

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

**Budget 2022**

Ablieferung an Schulpflege	1. September 2021
Abnahmebeschluss Schulpflege	6. September 2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	7. September 2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	28. September 2021
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	29. November 2021
Veröffentlichung	29. Oktober 2021

## 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	18-20
9 Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung	21-30
10 Erfolgsrechnung nach Institutioneller Gliederung	31-39
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: Sandra Illi / Karin Röllin

Telefon 043 322 60 24

E-Mail [sandra.illi@stadtaffoltern.ch/karin.roellin@stadtaffoltern.ch](mailto:sandra.illi@stadtaffoltern.ch/karin.roellin@stadtaffoltern.ch)

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## **Bericht der Schulpflege**

Die wirtschaftliche Lage der Sekundarschulgemeinde ist gut. Das Eigenkapital beträgt per Ende Dezember 2020 rund Fr. 11 Mio.

Die Erfolgsrechnung des Budgets muss gemäss § 92 GG mittelfristig ausgeglichen sein. Deshalb wurde an der Schulpflegesitzung vom 29.01.2018 der Beschluss gefasst, den Steuerfuss so festzusetzen, dass die Erfolgsrechnung über einen Zeitraum von sieben Jahren ausgeglichen ist (Senkung des Steuerfusses von 21 % auf 17 %).

In den kommenden Jahren ist in der OSA eine deutliche Zunahme an Schülerinnen und Schülern zu erwarten, was direkt Auswirkungen auf kommende Budgets hat (zusätzliche Klasse, höhere Lohnkosten). Die Sekundarschule beabsichtigt, im Jahr 2022 den Steuerfuss um 2 % von derzeit 17 % auf 19 % zu erhöhen. Der mittelfristige Ausgleich kann damit erreicht werden.

Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen aus dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3 % des Steuerertrages budgetiert werden. Der Aufwandüberschuss von Fr. 608'200 ist somit zulässig. Er wird dem Bilanzüberschuss belastet.

## Antrag der Schulpflege

### 1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2022 der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aeugst a.A. genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11'363'750.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'637'550.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>6'726'200.00</b>
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	145'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>145'000.00</b>
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aeugst a.A. zu genehmigen.

### 2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	32'200'000.00	
Steuerfuss		19%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6'726'200.00
	Steuerertrag bei 19%	Fr.	6'118'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>608'200.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 auf 19% (Vorjahr 17%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8910 Affoltern a.A., 06.09.2021

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

Schulpflegepräsident  
U. Bregenzer

Leiterin Schulverwaltung  
M. Petta

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

### 1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aeugst a.A. in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 06.09.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	11'363'750.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'637'550.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	Fr.	<b>6'726'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	145'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	Fr.	<b>145'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Fr.	-

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 2022 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>32'200'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>19%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6'726'200.00
	Steuerertrag bei 19%	Fr.	6'118'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	Fr.	<b>608'200.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 gemäss Antrag der Schulpflege auf 19% (Vorjahr 17%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8914 Aeugst a.A., 28.09.2021

Rechnungsprüfungskommission Aeugst a.A.

  
Präsident  
St. Schaub

  
Aktuar  
R. Ziltener

## Beschluss der Gemeindeversammlung

### 1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aeugst a.A. am 29.11.2021 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	11'363'750.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	4'637'550.00
	<b>Zu deckender Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>6'726'200.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	145'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>145'000.00</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>32'200'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>19%</b>
<b>Erfolgsrechnung</b>	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6'726'200.00
	Steuerertrag bei 19%	Fr.	6'118'000.00
	<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>608'200.00</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aeugst a.A. für das Jahr 2022 wird auf 19 % (Vorjahr 17 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8910 Affoltern a.A., 29.11.2021

Namens der Gemeindeversammlung

  
Schulpflegepräsident  
U. Bregenzler

  
Leiterin Schulverwaltung  
M. Petta



# Budget

## Steuerertrag und Steuerfuss

<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>
<b>Steuerbedarf</b>			
Gesamtaufwand		11'363'750.00	11'609'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		4'637'550.00	5'380'100.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>		<b>-6'726'200.00</b>	<b>-6'229'500.00</b>
<b>Steuerertrag und Steuerfuss</b>			
	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>32'200'000.00</b>	<b>32'100'000.00</b>	
<b>Steuerfuss</b>	<b>19%</b>	<b>17%</b>	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	5'136'000.00	4'571'300.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	710'300.00	658'200.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	242'500.00	202'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	29'200.00	25'500.00	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>6'118'000.00</b>	<b>5'457'000.00</b>	
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>		<b>6'118'000.00</b>	<b>5'457'000.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>-608'200.00</b>	<b>-772'500.00</b>

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	608'200.00	608'200.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	636'900.00	636'900.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	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>28'700.00</b>	<b>28'700.00</b>	<b>0.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	145'000.00	145'000.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-116'300.00</b>	<b>-116'300.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>20%</b>	<b>20%</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>608'200.00</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 31.12.2020	1'591'596.62
./. Fremdkapital per 31.12.2020	3'608'417.12
<b>= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2020</b>	<b>-2'016'820.50</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>-2'016'820.50</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	636'900.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	183'540.00

<b>Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld</b>	<b>820'440.00</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
76%	66%	68%	70%	72%	79%					71.83%

#### 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

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
1.0%	1.7%	1.5%	1.2%	1.0%	0.5%					1.15%

#### 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
1.7%	3.8%	1.3%	0.4%	2.4%	0.4%					1.67%

## Erfolgsrechnung

<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Rechnung 2020</b>
30 Personalaufwand	2'420'450.00	2'469'450.00	2'370'741.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'290'450.00	1'244'200.00	1'109'776.52
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	636'900.00	621'050.00	990'114.45
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	6'971'450.00	7'233'900.00	7'270'518.38
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>11'319'250.00</i>	<i>11'568'600.00</i>	<i>11'741'150.35</i>
40 Fiskalertrag	7'623'300.00	6'824'200.00	7'174'109.55
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	124'300.00	124'500.00	110'496.00
43 Übrige Erträge	0.00	0.00	11'803.20
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	2'985'750.00	3'870'200.00	4'376'498.55
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>10'733'350.00</i>	<i>10'818'900.00</i>	<i>11'672'907.30</i>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-585'900.00</b>	<b>-749'700.00</b>	<b>-68'243.05</b>
34 Finanzaufwand	44'500.00	41'000.00	41'562.91
44 Finanzertrag	22'200.00	18'200.00	20'992.22
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>-22'300.00</b>	<b>-22'800.00</b>	<b>-20'570.69</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-608'200.00</b>	<b>-772'500.00</b>	<b>-88'813.74</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>-608'200.00</b>	<b>-772'500.00</b>
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	11'363'750.00	11'609'600.00	11'782'713.26
Total Ertrag	10'755'550.00	10'837'100.00	11'693'899.52

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

<b>Investitionsrechnung VV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2022</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Rechnung 2020</b>
50	Sachanlagen	145'000.00	430'000.00	187'244.25
51	Investitionsausgaben 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>145'000.00</b>	<b>430'000.00</b>	<b>187'244.25</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>
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>				
Total Investitionsausgaben		145'000.00	430'000.00	187'244.25
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)</b>	<b>-145'000.00</b>	<b>-430'000.00</b>	<b>-187'244.25</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

<b>Investitionsrechnung FV, Sachgruppen</b>		<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2020</b>	<b>Rechnung 2019</b>
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>
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>				
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

Die Erfolgsrechnung wird auf zwei Gliederungsarten dargestellt.

**Funktionale Gliederung:** Darstellung nach einheitlichem Kontenrahmen für die öffentlichen Haushalte, d.h. nach Aufgabenbereiche.

**Institutionelle Gliederung:** Darstellung nach der organisatorischen Struktur der Sekundarschule. Die Sekundarschule und das Asyl-MNA-Zentrum Lilienberg werden separat ausgewiesen.

### Erläuterungen zur Erfolgsrechnung nach institutioneller Gliederung

# 2

## BILDUNG Sekundarstufe

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
<b>Sekundarschule</b>				
2130.3049.00	24'500.00	30'500.00	-6'000.00	Entschädigung Mehraufwand für Anpassung Sammlung Natur + Technik an Lehrplan 21 entfällt.
2130.3090.00	41'000.00	26'500.00	14'500.00	Jedes zweite Jahr finden Weiterbildungstage mit Fachpersonen und/oder externer Durchführung statt. Zudem sind weitere Weiterbildungen aufgrund der Schulentwicklung geplant.
2130.3104.01	122'000.00	90'000.00	32'000.00	Anschaffungen von digitalen Lehrmitteln und Lernprogrammen werden neu unter Lehrmittel budgetiert.
2130.3111.00	16'500.00	1'500.00	15'000.00	Aufgrund einer Sicherheitsprüfung müssen diverse Sportgeräte ersetzt werden.
2130.3113.00	22'500.00	36'000.00	-13'500.00	Im 2021 wurden 35 zusätzliche iPads angeschafft.
2130.3118.00	5'500.00	0.00	5'500.00	Anschaffungen von Software-Lizenzen. Wurden bisher auf dem Konto 2130.3158.00 budgetiert.
2130.3130.00	7'000.00	1'100.00	5'900.00	Der externe ICT-Support wurde bisher auf dem Konto 2130.3158.00 budgetiert.
2130.3130.14	7'000.00	2'000.00	5'000.00	Logopädiestunden für Schüler der OSA bei der Primarschule.
2130.3151.00	8'000.00	17'800.00	-9'800.00	Mehrkopien sowie Kopierservice werden neu im Konto 2130.3153.00 budgetiert.
2130.3153.00	77'500.00	101'600.00	-24'100.00	Im 2021 wurde das Netzwerk erneuert.
2130.3158.00	23'550.00	40'050.00	-16'500.00	Die digitalen Lehrmittel und Lernprogramme werden neu unter Lehrmittel 2130.3104.01 verbucht.
2130.3171.01	58'500.00	33'000.00	25'500.00	Der Schneesporttag und der Sport- und Spieltag wurden vorher auf dem Konto 2192.3171.01 budgetiert.
2130.3300.60	46'500.00	53'500.00	-7'000.00	Ein Teil der in früheren Jahren angeschafften Mobilien wurde bereits vollständig abgeschrieben.
2130.3612.00	337'500.00	218'700.00	118'800.00	Die Schülerzahl im 10. Schuljahr (BWS) hat zugenommen und die Sportschulen werden neu auch in diesem Konto verbucht.
2130.3631.00	310'000.00	230'000.00	80'000.00	Es besuchen mehr Schülerinnen und Schüler das Gymnasium.
2130.4631.00	-7'000.00	-36'000.00	-29'000.00	Reduktion der Staatsbeiträge für Asylkinder vom Durchgangszentrum Lilienberg (MNA), da die Anzahl der Schülerinnen und Schüler zurück gegangen ist, welche die Regelschule besuchen.

**Asyl-MNA-Zentrum Lilienberg**

2131.3635.00	0.00	108'000.00	-108'000.00	Die Kosten der Sonderschulung eines Schülers wird direkt vom VSA bezahlt.
2131.4611.00	-952'750.00	-1'066'400.00	-113'650.00	Durch die Abnahme der Kosten, tiefere Rückerstattung durch den Kanton.

**Musikschulen**

2140.3612.00	0.00	91'000.00	-91'000.00	Wird neu auf dem Konto 2140.3632.00 budgetiert.
2140.3632.00	108'000.00	0.00	108'000.00	Die Schülerzahl hat zugenommen. Wurde bisher auf dem Konto 2140.3612.00 budgetiert.

**Schulliegenschaften**

2170.3140.00	41'500.00	51'200.00	-9'700.00	Im 2021 mussten die Schachtdeckel repariert und die Abdeckung der Beach Anlage ersetzt werden.
2170.3144.00	111'800.00	85'100.00	26'700.00	Der Stromverteiler im Dienstgebäude muss saniert, der Service an den Fäkalienpumpen und die periodische Kanalspülung durchgeführt werden. Ausserdem müssen die Feuerlöscher und Löschposten geprüft werden.
2170.3144.02	58'500.00	50'500.00	8'000.00	Alle drei Jahre müssen die Klinkerböden in der Aula speziell gereinigt werden.

**Schulpflege und Schulleitung**

2190.3130.02	10'150.00	1'650.00	8'500.00	Die Homepage entspricht nicht mehr den heutigen Anforderungen und muss erneuert werden.
--------------	-----------	----------	----------	---

**Schulverwaltung**

2191.3010.00	270'000.00	318'000.00	-48'000.00	Wechsel in der Schulverwaltung, die Stelle wurde durch jüngere Arbeitnehmerinnen besetzt.
2191.3052.00	38'800.00	46'200.00	-7'400.00	Wechsel in der Schulverwaltung, die Stelle wurde durch jüngere Arbeitnehmerinnen besetzt.
2191.3612.01	227'900.00	198'200.00	29'700.00	Aufgrund höherer Steuereinnahmen muss auch eine höhere Bezugsentschädigung bezahlt werden.

**Volksschule sonstiges**

2192.3171.01	0.00	25'500.00	-25'500.00	Der Schneesporttag und der Sport- und Spieltag werden neu auf dem Konto 2130.3171.01 budgetiert.
2192.3612.00	51'050.00	45'500.00	5'550.00	Höhere Ausgaben beim Schulpsychologischen Dienst.

**Sonderschulung, Heimversorgung**

2200.4632.00	0.00	-148'500.00	148'500.00	Keine Schülerinnen und Schüler in Sonderschulheimen, bei welchen die Zuweisung sowohl schulisch als auch sozial indiziert ist. Deshalb entfällt die Kostenbeteiligung der politischen Gemeinde.
--------------	------	-------------	------------	---

**Schulgesundheitsdienst**

2433.3136.00	31'600.00	24'000.00	7'600.00	Erhöhung der Untersuchungspauschale für die Schulzahnuntersuchung.
--------------	-----------	-----------	----------	--

## 9

## FINANZEN UND STEUERN

Konto	Budget 2022	Budget 2021	Differenz	
<b>Gemeindesteuern</b>				
2910.3181.20	14'300.00	26'600.00	12'300.00	Aufgrund konsequenter Inkassomassnahmen müssen weniger Steuern abgeschrieben werden.
2910.4000.00	-5'136'000.00	-4'571'300.00	564'700.00	Aufgrund der Steuerfusserhöhung um 2 %, höhere Steuereinnahmen.
2910.4000.40	-195'000.00	-155'900.00	39'100.00	Anpassung der Erträge von Selbständigerwerbenden mit Firmensitz in Affoltern am Albis bzw. Aeugst am Albis und Wohnsitz in einer anderen Zürcher Gemeinde an die Erträge der Vorjahre.
2910.4000.50	131'600.00	61'200.00	-70'400.00	Erhöhung passive Steuerauscheidungen aufgrund der Erfahrungswerte der Vorjahre.
2910.4001.00	-710'300.00	-658'200.00	52'100.00	Aufgrund der Steuerfusserhöhung um 2%, höhere Vermögenssteuereinnahmen.
2910.4001.10	-209'300.00	-184'000.00	25'300.00	Der Rückgang der Steuerkraft pro Person, als Folge von Covid-19, wird wahrscheinlich nicht so hoch ausfallen wie angenommen.
2910.4001.40	-48'800.00	-38'300.00	10'500.00	Auch hier werden die Erträge aus aktiven Steuerauscheidungen an die Erträge der Vorjahre angepasst.
2910.4001.50	50'500.00	20'200.00	-30'300.00	Aufgrund der Erfahrungswerte Vorjahre wird mit höheren Aufwendungen gerechnet.
2910.4002.00	-78'700.00	-58'800.00	19'900.00	Die Anzahl quellensteuerpflichtiger Ausländer hat zugenommen.
2910.4010.00	-242'500.00	-202'000.00	40'500.00	Aufgrund der Steuerfusserhöhung um 2 %, höhere Steuereinnahmen.
2910.4010.10	-117'500.00	-70'100.00	47'400.00	Aufgrund der Vorjahre kann mit höheren Erträgen gerechnet werden, als für 2021 budgetiert.
2910.4010.40	-188'500.00	-127'300.00	61'200.00	Aufgrund der Vorjahre kann mit höheren Erträgen gerechnet werden, als für 2021 budgetiert.
2910.4011.40	-50'100.00	-17'100.00	33'000.00	Aufgrund der Vorjahre kann mit höheren Erträgen gerechnet werden, als für 2021 budgetiert.
<b>Finanzausgleich</b>				
2930.3632.00	64'200.00	81'500.00	-17'300.00	Durch die tieferen Steuererträge in Aeugst am Albis sind tiefere Ressourcenausgleichsbeiträge zu entrichten. Auf eine Abgrenzung der Beiträge wird verzichtet.
2930.4632.00	-2'024'600.00	-2'615'300.00	-590'700.00	In Affoltern am Albis fielen die Steuererträge 2020 im Verhältnis zu den Erträgen in den übrigen Gemeinden im Kanton Zürich ausserordentlich hoch aus. Deshalb werden im Jahr 2022 tieferen Ressourcenausgleichsbeiträge ausgerichtet. Auf eine Abgrenzung der Beiträge wird verzichtet.

## Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	14'450.00	0.00	9'950.00	0.00	5'471.10	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	11'191'400.00	1'085'850.00	11'424'250.00	1'379'600.00	11'664'332.66	1'388'644.55
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Gesundheit	33'600.00	0.00	25'500.00	0.00	28'787.50	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	124'300.00	9'669'700.00	149'900.00	9'457'500.00	84'122.00	10'305'254.97
<b>Total Aufwand / Ertrag</b>	<b>11'363'750.00</b>	<b>10'755'550.00</b>	<b>11'609'600.00</b>	<b>10'837'100.00</b>	<b>11'782'713.26</b>	<b>11'693'899.52</b>
<b>Aufwandüberschuss</b>	<b>0.00</b>	<b>608'200.00</b>	<b>0.00</b>	<b>772'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>88'813.74</b>
<b>Total</b>	<b>11'363'750.00</b>	<b>11'363'750.00</b>	<b>11'609'600.00</b>	<b>11'609'600.00</b>	<b>11'782'713.26</b>	<b>11'782'713.26</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>14'450.00</b>		<b>9'950.00</b>		<b>5'471.10</b>	
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>14'450.00</b>		<b>9'950.00</b>		<b>5'471.10</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>14'450.00</b>		<b>9'950.00</b>		<b>5'471.10</b>	
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>14'450.00</b>		<b>9'950.00</b>		<b>5'471.10</b>	
2011.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	700.00		1'350.00		1'520.00	
2011.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'550.00		3'000.00		564.35	
2011.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200.00		600.00		600.00	
2011.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00		2'786.75	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>11'191'400.00</b>	<b>1'085'850.00</b>	<b>11'424'250.00</b>	<b>1'379'600.00</b>	<b>11'664'332.66</b>	<b>1'388'644.55</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>9'595'800.00</b>	<b>1'049'850.00</b>	<b>9'692'250.00</b>	<b>1'195'100.00</b>	<b>9'848'702.56</b>	<b>1'172'654.55</b>
<b>213</b>	<b>Sekundarstufe</b>	<b>6'656'350.00</b>	<b>1'038'650.00</b>	<b>6'798'950.00</b>	<b>1'181'900.00</b>	<b>6'527'276.57</b>	<b>1'163'975.35</b>
<b>2130/2131</b>	<b>Sekundarstufe</b>	<b>6'656'350.00</b>	<b>1'038'650.00</b>	<b>6'798'950.00</b>	<b>1'181'900.00</b>	<b>6'527'276.57</b>	<b>1'163'975.35</b>
2130.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	341'500.00		337'000.00		316'684.20	
2130.3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-6'431.20	
2130.3042.00	Verpflegungszulagen	3'600.00		3'400.00		3'730.65	
2130.3049.00	Übrige Zulagen	24'500.00		30'500.00		27'850.95	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'800.00		23'700.00		20'397.10	
2130.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'800.00		44'100.00		37'545.80	
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800.00		3'800.00		2'875.05	
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		4'500.00		3'826.95	
2130.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'450.00		1'400.00		1'489.95	
2130.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	41'000.00		26'500.00		17'470.75	
2130.3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		1'453.10	
2130.3099.00	Übriger Personalaufwand	14'250.00		12'250.00		16'547.05	
2130.3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'600.00		15'600.00		7'266.65	
2130.3104.01	Lehrmittel	122'000.00		90'000.00		103'184.50	
2130.3104.02	Schulmaterial	134'500.00		132'500.00		101'591.87	
2130.3105.00	Lebensmittel	33'700.00		33'700.00		22'755.45	
2130.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500.00		1'500.00		340.20	
2130.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500.00		1'500.00		2'818.60	
2130.3113.00	Anschaffung Hardware	22'500.00		36'000.00		29'214.30	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'500.00				
2130.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		1'100.00		1'985.20
2130.3130.01	Porti, Telefon	1'450.00		1'450.00		1'437.55
2130.3130.03	Schülerrat	1'500.00		1'500.00		1'275.35
2130.3130.12	Academia-Integration	35'700.00		35'700.00		18'766.80
2130.3130.13	Support Krisenkompetenz	800.00		800.00		813.15
2130.3130.14	Externe Therapien	7'000.00		2'000.00		6'774.75
2130.3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		17'800.00		16'946.00
2130.3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	77'500.00		101'600.00		85'755.50
2130.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	23'550.00		40'050.00		34'163.80
2130.3162.00	Raten für operatives Leasing	1'200.00				
2130.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneesporttag, Konzert, Kino	58'500.00		33'000.00		23'999.30
2130.3171.02	Klassenlager	67'500.00		67'500.00		29'468.65
2130.3171.03	Skilager	18'000.00		18'000.00		19'048.45
2130.3171.04	Schulsportanlässe und Turnen	10'000.00		10'000.00		2'799.70
2130.3171.05	Ausflüge, Besichtigungen Projektwoche	19'000.00		19'500.00		8'737.15
2130.3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'500.00				
2130.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	46'500.00		53'500.00		68'164.00
2130.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'816'400.00		4'077'000.00		4'043'685.45
2130.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	337'500.00		218'700.00		184'950.00
2130.3631.00	Beiträge an Kanton und Konkordate	310'000.00		230'000.00		265'600.00
2130.4250.00	Verkäufe		4'300.00		4'500.00	1'130.00
2130.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		74'000.00		72'000.00	68'896.80
2130.4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		600.00		3'000.00	5'397.25
2130.4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'000.00		36'000.00	64'767.00
2131.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'500.00		11'600.00		11'108.50
2131.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	685'000.00		692'000.00		641'259.80
2131.3042.00	Verpflegungszulagen	7'500.00		7'400.00		6'186.45
2131.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'150.00		44'900.00		40'426.85
2131.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'100.00		79'500.00		73'417.00
2131.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'300.00		7'200.00		6'624.05
2131.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'500.00		8'500.00		7'605.45
2131.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'200.00		4'200.00		3'692.65
2131.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		5'400.00		12'588.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2131.3091.00 Personalwerbung					130.05	
2131.3099.00 Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'450.00		1'210.50	
2131.3104.03 Schulmaterial und Lehrmittel	13'000.00		13'000.00		14'419.25	
2131.3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		468.15	
2131.3113.00 Anschaffung Hardware					11'395.20	
2131.3130.01 Porti, Telefon	1'600.00		1'600.00		1'432.05	
2131.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					70.00	
2131.3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
2131.3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00		1'600.00		978.10	
2131.3162.00 Raten für operatives Leasing	5'200.00		5'200.00		4'304.85	
2131.3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'900.00		8'750.00		1'044.80	
2131.3611.01 Lohnkostenanteile Schulleitung	64'100.00		66'500.00		59'631.15	
2131.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00		3'000.00		1'701.00	
2131.3635.00 Beiträge an private Unternehmungen			108'000.00		102'600.00	
2131.4390.00 Übriger Ertrag						11'803.20
2131.4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		952'750.00		1'066'400.00		1'011'981.10
<b>214 Musikschulen</b>	<b>108'000.00</b>		<b>91'000.00</b>		<b>104'355.00</b>	
<b>2140 Musikschulen</b>	<b>108'000.00</b>		<b>91'000.00</b>		<b>104'355.00</b>	
2140.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			91'000.00		104'355.00	
2140.3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	108'000.00					
<b>217 Schulliegenschaften</b>	<b>1'411'700.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>1'360'875.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>1'713'131.65</b>	<b>6'740.00</b>
<b>2170 Schulliegenschaften</b>	<b>1'411'700.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>1'360'875.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>1'713'131.65</b>	<b>6'740.00</b>
2170.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	306'000.00		306'000.00		303'933.25	
2170.3010.90 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'739.95	
2170.3042.00 Verpflegungszulagen	5'400.00		5'400.00		5'055.00	
2170.3049.00 Übrige Zulagen	600.00		350.00		598.50	
2170.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000.00		19'500.00		19'723.70	
2170.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	35'800.00		37'750.00		35'727.60	
2170.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'250.00		3'200.00		3'146.90	
2170.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'750.00		3'700.00		3'700.30	
2170.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'400.00		1'580.65	



## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200.00		5'950.00		2'364.00	
2170.3091.00 Personalwerbung	2'000.00					
2170.3099.00 Übriger Personalaufwand	1'600.00		300.00		1'235.30	
2170.3100.00 Büromaterial	200.00		200.00			
2170.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000.00		30'000.00		30'047.05	
2170.3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'500.00		5'000.00		12'697.80	
2170.3113.00 Anschaffung Hardware	2'000.00					
2170.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	109'700.00		105'200.00		109'754.60	
2170.3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'250.00		3'725.00		3'676.20	
2170.3130.01 Porti, Telefon	2'500.00		2'500.00		2'316.50	
2170.3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter					14'320.90	
2170.3134.00 Sachversicherungsprämien	21'000.00		21'000.00		21'397.70	
2170.3137.00 Steuern und Abgaben	350.00		350.00		333.00	
2170.3140.00 Unterhalt an Grundstücken	41'500.00		51'200.00		51'143.70	
2170.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	111'800.00		85'100.00		58'828.15	
2170.3144.02 Reinigung	58'500.00		50'500.00		34'327.25	
2170.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'700.00		18'700.00		40'965.15	
2170.3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen					7'747.95	
2170.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	36'300.00		36'300.00		36'300.00	
2170.3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	55'000.00		55'250.00		55'714.35	
2170.3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	527'400.00		512'300.00		495'681.70	
2170.3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'700.00				3'667.45	
2170.3301.30 Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					7'207.47	
2170.3301.40 Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					359'679.48	
2170.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		5'540.00
2170.4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'200.00		1'200.00		1'200.00
<b>219 Obligatorische Schule, Übriges</b>	<b>1'419'750.00</b>		<b>1'441'425.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>1'503'939.34</b>	<b>1'939.20</b>
<b>2190 Schulleitung</b>	<b>477'700.00</b>		<b>456'050.00</b>		<b>455'187.68</b>	
2190.3000.01 Entschädigungen Behörden und Kommissionen	78'000.00		78'000.00		77'842.80	
2190.3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	4'600.00		5'300.00		2'565.00	
2190.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'500.00		7'100.00		6'075.25	
2190.3042.00 Verpflegungszulagen	100.00		100.00		60.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800.00		5'600.00	4'842.35	
2190.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'500.00		5'300.00	4'618.75	
2190.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00	63.95	
2190.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00	920.00	
2190.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00	39.95	
2190.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'900.00		5'300.00	1'240.00	
2190.3099.00	Übriger Personalaufwand	550.00		200.00		
2190.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00	145.73	
2190.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		
2190.3113.00	Anschaffung Hardware	1'500.00				
2190.3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00	3'322.70	
2190.3130.01	Porti, Telefon	3'500.00		3'500.00	3'635.10	
2190.3130.02	Internetauftritt/CD	10'150.00		1'650.00	1'454.55	
2190.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		3'000.00	11'733.35	
2190.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	150.00		950.00	145.50	
2190.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00		400.00	416.80	
2190.3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		400.00	385.20	
2190.3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'800.00	526.00	
2190.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	341'200.00		330'000.00	335'154.70	
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>628'200.00</b>		<b>654'225.00</b>	<b>690'803.36</b>	<b>9.20</b>
2191.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	270'000.00		318'000.00	310'683.40	
2191.3042.00	Verpflegungszulagen	2'650.00		3'000.00	2'736.00	
2191.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'500.00		20'500.00	17'544.05	
2191.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'800.00		46'200.00	45'292.60	
2191.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'850.00		3'200.00	3'145.00	
2191.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		3'800.00	3'566.50	
2191.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		2'000.00	2'036.25	
2191.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'350.00		2'550.00	800.00	
2191.3091.00	Personalwerbung				834.60	
2191.3099.00	Übriger Personalaufwand	450.00		1'100.00	455.80	
2191.3100.00	Büromaterial	3'000.00		3'000.00	2'658.30	
2191.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		
2191.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2191.3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00	4'650.00		
2191.3130.00	Dienstleistungen Dritter	550.00		2'925.00	375.00		
2191.3130.01	Porti, Telefon	6'800.00		6'800.00	8'026.10		
2191.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		3'000.00	3'000.00		
2191.3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'800.00		4'800.00	4'800.00		
2191.3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	750.00		750.00	2'103.00		
2191.3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'400.00		3'400.00	4'505.10		
2191.3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00	57.40		
2191.3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'300.00					
2191.3499.00	Übriger Finanzaufwand				0.01		
2191.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'700.00		8'700.00	8'874.00		
2191.3611.02	Entschädigungen an Kanton für Steuerbezugskosten				3'435.45		
2191.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		20'000.00	19'771.35		
2191.3612.01	Entschädigungen an Gemeinden für Steuerbezug	227'900.00		198'200.00	241'453.45		
2191.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					9.20	
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>	<b>313'850.00</b>		<b>331'150.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>357'948.30</b>	<b>1'930.00</b>
2192.3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'000.00		172'500.00	171'523.05		
2192.3010.80	Mehrleistungen des Personals (Rückstellung)				54'409.00		
2192.3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals				-475.20		
2192.3042.00	Verpflegungszulagen	1'900.00		1'850.00	1'860.00		
2192.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'250.00		11'000.00	11'068.25		
2192.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'100.00		20'000.00	19'963.50		
2192.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900.00		1'800.00	1'803.30		
2192.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00		2'000.00	2'076.60		
2192.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'050.00		1'000.00	1'026.05		
2192.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'600.00		1'600.00	542.00		
2192.3099.00	Übriger Personalaufwand	15'000.00		14'000.00	5'047.30		
2192.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'000.00		8'000.00	5'198.52		
2192.3104.02	Verbrauchsmaterial SSA	200.00					
2192.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		500.00	425.15		
2192.3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00	909.00		
2192.3130.01	Porti, Telefon	1'300.00		1'300.00	1'384.90		

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2192.3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		259.20	
2192.3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneesporthag, Konzert, Kino			25'500.00		18'751.50	
2192.3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000.00		6'500.00		5'403.50	
2192.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	51'050.00		45'500.00		42'432.68	
2192.3637.00	Beiträge an private Haushalte	16'800.00		16'800.00		14'340.00	
2192.4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000.00		1'930.00
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'595'600.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>1'732'000.00</b>	<b>184'500.00</b>	<b>1'815'630.10</b>	<b>215'990.00</b>
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'595'600.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>1'732'000.00</b>	<b>184'500.00</b>	<b>1'815'630.10</b>	<b>215'990.00</b>
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'595'600.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>1'732'000.00</b>	<b>184'500.00</b>	<b>1'815'630.10</b>	<b>215'990.00</b>
2200.3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	100'800.00		105'000.00		71'973.40	
2200.3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'494'800.00		1'627'000.00		1'743'656.70	
2200.4230.00	Schulgelder		36'000.00		36'000.00		32'990.00
2200.4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				148'500.00		183'000.00
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>33'600.00</b>		<b>25'500.00</b>		<b>28'787.50</b>	
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>33'600.00</b>		<b>25'500.00</b>		<b>28'787.50</b>	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>33'600.00</b>		<b>25'500.00</b>		<b>28'787.50</b>	
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>33'600.00</b>		<b>25'500.00</b>		<b>28'787.50</b>	
2433.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		873.35	
2433.3106.00	Medizinisches Material					11'157.60	
2433.3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeit	31'600.00		24'000.00		16'283.00	
2433.3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00		500.00		473.55	
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>124'300.00</b>	<b>10'277'900.00</b>	<b>149'900.00</b>	<b>10'230'000.00</b>	<b>84'122.00</b>	<b>10'394'068.71</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>14'300.00</b>	<b>7'623'300.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>6'824'200.00</b>	<b>19'906.10</b>	<b>7'174'109.55</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>14'300.00</b>	<b>7'623'300.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>6'824'200.00</b>	<b>19'906.10</b>	<b>7'174'109.55</b>
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>14'300.00</b>	<b>7'623'300.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>6'824'200.00</b>	<b>19'906.10</b>	<b>7'174'109.55</b>
2910.3181.20	Tatsächliche Forderungsverluste	14'300.00		26'600.00		19'906.10	
2910.4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'136'000.00		4'571'300.00		4'691'219.75
2910.4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		771'000.00		775'000.00		704'284.30
2910.4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		18'000.00		18'700.00		34'728.05

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2910.4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		195'000.00		155'900.00		288'332.15
2910.4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-131'600.00		-61'200.00		-168'700.05
2910.4000.60 Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-6'600.00		-9'600.00		-5'525.10
2910.4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		710'300.00		658'200.00		627'917.80
2910.4001.10 Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		209'300.00		184'000.00		213'672.80
2910.4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		8'600.00		7'200.00		9'905.04
2910.4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen		48'800.00		38'300.00		57'639.95
2910.4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-50'500.00		-20'200.00		-68'828.05
2910.4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		78'700.00		58'800.00		70'988.85
2910.4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		242'500.00		202'000.00		206'129.00
2910.4010.10 Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre		117'500.00		70'100.00		140'045.40
2910.4010.20 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'000.00		1'300.00		531.60
2910.4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		188'500.00		127'300.00		248'934.05
2910.4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-2'000.00		-800.00		-4'367.70
2910.4010.60 Anrechnung ausländischer Quellensteuern						-3.00
2910.4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		29'200.00		25'500.00		25'733.85
2910.4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		9'500.00		5'200.00		10'302.55
2910.4011.20 Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		100.00		200.00		-2.79
2910.4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		50'100.00		17'100.00		92'911.65
2910.4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-100.00		-100.00		-1'740.55
<b>93 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>64'200.00</b>	<b>2'024'600.00</b>	<b>81'500.00</b>	<b>2'615'300.00</b>	<b>21'027.00</b>	<b>3'110'395.00</b>
<b>930 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>64'200.00</b>	<b>2'024'600.00</b>	<b>81'500.00</b>	<b>2'615'300.00</b>	<b>21'027.00</b>	<b>3'110'395.00</b>
<b>9300 Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>64'200.00</b>	<b>2'024'600.00</b>	<b>81'500.00</b>	<b>2'615'300.00</b>	<b>21'027.00</b>	<b>3'110'395.00</b>
2930.3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	64'200.00		81'500.00		21'027.00	
2930.4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'024'600.00		2'615'300.00		3'110'395.00

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>96</b> Vermögens- und Schuldenverwaltung	<b>45'800.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>41'800.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>43'188.90</b>	<b>19'792.22</b>
<b>961</b> Zinsen	<b>45'800.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>41'800.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>43'188.90</b>	<b>19'792.22</b>
<b>9610</b> Zinsen	<b>45'800.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>41'800.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>43'188.90</b>	<b>19'792.22</b>
2961.3181.01 Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	1'300.00		800.00			
2961.3181.10 Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern					1'626.00	
2961.3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	30'000.00		31'000.00		27'589.10	
2961.3499.10 Vergütungszinsen auf Steuern	14'500.00		10'000.00		13'973.80	
2961.4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen		21'000.00		17'000.00		19'792.22
<b>97</b> Rückverteilungen		<b>800.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>958.20</b>
<b>971</b> Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		<b>800.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>958.20</b>
<b>9710</b> Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		<b>800.00</b>		<b>1'000.00</b>		<b>958.20</b>
2191.4699.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00		1'000.00		958.20
<b>99</b> Nicht aufgeteilte Posten		<b>608'200.00</b>		<b>772'500.00</b>		<b>88'813.74</b>
<b>999</b> Abschluss		<b>608'200.00</b>		<b>772'500.00</b>		<b>88'813.74</b>
<b>9999</b> Abschluss		<b>608'200.00</b>		<b>772'500.00</b>		<b>88'813.74</b>
2999.9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		608'200.00		772'500.00		88'813.74
<b>Gesamttotal</b>	<b>11'363'750.00</b>	<b>11'363'750.00</b>	<b>11'609'600.00</b>	<b>11'609'600.00</b>	<b>11'782'713.26</b>	<b>11'782'713.26</b>

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>Sekundarschule Affoltern am Albis und Aeugst am Albis</b>	<b>11'363'750.00</b>	<b>11'363'750.00</b>	<b>11'609'600.00</b>	<b>11'609'600.00</b>	<b>11'782'713.26</b>	<b>11'782'713.26</b>
<b>20</b>	<b>Legislative</b>	<b>14'450.00</b>		<b>9'950.00</b>		<b>5'471.10</b>	
<b>2011</b>	<b>Legislative</b>	<b>14'450.00</b>		<b>9'950.00</b>		<b>5'471.10</b>	
2011.3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	700.00		1'350.00		1'520.00	
2011.3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'550.00		3'000.00		564.35	
2011.3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'200.00		600.00		600.00	
2011.3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00		2'786.75	
<b>21</b>	<b>Bildung</b>	<b>9'595'800.00</b>	<b>1'050'650.00</b>	<b>9'692'250.00</b>	<b>1'196'100.00</b>	<b>9'848'702.56</b>	<b>1'173'612.75</b>
<b>2130</b>	<b>Sekundarschule Affoltern / Aeugst</b>	<b>5'703'600.00</b>	<b>85'900.00</b>	<b>5'728'150.00</b>	<b>115'500.00</b>	<b>5'524'982.72</b>	<b>140'191.05</b>
2130.3020.00	Löhne der Lehrpersonen	341'500.00		337'000.00		316'684.20	
2130.3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-6'431.20	
2130.3042.00	Verpflegungszulagen	3'600.00		3'400.00		3'730.65	
2130.3049.00	Übrige Zulagen	24'500.00		30'500.00		27'850.95	
2130.3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'800.00		23'700.00		20'397.10	
2130.3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'800.00		44'100.00		37'545.80	
2130.3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800.00		3'800.00		2'875.05	
2130.3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		4'500.00		3'826.95	
2130.3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'450.00		1'400.00		1'489.95	
2130.3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	41'000.00		26'500.00		17'470.75	
2130.3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		1'453.10	
2130.3099.00	Übriger Personalaufwand	14'250.00		12'250.00		16'547.05	
2130.3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'600.00		15'600.00		7'266.65	
2130.3104.01	Lehrmittel	122'000.00		90'000.00		103'184.50	
2130.3104.02	Schulmaterial	134'500.00		132'500.00		101'591.87	
2130.3105.00	Lebensmittel	33'700.00		33'700.00		22'755.45	
2130.3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500.00		1'500.00		340.20	
2130.3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500.00		1'500.00		2'818.60	
2130.3113.00	Anschaffung Hardware	22'500.00		36'000.00		29'214.30	
2130.3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'500.00					
2130.3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00		1'100.00		1'985.20	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130.3130.01 Porti, Telefon	1'450.00		1'450.00		1'437.55	
2130.3130.03 Schülerrat	1'500.00		1'500.00		1'275.35	
2130.3130.12 Academia-Integration	35'700.00		35'700.00		18'766.80	
2130.3130.13 Support Krisenkompetenz	800.00		800.00		813.15	
2130.3130.14 Externe Therapien	7'000.00		2'000.00		6'774.75	
2130.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		17'800.00		16'946.00	
2130.3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	77'500.00		101'600.00		85'755.50	
2130.3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	23'550.00		40'050.00		34'163.80	
2130.3162.00 Raten für operatives Leasing	1'200.00					
2130.3171.01 Exkursionen, Schulreisen, Schneesporthag, Konzert, Kino	58'500.00		33'000.00		23'999.30	
2130.3171.02 Klassenlager	67'500.00		67'500.00		29'468.65	
2130.3171.03 Skilager	18'000.00		18'000.00		19'048.45	
2130.3171.04 Schulsportanlässe und Turnen	10'000.00		10'000.00		2'799.70	
2130.3171.05 Ausflüge, Besichtigungen Projektwoche	19'000.00		19'500.00		8'737.15	
2130.3199.00 Übriger Betriebsaufwand	2'500.00					
2130.3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	46'500.00		53'500.00		68'164.00	
2130.3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'816'400.00		4'077'000.00		4'043'685.45	
2130.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	337'500.00		218'700.00		184'950.00	
2130.3631.00 Beiträge an Kanton und Konkordate	310'000.00		230'000.00		265'600.00	
2130.4250.00 Verkäufe		4'300.00		4'500.00		1'130.00
2130.4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		74'000.00		72'000.00		68'896.80
2130.4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		600.00		3'000.00		5'397.25
2130.4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'000.00		36'000.00		64'767.00
<b>2131 Asyl-MNA-Zentrum Lilienberg</b>	<b>952'750.00</b>	<b>952'750.00</b>	<b>1'070'800.00</b>	<b>1'066'400.00</b>	<b>1'002'293.85</b>	<b>1'023'784.30</b>
2131.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'500.00		11'600.00		11'108.50	
2131.3020.00 Löhne der Lehrpersonen	685'000.00		692'000.00		641'259.80	
2131.3042.00 Verpflegungszulagen	7'500.00		7'400.00		6'186.45	
2131.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'150.00		44'900.00		40'426.85	
2131.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	79'100.00		79'500.00		73'417.00	
2131.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'300.00		7'200.00		6'624.05	
2131.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'500.00		8'500.00		7'605.45	
2131.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'200.00		4'200.00		3'692.65	
2131.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		5'400.00		12'588.00	



## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2131.3091.00 Personalwerbung					130.05	
2131.3099.00 Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'450.00		1'210.50	
2131.3104.03 Schulmaterial und Lehrmittel	13'000.00		13'000.00		14'419.25	
2131.3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		468.15	
2131.3113.00 Anschaffung Hardware					11'395.20	
2131.3130.01 Porti, Telefon	1'600.00		1'600.00		1'432.05	
2131.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					70.00	
2131.3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00		500.00			
2131.3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00		1'600.00		978.10	
2131.3162.00 Raten für operatives Leasing	5'200.00		5'200.00		4'304.85	
2131.3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'900.00		8'750.00		1'044.80	
2131.3611.01 Lohnkostenanteile Schulleitung	64'100.00		66'500.00		59'631.15	
2131.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00		3'000.00		1'701.00	
2131.3635.00 Beiträge an private Unternehmungen			108'000.00		102'600.00	
2131.4390.00 Übriger Ertrag						11'803.20
2131.4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		952'750.00		1'066'400.00		1'011'981.10
<b>2140 Musikschulen</b>	<b>108'000.00</b>		<b>91'000.00</b>		<b>104'355.00</b>	
2140.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			91'000.00		104'355.00	
2140.3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	108'000.00					
<b>2170 Schulliegenschaften</b>	<b>1'411'700.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>1'360'875.00</b>	<b>11'200.00</b>	<b>1'713'131.65</b>	<b>6'740.00</b>
2170.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	306'000.00		306'000.00		303'933.25	
2170.3010.90 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'739.95	
2170.3042.00 Verpflegungszulagen	5'400.00		5'400.00		5'055.00	
2170.3049.00 Übrige Zulagen	600.00		350.00		598.50	
2170.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000.00		19'500.00		19'723.70	
2170.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	35'800.00		37'750.00		35'727.60	
2170.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'250.00		3'200.00		3'146.90	
2170.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'750.00		3'700.00		3'700.30	
2170.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'700.00		1'400.00		1'580.65	
2170.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'200.00		5'950.00		2'364.00	
2170.3091.00 Personalwerbung	2'000.00					

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170.3099.00 Übriger Personalaufwand	1'600.00		300.00		1'235.30	
2170.3100.00 Büromaterial	200.00		200.00			
2170.3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000.00		30'000.00		30'047.05	
2170.3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'500.00		5'000.00		12'697.80	
2170.3113.00 Anschaffung Hardware	2'000.00					
2170.3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	109'700.00		105'200.00		109'754.60	
2170.3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'250.00		3'725.00		3'676.20	
2170.3130.01 Porti, Telefon	2'500.00		2'500.00		2'316.50	
2170.3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter					14'320.90	
2170.3134.00 Sachversicherungsprämien	21'000.00		21'000.00		21'397.70	
2170.3137.00 Steuern und Abgaben	350.00		350.00		333.00	
2170.3140.00 Unterhalt an Grundstücken	41'500.00		51'200.00		51'143.70	
2170.3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	111'800.00		85'100.00		58'828.15	
2170.3144.02 Reinigung	58'500.00		50'500.00		34'327.25	
2170.3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'700.00		18'700.00		40'965.15	
2170.3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen					7'747.95	
2170.3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	36'300.00		36'300.00		36'300.00	
2170.3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	55'000.00		55'250.00		55'714.35	
2170.3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	527'400.00		512'300.00		495'681.70	
2170.3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'700.00				3'667.45	
2170.3301.30 Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					7'207.47	
2170.3301.40 Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					359'679.48	
2170.4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		5'540.00
2170.4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'200.00		1'200.00		1'200.00
<b>2190 Schulpflege und Schulleitung</b>	<b>477'700.00</b>		<b>456'050.00</b>		<b>455'187.68</b>	
2190.3000.01 Entschädigungen Behörden und Kommissionen	78'000.00		78'000.00		77'842.80	
2190.3000.02 Tag- und Sitzungsgelder	4'600.00		5'300.00		2'565.00	
2190.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'500.00		7'100.00		6'075.25	
2190.3042.00 Verpflegungszulagen	100.00		100.00		60.00	
2190.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'800.00		5'600.00		4'842.35	
2190.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	5'500.00		5'300.00		4'618.75	
2190.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00		63.95	
2190.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		920.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00		39.95	
2190.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	6'900.00		5'300.00		1'240.00	
2190.3099.00 Übriger Personalaufwand	550.00		200.00			
2190.3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		145.73	
2190.3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
2190.3113.00 Anschaffung Hardware	1'500.00					
2190.3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'000.00		3'322.70	
2190.3130.01 Porti, Telefon	3'500.00		3'500.00		3'635.10	
2190.3130.02 Internetauftritt/CD	10'150.00		1'650.00		1'454.55	
2190.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		3'000.00		11'733.35	
2190.3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	150.00		950.00		145.50	
2190.3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00		400.00		416.80	
2190.3170.00 Reisekosten und Spesen	400.00		400.00		385.20	
2190.3199.00 Übriger Betriebsaufwand			2'800.00		526.00	
2190.3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	341'200.00		330'000.00		335'154.70	
<b>2191 Schulverwaltung</b>	<b>628'200.00</b>	<b>800.00</b>	<b>654'225.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>690'803.36</b>	<b>967.40</b>
2191.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	270'000.00		318'000.00		310'683.40	
2191.3042.00 Verpflegungszulagen	2'650.00		3'000.00		2'736.00	
2191.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'500.00		20'500.00		17'544.05	
2191.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	38'800.00		46'200.00		45'292.60	
2191.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'850.00		3'200.00		3'145.00	
2191.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'300.00		3'800.00		3'566.50	
2191.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'800.00		2'000.00		2'036.25	
2191.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'350.00		2'550.00		800.00	
2191.3091.00 Personalwerbung					834.60	
2191.3099.00 Übriger Personalaufwand	450.00		1'100.00		455.80	
2191.3100.00 Büromaterial	3'000.00		3'000.00		2'658.30	
2191.3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
2191.3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00			
2191.3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		4'650.00	
2191.3130.00 Dienstleistungen Dritter	550.00		2'925.00		375.00	
2191.3130.01 Porti, Telefon	6'800.00		6'800.00		8'026.10	
2191.3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		3'000.00		3'000.00	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191.3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
2191.3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	750.00		750.00		2'103.00	
2191.3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	3'400.00		3'400.00		4'505.10	
2191.3170.00 Reisekosten und Spesen	200.00		200.00		57.40	
2191.3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'300.00					
2191.3499.00 Übriger Finanzaufwand					0.01	
2191.3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'700.00		8'700.00		8'874.00	
2191.3611.02 Entschädigungen an Kanton für Steuerbezugskosten					3'435.45	
2191.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		20'000.00		19'771.35	
2191.3612.01 Entschädigungen an Gemeinden für Steuerbezug	227'900.00		198'200.00		241'453.45	
2191.4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						9.20
2191.4699.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00		1'000.00		958.20
<b>2192 Volksschule Sonstiges</b>	<b>313'850.00</b>		<b>331'150.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>357'948.30</b>	<b>1'930.00</b>
2192.3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	173'000.00		172'500.00		171'523.05	
2192.3010.80 Mehrleistungen des Personals (Rückstellung)					54'409.00	
2192.3010.90 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-475.20	
2192.3042.00 Verpflegungszulagen	1'900.00		1'850.00		1'860.00	
2192.3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'250.00		11'000.00		11'068.25	
2192.3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	22'100.00		20'000.00		19'963.50	
2192.3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900.00		1'800.00		1'803.30	
2192.3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'100.00		2'000.00		2'076.60	
2192.3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'050.00		1'000.00		1'026.05	
2192.3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	1'600.00		1'600.00		542.00	
2192.3099.00 Übriger Personalaufwand	15'000.00		14'000.00		5'047.30	
2192.3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	7'000.00		8'000.00		5'198.52	
2192.3104.02 Verbrauchsmaterial SSA	200.00					
2192.3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		500.00		425.15	
2192.3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		909.00	
2192.3130.01 Porti, Telefon	1'300.00		1'300.00		1'384.90	
2192.3170.00 Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		259.20	
2192.3171.01 Exkursionen, Schulreisen, Schneessporttag, Konzert, Kino			25'500.00		18'751.50	
2192.3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'000.00		6'500.00		5'403.50	
2192.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	51'050.00		45'500.00		42'432.68	

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192.3637.00 Beiträge an private Haushalte	16'800.00		16'800.00		14'340.00	
2192.4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000.00		1'930.00
<b>22 Sonderschulung</b>	<b>1'595'600.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>1'732'000.00</b>	<b>184'500.00</b>	<b>1'815'630.10</b>	<b>215'990.00</b>
<b>2200 Sonderschulung, Heimversorgung</b>	<b>1'595'600.00</b>	<b>36'000.00</b>	<b>1'732'000.00</b>	<b>184'500.00</b>	<b>1'815'630.10</b>	<b>215'990.00</b>
2200.3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	100'800.00		105'000.00		71'973.40	
2200.3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	1'494'800.00		1'627'000.00		1'743'656.70	
2200.4230.00 Schulgelder		36'000.00		36'000.00		32'990.00
2200.4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				148'500.00		183'000.00
<b>24 Gesundheit</b>	<b>33'600.00</b>		<b>25'500.00</b>		<b>28'787.50</b>	
<b>2433 Schulgesundheitsdienst</b>	<b>33'600.00</b>		<b>25'500.00</b>		<b>28'787.50</b>	
2433.3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		873.35	
2433.3106.00 Medizinisches Material					11'157.60	
2433.3136.00 Honorare privatärztliche Tätigkeit	31'600.00		24'000.00		16'283.00	
2433.3637.00 Beiträge an private Haushalte	1'000.00		500.00		473.55	
<b>29 Finanzen und Steuern</b>	<b>124'300.00</b>	<b>10'277'100.00</b>	<b>149'900.00</b>	<b>10'229'000.00</b>	<b>84'122.00</b>	<b>10'393'110.51</b>
<b>2910 Gemeindesteuern</b>	<b>14'300.00</b>	<b>7'623'300.00</b>	<b>26'600.00</b>	<b>6'824'200.00</b>	<b>19'906.10</b>	<b>7'174'109.55</b>
2910.3181.20 Tatsächliche Forderungsverluste	14'300.00		26'600.00		19'906.10	
2910.4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'136'000.00		4'571'300.00		4'691'219.75
2910.4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		771'000.00		775'000.00		704'284.30
2910.4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		18'000.00		18'700.00		34'728.05
2910.4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		195'000.00		155'900.00		288'332.15
2910.4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-131'600.00		-61'200.00		-168'700.05
2910.4000.60 Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-6'600.00		-9'600.00		-5'525.10
2910.4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		710'300.00		658'200.00		627'917.80
2910.4001.10 Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		209'300.00		184'000.00		213'672.80
2910.4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		8'600.00		7'200.00		9'905.04
2910.4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen		48'800.00		38'300.00		57'639.95

## Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2910.4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-50'500.00		-20'200.00		-68'828.05	
2910.4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		78'700.00		58'800.00		70'988.85	
2910.4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		242'500.00		202'000.00		206'129.00	
2910.4010.10 Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre		117'500.00		70'100.00		140'045.40	
2910.4010.20 Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'000.00		1'300.00		531.60	
2910.4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		188'500.00		127'300.00		248'934.05	
2910.4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-2'000.00		-800.00		-4'367.70	
2910.4010.60 Anrechnung ausländischer Quellensteuern						-3.00	
2910.4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		29'200.00		25'500.00		25'733.85	
2910.4011.10 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		9'500.00		5'200.00		10'302.55	
2910.4011.20 Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		100.00		200.00		-2.79	
2910.4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		50'100.00		17'100.00		92'911.65	
2910.4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-100.00		-100.00		-1'740.55	
<b>2930</b>	<b>Finanzausgleich</b>	<b>64'200.00</b>	<b>2'024'600.00</b>	<b>81'500.00</b>	<b>2'615'300.00</b>	<b>21'027.00</b>	<b>3'110'395.00</b>
2930.3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände		64'200.00		81'500.00		21'027.00	
2930.4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden			2'024'600.00		2'615'300.00		3'110'395.00
<b>2961</b>	<b>Kapitaldienst</b>	<b>45'800.00</b>	<b>21'000.00</b>	<b>41'800.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>43'188.90</b>	<b>19'792.22</b>
2961.3181.01 Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern		1'300.00		800.00			
2961.3181.10 Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern						1'626.00	
2961.3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten		30'000.00		31'000.00		27'589.10	
2961.3499.10 Vergütungszinsen auf Steuern		14'500.00		10'000.00		13'973.80	
2961.4401.10 Zinsen auf Steuerforderungen			21'000.00		17'000.00		19'792.22

## Erfolgsrechnung

<b>Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)</b>	<b>Budget 2022</b>		<b>Budget 2021</b>		<b>Rechnung 2020</b>	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2999 Abschluss</b>		<b>608'200.00</b>		<b>772'500.00</b>		<b>88'813.74</b>
2999.9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		608'200.00		772'500.00		88'813.74
<b>Gesamttotal</b>	<b>11'363'750.00</b>	<b>11'363'750.00</b>	<b>11'609'600.00</b>	<b>11'609'600.00</b>	<b>11'782'713.26</b>	<b>11'782'713.26</b>

# Investitionsrechnung

## Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

# 2

### Bildung

Konto	Budget 2022	
2130.5060.00	83'000.00	Anschaffung Hardware
2170.5030.00	28'000.00	Sanierung Biotop Schaugarten
2191.5060.00	34'000.00	Anschaffung Büromöbel / Elemente betreffend optimalere Nutzung des Vorraumes SV

# 9

### Finanzvermögen

Konto	Budget 2022	
	0.00	Keine Investtionen im Finanzvermögen



## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		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	145'000.00	0.00	430'000.00	0.00	187'244.25	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>145'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>430'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>187'244.25</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>145'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>430'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>187'244.25</b>	<b>0.00</b>

## Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>145'000.00</b>		<b>430'000.00</b>		<b>187'244.25</b>	
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>145'000.00</b>		<b>430'000.00</b>		<b>187'244.25</b>	
213	Sekundarstufe	83'000.00					
2130	Sekundarstufe	83'000.00					
2130.5060.00	Mobilien	83'000.00					
217	Schulliegenschaften	28'000.00		430'000.00		187'244.25	
2170	Schulliegenschaften	28'000.00		430'000.00		187'244.25	
2170.5030.00	Übrige Tiefbauten	28'000.00				157'904.60	
2170.5040.00	Hochbauten			430'000.00			
2170.5060.00	Mobilien					29'339.65	
219	Obligatorische Schule, Übriges	34'000.00					
2191	Schulverwaltung	34'000.00					
2191.5060.00	Mobilien	34'000.00					
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>		<b>145'000.00</b>		<b>430'000.00</b>		<b>187'244.25</b>
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>		<b>145'000.00</b>		<b>430'000.00</b>		<b>187'244.25</b>
999	Abschluss		145'000.00		430'000.00		187'244.25
9999	Abschluss		145'000.00		430'000.00		187'244.25
2999.6900.00	Aktivierte Ausgaben		145'000.00		430'000.00		187'244.25
<b>Gesamttotal</b>		<b>145'000.00</b>	<b>145'000.00</b>	<b>430'000.00</b>	<b>430'000.00</b>	<b>187'244.25</b>	<b>187'244.25</b>

## Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	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 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
2130	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	46'500.00	53'500.00	68'164.00
2170	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3300.30	55'000.00	55'250.00	55'714.35
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	527'400.00	512'300.00	495'681.70
	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	3'700.00	0.00	3'667.45
	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3301.30	0.00	0.00	7'207.47
	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3301.40	0.00	0.00	359'679.48
2191	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	4'300.00	0.00	0.00
<b>Total</b>			<b>636'900.00</b>	<b>621'050.00</b>	<b>990'114.45</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	636'900.00	621'050.00	990'114.45
	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>636'900.00</b>	<b>621'050.00</b>	<b>990'114.45</b>

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Einwohner	14'480	14500	14257		
Steuerfuss	19%	17%	17%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'224	2'214	2'905		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>20%</b>	-35%	481%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0.2%</b>	0.2%	0.2%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>40%</b>	61%	28%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>212</b>	231	141	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				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