

Primarschulgemeinde Wildberg
8489 Wildberg

Budget 2021

Ablieferung an Schulpflege	7. September 2020
Abnahmebeschluss Schulpflege	29. September 2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	1. Oktober 2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	29. Oktober 2020
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	2. Dezember 2020
Veröffentlichung	8. Dezember 2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	4
1 Bericht der Schulpflege	5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 8
Budget	9
3 Steuerertrag und Steuerfuss	10
4 Finanzierung	11
5 Haushaltsgleichgewicht	12
6 Erfolgsrechnung	13
7 Investitionsrechnungen	14 - 15
Budget - Details	16
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17 - 21
9 Erfolgsrechnung	22 - 33
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	34
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	35 - 36
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	-
Anhang zum Budget	37
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	38
14 Finanzkennzahlen	-

Kontakt

Primarschulgemeinde Wildberg
Schulhausstrasse 18
8489 Wildberg

Finanzvorstand: Petra Jäger

Rechnungsführer: Gian-Reto Rehli, Leiter Finanzen Gemeinde Turbenthal
Telefon: 052 397 26 30
e-mail: gian-reto.rehli@turbenthal.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Schulpflege

Der Bericht der Schulpflege zum Budget soll folgende Schwerpunkte umfassen:

Wirtschaftliche Lage der Gemeinde und mutmassliche Entwicklung

Die Pandemie COVID19 hat die Schweizer Wirtschaft Anfang Jahr stark getroffen und die Auswirkungen auf den Finanzhaushalt sind sehr ungewiss. Die Schulen waren stark betroffen, da der Bundesrat für 10 Wochen die Schulschliessungen beschlossen hat. Da Wildberg in den vorangegangenen Jahren in Sachen IT stetig ein wenig aufgerüstet hat und die Kommunikation mit den Eltern auch bereits seit mehreren Jahren über E-Mail läuft, konnte der Schulbetrieb innert wenigen Tagen per Fernunterricht aufgenommen werden. Hierzu waren einige wenige technische Umstellungen, aber ein sehr hoher Arbeitsaufwand von unserem Personal erforderlich.

Wegen der hohen Schülerzahlen wird noch immer eine dritte Mittelstufenklasse geführt. Diese kann voraussichtlich für das nächste Schuljahr wieder aufgelöst werden.

In diesem Jahr wurde die Umsetzung in eine Einheitsgemeinde durchgeführt. Die Umstellung erfolgt auf den 1. Januar 2021. Den Schulbetrieb betrifft dies aber in keiner Weise. Noch immer bestehen die Unsicherheiten betreffend der Zukunft unserer Oberstufen-Schülerinnen und Schüler. Diese hängt von den Schulgemeinden in Turbenthal und Wila ab, die von Gesetzes wegen die Grenzberreinigung machen müssen. Unter Umständen müssen die Oberstufenschulgemeinden aufgelöst werden und die betreffenden Schülerinnen und Schüler mittels Anschlussverträge an eine oder mehrere Schulen angebunden werden

Stand Aufgabenerfüllung (inkl. Überblick über die Besorgung wesentlicher Gemeindeaufgaben durch andere Gemeinden, Zweckverbände und Anstalten)

Der Lehrplan 21 ist soweit eingeführt. Im Fach «Medien und Informatik» sind noch wenige Anschaffungen zu tätigen.

Die Behörden haben in Sachen Einheitsgemeinde alle möglichen Reglemente und die Gemeindeordnung überarbeitet und sind nun für den Start am 1. Januar 2021 bereit.

Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres

Zwei grosse Jahrgänge sind nun in die Oberstufe übergetreten. Die Schülerzahlen sind leicht gesunken und damit auch die Kosten. Wir haben aber mehrere Kinder mit sehr hohem Betreuungsbedarf, was diese Kostenreduktion wieder ausgleicht.

Die Ressourcenausgleichsbeiträge sind aufgrund des schlechten Ergebnisses im 2019 sehr hoch ausgefallen. Wir werden TCHF 300 mehr Ausgleich als im Vorjahr erhalten.

Eine detaillierte Abweichungsanalyse liegt als Anhang bei.

Begründung des Antrags zum Steuerfuss

Im Budget 2021 können wir einen Ertragsüberschuss von TCHF 242 ausweisen. Die Schulpflege erachtet es aber als wichtig, den Steuerfuss so zu belassen.

Unsicherheiten betreffend der Handhabung unserer Oberstufenschüler haben je nachdem grosse Auswirkungen auf die Finanzen. Auch stehen zwei grössere Investitionen bei den Schulliegenschaften an. Einerseits sollte das Turnhallendach energetisch saniert werden und auch der Aussenplatz mit Dach Zivilschutz- und Feuerwehrgebäude weist grössere Schäden auf, die dringend repariert werden sollten. Das sind Investitionen in der Höhe von rund CHF 650'000.00 (1/2 Anteil Sportplatz TCHF 400 und Turnhallendachsanieung im Jahr 2022 von TCHF 250).

Die Primarschule weist noch immer ein Hypothekendarlehen von CHF 800'000.00 auf, welches in den nächsten Jahren zurückbezahlt werden sollte.

Die Schulpflege erachtet es aus diesem Grunde als sinnvoll, die Steuern nochmals auf 66% zu belassen und dieses Jahr den Ertragsüberschuss stehen zu lassen.

Die Primarschulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Budget 2021 auf 66% zu belassen.

Antrag der Schulpflege

- 1 Die Schulpflege hat das Budget 2021 der Primarschulgemeinde Wildberg genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'459'050.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'701'250.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	242'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	400'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	400'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'950'000.00
Steuerfuss			66%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.

- 2 Die Schulpflege beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Primarschulgemeinde Wildberg zu genehmigen und den Steuerfuss auf 66 % (Vorjahr 66 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8489 Wildberg,
Primarschulpflege Wildberg

Schulpflegepräsident

Leiterin Schulverwaltung

Swen Rüegg

Silke Altenburger

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2021 der Primarschulgemeinde Wildberg in der von der Schulpflege beschlossenen Fassung vom geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'459'050.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'701'250.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	242'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	400'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	400'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'950'000.00
Steuerfuss			66%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Primarschulgemeinde Wildberg finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Primarschulgemeinde Wildberg entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 66 % (Vorjahr 66 %) des einfachen Steuerertrags festzusetzen.

8489 Wildberg,
Rechnungsprüfungskommission Wildberg

Präsident Aktuar

Erich Röthlin Stefan Tabord

Beschluss der Gemeindeversammlung

- 1 Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2021 der Primarschulgemeinde Wildberg am entsprechend dem Antrag der Schulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	2'459'050.00
	Gesamtertrag	Fr.	2'701'250.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	242'200.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	400'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	400'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	1'950'000.00
Steuerfuss			66%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss gutgeschrieben.

- 2 Der Steuerfuss der Primarschulgemeinde Wildberg für das Jahr 2020 wird auf 66 % (Vorjahr 66 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8489 Wildberg,
Namens der Gemeindeversammlung Wildberg

Schulpflegepräsident Leiterin Schulverwaltung

Swen Rüegg Silke Altenburger

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2021	Budget 2020
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		2'459'050.00	2'446'750.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		1'414'250.00	1'183'350.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-1'044'800.00	-1'263'400.00
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2021	Budget 2020	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	1'950'000.00	2'000'000.00	
Steuerfuss	66%	66%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'132'600.00	1'166'200.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	115'800.00	115'500.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	38'600.00	36'300.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	0.00	2'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	1'287'000.00	1'320'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		1'287'000.00	1'320'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	242'200.00	56'600.00

Finanzierung

Finanzierung	Total Gemeindehaushalt Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	242'200.00
- Aufwandüberschuss	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	162'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00
Selbstfinanzierung	404'200.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	400'000.00
Veränderung der Nettoverschuldung	4'200.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	101%

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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Haushaltsausgleich

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

Individuelle Regelung der Primarschulgemeinde Wildberg

RG 2018	RG 2019	BU 2020	BU 2021	FP 2022	FP 2023	FP 2024	FP 2025	Mittelwert
239'467.00	-449'932.00	56'600.00	242'200.00	44'300.00	47'000.00	40'000.00	40'000.00	32'454.38

Ausgleich des Budgets

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). 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.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	242'200.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		162'000.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		38'610.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		200'610.00

	Funktion	Konto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.00	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	0.00

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
30	Personalaufwand	576'000.00	596'800.00	482'900.30
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	433'750.00	499'250.00	408'854.82
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	162'000.00	150'000.00	151'000.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
36	Transferaufwand	1'276'300.00	1'189'700.00	1'236'463.90
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>2'448'050.00</i>	<i>2'435'750.00</i>	<i>2'279'219.02</i>
40	Fiskalertrag	1'352'000.00	1'451'500.00	1'213'400.48
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	78'200.00	78'650.00	90'755.55
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	101.80
46	Transferertrag	1'250'550.00	949'100.00	518'003.60
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'680'750.00</i>	<i>2'479'250.00</i>	<i>1'822'261.43</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	232'700.00	43'500.00	-456'957.59
34	Finanzaufwand	11'000.00	11'000.00	15'122.24
44	Finanzertrag	20'500.00	24'100.00	22'147.73
	Ergebnis aus Finanzierung	9'500.00	13'100.00	7'025.49
	Operatives Ergebnis	242'200.00	56'600.00	-449'932.10
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	242'200.00	56'600.00	-449'932.10
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	0.00	0.00	0.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	400'000.00	20'000.00	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		400'000.00	20'000.00	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		400'000.00	20'000.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-400'000.00	-20'000.00	0.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

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	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	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	Ausgabenüber	0.00	0.00	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Es werden keine internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG verrechnet.

2

Bildung

2110 Kindergarten

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
2110.3020.02	1'500.00	35'800.00	-34'300.00	Im VJ kein eigenes Konto für Klassenassistenz somit hier budgetiert
2110.3020.03	17'000.00	0.00	17'000.00	Klassenassistenz VJ um TCHF 20 höher budgetiert wegen erhöhtem Bedarf an IF Lektionen

2

Bildung

2120 Primarstufe

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
2120.3020.00	92'000.00	96'900.00	-4'900.00	Reduktion DAZ Lektionen
2120.3020.02	20'000.00	23300.00	-3'300.00	Im VJ Vikariat Weiterbildung
2120.3090.00	12'300.00	15'600.00	-3'300.00	Reduktion Weiterbildung
2120.3104.00	21'350.00	43700.00	-22'350.00	Aufteilung Schulmaterial/Lehrmittel - VJ Lehrmittel für LP 21 angeschafft TCHF 7
2120.3104.09	12'600.00	0.00	12'600.00	do.
2120.3104.08	2'500.00	0.00	2'500.00	Turnmaterial in VJ unter 2120.3111.00 budgetiert
2120.3111.00	4'150.00	11'400.00	-7'250.00	do 2120.3104.08 - weniger Anschaffungen Notwendig
2120.3113.00	16'000.00	18800.00	-2'800.00	IT Anschaffungen neu unter Konto 2191.3113.00 budgetiert
2120.3130.00	2'500.00	5'000.00	-2'500.00	Wegfall externe ISR Beratung
2120.3133.00	16'800.00	0.00	16'800.00	Aufwand Informatik im VJ unter 2191.3158
2120.3171.05	3'500.00	7'100.00	-3'600.00	günstigere Projektwoche geplant
2120.3611.00	800'000.00	860000.00	-60'000.00	gem. Angaben VSA

2

Bildung
2170 Liegenschaften

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
2170.3010.00	108'000.00	98'500.00	9'500.00	Lohnstufenerhöhung infolge Weiterbildung
2170.3090.00	1'000.00	5'400.00	-4'400.00	VJ Teil Ausbildung zum Hauswart
2170.3111.00	3'000.00	7'100.00	-4'100.00	VJ a.o. Anschaffungen Notwendig
2170.3120.00	37'500.00	40'500.00	-3'000.00	Anpassungen Budget an eff. Kosten der Vorjahre
2170.3134.00	10'000.00	14'000.00	-4'000.00	Anteil Mehrzweckraum (TCHF 4) neu auf Konto 2170.3632
2170.3144.00	61'300.00	102'600.00	-41'300.00	VJ viele Unterhaltskosten da Nachholbedarf aus Vorjahren
2170.3144.02	12'300.00	10'300.00	2'000.00	Kanalreinigung nur alle zwei Jahre /
2170.3144.03	5'600.00	9'200.00	-3'600.00	VJ Spielhaus erneuert / Sandkastenabdeckung ersetzt
2170.3300.00	177'000.00	150'000.00	27'000.00	Abschreibungen von Neuinvestition Sanierung Aussensportanlage und Dach Feuerwehrgebäude
2170.3632.00	4'200.00	0.00	4'200.00	Anteil Mehrzweckraum siehe Konto 2170.3134

2

Bildung
2180 Tagesbetreuung

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
2180.4260.00	65'000.00	70'000.00	-5'000.00	wir rechnen mit weniger Kindern

2

Bildung**2190 Schulleitung**

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
2190.3000.00	60'100.00	56'400.00	3'700.00	Neues Behördenbesoldungsreglement in Einheitsgemeinde
2190.3050.00	4'000.00	0.00	4'000.00	% des Lohnaufwandes
2190.3130.00	3'000.00	300.00	2'700.00	Beiträge div. Institutionen im VJ unter 2120.3634.00
2190.3132.00	11'000.00	31'200.00	-20'200.00	VJ Kosten für Umsetzung Einheitsgemeinde
2190.3611.00	129'300.00	105'200.00	24'100.00	gem. Ang. VSA
2190.3634.00	0.00	2'500.00	-2'500.00	siehe Konto 2190.3130.00

2

Bildung**2191 Schulverwaltung**

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
2191.3132.00	2'400.00	0.00	2'400.00	Archivierung, Protokolle nur alle 2 Jahre
2191.3133.00	2'600.00	0.00	2'600.00	Lizenzen VSA und Icampus VJ unter 2191.3158.00
2191.3158.00	0.00	16'100.00	-16'100.00	IT Support neu unter Konto 2120.3133
2191.3612.00	28'000.00	15'600.00	12'400.00	Neu Steuerbezugskosten gem. Ang. Pol. Gemeinde / VJ Buha Turbenthal

2

Bildung**2192 Volksschule, Sonstiges**

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
2192.3133.00	0.00	2'300.00	-2'300.00	Lizenzen werden neu unter 2120.3133 budgetiert
2192.3130.06	73'200.00	49'600.00	23'600.00	Fahrten in allfällige Sonderschulen (Abklärungen)
2192.3612.00	31'500.00	34'900.00	-3'400.00	gem. Ang. SPD Pfäffikon

2

Kultur
2200 Sonderschulung

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
2200.2612.00	110'400.00	0.00	110'400.00	Sonderschulungen in Abklärung

3

Kultur
3210 Bibliothek

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
3210.3111.00	2'300.00	300.00	2'000.00	Ersatz Computer Bibliothek
3210.4240.00	8'650.00	4'200.00	4'450.00	Umklassierungen Aufwände siehe 4472.00 und 4632.00
3210.4472.00	3'600.00	0.00	3'600.00	do
3210.4632.00	0.00	8'050.00	-8'050.00	do

9

Finanzen und Steuern
9100 Allgemeinde Gemeindesteuern

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
9100.4000.00	1'166'200.00	1'132'600.00	33'600.00	gem. Angaben Pol. Gemeinde
9100.4000.10	108'300.00	68'000.00	40'300.00	gem. Angaben Pol. Gemeinde
9100.4000.40	5'500.00	300.00	5'200.00	gem. Angaben Pol. Gemeinde
9100.4000.50	-34'000.00	-23'500.00	-10'500.00	gem. Angaben Pol. Gemeinde
9100.4001.10	16'700.00	8'000.00	8'700.00	gem. Angaben Pol. Gemeinde
9100.4001.50	0.00	-3'500.00	3'500.00	gem. Angaben Pol. Gemeinde
9100.4002.00	19'000.00	7'000.00	12'000.00	gem. Angaben Pol. Gemeinde
9100.4010.00	36'300.00	38'600.00	-2'300.00	gem. Angaben Pol. Gemeinde
9100.4010.10	14'600.00	4'000.00	10'600.00	gem. Angaben Pol. Gemeinde
9100.4010.40	1'000.00	4'200.00	-3'200.00	gem. Angaben Pol. Gemeinde
9100.4011.00	2'000.00	0.00	2'000.00	gem. Angaben Pol. Gemeinde

9

Finanzen und Steuern

9300 Finanz- und Lastenausgleich

Konto	Budget 2021	Budget 2020	Differenz	
9300.4621.50	1'242'400.00	947'500.00	294'900.00	gem. Ang. Kanton

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	4'600.00	0.00	4'600.00	0.00	6'006.70	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	2'397'850.00	94'300.00	2'387'650.00	91'800.00	2'234'500.98	107'162.60
3	Kultur, Sport und Freizeit	34'750.00	12'250.00	33'050.00	12'250.00	30'661.60	12'590.50
4	Gesundheit	10'850.00	0.00	10'450.00	0.00	5'471.90	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	11'000.00	2'594'700.00	11'000.00	2'399'300.00	17'700.08	1'724'656.06 44'103.00
Total Aufwand / Ertrag		2'459'050.00	2'701'250.00	2'446'750.00	2'503'350.00	2'294'341.26	1'844'409.16
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		242'200.00	0.00	56'600.00	0.00	0.00	-449'932.10
Total		2'701'250.00	2'701'250.00	2'503'350.00	2'503'350.00	2'294'341.26	2'294'341.26

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'600.00		4'600.00		6'006.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'600.00</i>		<i>4'600.00</i>		<i>6'006.70</i>
01	Legislative und Exekutive	4'500.00		4'500.00		6'006.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'500.00</i>		<i>4'500.00</i>		<i>6'006.70</i>
011	Legislative	4'500.00		4'500.00		6'006.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'500.00</i>		<i>4'500.00</i>		<i>6'006.70</i>
0110	Legislative	4'500.00		4'500.00		6'006.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'500.00</i>		<i>4'500.00</i>		<i>6'006.70</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'500.00		4'500.00		6'006.70	
02	Allgemeine Dienste	100.00		100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100.00</i>		<i>100.00</i>		
021	Finanz- und Steuerverwaltung	100.00		100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100.00</i>		<i>100.00</i>		
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	100.00		100.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100.00</i>		<i>100.00</i>		
3130.03	Bank- und Postspesen im Zahlungsverkehr	100.00		100.00			
2	BILDUNG	2'397'850.00	94'300.00	2'387'650.00	91'800.00	2'234'500.98	107'162.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'303'550.00</i>		<i>2'295'850.00</i>		<i>2'127'338.38</i>
21	Obligatorische Schule	2'285'050.00	94'300.00	2'385'250.00	91'800.00	2'233'411.38	107'162.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'190'750.00</i>		<i>2'293'450.00</i>		<i>2'126'248.78</i>
211	Eingangsstufe	169'300.00		188'600.00		160'298.67	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>169'300.00</i>		<i>188'600.00</i>		<i>160'298.67</i>
2110	Kindergarten	169'300.00		188'600.00		160'298.67	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>169'300.00</i>		<i>188'600.00</i>		<i>160'298.67</i>
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	400.00		400.00		5'850.65	
3020.02	Löhne Vikariate	1'500.00		35'800.00		171.00	
3020.03	Klassenassistenz	17'000.00				34.75	
3042.00	Verpflegungszulagen					-2.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		2'900.00		368.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		1'200.00		663.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00		500.00		93.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		400.00		40.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	200.00				100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00			180.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400.00	1'900.00			
3104.00	Lehrmittel	3'550.00	3'200.00		3'605.40	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate und Einrichtungen	300.00	600.00		62.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00			139.45	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	550.00	500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		200.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate (Lohnkostenanteile)	140'000.00	140'000.00		148'990.97	
212	Primarstufe	1'094'900.00	1'700.00	1'175'600.00	1'500.00	1'114'608.27
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'093'200.00</i>		<i>1'174'100.00</i>	<i>1'108'036.87</i>
2120	Primarstufe	1'094'900.00	1'700.00	1'175'600.00	1'500.00	1'114'608.27
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'093'200.00</i>		<i>1'174'100.00</i>	<i>1'108'036.87</i>
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	92'000.00	96'900.00		91'315.45	
3020.01	Hospitationen	3'000.00	3'000.00		765.90	
3020.02	Löhne Vikariate	20'000.00	23'300.00		7'571.70	
3020.03	Klassenassistenten	29'000.00	30'200.00		28'239.25	
3042.00	Verpflegungszulagen				176.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'200.00	8'000.00		6'429.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000.00	5'200.00		6'936.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00	1'500.00		1'629.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00	1'100.00		762.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'500.00	1'700.00		2'024.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'300.00	15'600.00		5'111.00	
3091.00	Personalwerbung	1'000.00	1'000.00		376.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'200.00	6'400.00		5'001.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00			53.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00			920.40	
3104.00	Lehrmittel	21'350.00	43'700.00		23'995.22	
3104.01	Material UST A	800.00	800.00		676.57	
3104.02	Material UST B	800.00	800.00		788.88	
3104.03	Material MST A	800.00	800.00		560.65	
3104.04	Material MST B	800.00	800.00		561.00	
3104.05	Material HA UST	3'000.00	2'850.00		2'675.44	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.06	Material HA MST	5'000.00		5'600.00	4'517.86	
3104.08	Material Turnmaterial	2'500.00			418.95	
3104.09	Schulmaterial	12'600.00			13'174.25	
3104.10	Material MST C	300.00		800.00	224.85	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate und Einrichtungen	4'150.00		11'400.00	22'928.10	
3113.00	Anschaffung Hardware	16'000.00		18'800.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500.00		5'000.00	1'900.35	
3130.03	Bank- und Postspesen im Zahlungsverkehr				50.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	16'800.00				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'300.00		5'450.00	4'160.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'200.00		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00		2'000.00	1'367.95	
3171.01	Ausflüge UST A	900.00		900.00	380.20	
3171.02	Ausflüge UST B	900.00		900.00	626.80	
3171.03	Ausflüge MST A	1'500.00		1'500.00	809.70	
3171.04	Ausflüge MST B	1'500.00		1'500.00	809.70	
3171.05	Projektwochen	3'500.00		7'100.00		
3171.06	Diverse Anlässe	3'000.00		3'000.00	3'270.00	
3171.07	Klassenlager Mittelstufe				17'335.82	
3171.10	Ausflüge MST C	700.00		1'500.00		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500.00		500.00	81.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	800'000.00		860'000.00	853'984.93	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	4'800.00		4'800.00	1'994.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'700.00			6'571.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden			1'500.00		
214	Musikschulen	18'800.00		16'800.00	18'826.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'800.00</i>	<i>16'800.00</i>		<i>18'826.80</i>
2140	Musikschulen	18'800.00		16'800.00	18'826.80	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>18'800.00</i>	<i>16'800.00</i>		<i>18'826.80</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	14'000.00		12'300.00	14'076.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'800.00		4'500.00	4'750.00	
217	Schulliegenschaften	450'450.00	27'600.00	482'200.00	427'521.50	23'706.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>422'850.00</i>	<i>461'900.00</i>		<i>403'814.80</i>
2170	Schulliegenschaften	450'450.00	27'600.00	482'200.00	427'521.50	23'706.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		422'850.00		461'900.00		403'814.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	108'000.00		98'500.00		94'642.55	
3010.01	Löhne Aushilfen	10'000.00		10'000.00		10'320.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'000.00		9'200.00		6'436.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'500.00		7'500.00		7'561.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'900.00		1'700.00		1'579.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'300.00		712.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'100.00		1'900.00		1'476.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		5'400.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00		6'000.00		5'100.40	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate und Einrichtungen	3'000.00		7'100.00		3'939.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	37'500.00		40'500.00		33'821.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'032.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000.00		14'000.00		10'168.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	150.00		1'000.00		150.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	500.00				118.05	
3144.01	Unterhalt Wildberg	61'300.00		102'600.00		81'750.92	
3144.02	Unterhalt Schalchen	12'300.00		10'300.00		11'243.83	
3144.03	Unterhalt Pavillon	5'600.00		9'200.00		738.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00		5'500.00		1'020.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		450.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	162'000.00		150'000.00		151'000.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'200.00				4'256.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'300.00				268.25
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		19'800.00		19'800.00		23'063.45
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		500.00		500.00		375.00
218	Tagesbetreuung	80'700.00	65'000.00	82'650.00	70'000.00	79'138.40	76'884.50
	<i>Nettoergebnis</i>		15'700.00		12'650.00		2'253.90
2180	Tagesbetreuung	80'700.00	65'000.00	82'650.00	70'000.00	79'138.40	76'884.50
	<i>Nettoergebnis</i>		15'700.00		12'650.00		2'253.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'400.00		43'300.00		44'417.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'400.00		3'500.00		2'786.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000.00		5'900.00		4'365.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00		700.00		704.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		500.00	308.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	700.00		700.00	735.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100.00		2'050.00		
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00	2'763.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	400.00		400.00	15.75	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate und Einrichtungen	200.00		2'000.00	81.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'800.00		20'000.00	22'851.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00		600.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen				109.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'000.00		70'000.00	76'884.50
219	Obligatorische Schule, Übriges	470'900.00		439'400.00	433'017.74	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>470'900.00</i>		<i>439'400.00</i>	<i>433'017.74</i>
2190	Schulleitung	218'150.00		205'750.00	175'594.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>218'150.00</i>		<i>205'750.00</i>	<i>175'594.25</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	60'100.00		56'400.00	43'419.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00			2'725.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00			301.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		7'000.00	2'400.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'400.00		3'150.00	67.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	250.00			138.00	
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate und Einrichtungen	1'500.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		300.00	95.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'000.00		31'200.00	5'731.20	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	129'300.00		105'200.00	118'934.80	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			2'500.00	1'780.95	
2191	Schulverwaltung	123'700.00		121'400.00	142'653.54	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>123'700.00</i>		<i>121'400.00</i>	<i>142'653.54</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'000.00		57'800.00	57'383.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'900.00		4'900.00	3'601.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'500.00		7'500.00	7'665.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		900.00	910.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00	398.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'000.00		1'000.00	950.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		3'000.00		710.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'000.00		2'200.00		1'489.60
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'400.00		3'200.00		3'831.35
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					38.95
3111.00	Anschaffung Mobiliar, Apparate und Einrichtungen	1'500.00				144.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	200.00				100.00
3130.01	Telefonie, Kommunikation	6'400.00		6'400.00		4'555.35
3130.02	Porti	500.00		500.00		329.70
3130.03	Bank- und Postspesen im Zahlungsverkehr					217.32
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'400.00				1'971.55
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'600.00				3'889.52
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			900.00		51.20
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			16'100.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		197.30
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	200.00		200.00		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					1'455.65
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	28'000.00		15'600.00		52'635.90
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					125.00
2192	Volksschule, Sonstiges	129'050.00		112'250.00		114'769.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>129'050.00</i>		<i>112'250.00</i>	<i>114'769.95</i>
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'550.00		3'550.00		2'724.85
3102.00	Drucksachen, Publikationen					184.90
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'200.00		4'200.00		1'059.50
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		500.00		
3113.00	Anschaffung Hardware					18'169.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00		1'500.00		984.60
3130.02	Porti					17.30
3130.06	Schülertransporte	73'200.00		49'600.00		47'773.95
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			2'300.00		6'127.15
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	400.00		400.00		19.80
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'800.00		9'200.00		5'768.90
3170.01	Schuljahresschlusskosten	2'400.00		2'400.00		2'941.25
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'400.00		3'400.00		2'433.50
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	31'500.00		34'900.00		26'564.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	300.00		300.00			
22	Sonderschulen	110'400.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		110'400.00				
220	Sonderschulen	110'400.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		110'400.00				
2200	Sonderschulen	110'400.00					
	<i>Nettoergebnis</i>		110'400.00				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	110'400.00					
23	Berufliche Grundbildung					379.95	
	<i>Nettoergebnis</i>						379.95
230	Berufliche Grundbildung					379.95	
	<i>Nettoergebnis</i>						379.95
2300	Berufliche Grundbildung					379.95	
	<i>Nettoergebnis</i>						379.95
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					379.95	
29	Übriges Bildungswesen	2'400.00		2'400.00		709.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'400.00		2'400.00		709.65
299	Bildung, Übriges	2'400.00		2'400.00		709.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'400.00		2'400.00		709.65
2990	Bildung, Übriges	2'400.00		2'400.00		709.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		2'400.00		2'400.00		709.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'400.00		1'400.00		709.65	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	34'750.00	12'250.00	33'050.00	12'250.00	30'661.60	12'590.50
	<i>Nettoergebnis</i>		22'500.00		20'800.00		18'071.10
32	Kultur, übrige	34'750.00	12'250.00	33'050.00	12'250.00	30'661.60	12'590.50
	<i>Nettoergebnis</i>		22'500.00		20'800.00		18'071.10
321	Bibliotheken und Literatur	34'750.00	12'250.00	33'050.00	12'250.00	30'661.60	12'590.50
	<i>Nettoergebnis</i>		22'500.00		20'800.00		18'071.10
3210	Bibliotheken und Literatur	34'750.00	12'250.00	33'050.00	12'250.00	30'661.60	12'590.50
	<i>Nettoergebnis</i>		22'500.00		20'800.00		18'071.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'000.00		16'000.00		15'148.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		300.00		950.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		400.00		68.95	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		105.15	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.00		400.00		250.85	
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00		500.00		550.60	
3100.00 Büromaterial	200.00		300.00		184.95	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	7'100.00		7'100.00		6'957.95	
3111.00 Anschaffung Mobiliar, Apparate und Einrichtungen	2'300.00		300.00			
3130.01 Telefonie, Kommunikation	800.00		700.00		854.10	
3130.02 Porti	200.00		300.00		71.20	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte					273.60	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800.00		1'000.00		600.00	
3160.00 Mieten und Pacht Liegenschaften	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
3171.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'200.00		1'200.00		142.60	
3171.06 Diverse Anlässe					126.45	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	150.00		150.00		176.40	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'200.00		8'650.00		7'031.40
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				3'600.00		1'359.10
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		8'050.00				4'200.00
4 GESUNDHEIT	10'850.00		10'450.00		5'471.90	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'850.00</i>		<i>10'450.00</i>		<i>5'471.90</i>
43 Gesundheitsprävention	10'850.00		10'450.00		5'471.90	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'850.00</i>		<i>10'450.00</i>		<i>5'471.90</i>
433 Schulgesundheitsdienst	10'850.00		10'450.00		5'471.90	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'850.00</i>		<i>10'450.00</i>		<i>5'471.90</i>
4330 Schulgesundheitsdienst	10'850.00		10'450.00		5'471.90	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'850.00</i>		<i>10'450.00</i>		<i>5'471.90</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'500.00		1'600.00		1'084.30	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150.00		150.00		68.25	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					4.80	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					13.05	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					17.90	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	200.00		200.00		183.60	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'400.00		2'300.00			
3637.00 Beiträge an private Haushalte	5'600.00		6'200.00		4'100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN	253'200.00	2'594'700.00	67'600.00	2'399'300.00	17'700.08	2'174'588.16
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>2'341'500.00</i>		<i>2'331'700.00</i>		<i>2'156'888.08</i>	
91	Steuern		1'352'000.00		1'451'500.00	2'333.34	1'213'400.48
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'352'000.00</i>		<i>1'451'500.00</i>		<i>1'211'067.14</i>	
910	Steuern		1'352'000.00		1'451'500.00	2'333.34	1'213'400.48
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'352'000.00</i>		<i>1'451'500.00</i>		<i>1'211'067.14</i>	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern		1'352'000.00		1'451'500.00	2'333.34	1'213'400.48
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'352'000.00</i>		<i>1'451'500.00</i>		<i>1'211'067.14</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'333.34	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'132'600.00		1'166'200.00		1'173'985.17
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		68'000.00		108'300.00		149'618.21
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen						1'910.49
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		300.00		5'500.00		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-23'500.00		-34'000.00		-32'063.15
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen						-113.40
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		115'800.00		115'500.00		108'859.18
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		8'000.00		16'700.00		11'259.44
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen						922.69
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		100.00				
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-3'500.00				-5'337.15
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		7'000.00		19'000.00		15'159.40
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		38'600.00		36'300.00		47'076.41
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		4'000.00		14'600.00		-265'677.66
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		4'200.00		1'000.00		4'251.40
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr				2'000.00		2'154.89
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre				400.00		901.86
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		400.00				492.70
93	Finanz- und Lastenausgleich		1'242'400.00		947'500.00		513'359.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	1'242'400.00		947'500.00		513'359.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich		1'242'400.00		947'500.00		513'359.00
	<i>Nettoergebnis</i>	1'242'400.00		947'500.00		513'359.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		1'242'400.00		947'500.00		513'359.00
	<i>Nettoergebnis</i>	1'242'400.00		947'500.00		513'359.00	
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich Politische Gemeinde Wildberg		1'242'400.00		947'500.00		513'359.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	11'000.00	200.00	11'000.00	200.00	15'264.94	-2'649.82
	<i>Nettoergebnis</i>		10'800.00		10'800.00		17'914.76
961	Zinsen	11'000.00	200.00	11'000.00	200.00	15'264.94	-2'649.82
	<i>Nettoergebnis</i>		10'800.00		10'800.00		17'914.76
9610	Zinsen	11'000.00	200.00	11'000.00	200.00	15'264.94	-2'649.82
	<i>Nettoergebnis</i>		10'800.00		10'800.00		17'914.76
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern					142.70	
3401.00	Verzinsun g Finanzverbindlichkeiten	11'000.00		11'000.00		11'589.50	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern					3'532.74	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		200.00		200.00		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen						-2'649.82
97	Rückverteilungen		100.00		100.00		444.60
	<i>Nettoergebnis</i>	100.00		100.00		444.60	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		100.00		100.00		444.60
	<i>Nettoergebnis</i>	100.00		100.00		444.60	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		100.00		100.00		444.60
	<i>Nettoergebnis</i>	100.00		100.00		444.60	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		100.00		100.00		444.60
99	Nicht aufgeteilte Posten	242'200.00		56'600.00		101.80	450'033.90
	<i>Nettoergebnis</i>		242'200.00		56'600.00	449'932.10	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					101.80	101.80
	<i>Nettoergebnis</i>					101.80	101.80
9951	Zweckgebundene Zuwendungen					101.80	101.80
	<i>Nettoergebnis</i>					101.80	101.80
3104.09	Schulmaterial					101.80	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK						101.80
999	Abschluss	242'200.00		56'600.00			449'932.10
	<i>Nettoergebnis</i>		242'200.00		56'600.00	449'932.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999	Abschluss	242'200.00		56'600.00			449'932.10
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>242'200.00</i>		<i>56'600.00</i>	<i>449'932.10</i>	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	242'200.00		56'600.00			
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung						449'932.10

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung
2170 Liegenschaften

Konto	Budget 2021	
2170.5030.00	400'000.00	Sanierung Aussensportanlage mit Dach Zivilschutz- und Feuerwehrgebäude

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	400'000.00	0.00	20'000.00	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		400'000.00	0.00	20'000.00	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen		0.00	400'000.00	0.00	20'000.00		0.00
Total		400'000.00	400'000.00	20'000.00	20'000.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	400'000.00		20'000.00			
21	Obligatorische Schule	400'000.00		20'000.00			
217	Schulliegenschaften	400'000.00		20'000.00			
2170	Schulliegenschaften	400'000.00		20'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	400'000.00		20'000.00			
INV00001	Sanierung Aussensportanlage mit Dach	400'000.00		20'000.00			
Total Ausgaben / Einnahmen		400'000.00	0.00	20'000.00	0.00		
Nettoinvestitionen		0.00	400'000.00	0.00	20'000.00		
Total		400'000.00	400'000.00	20'000.00	20'000.00		

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
2170	Schulliegenschaften	3300.40	162'000.00	150'000.00	151'000.00
Total			162'000.00	150'000.00	151'000.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	162'000.00	150'000.00	151'000.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	0.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			162'000.00	150'000.00	151'000.00