

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

Budget 2021

Ablieferung an Schulpflege	1. September 2020
Abnahmebeschluss Schulpflege	7. September 2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	8. September 2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	30. September 2020
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	7. Dezember 2020
Veröffentlichung	30. Oktober 2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Schulpflege	5
2 Anträge und Beschlüsse	6-8
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	10
4 Finanzierung	11
5 Haushaltsgleichgewicht	12-13
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15-16
Budget - Details	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18-19
9 Erfolgsrechnung nach Funktionaler Gliederung	20-29
10 Erfolgsrechnung nach Institutioneller Gliederung	30-37
11 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	38
12 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	39-40
13 Investitionsrechnung Finanzvermögen	41
Anhang zum Budget	
14 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	43
15 Finanzkennzahlen	44

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

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Schulpflege

Die wirtschaftliche Lage der Sekundarschulgemeinde ist sehr gut. Das Eigenkapital beträgt per Ende Dezember 2019 über 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 % zugunsten der politischen Gemeinde ab 2019). Der Steuerfuss für das Jahr 2021 soll bei 17 % (wie Vorjahr) bleiben.

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 1 % von derzeit 17 % auf 18 % zu erhöhen. Der mittelfristige Ausgleich kann damit erreicht werden. Die politische Gemeinde Affoltern a.A. strebt auch in den kommenden Jahren einen konstanten Steuerfuss von 124 % an.

Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen aus dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3 % des Steuerertrages budgetiert werden. Der Aufwandüberschuss von Fr. 772'500 ist somit zulässig. Er wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Antrag der Schulpflege

1 Antrag zum Budget

Die Schulpflege hat das Budget 2021 der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aegst a.A. genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11'609'600.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	5'380'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6'229'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	430'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	430'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aegst a.A. zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	32'100'000.00
Steuerfuss			17%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6'229'500.00
	Steuerertrag bei 17%	Fr.	5'457'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	772'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 auf 17% (Vorjahr 17%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8910 Affoltern a.A., 07.09.2020

Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aegst a.A.




Schulpflegepräsident
U. Bregenzer

Leiterin Schulverwaltung
I.M. Estermann

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aeugst a.A. in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom 07.09.2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11 609 600,00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	5 380 100,00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6 229 500,00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	430 000,00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	430 000,00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	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 2021 der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aeugst a.A. entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	32 100 000,00	
Steuerfuss		17%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6 229 500,00
	Steuerertrag bei 17%	Fr.	5 457 000,00
	Aufwandüberschuss	Fr.	772 500,00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2021 gemäss Antrag der Schulpflege auf 17% (Vorjahr 17%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8914 Aeugst a.A., 30.09.2020

Rechnungsprüfungskommission Aeugst a.A.



Präsident
St. Schaub



Aktuar
R. Ziltener

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2021 der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aeugst a.A. am 07.12.2020 entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	11'609'600.00
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	5'380'100.00
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6'229'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	430'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	430'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	32'100'000.00	
Steuerfuss		17%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	6'229'500.00
	Steuerertrag bei 17%	Fr.	5'457'000.00
	Aufwandüberschuss	Fr.	772'500.00

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Der Steuerfuss der Sekundarschulgemeinde Affoltern a.A./Aeugst a.A. für das Jahr 2021 wird auf 17 % (Vorjahr 17 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8910 Affoltern a.A., 07.12.2020

Namens der Gemeindeversammlung

Schulpflegepräsident
U. Bregenzer

Leiterin Schulverwaltung
I.M. Estermann

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2021	Budget 2020
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		11'609'600.00	11'126'027.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		5'380'100.00	5'156'800.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-6'229'500.00	-5'969'227.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2021	Budget 2020	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	32'100'000.00	31'617'000.00	
Steuerfuss	17%	17%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	4'571'300.00	4'476'200.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	658'200.00	660'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	202'000.00	213'400.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	25'500.00	25'300.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	5'457'000.00	5'374'900.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		5'457'000.00	5'374'900.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-772'500.00	-594'327.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2021	Allgemeiner Haushalt Budget 2021	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	772'500.00	772'500.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	621'050.00	621'050.00	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
Selbstfinanzierung	-151'450.00	-151'450.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	430'000.00	430'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-581'450.00	-581'450.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-35%	-35%	0%

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

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

	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).

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss gemäss Budget	772'500.00
---------------------------------------	---------------------------------	-------------------

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 31.12.2019	1'911'356.97
./. Fremdkapital per 31.12.2019	4'642'233.93
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2019	-2'730'876.96

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	-2'730'876.96
---	----------------------

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	621'050.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	163'710.00

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	784'760.00
---	-------------------

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
 > 25 % genügend
 < 25 % ungenügend

2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	∅
70%	66%	63%	57%	55%						62.2%

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	∅
1.5%	1.7%	1.8%	2.1%	2.0%						1.8%

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	∅
2.0%	3.8%	0.4%	0.0%	2.7%						1.8%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30 Personalaufwand	2'469'450.00	2'234'350.00	2'209'505.15
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'244'200.00	1'270'750.00	1'150'986.88
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	621'050.00	720'650.00	801'898.67
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	7'233'900.00	6'862'277.00	6'339'249.42
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>11'568'600.00</i>	<i>11'088'027.00</i>	<i>10'501'640.12</i>
40 Fiskalertrag	6'824'200.00	6'326'200.00	6'866'325.87
41 Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42 Entgelte	124'500.00	115'200.00	129'937.30
43 Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
46 Transferertrag	3'870'200.00	4'072'100.00	4'095'754.35
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>10'818'900.00</i>	<i>10'513'500.00</i>	<i>11'092'017.52</i>
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-749'700.00	-574'527.00	590'377.40
34 Finanzaufwand	41'000.00	38'000.00	48'043.53
44 Finanzertrag	18'200.00	18'200.00	23'332.38
Ergebnis aus Finanzierung	-22'800.00	-19'800.00	-24'711.15
Operatives Ergebnis	-772'500.00	-594'327.00	565'666.25
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-772'500.00	-594'327.00
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00
Total Aufwand	11'609'600.00	11'126'027.00	10'549'683.65
Total Ertrag	10'837'100.00	10'531'700.00	11'115'349.90

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	430'000.00	210'000.00	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
Total Investitionsausgaben		430'000.00	210'000.00	0.00
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
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		430'000.00	210'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-430'000.00	-210'000.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
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
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
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
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

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 2021	Budget 2020	Differenz	
Sekundarschule				
2130.3049.00	30'500.00	24'500.00	6'000.00	Entschädigung Mehraufwand für Anpassung Sammlung Natur + Technik an Lehrplan 21.
2130.3090.00	26'500.00	36'500.00	-10'000.00	Jedes zweite Jahr finden Weiterbildungstage mit Fachpersonen und/oder externer Durchführung statt.
2130.3113.00	36'000.00	30'000.00	6'000.00	Mehraufwand für die Erweiterung des Netzwerkes (WLAN) sowie Beschaffung von Roboter für den Wahlfachunterricht Robotik.
2130.3158.00	40'050.00	21'850.00	18'200.00	Neues Verwaltungstool für die AeroHives (Netzwerkmanagementsystem) und Verwaltungsgebühren für iPads und Macs (zentrale Administration, Aktualisierung der Applikationen und Überwachung der Geräte).
2130.3300.60	53'500.00	25'000.00	28'500.00	Die Abschreibungen auf Informatikanlagen wurden im 2020 irrtümlicherweise unter den Abschreibungen für immaterielle Anlagen (2130.3320.00) budgetiert. Zudem wurden die Abschreibungen vor Abnahme des Restatement-Tools berechnet, d.h. bevor Korrekturen im Anlagespiegel vorgenommen wurden.
2130.3320.00	0.00	41'500.00	-41'500.00	
2130.3612.00	218'700.00	133'650.00	85'050.00	Die Schülerzahl im 10. Schuljahr (BWS) hat wieder stark zugenommen.
2130.3631.00	230'000.00	272'000.00	-42'000.00	Leichte Abnahme der Schülerzahl am Langgymnasium.
2130.4260.00	-72'000.00	-63'200.00	-8'800.00	Durch die Zunahme der Schülerinnen und Schüler im 10. Schuljahr erhöhen sich die Elternbeiträge an die Schulungskosten.
2130.4631.00	-36'000.00	-70'500.00	-34'500.00	Reduktion der Staatsbeiträge für Asylkinder vom Durchgangszentrum Lilienberg (MNA), da die Anzahl der Schülerinnen und Schüler zurück gegangen ist, welche die Regelschule besuchen.
Asyl-MNA-Zentrum Lilienberg				
2131.3020.00	692'000.00	518'000.00	174'000.00	Bewilligung von zusätzlichen 180 % für Schulassistenten.
2131.3635.00	108'000.00	0.00	108'000.00	Wechsel eines Schülers in die Sonderschule.
2131.4611.00	-1'066'400.00	-732'600.00	333'800.00	Durch die Zunahme der Schülerzahl und Schaffung von zusätzlichen Schulassistentenstellen, nehmen die Kosten zu, was zu einer höheren Rückerstattung durch den Kanton führt.
Musikschulen				
2140.3612.00	91'000.00	112'000.00	-21'000.00	Erneute Abnahme der Schülerzahl an der Musikschule Knonaeramt.

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
Schulliegenschaften				
2170.3111.00	5'000.00	11'800.00	-6'800.00	Im 2020 wurde Mobiliar für die Werkstatt Hausdienst und Bibliothek angeschafft.
2170.3131.00	0.00	15'000.00	-15'000.00	Projektierungskosten für die Erneuerung der elektrischen Installationen in der Aula, welche im 2020 angefallen sind.
2170.3140.00	51'200.00	70'000.00	-18'800.00	Im 2020 musste ein Fussweg saniert werden.
2170.3151.00	18'700.00	35'500.00	-16'800.00	Ersatz eines Geschirrspülers sowie Tischbohrmaschinen im 2020.
2170.3159.00	0.00	7'500.00	-7'500.00	Im 2020 wurde das Rollgerüst ersetzt.
2170.3300.40	512'300.00	599'400.00	-87'100.00	Im 2020 wurden die Abschreibungen vor Abnahme des Restatement-Toos berechnet, d.h. bevor Korrekturen im Anlagespiegel vorgenommen wurden.
Schulverwaltung				
2191.3611.00	8'700.00	0.00	8'700.00	Die Kosten für die Lohnadministration der kantonal angestellten Lehrerinnen und Lehrer wurden im 2020 zusammen mit den Löhnen im Konto 2130.3611.00 budgetiert.
Sonderschulung, Heimversorgung				
2200.3612.00	105'000.00	0.00	105'000.00	Eintritt von drei Schülerinnen und Schüler in die Heilpädagogischen Schule in Affoltern a.A.

9

FINANZEN UND STEUERN

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
Gemeindesteuern				
2910.4000.10	-775'000.00	-482'800.00	292'200.00	Mit Einführung des neuen Rechnungslegungsmodells (HRM2), d.h. mit Rechnungsabschluss 2019, werden erstmals die natürlichen Personen (Einkommens- und Vermögenssteuern) separat von den juristischen Personen (Kapital- und Gewinnsteuern) ausgewiesen. Auf diesen Grundlagen wurden die Steuererträge für das Jahr 2021 budgetiert. Bei der Steuerkraft pro Person wird gegenüber dem Steuerertrag 2019 mit einem Rückgang um ca. 1% als Folge von Covid-19 gerechnet (Der Kanton Zürich rechnet mit einem Rückgang von 6.5%). Aufgrund der Zunahme der Einwohnerzahl in Affoltern a.A. und der Bevölkerungsstruktur wird der Gesamtsteuerertrag gegenüber Budget 2020 jedoch um Fr. 1'997'000.- angehoben.
2910.4000.20	-18'700.00	-7'400.00	11'300.00	
2910.4000.50	61'200.00	112'500.00	51'300.00	
2910.4000.60	9'600.00	18'100.00	8'500.00	
2910.4001.10	-184'000.00	-135'000.00	49'000.00	
2910.4001.40	-38'300.00	-24'300.00	14'000.00	
2910.4010.10	-70'100.00	-49'100.00	21'000.00	
2910.4010.40	-127'300.00	-152'300.00	-25'000.00	
Finanzausgleich				
2930.3632.00	81'500.00	21'027.00	60'473.00	Ressourcenabschöpfung Aeugst a.A.: Die Finanzkraft von Aeugst a.A. ist gegenüber der durchschnittlichen Finanzkraft des Kantons Zürich gestiegen. Die Abschöpfung fällt trotz Steuerfusssenkung höher aus.
2930.4632.00	-2'615'300.00	-3'110'400.00	-495'100.00	Aufgrund der Steuerfusssenkung um 4 % ab 2019 (zu Gunsten der Stadt Affoltern a.A.), wird der reduzierte Finanzausgleich erstmals im 2021 spürbar. Auf die Abgrenzung des Ressourcenausgleichs wird verzichtet.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 Allgemeine Verwaltung	9'950.00	0.00	5'200.00	0.00	10'093.10	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2 Bildung	11'424'250.00	1'379'600.00	11'008'200.00	1'077'100.00	10'429'891.60	1'171'358.85
3 Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4 Gesundheit	25'500.00	0.00	25'300.00	0.00	25'896.90	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	149'900.00	9'457'500.00	87'327.00	9'454'600.00	83'802.05	9'943'991.05
Total Aufwand / Ertrag	11'609'600.00	10'837'100.00	11'126'027.00	10'531'700.00	10'549'683.65	11'115'349.90
Aufwandüberschuss	0.00	772'500.00	0.00	594'327.00	565'666.25	0.00
Total	11'609'600.00	11'609'600.00	11'126'027.00	11'126'027.00	11'115'349.90	11'115'349.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	9'950.00		5'200.00		10'093.10	
01	Legislative und Exekutive	9'950.00		5'200.00		10'093.10	
011	Legislative	9'950.00		5'200.00		10'093.10	
0110	Legislative	9'950.00		5'200.00		10'093.10	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'350.00		1'350.00		1'235.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		1'250.00		500.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		550.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		2'000.00		7'807.70	
2	BILDUNG	11'424'250.00	1'379'600.00	11'008'200.00	1'077'100.00	10'429'891.60	1'171'358.85
21	Obligatorische Schule	9'692'250.00	1'195'100.00	9'418'200.00	890'400.00	9'140'185.25	978'696.30
213	Sekundarstufe	6'798'950.00	1'181'900.00	6'336'700.00	877'200.00	6'244'293.32	964'273.20
2130	Sekundarstufe	6'798'950.00	1'181'900.00	6'336'700.00	877'200.00	6'244'293.32	964'273.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'600.00		11'000.00		10'980.45	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'029'000.00		847'000.00		920'537.05	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-47'190.20	
3042.00	Verpflegungszulagen	10'800.00		8'400.00		9'348.80	
3049.00	Übrige Zulagen	30'500.00		24'500.00		25'971.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'600.00		53'000.00		57'263.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	123'600.00		102'800.00		104'056.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'000.00		8'500.00		8'651.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'000.00		10'400.00		11'033.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'600.00		4'600.00		2'312.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	31'900.00		37'500.00		29'832.60	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		995.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'700.00		15'350.00		13'847.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'600.00		13'500.00		12'776.10	
3104.01	Lehrmittel	90'000.00		90'000.00		96'440.85	
3104.02	Schulmaterial	132'500.00		135'500.00		109'419.75	
3104.03	Schulmaterial und Lehrmittel	13'000.00		10'000.00		11'006.40	
3105.00	Lebensmittel	33'700.00		33'700.00		30'409.30	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500.00		2'500.00		213.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		3'000.00		8'136.35
3113.00	Anschaffung Hardware	36'000.00		30'000.00		26'533.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		1'050.00		1'751.70
3130.01	Porti, Telefon	3'050.00		3'050.00		1'849.15
3130.03	Schülerrat	1'500.00		1'500.00		1'135.45
3130.12	Allegra - Sprachzentrum	35'700.00		35'700.00		60'032.00
3130.13	Support Krisenkompetenz	800.00		800.00		813.15
3130.14	Externe Therapien	2'000.00		5'000.00		8'376.80
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'800.00		16'300.00		18'518.90
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	102'100.00		92'500.00		74'534.95
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	41'650.00		23'000.00		19'872.85
3162.00	Raten für operatives Leasing	5'200.00		4'900.00		3'355.35
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'750.00		3'500.00		8'028.80
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneesporthag, Konzert, Kino	33'000.00		30'500.00		32'225.60
3171.02	Klassenlager	67'500.00		68'000.00		43'289.65
3171.03	Skilager	18'000.00		18'000.00		15'329.40
3171.04	Schulsportanlässe und Turnen	10'000.00		10'000.00		7'551.20
3171.05	Ausflüge, Besichtigungen Projektwoche	19'500.00		20'000.00		13'193.00
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	53'500.00		25'000.00		197'860.72
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			41'500.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'077'000.00		4'022'000.00		3'823'974.20
3611.01	Lohnkostenanteile Schulleitung	66'500.00		61'500.00		62'609.25
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	221'700.00		138'650.00		156'765.65
3631.00	Beiträge an das Untergymnasium	230'000.00		272'000.00		244'500.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	108'000.00				6'150.00
4250.00	Verkäufe		4'500.00		5'000.00	3'944.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		72'000.00		63'200.00	64'257.20
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'066'400.00		732'600.00	802'237.65
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'000.00		5'900.00	45'609.90
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		36'000.00		70'500.00	48'224.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
214	Musikschulen	91'000.00		112'000.00		99'233.00	
2140	Musikschulen	91'000.00		112'000.00		99'233.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	91'000.00		112'000.00		99'233.00	
217	Schulliegenschaften	1'360'875.00	11'200.00	1'509'500.00	10'200.00	1'398'529.90	14'423.10
2170	Schulliegenschaften	1'360'875.00	11'200.00	1'509'500.00	10'200.00	1'398'529.90	14'423.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	306'000.00		306'000.00		305'589.95	
3042.00	Verpflegungszulagen	5'400.00		5'400.00		5'345.20	
3049.00	Übrige Zulagen	350.00		350.00		340.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'500.00		19'000.00		18'268.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'750.00		35'500.00		32'399.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200.00		3'500.00		3'133.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'700.00		3'522.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'500.00		647.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'950.00		3'600.00		4'370.00	
3091.00	Personalwerbung					1'233.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		950.00		2'314.00	
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		142.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000.00		30'000.00		27'772.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		11'800.00		15'787.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	105'200.00		105'200.00		103'775.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'725.00		2'000.00		1'508.80	
3130.01	Porti, Telefon	2'500.00		2'500.00		2'325.95	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			15'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'000.00		21'000.00		20'584.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	350.00		350.00		333.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	51'200.00		70'000.00		10'714.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'100.00		84'800.00		105'996.25	
3144.02	Reinigung	50'500.00		53'400.00		58'595.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'700.00		35'500.00		33'462.35	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			7'500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	36'300.00		36'300.00	36'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen				29.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	55'250.00		54'750.00	47'819.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	512'300.00		599'400.00	556'218.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00			11'723.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					1'500.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'200.00		1'200.00	1'200.00
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'441'425.00	2'000.00	1'460'000.00	3'000.00	1'398'129.03
2190	Schulpflege und Schulleitung	456'050.00		464'600.00		435'792.14
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	78'000.00		78'000.00	77'764.20	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	5'300.00		7'000.00	5'040.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'100.00		6'100.00	6'034.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	100.00		100.00	60.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600.00		5'500.00	5'549.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'300.00		5'350.00	4'754.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00		100.00	62.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'000.00	1'066.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00		50.00	23.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'300.00		7'400.00	3'160.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		350.00	52.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		100.00	200.29	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		4'150.00	3'931.75	
3130.01	Porti, Telefon	3'500.00		3'500.00	3'357.70	
3130.02	Internetauftritt/CD	1'650.00		2'000.00	1'407.05	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		6'000.00		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	950.00		200.00	1'586.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00		900.00	416.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		1'000.00	199.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'800.00		2'800.00	2'292.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	330'000.00		332'000.00	318'832.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Schulverwaltung	654'225.00		666'550.00		646'617.93	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	318'000.00		311'500.00		291'375.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'000.00		2'800.00		2'771.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'500.00		19'500.00		17'828.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'200.00		49'000.00		43'319.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200.00		3'100.00		2'933.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800.00		3'700.00		3'491.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'900.00		1'127.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'550.00		2'550.00		1'085.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		400.00			
3100.00	Büromaterial	3'000.00		4'500.00		1'997.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		300.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		127.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					5'277.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'925.00		700.00		10'583.68	
3130.01	Porti, Telefon	6'800.00		7'050.00		7'240.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'800.00		4'800.00		4'950.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	750.00		1'000.00		766.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'400.00		3'700.00		2'854.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		250.00		152.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'700.00				8'704.00	
3611.02	Entschädigungen an Kanton für Steuerbezugskosten					5'639.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		19'800.00		19'952.40	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden für Steuerbezug	198'200.00		225'000.00		214'440.00	
2192	Volksschule, Sonstiges	331'150.00	2'000.00	328'850.00	3'000.00	315'718.96	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	172'500.00		171'000.00		163'810.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'850.00		1'850.00		1'665.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000.00		10'500.00		10'316.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000.00		20'400.00		18'716.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		1'700.00		1'703.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'982.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		535.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'600.00		1'600.00		2'528.00	
3091.00	Personalwerbung					700.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'000.00		14'000.00		14'008.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'000.00		8'000.00		6'110.09	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		234.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		906.00	
3130.01	Porti, Telefon	1'300.00		1'500.00		1'484.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		339.00	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneesporthag, Konzert, Kino	25'500.00		25'500.00		24'264.85	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'500.00		7'000.00		5'731.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'500.00		41'000.00		45'985.77	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	16'800.00		20'000.00		14'696.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		3'000.00		
22	Sonderschulen	1'732'000.00	184'500.00	1'590'000.00	186'200.00	1'289'706.35	192'662.55
220	Sonderschulen	1'732'000.00	184'500.00	1'590'000.00	186'200.00	1'289'706.35	192'662.55
2200	Sonderschulen	1'732'000.00	184'500.00	1'590'000.00	186'200.00	1'289'706.35	192'662.55
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	105'000.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'627'000.00		1'590'000.00		1'289'706.35	
4230.00	Schulgelder		36'000.00		35'000.00	27'512.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					21'000.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		148'500.00		151'200.00	144'150.00	
23	Berufliche Grundbildung				500.00		
230	Berufliche Grundbildung				500.00		
2300	Berufliche Grundbildung				500.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT	25'500.00		25'300.00		25'896.90	
43	Gesundheitsprävention	25'500.00		25'300.00		25'896.90	
433	Schulgesundheitsdienst	25'500.00		25'300.00		25'896.90	
4330	Schulgesundheitsdienst	25'500.00		25'300.00		25'896.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		873.35	
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeit	24'000.00		24'000.00		23'645.30	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00		300.00		1'378.25	
9	FINANZEN UND STEUERN	149'900.00	10'230'000.00	87'327.00	10'048'927.00	649'468.30	9'943'991.05
91	Steuern	26'600.00	6'824'200.00	28'300.00	6'326'200.00	13'581.08	6'866'325.87
910	Steuern	26'600.00	6'824'200.00	28'300.00	6'326'200.00	13'581.08	6'866'325.87
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	26'600.00	6'824'200.00	28'300.00	6'326'200.00	13'581.08	6'866'325.87
3181.20	Tatsächliche Forderungsverluste	26'600.00		28'300.00		13'581.08	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'571'300.00		4'476'200.00		4'525'687.09
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		775'000.00		482'800.00		837'821.55
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		18'700.00		7'400.00		18'612.63
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		155'900.00		162'900.00		155'816.30
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-61'200.00		-112'500.00		-94'721.70
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-9'600.00		-18'100.00		-7'952.80
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		658'200.00		660'000.00		637'132.66
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		184'000.00		135'000.00		212'267.05
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		7'200.00		9'900.00		7'379.35
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen		38'300.00		24'300.00		40'763.70
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-20'200.00		-22'600.00		-33'777.45
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		58'800.00		63'800.00		79'272.35
4010.00	Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		202'000.00		213'400.00		210'739.55
4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre		70'100.00		49'100.00		95'136.25
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'300.00				1'322.88

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		127'300.00		152'300.00		130'060.85
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-800.00				-836.00
4011.00	Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		25'500.00		25'300.00		25'339.95
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		5'200.00		5'000.00		8'482.10
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		200.00				216.06
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		17'100.00		12'000.00		17'677.00
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-100.00				-113.50
93	Finanz- und Lastenausgleich	81'500.00	2'615'300.00	21'027.00	3'110'400.00	20'951.00	3'053'166.00
930	Finanz- und Lastenausgleich	81'500.00	2'615'300.00	21'027.00	3'110'400.00	20'951.00	3'053'166.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	81'500.00	2'615'300.00	21'027.00	3'110'400.00	20'951.00	3'053'166.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	81'500.00		21'027.00		20'951.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'615'300.00		3'110'400.00		3'053'166.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	41'800.00	17'000.00	38'000.00	17'000.00	49'269.97	22'132.38
961	Zinsen	41'800.00	17'000.00	38'000.00	17'000.00	49'269.97	22'132.38
9610	Zinsen	41'800.00	17'000.00	38'000.00	17'000.00	49'269.97	22'132.38
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	800.00					
3181.10	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern					1'226.44	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	31'000.00		28'000.00		32'813.49	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	10'000.00		10'000.00		15'230.04	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		17'000.00		17'000.00		22'132.38
97	Rückverteilungen		1'000.00		1'000.00		2'366.80
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000.00		1'000.00		2'366.80
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		1'000.00		1'000.00		2'366.80
4699.00	Rückverteilungen		1'000.00		1'000.00		2'366.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99	Nicht aufgeteilte Posten		772'500.00		594'327.00		565'666.25
999	Abschluss		772'500.00		594'327.00		565'666.25
9999	Abschluss		772'500.00		594'327.00		565'666.25
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung						565'666.25
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		772'500.00		594'327.00		
Gesamtergebnis		11'609'600.00	11'609'600.00	11'126'027.00	11'126'027.00	11'115'349.90	11'115'349.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Sekundarschule Affoltern am Albis und Aeugst am Albis	11'609'600.00	11'609'600.00	11'126'027.00	11'126'027.00	11'115'349.90	11'115'349.90
2011	Legislative	9'950.00		5'200.00		10'093.10	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'350.00		1'350.00		1'235.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		1'250.00		500.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	600.00		600.00		550.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		2'000.00		7'807.70	
21	Bildung	9'692'250.00	1'196'100.00	9'418'200.00	891'400.00	9'140'185.25	981'063.10
2130	Sekundarschule Affoltern / Aeugst	5'728'150.00	115'500.00	5'604'100.00	144'600.00	5'428'015.67	162'035.55
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	337'000.00		329'000.00		309'998.05	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'400.00		3'300.00		3'457.80	
3049.00	Übrige Zulagen	30'500.00		24'500.00		25'971.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'700.00		20'000.00		19'286.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'100.00		42'800.00		34'559.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'800.00		3'200.00		2'641.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		4'000.00		3'729.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'400.00		389.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'500.00		36'500.00		23'782.60	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00		1'000.00		995.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	12'250.00		13'900.00		11'999.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'600.00		13'500.00		12'776.10	
3104.01	Lehrmittel	90'000.00		90'000.00		96'440.85	
3104.02	Schulmaterial	132'500.00		135'500.00		109'419.75	
3105.00	Lebensmittel	33'700.00		33'700.00		30'409.30	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'500.00		2'500.00		213.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		2'500.00		7'637.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	36'000.00		30'000.00		26'533.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00		1'050.00		1'751.70	
3130.01	Porti, Telefon	1'450.00		1'450.00		1'351.15	
3130.03	Schülerrat	1'500.00		1'500.00		1'135.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.12	Academia-Integration	35'700.00		35'700.00		60'032.00	
3130.13	Support Krisenkompetenz	800.00		800.00		813.15	
3130.14	Externe Therapien	2'000.00		5'000.00		8'376.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'800.00		16'300.00		18'518.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	101'600.00		92'500.00		74'115.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	40'050.00		21'850.00		16'912.75	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneesporthag, Konzert, Kino	33'000.00		30'500.00		32'225.60	
3171.02	Klassenlager	67'500.00		68'000.00		43'289.65	
3171.03	Skilager	18'000.00		18'000.00		15'329.40	
3171.04	Schulsportanlässe und Turnen	10'000.00		10'000.00		7'551.20	
3171.05	Ausflüge, Besichtigungen Projektwoche	19'500.00		20'000.00		13'193.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	53'500.00		25'000.00		197'860.72	
3320.00	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen			41'500.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'077'000.00		4'022'000.00		3'823'974.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	218'700.00		133'650.00		146'841.65	
3631.00	Beiträge an Kanton und Konkordate	230'000.00		272'000.00		244'500.00	
4250.00	Verkäufe		4'500.00		5'000.00	3'944.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		72'000.00		63'200.00	64'257.20	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'000.00		5'900.00	45'609.90	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		36'000.00		70'500.00	48'224.00	
2131	Asyl-MNA-Zentrum Lilienberg	1'070'800.00	1'066'400.00	732'600.00	732'600.00	816'277.65	802'237.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'600.00		11'000.00		10'980.45	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	692'000.00		518'000.00		610'539.00	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-47'190.20	
3042.00	Verpflegungszulagen	7'400.00		5'100.00		5'891.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'900.00		33'000.00		37'976.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'500.00		60'000.00		69'496.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'200.00		5'300.00		6'009.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'500.00		6'400.00		7'303.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'200.00		3'200.00		1'922.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'400.00		1'000.00		6'050.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'450.00		1'450.00		1'847.55	
3104.03	Schulmaterial und Lehrmittel	13'000.00		10'000.00		11'006.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		498.90
3130.01	Porti, Telefon	1'600.00		1'600.00		498.00
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00				419.70
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'600.00		1'150.00		2'960.10
3162.00	Raten für operatives Leasing	5'200.00		4'900.00		3'355.35
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'750.00		3'500.00		8'028.80
3611.01	Lohnkostenanteile Schulleitung	66'500.00		61'500.00		62'609.25
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'000.00		5'000.00		9'924.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	108'000.00				6'150.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'066'400.00		732'600.00	
2140	Musikschulen	91'000.00		112'000.00		99'233.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	91'000.00		112'000.00		99'233.00
2170	Schulliegenschaften	1'360'875.00	11'200.00	1'509'500.00	10'200.00	1'398'529.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	306'000.00		306'000.00		305'589.95
3042.00	Verpflegungszulagen	5'400.00		5'400.00		5'345.20
3049.00	Übrige Zulagen	350.00		350.00		340.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'500.00		19'000.00		18'268.75
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'750.00		35'500.00		32'399.60
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200.00		3'500.00		3'133.30
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'700.00		3'522.40
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'400.00		1'500.00		647.40
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'950.00		3'600.00		4'370.00
3091.00	Personalwerbung					1'233.60
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		950.00		2'314.00
3100.00	Büromaterial	200.00		200.00		142.20
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000.00		30'000.00		27'772.65
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		11'800.00		15'787.70
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	105'200.00		105'200.00		103'775.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'725.00		2'000.00		1'508.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01	Porti, Telefon	2'500.00	2'500.00		2'325.95	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter		15'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	21'000.00	21'000.00		20'584.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	350.00	350.00		333.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	51'200.00	70'000.00		10'714.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'100.00	84'800.00		105'996.25	
3144.02	Reinigung	50'500.00	53'400.00		58'595.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'700.00	35'500.00		33'462.35	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen		7'500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	36'300.00	36'300.00		36'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen				29.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	55'250.00	54'750.00		47'819.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	512'300.00	599'400.00		556'218.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			10'000.00		11'723.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					1'500.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV			1'200.00		1'200.00
2190	Schulpflege und Schulleitung	456'050.00	464'600.00		435'792.14	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	78'000.00	78'000.00		77'764.20	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	5'300.00	7'000.00		5'040.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'100.00	6'100.00		6'034.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	100.00	100.00		60.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600.00	5'500.00		5'549.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'300.00	5'350.00		4'754.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00	100.00		62.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00	1'000.00		1'066.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	50.00	50.00		23.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'300.00	7'400.00		3'160.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00	350.00		52.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00	100.00		200.29	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00	1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00	4'150.00		3'931.75	
3130.01	Porti, Telefon	3'500.00	3'500.00		3'357.70	
3130.02	Internetauftritt/CD	1'650.00	2'000.00		1'407.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		6'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	950.00		200.00		1'586.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	400.00		900.00		416.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.00		1'000.00		199.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'800.00		2'800.00		2'292.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	330'000.00		332'000.00		318'832.65	
2191	Schulverwaltung	654'225.00	1'000.00	666'550.00	1'000.00	646'617.93	2'366.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	318'000.00		311'500.00		291'375.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'000.00		2'800.00		2'771.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'500.00		19'500.00		17'828.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'200.00		49'000.00		43'319.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'200.00		3'100.00		2'933.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800.00		3'700.00		3'491.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'000.00		1'900.00		1'127.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'550.00		2'550.00		1'085.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		400.00			
3100.00	Büromaterial	3'000.00		4'500.00		1'997.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		300.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		127.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					5'277.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'925.00		700.00		10'583.68	
3130.01	Porti, Telefon	6'800.00		7'050.00		7'240.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'800.00		4'800.00		4'950.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	750.00		1'000.00		766.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'400.00		3'700.00		2'854.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		250.00		152.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'700.00				8'704.00	
3611.02	Entschädigungen an Kanton für Steuerbezugskosten					5'639.65	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		19'800.00		19'952.40	
3612.01	Entschädigungen an Gemeinden für Steuerbezug	198'200.00		225'000.00		214'440.00	
4699.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		2'366.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule Sonstiges	331'150.00	2'000.00	328'850.00	3'000.00	315'718.96	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	172'500.00		171'000.00		163'810.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'850.00		1'850.00		1'665.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000.00		10'500.00		10'316.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000.00		20'400.00		18'716.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		1'700.00		1'703.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'982.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00		535.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'600.00		1'600.00		2'528.00	
3091.00	Personalwerbung					700.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'000.00		14'000.00		14'008.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	8'000.00		8'000.00		6'110.09	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge,	500.00		500.00		234.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00		906.00	
3130.01	Porti, Telefon	1'300.00		1'500.00		1'484.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		339.00	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen, Schneesporthag, Konzert, Kino	25'500.00		25'500.00		24'264.85	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'500.00		7'000.00		5'731.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	45'500.00		41'000.00		45'985.77	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	16'800.00		20'000.00		14'696.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		3'000.00		
22	Sonderschulung	1'732'000.00	184'500.00	1'590'000.00	186'200.00	1'289'706.35	192'662.55
2200	Sonderschulung, Heimversorgung	1'732'000.00	184'500.00	1'590'000.00	186'200.00	1'289'706.35	192'662.55
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	105'000.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'627'000.00		1'590'000.00		1'289'706.35	
4230.00	Schulgelder		36'000.00		35'000.00		27'512.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						21'000.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		148'500.00		151'200.00		144'150.00
23	Berufsbildung				500.00		
2300	Berufsbildung				500.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				500.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
24	Gesundheit	25'500.00		25'300.00		25'896.90	
2433	Schulgesundheitsdienst	25'500.00		25'300.00		25'896.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		873.35	
3136.00	Honorare privatärztliche Tätigkeit	24'000.00		24'000.00		23'645.30	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	500.00		300.00		1'378.25	
29	Finanzen und Steuern	149'900.00	10'229'000.00	87'327.00	10'047'927.00	649'468.30	9'941'624.25
2910	Gemeindesteuern	26'600.00	6'824'200.00	28'300.00	6'326'200.00	13'581.08	6'866'325.87
3181.20	Tatsächliche Forderungsverluste	26'600.00		28'300.00		13'581.08	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'571'300.00		4'476'200.00		4'525'687.09
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		775'000.00		482'800.00		837'821.55
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		18'700.00		7'400.00		18'612.63
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		155'900.00		162'900.00		155'816.30
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-61'200.00		-112'500.00		-94'721.70
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-9'600.00		-18'100.00		-7'952.80
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		658'200.00		660'000.00		637'132.66
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		184'000.00		135'000.00		212'267.05
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		7'200.00		9'900.00		7'379.35
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen		38'300.00		24'300.00		40'763.70
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-20'200.00		-22'600.00		-33'777.45
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		58'800.00		63'800.00		79'272.35
4010.00	Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		202'000.00		213'400.00		210'739.55
4010.10	Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre		70'100.00		49'100.00		95'136.25
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'300.00				1'322.88
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		127'300.00		152'300.00		130'060.85
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-800.00				-836.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten (Institutionelle Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4011.00		25'500.00		25'300.00		25'339.95	
4011.10		5'200.00		5'000.00		8'482.10	
4011.20		200.00				216.06	
4011.40		17'100.00		12'000.00		17'677.00	
4011.50		-100.00				-113.50	
2930	Finanzausgleich	81'500.00	2'615'300.00	21'027.00	3'110'400.00	20'951.00	3'053'166.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	81'500.00		21'027.00		20'951.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'615'300.00		3'110'400.00		3'053'166.00
2961	Kapitaldienst	41'800.00	17'000.00	38'000.00	17'000.00	49'269.97	22'132.38
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	800.00					
3181.10	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern					1'226.44	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	31'000.00		28'000.00		32'813.49	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	10'000.00		10'000.00		15'230.04	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		17'000.00		17'000.00		22'132.38
2999	Abschluss		772'500.00		594'327.00	565'666.25	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					565'666.25	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		772'500.00		594'327.00		
		11'609'600.00	11'609'600.00	11'126'027.00	11'126'027.00	11'115'349.90	11'115'349.90

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Konto	Budget 2021	
2170.5030.00	30'000.00	Abdichtung Asphalt zwischen Garagen und Aula
2170.5040.00	400'000.00	Erneuerung Elektro und AV Technik Aula

9

Finanzvermögen

Konto	Budget 2021	
	0.00	Keine Investtionen im Finanzvermögen

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	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	430'000.00	0.00	210'000.00	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
Total Ausgaben / Einnahmen	430'000.00	0.00	210'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Bildung	430'000.00	0.00	210'000.00	0.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis		430'000.00		210'000.00		0.00
21	Obligatorische Schule	430'000.00	0.00	210'000.00	0.00	0.00	0.00
213	Sekundarstufe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130	Sekundarstufe	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5060.00	Mobilien	0.00		0.00	0.00	0.00	
217	Schulliegenschaften	430'000.00	0.00	210'000.00	0.00		
2170	Schulliegenschaften	430'000.00	0.00	210'000.00	0.00		
5030.00	Übrige Tiefbauten	30'000.00	0.00	165'000.00	0.00		
5040.00	Hochbauten	400'000.00	0.00	45'000.00	0.00		
9	Finanzen und Steuern	0.00	430'000.00	0.00	210'000.00	0.00	0.00
	Nettoergebnis	430'000.00	0.00	210'000.00	0.00		0.00
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	430'000.00	0.00	210'000.00	0.00	0.00
999	Abschluss	0.00	430'000.00	0.00	210'000.00	0.00	0.00
9999	Abschluss	0.00	430'000.00	0.00	210'000.00	0.00	0.00
5900.00	Passivierung Einnahmen	0.00		0.00		0.00	
6900.00	Aktivierung Ausgaben		430'000.00		210'000.00		0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	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
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
2130	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3300.60	53'500.00	25'000.00	197'860.72
	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	3320.00	0.00	41'500.00	
2170	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3300.30	55'250.00	54'750.00	47'819.20
	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3300.40	512'300.00	599'400.00	556'218.75
Total			621'050.00	720'650.00	801'898.67
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	621'050.00	720'650.00	801'898.67
	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
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			621'050.00	720'650.00	801'898.67

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
Anzahl Einwohner	14'500	14400	14290	
Steuerfuss	17%	17%	17%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2'214	2'195	2'222	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	-35%	60%	-	> 100 % ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.		keine Investitionen		80 - 100 % gut bis vertretbar
				50 - 80 % problematisch
				< 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.2%	0.2%	0.2%	0 - 4 % gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 % genügend
				> 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient	61%	51%	51%	< 100 % gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 % genügend
				> 150 % schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	231	193	191	< 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