

Schulgemeinde Flaachtal
8416 Flaach

Budget 2022

Ablieferung an Schulpflege	17.09.2021
Abnahmebeschluss Schulpflege	21.09.2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	27.09.2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	07.10.2021
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	24.11.2021
Veröffentlichung	25.11.2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Schulpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	11 - 12
6 Erfolgsrechnung	13
7 Investitionsrechnungen	14
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	16 - 17
9 Erfolgsrechnung	18 - 34
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	35
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	36 - 39
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	-
Anhang zum Budget	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	41
14 Finanzkennzahlen	42

Kontakt

Schulgemeinde Flaachtal

Schulhausstrasse 9

8416 Flaach

Finanzvorstand: Walter Schürch

Rechnungsführer/in: Andrea Bruderer

Telefon 052 320 16 43

E-Mail finanzen@schuleflaachtal.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Schulpflege

Zahlreiche noch immer unbestimmte Auswirkungen der Pandemie auf der Aufwand - und Ertragsseite erschweren die Prognosen zum Finanzhaushalt. Nach der Ablehnung der Schulraumstrategie an der Gemeindeversammlung wird mit einem geringeren Investitionsvolumen von insgesamt 5,6 Mio. Franken geplant. Dies entspricht gegenüber der Vorjahresplanung einer Entlastung um 3,6 Mio. Franken. Die Erfolgsrechnung dürfte mittelfristig mit Ertragsüberschüssen von 0,3 bis 0,4 Mio. Franken abschliessen. Im Budget 2022 wird aufgrund der geringeren kantonalen Steuerkraft (Pandemie) sowie Einmalaufwendungen (v.a. Liegenschaftsunterhalt) mit einem Defizit von 0,6 Mio. Franken gerechnet. Mit einer Selbstfinanzierung von 2,4 Mio. Franken resultiert in der gesamten Planungsperiode ein Haushaltsdefizit von 3,2 Mio. Franken. Zur Finanzierung dürfte die Aufnahme von verzinslichen Schulden im Umfang von 3,0 Mio. Franken notwendig sein. Das Nettovermögen liegt am Ende der Planung bei 7,9 Mio. Franken, was einer vergleichsweise hohen Substanz entspricht. Unter diesen Voraussetzungen wird mit einem stabilen Steuerfuss gerechnet. Die grössten Haushaltsrisiken sind bei der unsicheren konjunkturellen Entwicklung (Steuern und Finanzausgleich), stärkeren Aufwandszunahmen oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

In der aktuellen Legislatur setzte sich die Schulpflege eingehend mit der Schulstandortplanung und der Schulraumoptimierung auseinander. Die Gemeindeversammlung hat den beantragten Kredit für die Weiterverfolgung des Projekts abgelehnt. Es werden weiterhin alle Standorte unterhalten. Die Überprüfung der Schulwegsicherheit in Zusammenarbeit mit den zuständigen Behörden wird weitergeführt und es wird ein Schulwegkonzept erarbeitet, mit Hilfe eines Ingenieurbüros.

Die wesentlichen Abweichungen im Budget 2022 gegenüber dem Vorjahr 2021 sind in drei Bereichen zu finden:
Aufgrund zusätzlicher ISR-Settings (integrierte Sonderschulung in der Regelklasse) ergibt es eine Kostensteigerung von Fr. 160'000.-.
Im Bereich Liegenschaften besteht ein Nachholbedarf beim Unterhalt; Kosten Fr. 280'000.-.
Die zahlreichen Schülerverschiebungen führen ebenfalls zu Mehraufwendungen von Fr. 120'000.-.
Aufwandseitig fällt der Beitrag an den Zweckverband der Schulgemeinden im Bezirk Andelfingen um Fr. 200'000.- tiefer aus. Dies ist zurückzuführen auf die ab 1.1.2022 neu geltende Finanzierung der Sonder- und Spitalschulen.

2022 resultiert ein Defizit von 0,7 Mio. Franken. Das Investitionsvolumen kann teils aus der Selbstfinanzierung gedeckt werden, der Rest erfolgt über Substanzverzehr und Neuverschuldung. Um den Selbstfinanzierungsgrad zu erhöhen müssten entweder die Investitionen gekürzt oder die Erfolgsrechnung verbessert werden. Dies sollte mit tieferen Aufwendungen (straffer Haushaltvollzug, evtl. Leistungsüberprüfung) umgesetzt werden oder es fallen höhere Erträge an. Um den Substanzverzehr längerfristig zu stoppen, ist eine konsequente Priorisierung der Investitionsvorhaben vorzunehmen. Sollten die Auswirkungen der Coronavirus-Pandemie auf den Finanzhaushalt - entgegen den aktuellen Annahmen - langfristig negativ sein, müssten weitere Handlungsfelder geprüft werden: Begrenzung der Aufwandentwicklung, zurückhaltende Investitionsplanung, Überprüfung der Leistungen, Steuerfuss.

Antrag der Schulpflege

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2022 der Schulgemeinde Flaachtal genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'135'349
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'947'722
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'187'627
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	900'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	900'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 der Schulgemeinde Flaachtal zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	11'527'846.15
Steuerfuss			65%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'187'627
	Steuerertrag bei 65%	Fr.	7'493'100
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-694'527

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 auf 65 % (Vorjahr 65 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8416 Flaach, 21. September 2021
Schulpflege Flaachtal

Schulpflegepräsident


Daniel Heuer

Schulschreiberin a.i.


Conny Schütz

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der Schulgemeinde Flaachtal in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 21.9.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'135'349
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'947'722
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'187'627
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	900'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	900'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Schulgemeinde Flaachtal finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 der Schulgemeinde Flaachtal entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	11'527'846.15
Steuerfuss		65%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr. 8'187'627
	Steuerertrag bei 65%	Fr. 7'493'100
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr. -694'527

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 gemäss Antrag der Schulpflege auf 65 % (Vorjahr 65 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8416 Flaach, 07. Oktober 2021
Rechnungsprüfungskommission Flaach

Präsident/in



Beat Frauenfelder

Aktuar



Urs Schwarzenbach

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Schulgemeinde Flaachtal am 24.11.2021 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	12'135'349
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	3'947'722
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'187'627
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	900'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	900'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	11'527'846.15
Steuerfuss			65%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	8'187'627
	Steuerertrag bei 65%	Fr.	7'493'100
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	Fr.	-694'527

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Schulgemeinde Flaachtal für das Jahr 2022 wird auf 65 % (Vorjahr 65 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8416 Flaach, 25.11.2021
Namens der Gemeindeversammlung

Schulpflegepräsident


Daniel Heuer

Schulschreiberin a.i.


Conny Schütz

Budget

	Budget 2022	Budget 2021
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	12'135'349	11'702'514
Ertrag ohne ordentliche Steuern	3'947'722	3'797'816
Zu deckender Aufwandüberschuss	8'187'627	7'904'698
Steuerertrag und Steuerfuss		
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	11'527'846.15	11'451'538.46
Steuerfuss	65.00%	65.00%
Zusammensetzung Steuerertrag:		
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen	5'891'000.00	5'778'600.00
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen	1'508'000.00	1'526'900.00
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen	75'000.00	119'800.00
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen	19'100.00	18'200.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	7'493'100.00	7'443'500.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	7'493'100	7'443'500
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-694'527	-461'198
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		

Finanzierung		Total Gemeindehaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
+	Ertragsüberschuss	0	0	0.00
-	Aufwandüberschuss	0	0	0.00
+	Betriebsgewinne (Einlagen in Spezialfinanzierungen EK)	0	0	0.00
-	Betriebsverluste (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK)	0	0	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	497'458	497'458	0.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	250	250	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0.00
Selbstfinanzierung		497'708	497'708	0.00
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	900'000	900'000	0.00
Finanzierungsüberschuss (+), -fehlbetrag (-)		-402'292	-402'292	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		55	55	0

Selbstfinanzierung:

Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad:

Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

> 100 %
80 - 100 %
50 - 80 %
< 50 %

Richtwerte*
ideal
gut bis vertretbar
problematisch
ungenügend

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird grundsätzlich so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets ausgeglichen ist (§ 92 Abs. 1 GG).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss gemäss Budget	-694'527.00
---------------------------------------	---------------------------------	--------------------

Schulpflege-Beschluss vom 25.6.2018:

1. Der mittelfristige Ausgleich des Budgets ist über einen Zeitraum von acht Jahren einzuhalten.
2. Als Betrachtungsperiode für den mittelfristigen Ausgleich des Budgets werden drei Rechnungsjahre, das laufende Budgetjahr, das kommende Budgetjahr sowie drei Planjahre miteinbezogen.
3. Im mittelfristigen Ausgleich des Budgets sind die Ergebnisse dreier Rechnungsjahre, der Aufwand- oder Ertragsüberschuss des laufenden und des kommenden Budgetjahres sowie drei Ergebnisse der Planjahre zu berücksichtigen.

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2020	13'106'126.06
./. Fremdkapital per 31.12.2019	2'026'071.64
= Nettovermögen per 31.12.2019	11'080'054.42

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital (Nettovermögen) darf ein Aufwandüberschuss in gleicher Höhe budgetiert werden.

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	11'080'054.42
---	----------------------

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	460'078.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	223'305.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	683'383.00
---	-------------------

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.
Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
86%	90%	87%	87%	80%	78%	75%				83%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5%.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-0.2%	-0.1%	-0.2%	-0.1%	0.5%	0.7%	1%				0.2%

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	19.07.1905	2028	Ø
6.6%	1.3%	7.2%	11.0%	8.3%	15.0%					8.2%

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	2'470'000	2'272'974	2'150'216.81
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'305'900	1'747'396	1'804'959.15
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	497'458	460'078	429'226.47
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	250	0	243.50
36	Transferaufwand	6'851'021	7'209'066	7'022'437.37
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total Betrieblicher Aufwand		12'124'629	11'689'514	11'407'083.30
40	Fiskalertrag	7'967'450	8'067'000	8'434'302.40
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	129'382	140'949	146'946.66
43	Verschiedene Erträge	0	0	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	3'214'959	2'898'572	3'220'530.01
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
Total Betrieblicher Ertrag		11'311'791	11'106'521	11'801'779.07
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-812'838	-582'993	394'695.77
34	Finanzaufwand	10'470	13'000	8'251.05
44	Finanzertrag	128'781	134'795	126'688.05
Ergebnis aus Finanzierung		118'311	121'795	118'437.00
Operatives Ergebnis		-694'527	-461'198	513'132.77
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		0	0	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		-694'527	-461'198	513'132.77
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen (Aufwand)	250	0	243.50
49	Interne Verrechnungen (Ertrag)	250	0	243.50
Total Aufwand		12'135'349	11'702'514	11'415'577.85
Total Ertrag		11'440'822	11'241'316	11'928'710.62

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	900'000	480'000	162'174.54
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	0	344'424.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	0	220'273.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	0	42'133.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		900'000	480'000	769'004.54
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	4'324.05
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Abgang immaterielle Anlagen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	11'000.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	0	506'315.89
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0	0	521'639.94
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		900'000	480'000	769'004.54
Total Investitionseinnahmen		0	0	521'639.94
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-900'000	-480'000	-247'364.60

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss des Steuerungsausschusses vom 24.9.2014 **0.50 %**.
Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Schulgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Liegenschaften des Finanzvermögens,

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zum Aufgabenbereich

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
2110 Kindergarten				
.3020.01	18'350	40'500	-22'150	Verschiebung DaZ-Lektionen in Primarstufe
.3611.00	512'391	520'965	-8'574	leicht tiefere Lohnkosten
.3611.01	43'444	25'136	18'308	zusätzliche Lektionen Heilpädagogin für Kinder mit ISR
.3612.03	28'100	7'100	21'000	zusätzliche Therapien im Zusammenhang mit ISR-Settings im Kindergarten
2120 Primarstufe				
.3010.02	11'580	4'380	7'200	mehr Blockzeitenbetreuung nötig
.3010.03	94'990	41'400	53'590	mehr Schulassistenten-Lektionen für zusätzliche Kinder mit integrierter Sonderschulung (ISR)
.3020.00	20'000	-	20'000	Neuorganisation technischer IT-Support -> mehr Ressourcen für den pädagogischen IT-Support verfügbar
.3020.01	109'300	76'500	32'800	Verschiebung DaZ-Lektionen vom Kiga
.3050-.3052	73'245	50'391	22'854	mehr Sozialversicherungskosten wegen höheren Lohnkosten
.3111.00	13'800	6'405	7'395	Keramikofen Ersatz
.3118.00	16'620	10'500	6'120	Lizenzen M365 (Campus)
.3119.00	41'750	19'000	22'750	Ersatz Werkbänke
.3132.01	-	6'200	-6'200	keine zusätzlichen Ressourcen mehr für ICT-Konzeptumsetzung

.3171.00	120'585	104'288	16'297	3 Klassenlager finden dieses Jahr statt
.3171.04	79'575	62'000	17'575	Entschädigungen Skilagerleitung und Vorbereitung angepasst, steigende Preise insgesamt
.3611.00	2'036'809	2'135'867	-99'058	tieferer Lohnkosten (weniger Klassen)
.3611.01	170'060	105'097	64'963	zusätzliche Lektionen Heilpädagogin für neue Kinder mit ISR
.3612.03	110'100	63'500	46'600	zusätzliche Therapien im Zusammenhang mit ISR-Settings
.4632.00	-49'000	-54'600	5'600	Beitrag Pol Gde (Asylkoordination); weniger Schüler*innen mit Asylstatus
2130 Sekundarstufe				
.3020.00	10'000	-	10'000	Neuorganisation technischer IT-Support, damit mehr Ressourcen für den pädagogischen IT-Support verfügbar
.3090.00	13'905	34'655	-20'750	Weiterbildungskosten wieder auf Vorjahresniveau
.3118.00	13'849	8'300	5'549	Lizenzen M365 (Campus)
.3138.00	-	6'000	-6'000	ECDL-Kurs wird nicht mehr angeboten (ersetzt durch neues Fach Medien & Informatik)
.3171.00	151'499	100'328	51'171	Projektwoche (findet alle drei Jahre statt)
.3611.00	1'182'780	1'253'139	-70'359	tieferer Lohnkosten aufgrund Schülerzahlen
.3634.00	58'000	51'000	7'000	Profil 10. Schuljahr Unterstützungslektionen
.4260.01	-23'646	-32'756	9'110	weniger Elternbeiträge Verpflegung
.4632.00	-19'200	-28'800	-9'600	Beitrag Pol Gde (Asylkoordination); weniger Schüler*innen mit Asylstatus
2140 Musikschulen				
.3632.00	236'969	242'460	-5'491	weniger Schüler*innen im Musikunterricht
2170 Schulliegenschaften				
.3010.01	590'656	600'984	-10'328	temporäre Pensenerhöhung für Weiterbildung beendet
.3090.00	11'600	17'310	-5'710	Weiterbildungskosten reduziert da Lehrgang beendet
.3111.00	49'400	10'250	39'150	Werkzeuge ersetzen, Ersatz Rasentraktor
.3131.00	-	15'000	-15'000	keine Projektierungskosten budgetiert (Abrechnung via Investitionsrechnung)
.3144.00	480'750	153'350	327'400	Nachholbedarf Unterhaltsarbeiten
.3300.40-90	308'718	300'160	8'558	höhere Abschreibungen infolge Investitionen
.4612.00	-4'425	-16'500	12'075	Leistungsvereinbarung Kirche Flaachthal wird wegen Neubesetzung Stelle beendet
2190 Schulleitung/Schulpflege				
.3132.00	44'350	34'350	10'000	Projektkosten für neues Führungsmodell nicht mehr budgetiert (15'). Erarbeitung Schulwegkonzept (25').
2191 Schulverwaltung				
.3090.00	15'700	6'000	9'700	Weiterbildungskosten Lehrgang
.3118.00	37'845	20'795	17'050	Schulverwaltungssoftware Rabatt (early-bird) läuft aus, Lizenzen M365 (Campus)
.3132./3133./3161.0	55'526	58'587	-3'061	Kontos teils zusammengefasst
.3612.00	267'200	256'600	10'600	Steuerbezugskosten
2192 Schülertransporte				
.3010.00-3055.00	197'263	121'537	75'726	mehr Transporte wegen Schüler-Verschiebungen
.3130.00	124'355	80'735	43'620	mehr Transporte wegen Schüler-Verschiebungen
2199 Sonstiges				
.3300.60	155'308	133'986	21'322	höhere Abschreibungen ICT infolge mehr Investitionen
2200 Sonderschulen				
.3631.00	165'000	-	165'000	neu geltende Finanzierung der Sonderschulen
.3631.01	22'896	-	22'896	neu geltende Finanzierung der Spitalschulen
.3632.00	452'075	657'734	-205'659	Beitrag Zweckverband HPS Humlikon tiefer (neu geltende Finanzierung der Sonder- und Spitalschulen)
.3632.01	-	252'000	-252'000	neu geltende Finanzierung der Sonderschulen
.3635.00	48'840	-	48'840	externe Schulung
.4632.00	-	-54'000	54'000	neu geltende Finanzierung der Sonderschulen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	15'050	0	15'057	0	56'327.70	0.00
2	BILDUNG	11'199'970	316'188	10'664'522	407'804	10'278'914.77	482'478.64
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	89'699	20'300	81'610	20'300	70'173.84	21'038.93
4	GESUNDHEIT	46'260	0	41'348	0	40'978.59	0.00
9	FINANZEN UND STEUERN	784'370	11'104'334	899'977	10'813'212	969'182.95	11'425'193.05
Total Aufwand / Ertrag		12'135'349	11'440'822	11'702'514	11'241'316	11'415'577.85	11'928'710.62
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			-694'527		-461'198		513'132.77
Total		12'135'349	12'135'349	11'702'514	11'702'514	11'415'577.85	11'415'577.85

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	15'050		15'057		56'327.70	
	Nettoergebnis		15'050		15'057		56'327.70
01	Legislative und Exekutive	15'050		15'057		56'327.70	
	Nettoergebnis		15'050		15'057		56'327.70
011	Legislative	15'050		15'057		56'327.70	
	Nettoergebnis		15'050		15'057		56'327.70
0110	Legislative	15'050		15'057		56'327.70	
	Nettoergebnis		15'050		15'057		56'327.70
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'007			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000		7'000		11'602.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					38'624.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'050		7'050		6'100.60	

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
2	BILDUNG	11'199'970	316'188	10'664'522	407'804	10'278'914.77	482'478.64
	Nettoergebnis		10'883'782		10'256'718		9'796'436.13
21	Obligatorische Schule	10'435'409	307'628	9'685'026	340'369	9'593'338.02	355'612.33
	Nettoergebnis		10'127'781		9'344'657		9'237'725.69
211	Eingangsstufe	699'998		695'424		723'003.09	14'565.00
	Nettoergebnis		699'998		695'424		708'438.09
2110	Kindergarten	699'998		695'424		723'003.09	14'565.00
	Nettoergebnis		699'998		695'424		708'438.09
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals SA	11'040		11'040		15'217.32	
3010.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Betreuung Blockzeiten	2'240		2'240		1'070.95	
3010.03	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals SA ISR	17'480		16'560		26'913.28	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen DaZ	18'350		40'500		47'848.49	
3020.08	Löhne der Lehrpersonen Vikariate	2'500		2'500		3'908.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'145		4'644		6'179.69	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'783		8'513		11'914.11	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'425		1'155		6'094.78	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	777		576		1'159.42	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'665		4'446		746.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'520		5'715		5'090.10	
3104.00	Lehrmittel	18'826		20'348		18'950.20	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	250		250		687.35	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'500					
3113.01	Anschaffung Hardware (Dorf/Volken)			2'000			
3113.02	Anschaffung Hardware (Flaach)			1'000		-2.00	
3113.03	Anschaffung Hardware (Berg/Buch)			2'000		2'590.85	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'600		5'000		4'838.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'500		1'500			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'100		1'400		735.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	10'362		10'836		6'898.90	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	512'391		520'965		511'772.85	
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate ISR	43'444		25'136		26'954.85	
3612.03	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände ISR	28'100		7'100		23'434.00	
4631.00	Beiträge vom Kanton						3'365.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						11'200.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
212	Primarstufe	3'393'972	89'926	3'158'459	94'108	3'014'840.52	98'948.20
	Nettoergebnis		3'304'046		3'064'351		2'915'892.32
2120	Primarstufe	3'393'972	89'926	3'158'459	94'108	3'014'840.52	98'948.20
	Nettoergebnis		3'304'046		3'064'351		2'915'892.32
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals SA	19'320		19'320		11'189.78	
3010.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Betreuung Blockzeiten	11'580		4'380		5'212.51	
3010.03	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals SA ISR/SoPä	94'990		41'400		34'537.95	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals HA	8'880		10'360		10'081.86	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	20'000					
3020.01	Löhne der Lehrpersonen DaZ	109'300		76'500		74'031.46	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen BF	113'750		112'500		119'125.15	
3020.08	Löhne der Lehrpersonen Vikariate	10'000		10'000		21'633.74	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-24'936.00	
3049.00	Übrige Zulagen	6'000		6'000		5'750.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'616		17'880		19'189.28	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'629		32'511		29'928.47	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'098		4'521		24'043.48	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'804		3'366		3'600.01	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	18'883		18'638		2'315.32	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	55'360		51'970		27'887.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'125		6'125		150.00	
3104.00	Lehrmittel	151'953		144'021		123'845.76	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500		1'500		371.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'800					
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Dorf/Volken)			2'805			
3111.03	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Berg/Buch)			3'600			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'400		2'400		1'558.30	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	16'620		10'500		10'480.35	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	41'750		19'000		20'588.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'640		16'640		30'326.45	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. ICT-Konzeptumsetzung			6'200		4'548.35	
3132.04	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. Therapien	20'775		20'775		10'685.35	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'200					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9'000		11'900		2'343.20	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	19'870		15'895		11'096.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17'000		17'000		15'834.90	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	200'160		166'288		82'674.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'036'809		2'135'867		2'187'504.15	
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate ISR	170'060		105'097		93'366.85	
3612.03	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände ISR	110'100		63'500		47'166.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					8'710.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'926		39'508		33'191.00
4631.00	Beiträge vom Kanton						4'718.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		49'000		54'600		61'039.20
213	Sekundarstufe	1'858'025	55'396	1'880'885	74'106	1'860'102.28	65'149.55
	Nettoergebnis		1'802'629		1'806'779		1'794'952.73
2130	Sekundarstufe	1'858'025	55'396	1'880'885	74'106	1'860'102.28	65'149.55
	Nettoergebnis		1'802'629		1'806'779		1'794'952.73
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals SA	20'700		20'700		18'576.70	
3010.03	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals ISR	8'280		8'280		9'172.21	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	10'000				926.85	
3020.01	Löhne der Lehrpersonen DaZ	13'650		18'000		20'170.85	
3020.02	Löhne der Lehrpersonen BF	13'650		13'500		6'239.75	
3020.08	Löhne der Lehrpersonen Vikariate	7'000		7'000		9'705.18	
3049.00	Übrige Zulagen	2'000		2'000		2'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'799		4'431		4'924.99	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'249		7'561		6'969.61	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'937		1'523		11'674.41	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	899		833		923.87	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'427		10'291		584.51	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'905		34'655		15'481.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'875		1'875		1'300.00	
3104.00	Lehrmittel	103'396		107'784		109'089.46	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	750		500		421.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'695					
3113.00	Anschaffung Hardware	800					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	13'849		8'300		11'205.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	12'150		11'800		15'353.52	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3130.01	Dienstleistungen Dritter LIFT	5'000		5'000		4'084.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'840		16'840		10'954.30	
3132.01	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. ICT-Konzeptumsetzung			2'050		3'223.70	
3132.04	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw. Therapien	6'925		6'925		34'236.40	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen (zB ECDL)			6'000		9'018.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'400		3'400		1'593.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'000		7'000		7'050.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'320		1'320		127.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	151'499		100'328		76'076.52	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'182'780		1'253'139		1'274'338.60	
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate ISR	69'000		64'600		44'718.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	13'650		13'650			
3612.03	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände ISR	7'100		7'100		3'267.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen					6'200.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	83'000		83'500		66'400.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	58'000		51'000		73'892.00	
4250.00	Verkäufe		500		500		11.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'550		8'550		12'342.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Exk., Schulreisen, Lager)		23'646		32'756		30'136.00
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Reparaturen)						145.00
4611.00	Entschädigungen von Kanton		3'500		3'500		3'315.05
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		19'200		28'800		19'200.00
214	Musikschulen	236'969		242'460		224'338.01	
	Nettoergebnis		236'969		242'460		224'338.01
2140	Musikschulen	236'969		242'460		224'338.01	
	Nettoergebnis		236'969		242'460		224'338.01
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'663.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					106.47	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					214.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					70.63	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					19.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					12.81	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	236'969		242'460		222'250.40	
217	Schulliegenschaften	1'987'268	136'306	1'644'242	144'155	1'690'751.91	145'916.59
	Nettoergebnis		1'850'962		1'500'087		1'544'835.32
2170	Schulliegenschaften	1'987'268	136'306	1'644'242	144'155	1'690'751.91	145'916.59
	Nettoergebnis		1'850'962		1'500'087		1'544'835.32
3010.01	Lohn Hauswart	590'656		600'984		574'187.41	
3010.02	Löhne Reinigungspersonal bei Grossreinigungen	11'000		11'000		9'020.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'506		38'542		37'726.68	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'832		74'198		58'876.07	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'439		7'183		10'285.56	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'220		7'255		7'077.29	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'049		4'232		3'951.66	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'600		17'310		6'009.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	43'700		44'400		46'487.92	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	200		200		75.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	49'300		10'250		14'649.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	182'500		182'500		163'347.70	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			15'000		19'491.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	29'300		29'300		29'216.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000		2'000		1'766.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	480'750		153'350		282'537.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'000		21'200		5'485.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	122'000		122'000		122'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'298		2'978		4'716.26	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV					-0.22	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	308'718		300'160		289'731.61	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					2'707.44	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					1'404.43	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000		17'000		19'473.54
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'747.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		99'881		100'655		99'447.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		12'000		10'000		6'290.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'425		16'500		15'958.60

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
218	Tagesbetreuung	83'956	25'000	79'998	27'000	81'617.94	25'105.00
	Nettoergebnis		58'956		52'998		56'512.94
2180	Tagesbetreuung	83'956	25'000	79'998	27'000	81'617.94	25'105.00
	Nettoergebnis		58'956		52'998		56'512.94
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'530		44'764		53'624.27	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'106		2'843		3'811.26	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'066		4'236		5'160.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	842		603		839.09	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	582		609		714.81	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	327		347		450.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'670		1'650			
3099.00	Übriger Personalaufwand	525		525		293.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	600		600		44.95	
3105.00	Lebensmittel	19'000		22'000		14'897.55	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500		1'500		1'407.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	208		321		373.21	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Elternbeiträge MT)		25'000		27'000		22'210.00
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Elternbeiträge NM-Betreuung)						2'895.00
219	Obligatorische Schule, Übriges	2'175'221	1'000	1'983'558	1'000	1'998'684.27	5'927.99
	Nettoergebnis		2'174'221		1'982'558		1'992'756.28
2190	Schulleitung	660'620		652'706		666'587.85	
	Nettoergebnis		660'620		652'706		666'587.85
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	142'249		142'391		142'528.05	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Schulpflege	18'288		18'306		20'993.80	
3000.03	Tag- und Sitzungsgelder Lehrpersonen	5'487		5'899		4'876.80	
3000.10	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder Projekt Schuleinheiten	4'216		3'500		11'351.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'830		10'843		10'178.72	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					192.66	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'124		2'205		2'573.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'030		2'042		1'909.47	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'785		3'775		613.44	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals (Schulleitung)	6'000		4'500		3'284.40	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3090.01	Aus- und Weiterbildung der Schulpflege	13'000		13'000		8'082.85	
3091.00	Personalwerbung	500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	23'700		23'700		21'186.05	
3099.01	Übriger Personalaufwand (Schulleitungen)	6'000		6'000		5'799.11	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'000		8'000		12'702.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		1'000		1'258.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		3'427.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	44'350		34'350		41'175.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'600		6'600		6'540.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'824		2'326		3'104.25	
3611.01	Lohnkostenanteile Schulleitung	355'637		347'269		351'805.30	
3611.02	Kostenanteile an kantonaler Lohnadministration			13'000		12'359.00	
3612.01	Entschädigung an die Politische Gemeinde für Steuerbezugskosten.					644.75	
2191	Schulverwaltung	773'006		734'505		801'926.97	11.65
	Nettoergebnis		773'006		734'505		801'915.32
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	271'825		271'250		272'569.39	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals FL SoPä	28'450		26'800		26'692.25	
3010.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals FL Medien & Informatik	5'100		5'100		5'061.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'598.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'544		19'326		20'470.04	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'172		37'894		39'268.81	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'298		3'601		6'810.84	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'664		3'638		3'840.67	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'054		2'123		2'476.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'700		6'000		1'490.00	
3100.00	Büromaterial	5'500		5'500		5'242.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		1'218.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		442.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	37'845		20'795		657.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'678		8'681		11'991.35	
3130.01	Post- und Bankspesen	200		200		184.82	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	54'954		23'200		20'457.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	572		23'387		21'485.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			660		713.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'500		2'000		1'687.25	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Mobilien ICT Zurichnet			12'000		89'630.80	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	750		750		250.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		1'324.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone					-2'780.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	267'200		256'600		274'339.35	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						11.65
2192	Volksschule, Schülertransporte	372'357		252'465		209'080.14	
	Nettoergebnis		372'357		252'465		209'080.14
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	161'020		99'650		93'065.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'305		6'353		4'631.51	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'128		12'456		6'864.21	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'794		1'184		953.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'932		1'196		879.78	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'084		698		683.23	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'400		4'400		1'035.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	875		875		433.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000		6'000		4'759.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		65.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	124'355		80'735		69'050.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'600		5'600		5'209.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000		5'000		3'516.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'432		1'886		2'002.06	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'932		25'932		15'932.00	
2193	Volksschule, Schulsozialarbeit	179'946		178'132		178'993.80	
	Nettoergebnis		179'946		178'132		178'993.80
3104.00	Lehrmittel	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'276		3'460		5'324.50	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	173'670		173'672		173'669.30	
2194	Volksschule, Verkehrserziehung	9'100		9'100		8'198.00	
	Nettoergebnis		9'100		9'100		8'198.00
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	9'100		9'100		8'198.00	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
2195	Volksschule, Schulveranstaltungen	8'000		8'000		2'708.95	
	Nettoergebnis		8'000		8'000		2'708.95
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000		2'000		1'942.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		766.20	
2199	Volksschule, Sonstiges	172'192	1'000	148'650	1'000	131'188.56	5'916.34
	Nettoergebnis		171'192		147'650		125'272.22
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	11'166		9'195		4'996.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	715		586		299.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					231.16	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	194		109		198.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	134		110		56.18	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	75		64		36.23	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'600		4'600		4'515.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	155'308		133'986		120'855.64	
4250.00	Verkäufe						4'077.34
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'369.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'000		1'000		470.00
22	Sonderschulen	758'661	1'560	973'596	60'435	675'162.15	119'038.31
	Nettoergebnis		757'101		913'161		556'123.84
220	Sonderschulen	758'661	1'560	973'596	60'435	675'162.15	119'038.31
	Nettoergebnis		757'101		913'161		556'123.84
2200	Sonderschulen	758'661	1'560	973'596	60'435	675'162.15	119'038.31
	Nettoergebnis		757'101		913'161		556'123.84
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500					
3170.00	Reisekosten und Spesen	48'550		44'062		15'751.15	
3631.00	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	165'000					
3631.01	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	22'896					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände HPS Humlikon	452'075		657'734		485'821.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände Diverse			252'000		173'590.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	48'840					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	19'800		19'800			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'560		6'435		6'050.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				54'000		54'607.20

Einzelkonten nach Funktionen		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
4690.00	Übriger Transferertrag						58'381.11
29	Übriges Bildungswesen	5'900	7'000	5'900	7'000	10'414.60	7'828.00
	Nettoergebnis	1'100		1'100			2'586.60
299	Bildung, Übriges	5'900	7'000	5'900	7'000	10'414.60	7'828.00
	Nettoergebnis	1'100		1'100			2'586.60
2990	Bildung, Übriges	5'900	7'000	5'900	7'000	10'414.60	7'828.00
	Nettoergebnis	1'100		1'100			2'586.60
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	5'400		5'400		9'623.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					403.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					268.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					75.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					43.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500			
4231.00	Kursgelder		7'000		7'000		7'828.00

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	89'699	20'300	81'610	20'300	70'173.84	21'038.93
	Nettoergebnis		69'399		61'310		49'134.91
32	Kultur, übrige	89'699	20'300	81'610	20'300	70'173.84	21'038.93
	Nettoergebnis		69'399		61'310		49'134.91
321	Bibliotheken	89'699	20'300	81'610	20'300	70'173.84	21'038.93
	Nettoergebnis		69'399		61'310		49'134.91
3210	Bibliotheken	89'699	20'300	81'610	20'300	70'173.84	21'038.93
	Nettoergebnis		69'399		61'310		49'134.91
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	407		814		203.20	
3010.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Volken	10'300		10'000		8'496.95	
3010.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Flaach	29'037		28'887		24'125.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'543		2'532		2'090.51	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	690		472		1'060.21	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	477		477		392.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	267		278		242.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung des Personals Volken	200		200			
3090.02	Aus- und Weiterbildung des Personals Flaach	1'000		1'000		330.60	
3100.01	Büromaterial Volken	1'000				174.20	
3100.02	Büromaterial Flaach	4'000		2'000		1'127.00	
3103.01	Fachliteratur, Zeitschriften Volken	4'750		4'900		3'262.40	
3103.02	Fachliteratur, Zeitschriften Flaach	6'400		6'400		5'569.50	
3109.01	Übriger Material- und Warenaufwand Volken			1'000		906.35	
3109.02	Übriger Material- und Warenaufwand Flaach			1'500		1'085.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		211.35	
3113.00	Anschaffung Hardware					228.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'078		1'250		1'620.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'850		3'700		3'624.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400		2'400		2'400.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400		400		231.47	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'500					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	12'900		12'900		12'790.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'200		2'200		2'242.13
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						228.80
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		18'100		18'100		18'568.00

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
4	GESUNDHEIT	46'260		41'348		40'978.59	
	Nettoergebnis		46'260		41'348		40'978.59
43	Gesundheitsprävention	46'260		41'348		40'978.59	
	Nettoergebnis		46'260		41'348		40'978.59
433	Schulgesundheitsdienst	46'260		41'348		40'978.59	
	Nettoergebnis		46'260		41'348		40'978.59
4330	Schulgesundheitsdienst	46'260		41'348		40'978.59	
	Nettoergebnis		46'260		41'348		40'978.59
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'962		10'642		6'396.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	702		678		305.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	190		126		187.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	132		128		57.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	74		74		49.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200		127.00	
3106.00	Medizinisches Material	8'000		3'500		13'805.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	25'000		25'000		20'051.14	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	784'370	11'104'334	899'977	11'274'410	1'482'315.72	11'425'193.05
	Nettoergebnis	10'319'964		10'374'433		9'942'877.33	
91	Steuern	25'900	7'967'450	18'100	8'067'000	36'134.10	8'434'302.40
	Nettoergebnis	7'941'550		8'048'900		8'398'168.30	
910	Steuern	25'900	7'967'450	18'100	8'067'000	36'134.10	8'434'302.40
	Nettoergebnis	7'941'550		8'048'900		8'398'168.30	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	25'900	7'967'450	18'100	8'067'000	36'134.10	8'434'302.40
	Nettoergebnis	7'941'550		8'048'900		8'398'168.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'900		18'100		36'134.10	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'891'000		5'778'600		5'974'990.60
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		402'000		459'100		411'157.65
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		3'400		4'850		2'314.01
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		77'800		105'200		33'067.00
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-324'600		-223'200		-202'850.10
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-10'400		-10'300		-9'967.60
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'508'000		1'526'900		1'605'388.90
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		226'000		135'600		405'481.70
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						32'077.99
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen						21'147.70
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen						-72'602.25
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		94'900		108'500		71'623.10
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		75'000		119'800		130'525.25
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		4'200		40'800		21'981.05
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						6'824.25
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen						-19'259.15
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		19'100		18'200		21'402.50
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'050		2'950		1'388.60
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						4'399.80
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen						-4'788.60

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich	747'500	3'117'834	868'877	2'720'172	920'570.00	2'968'849.00
	Nettoergebnis	2'370'334		1'851'295		2'048'279.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	747'500	3'117'834	868'877	2'720'172	920'570.00	2'968'849.00
	Nettoergebnis	2'370'334		1'851'295		2'048'279.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	747'500	3'117'834	868'877	2'720'172	920'570.00	2'968'849.00
	Nettoergebnis	2'370'334		1'851'295		2'048'279.00	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	747'500		868'877		920'570.00	
4632.12	Anteil Ressourcenausgleich (Buch)		838'255		521'226		771'657.00
4632.13	Anteil Ressourcenausgleich (Dorf)		607'661		557'968		559'160.00
4632.14	Anteil Ressourcenausgleich (Flaach)		1'342'523		1'387'476		1'237'260.00
4632.15	Anteil Ressourcenausgleich (Volken)		158'108		109'504		219'151.00
4632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich		171'287		143'998		181'621.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	10'720	16'900	13'000	24'140	12'235.35	20'950.95
	Nettoergebnis	6'180		11'140		8'715.60	
961	Zinsen	10'720	16'900	13'000	24'140	10'318.55	20'950.95
	Nettoergebnis	6'180		11'140		10'632.40	
9610	Zinsen	10'720	16'900	13'000	24'140	10'318.55	20'950.95
	Nettoergebnis	6'180		11'140		10'632.40	
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern					3'740.80	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					486.20	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	10'470		13'000		5'848.05	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	250				243.50	
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		11'900		18'800		15'784.60
4402.00	Zinsen Finanzanlagen				5'340		
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		5'000				5'166.35
969	Finanzvermögen, Übriges					1'916.80	
	Nettoergebnis						1'916.80
9690	Finanzvermögen, Übriges					1'916.80	
	Nettoergebnis						1'916.80
3499.00	Übriger Finanzaufwand					1'916.80	

Einzelkonten nach Funktionen

		Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Aufwand	Rechnung 2020 Ertrag
97	Rückverteilungen		1'900		1'900		847.20
	Nettoergebnis	1'900		1'900		847.20	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'900		1'900		847.20
	Nettoergebnis	1'900		1'900		847.20	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'900		1'900		847.20
	Nettoergebnis	1'900		1'900		847.20	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		1'900		1'900		847.20
99	Nicht aufgeteilte Posten	250	250		461'198	513'376.27	243.50
	Nettoergebnis			461'198			513'132.77
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	250	250			243.50	243.50
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	250	250			243.50	243.50
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	250				243.50	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		250				243.50
999	Abschluss				461'198	513'132.77	
	Nettoergebnis			461'198			513'132.77
9999	Abschluss				461'198	513'132.77	
	Nettoergebnis			461'198			513'132.77
9000.00	Ertragsüberschuss					513'132.77	
9001.00	Aufwandüberschuss				461'198		
	Total Aufwand	12'135'349		11'702'514		11'928'710.62	
	Total Ertrag		11'440'822		11'702'514		11'928'710.62
	Aufwandüberschuss		694'527				
	Ertragsüberschuss						

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Kurz und bündig

Textliche Erläuterung zur gesamten Funktion

Konto	Budget 2022	
2170.5040.21	300'000.00	Flaach Turnhalle: Sanierung Garderoben/Duschen, Einbau Lüftungsanlage
2170.5040.23	40'000.00	Dorf Anlage: Projektierungskosten Sanierung Wärmeerzeugung & Sanierung WC Anlagen, energetische Feinanalyse
2170.5040.24	35'000.00	Dorf MZH: Erneuerung Beschallung & Beleuchtung Bühne
2170.5040.25	35'000.00	Dorf Kiga: Spielplatzerverweiterung & Beleuchtung Aussen
2170.5040.26	100'000.00	Sek: Sanierung Schulküche
2170.5040.28	40'000.00	Berg Turnhalle: Projektierung Sanierung Turnhalle, digitale Pläne ganze Anlage
2170.5040.29	35'000.00	Buch Turnhalle: Projektierung Umnutzung/Sanierung, digitale Pläne ganze Anlage
2170.5040.30	40'000.00	Buch Turnhalle: Sanierung Turnhallendach
2170.5040.31	35'000.00	Tagesstrukturen: Projektierung Um- oder Neubau inkl. Bibliothek Flaach & Projekt Kindergarten Flaach
2192.5060.03	80'000.00	ev. Anschaffung 3. Schulbus
2199.5060.06	100'000.00	Erneuerung ICT gemäss Lebenszyklus
3210.5060.01	60'000.00	Flaach Bibliothek: Provisorium - Umzug & Einrichtung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	0	0	0	0	0.00	0.00
2	BILDUNG	840'000	0	480'000	0	769'004.54	521'639.94
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	60'000	0	0	0	0.00	0.00
4	GESUNDHEIT	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		900'000	0	480'000	0	769'004.54	521'639.94
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			900'000		480'000		247'364.60
Total		900'000	900'000	480'000	480'000	769'004.54	769'004.54

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
2	BILDUNG	840'000		480'000		769'004.54	521'639.94
	Nettoergebnis		840'000		480'000		247'364.60
21	Obligatorische Schule	840'000		480'000		204'307.54	15'324.05
	Nettoergebnis		840'000		480'000		188'983.49
217	Schulliegenschaften	660'000		300'000		61'517.50	11'000.00
	Nettoergebnis		660'000		300'000		50'517.50
2170	Schulliegenschaften	660'000		300'000		61'517.50	11'000.00
	Nettoergebnis		660'000		300'000		50'517.50
5040.11	Volken: SH Brandschutzmassnahmen					2'000.00	
5040.13	Flaach: TH Dämm-Massnahmen & Dachsanierung					15'694.55	
5040.15	Sek: Hauswartwohnung renovieren & Umnutzung optimieren					-15'282.40	
5040.16	Berg: TH Fenstersanierung Ostrakt					-19'422.25	
5040.18	Buch: Umnutzung Turngarderoben zu MZR					9'067.15	
5040.19	Berg: Umgebung Landihuus-Platz					27'327.45	
5040.21	Flaach: TH Sanierung Garderoben/Duschen, Einbau Lüftungsanlage	300'000		300'000			
5040.23	Dorf: Projektierung Wärmeerzeugung	40'000					
5040.24	Dorf MZH: Beschallung & Beleuchtung	35'000					
5040.25	Dorf Kiga: Spielplatz & Beleuchtung	35'000					
5040.26	Sek: Sanierung Schulküche	100'000					
5040.28	Berg: TH Sanierung Projektierung	40'000					
5040.29	Buch: TH Sanierung/Umnutzung Projektierung	35'000					
5040.30	Buch: TH Sanierung Dach	40'000					
5040.31	Flaachtal: Tagesstrukturen Projektierung	35'000					
5620.00	Investitionsbeiträge Pol Gde Buch					42'133.00	
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						11'000.00
219	Obligatorische Schule, Übriges	180'000		180'000		142'790.04	4'324.05
	Nettoergebnis		180'000		180'000		138'465.99
2192	Volksschule, Schülertransporte	80'000		80'000			
	Nettoergebnis		80'000		80'000		
5060.03	Schulbus Flaachtal	80'000		80'000			

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
2199	Volksschule, Sonstiges	100'000		100'000		142'790.04	4'324.05
	Nettoergebnis		100'000		100'000		138'465.99
5060.05	Flaachtal EDV 2020					142'790.04	
5060.06	Flaachtal ICT 2021	100'000		100'000			
6060.00	Übertragung von Mobilien ins FV						4'324.05
22	Sonderschulen					564'697.00	506'315.89
	Nettoergebnis						58'381.11
220	Sonderschulen					564'697.00	506'315.89
	Nettoergebnis						58'381.11
2200	Sonderschulen					564'697.00	506'315.89
	Nettoergebnis						58'381.11
5420.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände					344'424.00	
5520.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden					220'273.00	
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen von Gemeinden und Zweckverbände						506'315.89
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	60'000					
	Nettoergebnis		60'000				
32	Kultur, übrige	60'000					
	Nettoergebnis		60'000				
321	Bibliotheken	60'000					
	Nettoergebnis		60'000				
3210	Bibliotheken	60'000					
	Nettoergebnis		60'000				
5060.01	Flaach Biblio: Umzug/Provisorium	60'000					
9	FINANZEN UND STEUERN				480'000	521'639.94	769'004.54
	Nettoergebnis			480'000		247'364.60	

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten

		Ausgaben	Budget 2022 Einnahmen	Ausgaben	Budget 2021 Einnahmen	Ausgaben	Rechnung 2020 Einnahmen
99	Nicht aufgeteilte Posten				480'000	521'639.94	769'004.54
	Nettoergebnis			480'000		247'364.60	
999	Abschluss				480'000	521'639.94	769'004.54
	Nettoergebnis			480'000		247'364.60	
9999	Abschluss				480'000	521'639.94	769'004.54
	Nettoergebnis			480'000		247'364.60	
5900.00	Passivierte Einnahmen					521'639.94	
6900.00	Aktivierte Ausgaben				480'000		769'004.54

Anhang zum Budget

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
2	BILDUNG	489'958	460'078	430'630.90
21	Obligatorische Schule	489'958	460'078	430'630.90
217	Schulliegenschaften	308'718	300'160	293'843.26
2170	Schulliegenschaften	308'718	300'160	293'843.26
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV			-0.22
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	308'718	300'160	289'731.61
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			2'707.44
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'404.43
219	Obligatorische Schule, Übriges	181'240	159'918	136'787.64
2192	Volksschule, Schülertransporte	25'932	25'932	15'932.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'932	25'932	15'932.00
2199	Volksschule, Sonstiges	155'308	133'986	120'855.64
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	155'308	133'986	120'855.64
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	7'500		
32	Kultur, übrige	7'500		
321	Bibliotheken	7'500		
3210	Bibliotheken	7'500		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'500		
Total		497'458	460'078	430'630.90
33xx	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	497'458	460'078	429'226.47
364x	Wertberichtigungen Darlehen			
365x	Wertberichtigungen Beteiligungen			
366x	Abschreibungen Investitionsbeiträge			1'404.43

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	497'458	460'078	430'630.90

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	Richtwerte
Anzahl Einwohner	4'240	4'160	4'092	
Steuerfuss	65%	65%	65%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'800	3'800	3'817	
Selbstfinanzierungsgrad	-22%	0%	382%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-131%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-2'708	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1000 CHF geringe Verschuldung 1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung 2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				