

Sekundarschulgemeinde  
Affoltern a.A./Aeugst a.A.  
8910 Affoltern a.A.

# Budget 2020

---

Ablieferung an Schulpflege	10. September 2019
Abnahmebeschluss Schulpflege	16. September 2019
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	17. September 2019
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	30. September 2019
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	2. Dezember 2019
Veröffentlichung	4. November 2019

---

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1	Bericht der Schulpflege 5
2	Anträge und Beschlüsse 6-8
<b>Budget</b>	
3	Steuerertrag und Steuerfuss 10
4	Finanzierung 11
5	Haushaltsgleichgewicht 12-13
6	Erfolgsrechnung 14
7	Investitionsrechnungen 15-16
<b>Budget - Details</b>	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 18-21
9	Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung 22-31
10	Erfolgsrechnung nach Institutioneller Gliederung 32-39
11	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen 40
12	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 41-42
13	Investitionsrechnung Finanzvermögen 43
<b>Anhang zum Budget</b>	
14	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 45
15	Finanzkennzahlen 46

**Kontakt**

Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aeugst a.A.  
Zwillikerstrasse 16  
8910 Affoltern a.A.

Finanzvorstand: Christoph Bühlmann

Rechnungsführerin: Marion Petta

Telefon 043 322 60 24

E-Mail [marion.petta@stadtaffoltern.ch](mailto:marion.petta@stadtaffoltern.ch)

# Bericht, Anträge und Beschlüsse

## Bericht der Schulpflege

Die wirtschaftliche Lage der Sekundarschulgemeinde ist sehr gut. Seit über zehn Jahren in Folge ist in den Jahresrechnungen jeweils ein Rechnungsergebnis zu verzeichnen, welches stets einen grossen Ertragsüberschuss ausweist. Das Eigenkapital beträgt per Ende Dezember 2018 fast Fr. 11 Mio.

Die Erfolgsrechnung des Budgets muss gemäss § 92 GG mittelfristig ausgeglichen sein, weswegen an der Schulpflegesitzung vom 29.01.2018 folgender Beschluss gefasst wurde: Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von sieben Jahren ausgeglichen ist (Senkung des Steuerfusses von 21% auf 17% zugunsten der politischen Gemeinde im 2019).

Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen aus dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrages budgetiert werden. Der Aufwandüberschuss von Fr. 594'327 ist zulässig.

## Antrag der Schulpflege

### 1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2020 der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aeugst a.A. genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	11'126'027.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	5'156'800.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>5'969'227.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	210'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>210'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2020 der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aeugst a.A. zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		Fr.	<b>31'617'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>17%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	5'969'227.00
	Steuerertrag bei 17%	Fr.	5'374'900.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>594'327.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 auf 17% (Vorjahr 17%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8910 Affoltern a.A., 16.9.2019

Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aeugst a.A.

Schulpflegepräsident  
U. Bregenzer

Leiterin Schulverwaltung  
I.M. Estermann

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2020 der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aeugst a.A. in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 16.09.2019 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	11'126'027.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	5'156'800.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>5'969'227.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	210'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>210'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aeugst a.A. 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 2020 der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aeugst a.A. entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		Fr.	<b>31'617'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>17%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	5'969'227.00
	Steuerertrag bei 17%	Fr.	5'374'900.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>594'327.00</b>

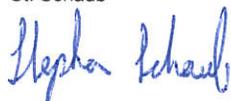
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2020 gemäss Antrag der Schulpflege auf 17% (Vorjahr 17%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8914 Aeugst a.A., 30.9.2019

Rechnungsprüfungskommission Aeugst a.A.

Präsident  
St. Schaub



Aktuar  
R. Ziltener



## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2020 der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aegst a.A. am 2.12.2019 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	11'126'027.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	5'156'800.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>5'969'227.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	210'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>210'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

### 2 Beschluss zum Steuerfuss

<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>31'617'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>17%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	5'969'227.00
	Steuerertrag bei 17%	Fr.	5'374'900.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>594'327.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aegst a.A. für das Jahr 2020 wird auf 17 % (Vorjahr 17 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8910 Affoltern a.A., 2.12.2019

Namens der Gemeindeversammlung

Schulpflegepräsident  
U. Bregenzer

Leiterin Schulverwaltung  
I.M. Estermann

# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2020	Budget 2019
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		11'126'027.00	10'904'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		5'156'800.00	5'468'492.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-5'969'227.00</b>	<b>-5'436'108.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>31'617'000.00</b>	<b>31'200'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>17%</b>	<b>17%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	4'476'200.00	4'465'700.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	660'000.00	606'400.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	213'400.00	205'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	25'300.00	26'900.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>5'374'900.00</b>	<b>5'304'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>5'374'900.00</b>	<b>5'304'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-594'327.00</b>	<b>-132'108.00</b>

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2020	Allgemeiner Haushalt Budget 2020	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2020
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	594'327.00	594'327.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	720'650.00	720'650.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>126'323.00</b>	<b>126'323.00</b>	<b>0.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	210'000.00	210'000.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-83'677.00</b>	<b>-83'677.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>60%</b>	<b>60%</b>	<b>0%</b>

**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.

Richtwerte	
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

## Haushaltsgleichgewicht

### Ausgleich des Budgets

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

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss gemäss Budget	<b>-594'327.00</b>
---------------------------------------	---------------------------------	--------------------

An der Schulpflegesitzung vom 29. Januar 2018 wurde folgender Beschluss gefasst:

Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von sieben Jahren ausgeglichen ist.

### 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 31.12.2018	963'799.64
./. Fremdkapital per 31.12.2018	5'129'361.52
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2018</b>	<b>-4'165'561.88</b>

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

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen</b>	<b>-4'165'561.88</b>
---	----------------------

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	720'650.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	161'247.00

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>881'897.00</b>
---	-------------------

## 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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
72%	68%	68%								69%

#### 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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
1.3%	1.6%	1.4%								1.4%

#### 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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
1.9%	2.6%	0.0%								1.5%

## Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
30 Personalaufwand	2'234'350.00	2'268'000.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'270'750.00	1'295'000.00	0.00
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	720'650.00	732'000.00	0.00
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	6'862'277.00	6'557'600.00	0.00
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>11'088'027.00</i>	<i>10'852'600.00</i>	<i>0.00</i>
40 Fiskalertrag	6'326'200.00	6'853'700.00	0.00
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	115'200.00	105'100.00	0.00
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	4'072'100.00	3'796'492.00	0.00
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>10'513'500.00</i>	<i>10'755'292.00</i>	<i>0.00</i>
<b><i>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</i></b>	<b><i>-574'527.00</i></b>	<b><i>-97'308.00</i></b>	<b><i>0.00</i></b>
34 Finanzaufwand	38'000.00	52'000.00	0.00
44 Finanzertrag	18'200.00	17'200.00	0.00
<b><i>Ergebnis aus Finanzierung</i></b>	<b><i>-19'800.00</i></b>	<b><i>-34'800.00</i></b>	<b><i>0.00</i></b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-594'327.00</b>	<b>-132'108.00</b>	<b>0.00</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-594'327.00</b>	<b>-132'108.00</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	11'126'027.00	10'904'600.00	0.00
Total Ertrag	10'531'700.00	10'772'492.00	0.00

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	210'000.00	45'000.00	0.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionsausgaben</b>		<b>210'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>0.00</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
<b>Total Investitionseinnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		210'000.00	45'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>-210'000.00</b>	<b>-45'000.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

# Budget - Details

## Erfolgsrechnung

## Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

## 2

BILDUNG  
Sekundarstufe

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
<b>Sekundarschule</b>				
2130.3020.00	329'000.00	285'000.00	-44'000.00	Löhne der Lehrpersonen: Das Pensum der Schulassistenten wurde erhöht.
2130.3052.00	42'800.00	31'400.00	-11'400.00	Die Eintrittsschwelle für die Aufnahme in die Beamtenversicherungskasse wurde von Fr. 21'150.- auf Fr. 14'220.- herabgesetzt, was zu Neueintritten führte.
2130.3104.01	90'000.00	70'000.00	-20'000.00	Mit der Einführung des Lehrplans 21 müssen neue Lehrmittel und Lizenzen angeschafft werden.
2130.3111.00	2'500.00	20'000.00	17'500.00	Im 2019 wurde für den Chemieunterricht eine Labor-Kapelle angeschafft.
2130.3300.60	25'000.00	56'000.00	31'000.00	Planmässige Abschreibungen Mobilien und immaterielle Anlagen. Ab 2019 (HRM2) werden die Objekte linear nach entsprechender Nutzungsdauer und nicht mehr degressiv abgeschrieben.
2130.3320.00	41'500.00	204'000.00	162'500.00	
2130.3612.00	133'650.00	194'400.00		Die Schülerzahl im 10. Schuljahr (BWS) hat abgenommen.
2130.4260.00	63'200.00	75'100.00	11'900.00	Durch die Abnahme der Schülerinnen und Schüler im 10. Schuljahr reduzieren sich die Elternbeiträge an die Schulungskosten.
2130.4612.00	5'900.00	11'500.00	5'600.00	Der Staatsbeitrag für die Asylkinder, welche die Regelklassen besuchen, wird ab 2019 erhöht. Dadurch reduzieren sich die Restkosten, welche hälftig von der PSA übernommen werden müssen.
2130.4631.00	70'500.00	100'000.00	29'500.00	Reduktion der Staatsbeiträge für Asylkinder vom Durchgangszentrum Lilienberg (MNA), da die Anzahl der Schülerinnen und Schüler zurück gegangen ist, welche die Regelschule besuchen.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
<b>Asyl-MNA-Zentrum Lilienberg</b>				
2131.3020.00	518'000.00	644'000.00	126'000.00	Reduktion der Lehrerlöhne infolge starkem Rückgang der Schülerzahl am MNA-Zentrum Lilienberg.
2131.3153.00	0.00	5'000.00	5'000.00	Im 2019 wurde die Anschaffung von 2 Computern budgetiert.
2131.3160.00	0.00	11'500.00	11'500.00	Die Mietgebühren für das Hallenbad sowie die Benutzung der Turnhallen der Primarschule entfallen, da kein Schwimmunterricht mehr stattfindet und alle Turnstunden in der Sekundarschule abgehalten werden können.
2131.3611.01	61'500.00	52'500.00	-9'000.00	Das Schulleitungspensum wurde um 4% reduziert. (Der Lohnkostenanteil für die Schulleitung MNA wurde jedoch im Budget 2019 mit einem Gemeindeanteil von 80% wie bei der Sekundarschule, also zu tief, budgetiert).
2131.4611.00	732'600.00	891'000.00	158'400.00	Durch die Reduktion der Schülerzahl nehmen auch die Kosten ab, was zu einer tieferen Rückerstattung durch den Kanton führt.
<b>Musikschulen</b>				
2140.3612.00	112'000.00	131'000.00	19'000.00	Abnahme der Schülerzahl an der Musikschule Knonaueramt.
<b>Schulliegenschaften</b>				
2170.3120.00	105'200.00	97'000.00	-8'200.00	Die Abwasser-, Kehr- und Entsorgungsgebühren wurden im Budget 2019 fälschlicherweise unter dem Konto 2170.3134.00 budgetiert. Trotz dieser Verschiebung von rund Fr. 17'000.- nehmen die Kosten weniger zu, da die Heizkosten mit der Schulhaussanierung gesenkt werden konnten.
2170.3131.00	15'000.00	0.00	-15'000.00	Projektierungskosten für die Erneuerung der elektrischen Installationen in der Aula.
2170.3134.00	21'000.00	38'500.00	17'500.00	Die Abwasser-, Kehr- und Entsorgungsgebühren wurden im Budget 2019 fälschlicherweise unter diesem Konto budgetiert. Diese Gebühren werden nun korrekt im Konto 2170.3120 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV budgetiert.
2170.3140.00	70'000.00	20'000.00	-50'000.00	Es sind diverse Unterhaltsarbeiten rund ums Schulhaus notwendig.
2170.3144.00	84'800.00	95'200.00	10'400.00	Im 2019 wurden bei den Pavillons die Schlösser durch Panikschlösser ersetzt. Ansonsten stehen die wiederkehrenden Kontroll- und Servicearbeiten an.
2170.3144.02	53'400.00	66'200.00	12'800.00	Im 2019 mussten die Klinkerböden speziell gereinigt werden. Diese Arbeiten fallen alle 3 Jahre an.
2170.3159.00	7'500.00	1'400.00	-6'100.00	Das Rollgerüst muss ersetzt werden.
2170.3300.30	54'750.00	19'000.00	-35'750.00	Ab 2019 (HRM2) werden die Objekte linear nach entsprechender Nutzungsdauer und nicht mehr degressiv abgeschrieben. Die Abschreibungen wurden gem. abgenommenem Restatement-Tool berechnet. Im Budget 2019 erfolgte die Berechnung der Abschreibungen nur auf die Schulhaussanierung und bezog Investitionen aus den Vorjahren nicht mit ein.
2170.3300.40	599'400.00	453'000.00	-146'400.00	
<b>Schulpflege und Schulleitung</b>				
2190.3132.00	6'000.00	0.00	-6'000.00	Honorar für externen Berater (Überprüfung Organisationsstrukturen, etc.)
2190.3611.00	332'000.00	301'500.00	-30'500.00	Erhöhung des Schulleitungs-Pensums.

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
<b>Schulverwaltung</b>				
2191.3118.00	0.00	6'000.00	6'000.00	Neanschaffung eines Softwareprogramms für Protokolle im 2019.
2191.3130.00	700.00	10'850.00	10'150.00	Im 2019 sind ausserordentliche Kosten für den Archivar angefallen.
<b>Volksschule Sonstiges</b>				
2192.3010.00	171'000.00	153'500.00	-17'500.00	Erhöhung des Pensums für die Fachstelle Sonderpädagogik.
2192.3052.00	20'400.00	15'400.00	-5'000.00	Die Eintrittsschwelle für die Aufnahme in die Beamtenversicherungskasse wurde von Fr. 21'150.- auf Fr. 14'220.- herabgesetzt, was zu einem Neueintritt führte.
<b>Sonderschulung, Heimversorgung</b>				
2200.3612.00	0.00	75'000.00	75'000.00	Zur Zeit werden keine Schülerinnen und Schüler an der Heilpädagogischen Schule in Affoltern a.A. geschult (je ein Austritt und Wegzug).
2200.3635.00	1'590'000.00	1'300'000.00	-290'000.00	Zunahme der Schülerzahl in Sonderschulheimen sowie auch Anstieg der Transportkosten infolge Zugang von Schülerinnen und Schüler mit Mehrfachbehinderungen, welche keine öffentlichen Verkehrsmittel benutzen können.
2200.4230.00	-35'000.00	-15'000.00	20'000.00	Anstieg der Verpflegungsbeiträge infolge Zunahme der Schülerzahl in Sonderschulheimen.
2200.4632.00	-151'200.00	-270'000.00	-118'800.00	Abnahme der Schülerzahl in Sonderschulheimen, bei welchen die Zuweisung sowohl schulisch als auch sozial indiziert ist. Bei diesen Schülerinnen und Schülern beteiligt sich die politische Gemeinde an den Heimkosten.

## 9

## FINANZEN UND STEUERN

Konto	Budget 2020	Budget 2019	Differenz	
<b>Gemeindesteuern</b>				
2910.3181.20	28'300.00	56'300.00	28'000.00	Die Forderungsverluste werden tiefer eingeschätzt.
2910.4000.10	-482'800.00	-832'800.00	-350'000.00	Rückstand bei den Steuereinschätzungen von Einkommenssteuern früherer Jahre.
2910.4000.20	-7'400.00	-18'800.00	-11'400.00	Rückgang der Nachsteuern Einkommenssteuern natürlicher Personen.
2910.4000.50	112'500.00	133'400.00	20'900.00	Minderungsaufwand bei den passiven Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürlicher Personen, infolge Abnahme von Steuerpflichtigen, welche ihren Firmensitz in einer anderen Zürcher Gemeinde haben.
2910.4001.20	-9'900.00	-21'700.00	-11'800.00	Es wird mit weniger Ertrag von Nachsteuern aus der Vermögenssteuer natürlicher Personen gerechnet.
2910.4002.00	-63'800.00	-293'600.00	-229'800.00	Die Anzahl quellensteuerpflichtiger Ausländer hat abgenommen.

<b>Konto</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Differenz</b>	
2910.4010.10	-49'100.00	-70'700.00	-21'600.00	Rückstand bei den Steuereinschätzungen von Gewinnsteuern früherer Jahre.
2910.4011.10	-5'000.00	-13'300.00	-8'300.00	Rückstand bei den Steuereinschätzungen von Kapitalsteuern früherer Jahre.
<b>Finanzausgleich</b>				
2930.3632.00	21'027.00	53'300.00	32'273.00	Ressourcenabschöpfung Aeugst a.A.: Die Finanzkraft von Aeugst a.A. ist gegenüber der durchschnittlichen Finanzkraft des Kantons Zürich gesunken. Die Abschöpfung fällt deshalb tiefer aus.
2930.4632.00	-3'110'400.00	-2'523'492.00	586'908.00	Die Finanzkraft von Affoltern a.A. ist gegenüber der durchschnittlichen Finanzkraft des Kantons Zürich gesunken. Daraus erfolgt ein höherer Ressourcenausgleich.
<b>Kapitaldienst</b>				
2961.3400.00	28'000.00	36'000.00	8'000.00	Abnahme der Zinskosten auf dem Kontokorrent bei der Politischen Gemeinde Affoltern a.A., da sich der durchschnittliche Sollsaldo reduziert hat.
2961.3499.10	10'000.00	16'000.00	6'000.00	Die Vergütungszinsen auf Steuern wurden aufgrund des reduzierten Zinssatzes tiefer budgetiert.

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	5'200.00	0.00	11'500.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	11'008'200.00	1'077'100.00	10'708'000.00	1'379'300.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	25'300.00	0.00	23'500.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	87'327.00	9'454'600.00	161'600.00	9'393'192.00	0.00	0.00
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>		<b>11'126'027.00</b>	<b>10'531'700.00</b>	<b>10'904'600.00</b>	<b>10'772'492.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>594'327.00</b>	<b>0.00</b>	<b>132'108.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>11'126'027.00</b>	<b>11'126'027.00</b>	<b>10'904'600.00</b>	<b>10'904'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>5'200.00</b>		<b>11'500.00</b>			
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>5'200.00</b>		<b>11'500.00</b>			
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>5'200.00</b>		<b>11'500.00</b>			
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>5'200.00</b>		<b>11'500.00</b>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	1'350.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'250.00		1'400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		4'100.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		6'000.00			
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>11'008'200.00</b>	<b>1'077'100.00</b>	<b>10'708'000.00</b>	<b>1'379'300.00</b>		
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>9'418'200.00</b>	<b>890'400.00</b>	<b>9'333'000.00</b>	<b>1'093'800.00</b>		
<b>213</b>	<b>Sekundarstufe</b>	<b>6'336'700.00</b>	<b>877'200.00</b>	<b>6'511'700.00</b>	<b>1'082'600.00</b>		
<b>2130</b>	<b>Sekundarstufe</b>	<b>6'336'700.00</b>	<b>877'200.00</b>	<b>6'511'700.00</b>	<b>1'082'600.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000.00		11'000.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	847'000.00		929'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	8'400.00		9'200.00			
3049.00	Übrige Zulagen	24'500.00		26'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'000.00		58'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'800.00		107'900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'500.00		9'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'400.00		11'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'600.00		4'800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	37'500.00		34'500.00			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'350.00		13'750.00			
3099.00.0	Übriger Personalaufwand	11'850.00		10'250.00			
3099.00.1	Persönliche Kredite	3'500.00		3'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'500.00		13'700.00			
3104.01	Lehrmittel	90'000.00		70'000.00			
3104.02	Schulmaterial	135'500.00		144'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.02.0	Schulmaterial M/U, Ph, Ch	12'000.00		12'000.00		
3104.02.1	Schulmaterial G, Gg	2'000.00		2'000.00		
3104.02.2	Fotolabor	3'000.00		3'000.00		
3104.02.3	Material Handarbeit nichttextil	22'000.00		25'000.00		
3104.02.4	Material Handarbeit textil	22'000.00		22'000.00		
3104.02.5	Material Küche	6'000.00		6'000.00		
3104.02.6	Material Sport	9'000.00		13'000.00		
3104.02.7	Material Projektwoche	6'000.00		6'500.00		
3104.02.8	Material PU	5'000.00		5'000.00		
3104.02.9	Material Diverses	48'500.00		49'500.00		
3104.03	Schulmaterial und Lehrmittel	10'000.00		6'500.00		
3105.00	Lebensmittel	33'700.00		33'700.00		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'500.00		2'000.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		20'500.00		
3113.00	Anschaffung Hardware	30'000.00		35'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'050.00		1'050.00		
3130.01	Porti, Telefon	3'050.00		1'500.00		
3130.03	Schülerrat	1'500.00		1'500.00		
3130.12	Allegra - Sprachzentrum	35'700.00		35'700.00		
3130.13	Support Krisenkompetenz	800.00		800.00		
3130.14	Externe Therapien	5'000.00		6'000.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'300.00		16'300.00		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	92'500.00		97'000.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	23'000.00		22'100.00		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			11'500.00		
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'900.00		6'000.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'500.00		6'000.00		
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneesporttag, Konzert, Kino	30'500.00		30'500.00		
3171.02	Klassenlager	68'000.00		68'000.00		
3171.03	Skilager	18'000.00		18'000.00		
3171.04	Schulsportanlässe und Turnen	10'000.00		6'000.00		
3171.05	Ausflüge, Besichtigungen Projektwoche	20'000.00		22'500.00		
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'000.00		56'000.00		
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	41'500.00		204'000.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'022'000.00		3'841'500.00			
3611.01	Lohnkostenanteile Schulleitung	61'500.00		52'500.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	138'650.00		196'400.00			
3631.00	Beiträge an das Untergymnasium	272'000.00		268'500.00			
4250.00	Verkäufe		5'000.00		5'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		63'200.00		75'100.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		732'600.00		891'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'900.00		11'500.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		70'500.00		100'000.00		
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>112'000.00</b>		<b>131'000.00</b>			
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>112'000.00</b>		<b>131'000.00</b>			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	112'000.00		131'000.00			
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'509'500.00</b>	<b>10'200.00</b>	<b>1'277'700.00</b>	<b>10'200.00</b>		
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'509'500.00</b>	<b>10'200.00</b>	<b>1'277'700.00</b>	<b>10'200.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	306'000.00		302'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	5'400.00		5'400.00			
3049.00	Übrige Zulagen	350.00		350.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000.00		19'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'500.00		31'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500.00		3'000.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'700.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'600.00		5'600.00			
3091.00	Personalwerbung			200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	950.00		850.00			
3099.00.0	Übriger Personalaufwand	950.00		850.00			
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000.00		30'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'800.00		11'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	105'200.00		97'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3130.01	Porti, Telefon	2'500.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'000.00		38'500.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	350.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	70'000.00		20'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	84'800.00		95'200.00			
3144.02	Reinigung	53'400.00		66'200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'500.00		34'200.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'500.00		1'400.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	36'300.00		36'300.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	54'750.00		19'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	599'400.00		453'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'000.00		9'000.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'200.00		1'200.00		
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, Übriges</b>	<b>1'460'000.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'412'600.00</b>	<b>1'000.00</b>		
<b>2190</b>	<b>Schulpflege und Schulleitung</b>	<b>464'600.00</b>		<b>432'600.00</b>			
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	78'000.00		77'000.00			
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	7'000.00		7'800.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'100.00		6'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	100.00		100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00		6'000.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'350.00		5'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		200.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'400.00		8'400.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	350.00		200.00			
3099.00.0	Übriger Personalaufwand	350.00		200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'150.00		4'100.00			
3130.01	Porti, Telefon	3'500.00		3'400.00			
3130.02	Internetauftritt/CD	2'000.00		2'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		2'200.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	900.00		900.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'800.00		2'800.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	332'000.00		301'500.00			
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>666'550.00</b>		<b>669'700.00</b>	<b>1'000.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	311'500.00		285'500.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	2'800.00		2'600.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'500.00		17'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'000.00		46'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'100.00		2'800.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'400.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'700.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'550.00		2'550.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		100.00			
3099.00.0	<i>Übriger Personalaufwand</i>	<i>400.00</i>		<i>100.00</i>			
3100.00	Büromaterial	4'500.00		4'200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			6'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	700.00		10'850.00			
3130.01	Porti, Telefon	7'050.00		7'050.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'800.00		4'800.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'700.00		3'700.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00		250.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	19'800.00		19'600.00			
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden für Steuerbezug	225'000.00		245'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>	<b>328'850.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>310'300.00</b>			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	171'000.00		153'500.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'850.00		1'800.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'500.00		9'500.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'400.00		15'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		1'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		1'800.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'600.00		3'600.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'000.00		14'000.00			
3099.00.0	Übriger Personalaufwand	14'000.00		14'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'000.00		8'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3130.01	Porti, Telefon	1'500.00		1'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00			
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneesporttag, Konzert, Kino	25'500.00		24'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'000.00		8'000.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	41'000.00		41'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000.00		24'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00				
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'590'000.00</b>	<b>186'200.00</b>	<b>1'375'000.00</b>	<b>285'000.00</b>		
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'590'000.00</b>	<b>186'200.00</b>	<b>1'375'000.00</b>	<b>285'000.00</b>		
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'590'000.00</b>	<b>186'200.00</b>	<b>1'375'000.00</b>	<b>285'000.00</b>		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			75'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'590'000.00		1'300'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4230.00	Schulgelder		35'000.00		15'000.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		151'200.00		270'000.00		
<b>23</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		
<b>230</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		
<b>2300</b>	<b>Berufliche Grundbildung</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		500.00		500.00		
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>25'300.00</b>		<b>23'500.00</b>			
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>25'300.00</b>		<b>23'500.00</b>			
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>25'300.00</b>		<b>23'500.00</b>			
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>25'300.00</b>		<b>23'500.00</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeit	24'000.00		22'200.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300.00		300.00			
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>87'327.00</b>	<b>10'048'927.00</b>	<b>161'600.00</b>	<b>9'525'300.00</b>		
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>28'300.00</b>	<b>6'326'200.00</b>	<b>56'300.00</b>	<b>6'853'700.00</b>		
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>28'300.00</b>	<b>6'326'200.00</b>	<b>56'300.00</b>	<b>6'853'700.00</b>		
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>28'300.00</b>	<b>6'326'200.00</b>	<b>56'300.00</b>	<b>6'853'700.00</b>		
3181.20	Tatsächliche Forderungsverluste	28'300.00		56'300.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'476'200.00		4'465'700.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		482'800.00		832'800.00		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		7'400.00		18'800.00		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		162'900.00		166'200.00		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-112'500.00		-133'400.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-18'100.00		-23'000.00		
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		660'000.00		606'400.00		
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		135'000.00		128'200.00		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		9'900.00		21'700.00		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen		24'300.00		25'000.00		
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-22'600.00		-28'600.00		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		63'800.00		293'600.00		
4010.00	Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		213'400.00		205'000.00		
4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre		49'100.00		70'700.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		152'300.00		152'400.00		
4011.00	Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		25'300.00		26'900.00		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		5'000.00		13'300.00		
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		12'000.00		12'000.00		
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>21'027.00</b>	<b>3'110'400.00</b>	<b>53'300.00</b>	<b>2'523'492.00</b>		
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>21'027.00</b>	<b>3'110'400.00</b>	<b>53'300.00</b>	<b>2'523'492.00</b>		
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>21'027.00</b>	<b>3'110'400.00</b>	<b>53'300.00</b>	<b>2'523'492.00</b>		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'027.00		53'300.00			
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'110'400.00		2'523'492.00		
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>38'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>16'000.00</b>		
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>38'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>16'000.00</b>		
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>38'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>16'000.00</b>		
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	28'000.00		36'000.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	10'000.00		16'000.00			
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		17'000.00		16'000.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>97</b> <b>Rückverteilungen</b>		<b>1'000.00</b>				
<b>971</b> <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'000.00</b>				
<b>9710</b> <b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>1'000.00</b>				
4699.00        Rückverteilungen		1'000.00				
<b>99</b> <b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>594'327.00</b>		<b>132'108.00</b>		
<b>999</b> <b>Abschluss</b>		<b>594'327.00</b>		<b>132'108.00</b>		
<b>9999</b> <b>Abschluss</b>		<b>594'327.00</b>		<b>132'108.00</b>		
9001.00        Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		594'327.00		132'108.00		
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>11'126'027.00</b>	<b>11'126'027.00</b>	<b>10'904'600.00</b>	<b>10'904'600.00</b>		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>Sekundarschule Affoltern am Albis und Aegst am Albis</b>	<b>11'126'027.00</b>	<b>11'126'027.00</b>	<b>10'904'600.00</b>	<b>10'904'600.00</b>		
<b>20</b>	<b>Legislative</b>	<b>5'200.00</b>		<b>11'500.00</b>			
<b>2011</b>	<b>Legislative</b>	<b>5'200.00</b>		<b>11'500.00</b>			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	1'350.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'250.00		1'400.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		4'100.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		6'000.00			
<b>21</b>	<b>Bildung</b>	<b>9'418'200.00</b>	<b>891'400.00</b>	<b>9'333'000.00</b>	<b>1'093'800.00</b>		
<b>2130</b>	<b>Sekundarschule Affoltern / Aegst</b>	<b>5'604'100.00</b>	<b>144'600.00</b>	<b>5'620'700.00</b>	<b>191'600.00</b>		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	329'000.00		285'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	3'300.00		2'700.00			
3049.00	Übrige Zulagen	24'500.00		26'500.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000.00		17'800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'800.00		31'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200.00		2'500.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		3'500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		800.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	36'500.00		34'000.00			
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00			
3099.00.0	Übriger Personalaufwand	10'400.00		8'750.00			
3099.00.1	Persönliche Kredite	3'500.00		3'500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'500.00		13'700.00			
3104.01	Lehrmittel	90'000.00		70'000.00			
3104.02.0	Schulmaterial M/U, Ph, Ch	12'000.00		12'000.00			
3104.02.1	Schulmaterial G, Gg	2'000.00		2'000.00			
3104.02.2	Fotolabor	3'000.00		3'000.00			
3104.02.3	Material Handarbeit nichttextil	22'000.00		25'000.00			
3104.02.4	Material Handarbeit textil	22'000.00		22'000.00			
3104.02.5	Material Küche	6'000.00		6'000.00			
3104.02.6	Material Sport	9'000.00		13'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.02.7 Material Projektwoche	6'000.00		6'500.00			
3104.02.8 Material PU	5'000.00		5'000.00			
3104.02.9 Material Diverses	48'500.00		49'500.00			
3105.00 Lebensmittel	33'700.00		33'700.00			
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	2'500.00		2'000.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		20'000.00			
3113.00 Anschaffung Hardware	30'000.00		35'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'050.00		1'050.00			
3130.01 Porti, Telefon	1'450.00		1'500.00			
3130.03 Schülerrat	1'500.00		1'500.00			
3130.12 Academia-Integration	35'700.00		35'700.00			
3130.13 Support Krisenkompetenz	800.00		800.00			
3130.14 Externe Therapien	5'000.00		6'000.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'300.00		16'300.00			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	92'500.00		92'000.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	21'850.00		20'600.00			
3171.01 Exkursionen, Schulreisen, Schneessporttag, Konzert, Kino	30'500.00		30'500.00			
3171.02 Klassenlager	68'000.00		68'000.00			
3171.03 Skilager	18'000.00		18'000.00			
3171.04 Schulsportanlässe und Turnen	10'000.00		6'000.00			
3171.05 Ausflüge, Besichtigungen Projektwoche	20'000.00		22'500.00			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'000.00		56'000.00			
3320.00 Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	41'500.00		204'000.00			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'022'000.00		3'841'500.00			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	133'650.00		194'400.00			
3631.00 Beiträge an Kanton und Konkordate	272'000.00		268'500.00			
4250.00 Verkäufe		5'000.00		5'000.00		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		63'200.00		75'100.00		
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'900.00		11'500.00		
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		70'500.00		100'000.00		
<b>2131 Asyl-MNA-Zentrum Lilienberg</b>	<b>732'600.00</b>	<b>732'600.00</b>	<b>891'000.00</b>	<b>891'000.00</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'000.00		11'000.00			
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	518'000.00		644'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen	5'100.00		6'500.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'000.00		41'000.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'000.00		76'500.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'300.00		6'500.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'400.00		8'000.00		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'200.00		4'000.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		500.00		
3099.00.0	Übriger Personalaufwand	1'450.00		1'500.00		
3104.03	Schulmaterial und Lehrmittel	10'000.00		6'500.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		
3130.01	Porti, Telefon	1'600.00				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			5'000.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'150.00		1'500.00		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			11'500.00		
3162.00	Raten für operatives Leasing	4'900.00		6'000.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'500.00		6'000.00		
3611.01	Lohnkostenanteile Schulleitung	61'500.00		52'500.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	5'000.00		2'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		732'600.00		891'000.00	
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>112'000.00</b>		<b>131'000.00</b>		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	112'000.00		131'000.00		
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>1'509'500.00</b>	<b>10'200.00</b>	<b>1'277'700.00</b>	<b>10'200.00</b>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	306'000.00		302'000.00		
3042.00	Verpflegungszulagen	5'400.00		5'400.00		
3049.00	Übrige Zulagen	350.00		350.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000.00		19'000.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'500.00		31'500.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'500.00		3'000.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'700.00		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00		1'800.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'600.00		5'600.00		
3091.00	Personalwerbung			200.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00.0 Übriger Personalaufwand	950.00		850.00			
3100.00 Büromaterial	200.00		200.00			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000.00		30'000.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	300.00		300.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'800.00		11'000.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	105'200.00		97'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'000.00		2'000.00			
3130.01 Porti, Telefon	2'500.00					
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	15'000.00					
3134.00 Sachversicherungsprämien	21'000.00		38'500.00			
3137.00 Steuern und Abgaben	350.00					
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	70'000.00		20'000.00			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	84'800.00		95'200.00			
3144.02 Reinigung	53'400.00		66'200.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'500.00		34'200.00			
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'500.00		1'400.00			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	36'300.00		36'300.00			
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	54'750.00		19'000.00			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	599'400.00		453'000.00			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'000.00		9'000.00		
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'200.00		1'200.00		
<b>2180 Tagesstrukturen</b>						
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände						
<b>2190 Schulpflege und Schulleitung</b>	<b>464'600.00</b>		<b>432'600.00</b>			
3000.01 Entschädigungen Behörden und Kommissionen	78'000.00		77'000.00			
3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	7'000.00		7'800.00			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'100.00		6'000.00			
3042.00 Verpflegungszulagen	100.00		100.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00		6'000.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	5'350.00		5'400.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		500.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		200.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	7'400.00		8'400.00			
3099.00.0 Übriger Personalaufwand	350.00		200.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen			1'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'150.00		4'100.00			
3130.01 Porti, Telefon	3'500.00		3'400.00			
3130.02 Internetauftritt/CD	2'000.00		2'000.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000.00					
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00		2'200.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	900.00		900.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	2'800.00		2'800.00			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	332'000.00		301'500.00			
<b>2191 Schulverwaltung</b>	<b>666'550.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>669'700.00</b>	<b>1'000.00</b>		
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	311'500.00		285'500.00			
3042.00 Verpflegungszulagen	2'800.00		2'600.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'500.00		17'800.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	49'000.00		46'500.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'100.00		2'800.00			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'400.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'900.00		1'700.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	2'550.00		2'550.00			
3099.00.0 Übriger Personalaufwand	400.00		100.00			
3100.00 Büromaterial	4'500.00		4'200.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000.00					
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen			6'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	700.00		10'850.00			
3130.01 Porti, Telefon	7'050.00		7'050.00			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'800.00		4'800.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'700.00		3'700.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	250.00		250.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	19'800.00		19'600.00		
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden für Steuerbezug	225'000.00		245'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00	
4699.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00			
<b>2192</b>	<b>Volksschule Sonstiges</b>	<b>328'850.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>310'300.00</b>		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	171'000.00		153'500.00		
3042.00	Verpflegungszulagen	1'850.00		1'800.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'500.00		9'500.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'400.00		15'400.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00		1'500.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		1'800.00		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'600.00		3'600.00		
3099.00.0	Übriger Personalaufwand	14'000.00		14'000.00		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'000.00		8'000.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		
3130.01	Porti, Telefon	1'500.00		1'400.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneessporttag, Konzert, Kino	25'500.00		24'000.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'000.00		8'000.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	41'000.00		41'000.00		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000.00		24'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00			

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>22</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>1'590'000.00</b>	<b>186'200.00</b>	<b>1'375'000.00</b>	<b>285'000.00</b>		
<b>2200</b>	<b>Sonderschulung, Heimversorgung</b>	<b>1'590'000.00</b>	<b>186'200.00</b>	<b>1'375'000.00</b>	<b>285'000.00</b>		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			75'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'590'000.00		1'300'000.00			
4230.00	Schulgelder		35'000.00		15'000.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		151'200.00		270'000.00		
<b>23</b>	<b>Berufsbildung</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		
<b>2300</b>	<b>Berufsbildung</b>		<b>500.00</b>		<b>500.00</b>		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		500.00		500.00		
<b>24</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>25'300.00</b>		<b>23'500.00</b>			
<b>2433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>25'300.00</b>		<b>23'500.00</b>			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeit	24'000.00		22'200.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	300.00		300.00			
<b>29</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>87'327.00</b>	<b>10'047'927.00</b>	<b>161'600.00</b>	<b>9'525'300.00</b>		
<b>2910</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>28'300.00</b>	<b>6'326'200.00</b>	<b>56'300.00</b>	<b>6'853'700.00</b>		
3181.20	Tatsächliche Forderungsverluste	28'300.00		56'300.00			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'476'200.00		4'465'700.00		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		482'800.00		832'800.00		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		7'400.00		18'800.00		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		162'900.00		166'200.00		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-112'500.00		-133'400.00		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-18'100.00		-23'000.00		
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		660'000.00		606'400.00		
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		135'000.00		128'200.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.20		9'900.00		21'700.00		
4001.40		24'300.00		25'000.00		
4001.50		-22'600.00		-28'600.00		
4002.00		63'800.00		293'600.00		
4010.00		213'400.00		205'000.00		
4010.10		49'100.00		70'700.00		
4010.40		152'300.00		152'400.00		
4011.00		25'300.00		26'900.00		
4011.10		5'000.00		13'300.00		
4011.40		12'000.00		12'000.00		
<b>2930</b>	<b>Finanzausgleich</b>	<b>21'027.00</b>	<b>3'110'400.00</b>	<b>53'300.00</b>	<b>2'523'492.00</b>	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	21'027.00		53'300.00		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'110'400.00		2'523'492.00	
<b>2961</b>	<b>Kapitaldienst</b>	<b>38'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>52'000.00</b>	<b>16'000.00</b>	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	28'000.00		36'000.00		
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	10'000.00		16'000.00		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		17'000.00		16'000.00	
<b>2999</b>	<b>Abschluss</b>		<b>594'327.00</b>		<b>132'108.00</b>	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		594'327.00		132'108.00	
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>11'126'027.00</b>	<b>11'126'027.00</b>	<b>10'904'600.00</b>	<b>10'904'600.00</b>	

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Konto	Budget 2020	
2170.5030.00	165'000.00	Sanierung Fussballplatz
2170.5040.00	45'000.00	Abluft für Lötanlagen in den Metallwerkstätten

9

Finanzvermögen

Konto	Budget 2020	
	0.00	Keine Investitionen im Finanzvermögen

...

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	210'000.00	0.00	45'000.00	0.00	0.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>		<b>210'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Bildung Nettoergebnis	210'000.00	0.00	45'000.00	0.00	0.00	0.00
			210'000.00		45'000.00		0.00
21	Obligatorische Schule	210'000.00	0.00	45'000.00	0.00	0.00	0.00
213	Sekundarstufe	0.00	0.00	45'000.00	0.00	0.00	0.00
2130	Sekundarstufe	0.00	0.00	45'000.00	0.00	0.00	0.00
5060.00	Mobilien	0.00		45'000.00	0.00	0.00	
217	Schulliegenschaften	210'000.00	0.00	0.00	0.00		
2170	Schulliegenschaften	210'000.00	0.00	0.00	0.00		
5030.00	Übrige Tiefbauten	165'000.00	0.00	0.00	0.00		
5040.00	Hochbauten	45'000.00	0.00	0.00	0.00		
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	210'000.00	0.00	45'000.00	0.00	0.00
		210'000.00	0.00	45'000.00	0.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	210'000.00	0.00	45'000.00	0.00	0.00
999	Abschluss	0.00	210'000.00	0.00	45'000.00	0.00	0.00
9999	Abschluss	0.00	210'000.00	0.00	45'000.00	0.00	0.00
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		210'000.00		45'000.00		0.00

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Total Ausgaben / Einnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

# Anhang zum Budget

## Anhang

## Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2018
2130	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	25'000.00	56'000.00	0.00
	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	3320.00	41'500.00	204'000.00	
2170	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3300.30	54'750.00	19'000.00	
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	599'400.00	453'000.00	
<b>Total</b>			<b>720'650.00</b>	<b>732'000.00</b>	<b>0.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	720'650.00	732'000.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>720'650.00</b>	<b>732'000.00</b>	<b>0.00</b>

## Anhang

## Finanzkennzahlen

	<b>Budget 2020</b>	<b>Budget 2019</b>	<b>Rechnung 2018</b>	
Anzahl Einwohner	14'400	14300	14180	
Steuerfuss	17%	17%	21%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'198	2'390.00	2'321.00	Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>60%</b>	2509%	1190%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.2%</b>	0.3%	0.0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>63%</b>	56%	53%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>275</b>	270	294	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				