



Sekundarschule Dübendorf-Schwerzenbach

Budget 2021

**Sekundarschulgemeinde
Dübendorf - Schwerzenbach
8600 Dübendorf**

Budget 2021

Ablieferung an Sekundarschulpflege	17.09.2020
Abnahmebeschluss Sekundarschulpflege	22.09.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	25.09.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	09.11.2020
Abnahmebeschluss Sekundarschul-Gemeindeversammlung	01.12.2020
Veröffentlichung	11.12.2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht der Schulpflege 1
2	Anträge und Beschlüsse 2
Budget	
3	Steuerertrag und Steuerfuss 5
4	Finanzierung 6
5	Haushaltsgleichgewicht 7
6	Erfolgsrechnung 9
7	Investitionsrechnungen 10
Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 11
9	Erfolgsrechnung 13
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen -
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 25
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen -
Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 28
14	Finanzkennzahlen 29

Kontakt

Sekundarschulgemeinde
Dübendorf - Schwerzenbach
Neuhausstrasse 23
8600 Dübendorf

Finanzvorstand Andreas Sturzenegger

Rechnungsführung Stadt Dübendorf, Finanz- und Controllingdienste
Telefon 044 801 67 34
E-Mail finanzen@duebendorf.ch



SEKUNDARSSCHULE DÜBENDORF-SCHWERZENBACH

Neuhausstrasse 23 8600 Dübendorf 043/355 22 44 schulverwaltung@sek-ds.ch

R1.10

2020-0107

Budget 2021 - Genehmigung und Abschied

Bericht

Das Budget 2021 zeigt Gesamtaufwendungen von Fr. 23'983'250.-- (Vorjahr Fr. 23'360'750.--), denen ein Ertrag von Fr. 9'009'750.-- (Vorjahr Fr. 8'146'550.-- inkl. Abgrenzung Ressourcenzuschuss) gegenübersteht. Der durch ordentliche Steuern zu deckende Aufwandüberschuss beläuft sich auf Fr. 14'973'500.--.

Mit einem Steuerfuss von 18 % (Vorjahr 18 %) kann bei einem angenommenen Staatssteuerertrag von Fr. 83'400'000.-- (100 %; inkl. Gemeinde Schwerzenbach) der Aufwandüberschuss vollumfänglich gedeckt werden (Sekundarschul-Steuer 18 % rund Fr. 15'012'000.-- inkl. Gemeinde Schwerzenbach). Der Ertragsüberschuss zu Gunsten des Eigenkapitals beläuft sich auf Fr. 38'500.--. Der mutmassliche Stand des Eigenkapitals per 31.12.2021 beträgt ca. Fr. 28 Mio.

Im Vergleich zum Budget 2020 kann der Gesamtaufwand im Bereich Bildung um 1.48 % (ca. Fr. 326'000.--) gesenkt werden.

Ertragsseitig kann die Sekundarschule Dübendorf-Schwerzenbach mit einem Ressourcenzuschuss / Finanzausgleich des Kantons von beiden Gemeinden von Fr. 2'707'990.-- (Vorjahr Fr. 1'234'800.--) rechnen, da die Steuerkraft der politischen Gemeinden Dübendorf und Schwerzenbach unter der für den Ressourcenzuschuss massgebenden Steuerkraft liegt.

Dank dem Finanzausgleich wird eine weitere Vorfinanzierung für die Sanierung der Schulanlage Stägenbuck von Fr. 1 Mio. budgetiert (gemäss Schulgemeindeversammlungsbeschluss vom 23. Juni 2015).

Geplant sind im Jahre 2021 Investitionen in der Höhe von rund 9.9 Mio. Franken, dabei handelt es sich um den Bau Schulhaus Grüze 5 inkl. Doppelturnhalle (ca. 8 Mio. Fr.) sowie diverse kleinere Projekte.

Die Sekundarschulpflege beantragt der Schulgemeindeversammlung die Steuern auf 18 % zu belassen.

DIE SEKUNDARSSCHULPFLERGE BESCHLIESST

auf Antrag des Finanzvorstandes folgenden Abschied:

1. Die Sekundarschulpflege hat das vorliegende Budget 2021 besprochen und gutgeheissen.
2. Der zu erwartende Aufwandüberschuss von Fr. 14'973'500.-- soll durch die Erhebung einer Sekundarschulsteuer von 18 % gedeckt werden. Der resultierende Ertragsüberschuss von Fr. 38'500.-- wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.
3. Die Sekundarschulpflege beantragt der Sekundarschulgemeinde-Versammlung vom 1. Dezember 2020, das Budget 2021 zu genehmigen und der Erhebung einer Sekundarschulsteuer von 18 % für das Jahr 2021 zuzustimmen.
4. Mitteilung an:
 - Finanzverwaltung der Stadt Dübendorf
 - Steueramt der Stadt Dübendorf
 - Steueramt der Gemeinde Schwerzenbach
 - Rechnungsprüfungskommission Schwerzenbach
 - Finanzvorstand

Dübendorf, 22. September 2020

SEKUNDARSSCHULPFLERGE
DÜBENDORF-SCHWERZENBACH

Präsidentin Leiterin Schulverwaltung
Andreas Stutzenegger Beate Raaflaub

Antrag der Sekundarschulpflege

- 1 Die Sekundarschulpflege hat das **Budget 2021** der Sekundarschulgemeinde Dübendorf-Schwerzenbach genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	23'983'250.00
	Gesamtertrag	Fr.	24'021'750.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	-38'500.00
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen		
	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'890'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	9'890'000.00
Investitionsrechnung	Finanzvermögen		
	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	83'400'000.00
Steuerfuss			18%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Sekundarschulpflege beantragt der Sekundarschul-Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Sekundarschulgemeinde Dübendorf-Schwerzenbach zu genehmigen und den Steuerfuss auf 18 % (Vorjahr 18 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8600 Dübendorf, 22. September 2020

Sekundarschulpflege Dübendorf-Schwerzenbach


Schulpflegepräsident
Andreas Sturzenegger


Leiterin Schulverwaltung
Bea Raaflaub

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

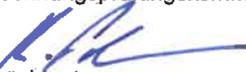
- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2021** der Sekundarschulgemeinde Dübendorf-Schwerzenbach in der von der Sekundarschulpflege beschlossenen Fassung vom 22.09.2020 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	23'983'250.00
	Gesamtertrag	Fr.	24'021'750.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	-38'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'890'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	9'890'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	83'400'000.00
Steuerfuss			18%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Sekundarschulgemeinde Dübendorf-Schwerzenbach finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Sekundarschul-Gemeindeversammlung, das Budget 2021 der Sekundarschulgemeinde Dübendorf-Schwerzenbach entsprechend dem Antrag der Sekundarschulpflege zu genehmigen und den Steuerfuss auf 18 % (Vorjahr 18 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8603 Schwerzenbach, 1. Oktober 2020
Rechnungsprüfungskommission Schwerzenbach


Präsident
Reto Portmann


Aktuar
Antonio Spitale

Beschluss der Sekundarschul-Gemeindeversammlung

- 1 Die Sekundarschul-Gemeindeversammlung hat das **Budget 2021** der Sekundarschulgemeinde Dübendorf-Schwerzenbach am 01.12.2020 entsprechend dem Antrag der Sekundarschulpflege genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	23'983'250.00
	Gesamtertrag	Fr.	24'021'750.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	-38'500.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	9'890'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	9'890'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	83'400'000.00	
Steuerfuss			18%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Steuerfuss der Schulgemeinde Dübendorf-Schwerzenbach für das Jahr 2021 wird auf 18 % (Vorjahr 18 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8600 Dübendorf, 01. Dezember 2020

Namens der Sekundarschul-Gemeindeversammlung Dübendorf-Schwerzenbach


Schulpflegepräsident
Andreas Sturzenegger


Leiterin Schulverwaltung
Bea Raaflaub

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2021	Budget 2020
Steuerbedarf		
Gesamtaufwand	23'983'250.00	23'360'750.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	9'009'750.00	8'146'550.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-14'973'500.00	-15'214'200.00

Steuerertrag und Steuerfuss	Budget 2021	Budget 2020
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	83'400'000.00	83'400'000.00
Steuerfuss	18%	18%
	15'012'000	15'012'000
Zusammensetzung Steuerertrag:		
400000 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	11'490'200.00	11'097'600.00
400100 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'185'800.00	1'177'200.00
401000 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'936'000.00	2'397'800.00
401100 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	400'000.00	339'400.00
Steuerertrag Rechnungsjahr	15'012'000.00	15'012'000.00

Steuerertrag Rechnungsjahr		15'012'000.00	15'012'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	38'500.00	-202'200.00

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2021	Allgemeiner Haushalt Budget 2021	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2021
+ Ertragsüberschuss	38'500.00	38'500.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'486'200.00	1'486'200.00	0.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'000'000.00	1'000'000.00	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	2'524'700.00	2'524'700.00	0.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	9'890'000.00	9'890'000.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-7'365'300.00	-7'365'300.00	0.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	26%	26%	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 (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	38'500.00
---------------------------------------	--	------------------

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	30'454'544.70
./. Fremdkapital per 31.12.2019	7'211'594.87
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2019	23'242'949.83

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	38'500.00
---------------------------------------	--	------------------

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	1'486'200.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	450'360.00

Total zulässiger Aufwandüberschuss	1'936'560.00
---	---------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	3217	389300	1'000'000.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	389400	0.00

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

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Ø
nicht berechnet										0%

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

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Ø
0%										0%

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

2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	Ø
26%										0%

Gestufter Erfolgsausweis

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
		Betrag	Betrag	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	22'578'500.00	22'950'750.00	20'999'329.87
30	Personalaufwand	3'494'400.00	3'363'200.00	3'069'501.05
31	Sach- und übriger Aufwand	3'615'200.00	3'583'350.00	3'179'863.42
33	Abschreibungen	1'451'800.00	1'690'000.00	1'408'177.20
35	Einlagen			
36	Transferaufwand	14'017'100.00	14'314'200.00	13'341'788.20
37	Durchlaufende Beiträge			
	Betrieblicher Ertrag	23'530'050.00	22'643'700.00	20'806'296.63
40	Fiskalertrag	20'361'860.00	20'816'000.00	20'206'485.83
41	Regalien und Kozessionen			
42	Entgelte	375'800.00	510'300.00	529'642.00
43	Verschiedene Erträge			
45	Entnahmen Fonds			
46	Transferertrag	2'792'390.00	1'317'400.00	70'168.80
47	Durchlaufende Beiträge			
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	951'550.00	-307'050.00	-193'033.24
34	Finanzaufwand	58'450.00	63'800.00	40'493.33
44	Finanzertrag	145'400.00	168'650.00	167'198.94
	Ergebnis aus Finanzierung	86'950.00	104'850.00	126'705.61
	Operatives Ergebnis	1'038'500.00	-202'200.00	-66'327.63
38	Ausserordentlicher Aufwand	1'000'000.00		
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	Ausserordentliches Ergebnis	-1'000'000.00		
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	38'500.00	-202'200.00	-66'327.63

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
50	Sachanlagen	9'800'000.00	7'420'000.00	981'527.40
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	90'000.00	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		9'890'000.00	7'420'000.00	981'527.40
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		9'890'000.00	7'420'000.00	981'527.40
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-9'890'000.00	-7'420'000.00	-981'527.40

Erfolgsrechnung mit Budgeterläuterungen

		Budget	Budget	Differenz	Differenz	Kommentar
Institutionelle Gliederung		2021	2020	in Fr.	in %	
3211	Sekundarschule					
309000	Aus- und Weiterbildung Lehrpersonen	49'500.00	60'000.00	-10'500.00	-17.50	Grossteil der Weiterbildungen zur Einführung Lehrplan 21 ist abgeschlossen.
311000	Anschaffung Einrichtungen Schulzimmer	116'500.00	131'000.00	-14'500.00	-11.07	Es sind weniger Ersatzbeschaffungen in den Schulzimmern geplant.
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	28'000.00	40'500.00	-12'500.00	-30.86	Das DB-Hosting wird neu auf dem Konto Unterhalt immaterielle Anlagen, 3211.315800 budgetiert.
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, Übersetzer	32'000.00	18'000.00	14'000.00	77.78	Geplant ist die Verrechnung für Leistungen im Bereich Suchtprävention von der Stadt Dübendorf an die Schule (20'000.00).
315000	Unterhalt Einrichtungen Schulzimmer	4'000.00	16'500.00	-12'500.00	-75.76	Die Aufteilung von Unterhalt Einrichtungen (Konto 315000) und Apparate/Geräte (315100) war im Budget 2020 nicht korrekt (Änderung wg. HRM2).
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'700.00	15'200.00	12'500.00	82.24	Die Aufteilung von Unterhalt Einrichtungen (Konto 315000) und Apparate/Geräte (315100) war im Budget 2020 nicht korrekt (Änderung wg. HRM2).
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	68'800.00	55'700.00	13'100.00	23.52	Das DB-Hosting wurde früher auf dem Konto Anschaffung immaterielle Anlagen, 3211.311800 budgetiert (Änderung wg. HRM2).
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	251'200.00	180'000.00	71'200.00	39.56	Da im Schuljahr 2019/20 einige Lager wegen Corona abgesagt werden mussten, werden diese teilweise im Schuljahr 2020/21 nachgeholt.
426001	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Klassenlager)	-50'000.00	-33'500.00	-16'500.00	49.25	Im Schuljahr 2020/21 sind mehr Klassenlager geplant (wg. Corona-Situation Sommer 20), daher auch mehr Elternbeiträge.
3215	Textile und nichttextile Handarbeit und Hauswirtschaft					
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'300.00	30'200.00	15'100.00	50.00	Im 2020 wurde ein Teil des Verbrauchsmaterials auf dem Konto "Lehrmittel 310400" budgetiert (Änderung wg. HRM2).
310400	Lehrmittel	1'500.00	12'000.00	-10'500.00	-87.50	Im 2020 wurde ein Teil des Verbrauchsmaterials auf dem Konto "Lehrmittel 310400" budgetiert (Änderung wg. HRM2).
3217	Schulliegenschaften und -Anlagen					
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	48'000.00	3'000.00	45'000.00	1'500.00	Schulung des gesamten Personals bezüglich "Notfall und Arbeitssicherheit".
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	114'900.00	340'000.00	-225'100.00	-66.21	Anpassung gemäss Anlagebuchhaltung.
330092	Planmässige Abschreibungen Informatik- und Kommunikationsanlagen	25'000.00		25'000.00	100.00	Anpassung gemäss Anlagebuchhaltung.
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen		47'000.00	-47'000.00	-100.00	Anpassung gemäss Anlagebuchhaltung.
366020	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	34'400.00	22'000.00	12'400.00	56.36	Anpassung gemäss Anlagebuchhaltung.
3218	Volksschule, Sonstiges					

Institutionelle Gliederung		Budget	Budget	Differenz	Differenz	Kommentar
		2021	2020	in Fr.	in %	
302010	Löhne der Lehrpersonen (Sozialdienst, Lift, Sonderpädagogische Leitung)	351'000.00	329'500.00	21'500.00	6.53	Geplante Einrichtung eines Praxis-Ausbildungsplatzes Schulsozialarbeit.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'900.00	26'700.00	12'200.00	45.69	Anpassung gemäss Erfahrungszahlen.
310402	Lehrmittel Material für gemeinsame Anlässe	56'900.00	8'500.00	48'400.00	569.41	Diverse seit Jahren etablierte Projekte (Konto 3291.310100 und 313000) wurden neu auf dem Konto 3218.310402 budgetiert (Änderung wg. HRM2).
3219	Schulverwaltung					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'000.00	18'600.00	13'400.00	72.04	Anpassung gemäss Erfahrungszahlen.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'000.00	73'500.00	-23'500.00	-31.97	Anpassung gemäss Erfahrungszahlen.
313000	Dienstleistungen Dritter	28'900.00	43'300.00	-14'400.00	-33.26	Im 2020 wurde eine neue Version des Schülerdaten-Programms angeschafft, daher Betrag 2020 höher. ICT Support neu auf dem Konto 3219.315800 (Änderung wg. HRM2).
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	106'400.00	65'400.00	41'000.00	62.69	Für die Reorganisation verschiedener Bereiche (Aufbau- und Ablauforg. Pflege/Verwaltung/Schulleitung) wird externe Unterstützung benötigt.
313201	Buchprüfungskosten der Prüfstelle (Revipro)	10'900.00		10'900.00	100.00	Die Prüfungen der Jahresrechnung und Geld- und Sachrevision müssen separat ausgewiesen werden. Früher auf Konto 3219.313200 (Änderung wg. HRM2).
3220	Schulleitung					
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	23'800.00	3'800.00	20'000.00	526.32	Weiter- und Ausbildung der Schulleitung (Planung für neue Schulleitung ab ca. Sommer 2022).
3230	Sonderschulung					
317102	Spesen und Fahrtkosten Schüler	135'000.00	207'000.00	-72'000.00	-34.78	Weniger Bedarf von Sonderschülern zur Nutzung von Taxi für den Schülertransport.
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	400'000.00	510'000.00	-110'000.00	-21.57	Voraussichtlich werden ab Sommer 2021 (Schuljahr 2021/22) weniger externe Sonderschüler in die Sek übertreten.
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'600'000.00	1'850'000.00	-250'000.00	-13.51	Voraussichtlich werden ab Sommer 2021 (Schuljahr 2021/22) weniger externe Sonderschüler in die Sek übertreten.
426001	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Gemeinden	-80'000.00	-215'000.00	135'000.00	-62.79	Voraussichtlich weniger fremdplatzierte Jugendliche (Schulheime), bei welchen der Kostenschlüssel hälftig zwischen der Stadt/der Gemeinde und der Sek aufgeteilt werden.
3291	Projekte Schulentwicklung					
313000	Dienstleistungen Dritter		17'000.00	-17'000.00	-100.00	Seit einigen Jahren etablierte Projekte (früher Konto 3291.310100) wurden neu auf dem Konto 3218.310402 budgetiert.
3940	Kapitaldienst					
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	15'650.00		15'650.00	100.00	Für den Neubau Grüze 5 muss ca. im Juni ein Darlehen aufgenommen werden.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	700'800.00	0.00	718'750.00	0.00	654'322.59	-450.11
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	21'696'300.00	546'200.00	22'033'200.00	678'900.00	20'199'962.11	691'991.61
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	58'600.00	0.00	52'000.00	0.00	64'479.30	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	-11'000.00	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	1'566'050.00	23'437'050.00	556'800.00	22'479'650.00	478'359.20	20'628'254.07
Total Aufwand / Ertrag		24'021'750.00	23'983'250.00	23'360'750.00	23'158'550.00	21'386'123.20	21'319'795.57
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			-38'500.00		-202'200.00		-66'327.63
Total		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Sekundarschule Dübendorf-Schwerzenbach	24'021'750.00	24'021'750.00	23'360'750.00	23'360'750.00	21'386'123.20	21'386'123.20
32	Bildung	21'707'200.00	546'200.00	22'033'200.00	678'900.00	20'188'962.11	691'991.61
3211	Sekundarschule	12'332'800.00	225'400.00	12'247'400.00	218'100.00	11'199'651.75	228'810.15
302000	Löhne der Lehrpersonen	65'000.00		65'000.00		65'608.25	
302001	Löhne der Lehrpersonen Peacemaker	15'000.00		15'000.00		12'480.00	
302002	Löhne der Lehrpersonen Gymivorbereitung	10'000.00		10'000.00		8'214.50	
302004	Löhne der Lehrpersonen Aufgabenhilfe	10'000.00		10'000.00		7'418.10	
302005	Löhne der Lehrpersonen Kurswesen	18'000.00		20'000.00		21'428.75	
302006	Löhne der Lehrpersonen gemeindeeigene Dauer- und Kurzvikariate	80'000.00		80'000.00		73'857.55	
302007	Löhne der Lehrpersonen fixe Mehr- und Lagerlektionen	20'000.00		20'000.00		10'879.25	
302008	Löhne der Lehrpersonen Schülerrat	9'000.00		9'000.00		10'880.00	
304200	Verpflegungszulagen	5'000.00		6'000.00		4'055.75	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'000.00		21'000.00		11'808.85	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'000.00		74'000.00		60'937.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		5'600.00		3'035.35	
306400	Überbrückungsrenten					-11'000.00	
309000	Aus- und Weiterbildung Lehrpersonen	49'500.00		60'000.00		45'236.35	
309100	Personalwerbung					2'000.00	
309900	Übriger Personalaufwand					38.15	
310000	Büromaterial (inkl. Verbrauchsmaterial Informatik)	13'500.00		13'000.00		12'170.76	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'600.00		11'600.00		7'887.02	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften, Bücher, DVD	24'000.00		26'500.00		16'549.62	
310400	Lehrmittel	416'000.00		417'800.00		398'741.62	
310401	Material Handarbeit (Metall/Holz)	43'000.00		43'000.00		33'228.07	
310600	Medizinisches Material	7'000.00		4'000.00		2'641.00	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311000	Anschaffung Einrichtungen Schulzimmer	116'500.00		131'000.00		111'167.90	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'500.00		31'800.00		50'209.30	
311300	Anschaffung Hardware	13'500.00		13'500.00		15'664.50	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	28'000.00		40'500.00		32'418.30	
313000	Dienstleistungen Dritter	16'900.00		22'700.00		5'245.35	
313001	Dienstleistungen Dritter Therapie	2'400.00		2'400.00			
313002	Dienstleistungen Dritter für gemeinsame Anlässe	7'500.00		7'500.00		6'641.50	
313005	Dienstleistungen Dritter Internet	4'500.00		4'500.00		4'991.25	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten, Übersetzer	32'000.00		18'000.00		15'337.05	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand					15.50	
315000	Unterhalt Einrichtungen Schulzimmer	4'000.00		16'500.00		1'003.70	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'700.00		15'200.00		16'931.81	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	21'000.00		19'000.00		19'284.90	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	68'800.00		55'700.00		32'338.40	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien (Kopierer)	62'000.00		56'000.00		65'429.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	251'200.00		180'000.00		197'590.50	
317101	Skilager, Ferienanlässe	74'000.00		74'000.00		48'112.40	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		3'000.00		11'732.55	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'700'000.00		8'700'000.00		8'162'471.80	
361101	Entschädigungen an Kantone und Konkordate Vikariate	210'000.00		210'000.00		244'658.45	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'080'200.00		1'034'600.00		789'204.35	
363700	Beiträge an private Haushalte (Werkjahr, 10. Schuljahr, Stipendien)	700'000.00		700'000.00		571'107.00	
423000	Schulgelder		120'000.00		130'000.00		154'713.40
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		300.00		300.00		-2'094.35

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426001	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Klassenlager)		50'000.00		33'500.00		40'472.00
426002	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Skilager, Ferienanlässe)		37'500.00		38'500.00		34'802.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						989.10
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		17'600.00		15'800.00		-72.00
3212	Quims	68'000.00	66'800.00	66'800.00	66'800.00	65'109.35	66'800.00
302000	Lehrerbesoldungen QUIMS	57'700.00		53'300.00		50'512.50	
304200	Verpflegungszulagen QUIMS	300.00		300.00		257.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00				1'265.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		100.00		245.85	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		4'700.00		100.00	
310400	Lehrmittel QUIMS	900.00		900.00		2'261.70	
313000	Dienstleistungen Dritter QUIMS	4'400.00		7'000.00		10'300.00	
317000	Exkursionen, Schulreisen und Lager QUIMS	500.00		500.00		167.00	
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten QUIMS		66'800.00		66'800.00		66'800.00
3213	Tagesstrukturen	90'400.00	38'000.00	87'600.00	38'000.00	74'982.90	28'964.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	48'000.00		45'000.00		43'297.80	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'000.00		3'200.00		2'703.90	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500.00		3'800.00		3'267.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		600.00		519.40	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00		523.40	
310500	Lebensmittel	33'000.00		33'000.00		23'824.15	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'300.00		1'000.00		847.25	
422000	Steuern und Kostgelder		38'000.00		38'000.00		28'964.00

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3215	Textile und nichttextile Handarbeit und Hauswirtschaft	188'000.00		187'600.00		137'216.30	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	45'300.00		30'200.00		9'727.10	
310400	Lehrmittel	1'500.00		12'000.00		29'934.75	
310500	Lebensmittel	117'500.00		120'000.00		84'994.50	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'100.00		11'000.00		4'777.70	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'600.00		14'400.00		7'782.25	
3217	Schulliegenschaften und -Anlagen	3'760'800.00	91'000.00	3'924'200.00	91'000.00	3'271'129.82	99'194.00
301000	Löhne Hauswarte und festangestelltes Reinigungspersonal	617'000.00		595'000.00		530'296.30	
301001	Löhne Betriebspersonals Hauptreinigung	45'000.00		42'000.00		42'874.05	
301002	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals zusätzliche Reinigungsstunden	10'000.00		6'000.00		4'861.50	
301009	Erstattung von Lohn Verwaltungs- und Betriebspersonal	-2'000.00					
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					17'810.10	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	10'000.00		10'000.00			
303002	Entschädigungen für Vereinswartung	50'000.00		50'000.00		46'837.75	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'000.00		47'000.00		38'263.55	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'000.00		46'500.00		40'437.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'500.00		8'600.00		7'353.85	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	48'000.00		3'000.00		4'550.80	
309900	Übriger Personalaufwand					27.20	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	70'000.00		70'000.00		59'854.20	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge * NK 13'000 Schulküchengeräte 12.02.2019	61'300.00		55'600.00		73'229.30	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					190'763.80	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter	199'000.00		199'000.00			
313011	Jahresschlussanlass	2'500.00		2'000.00		1'528.30	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	123'000.00		127'000.00		101'298.30	
313400	Sachversicherungsprämien	32'500.00		32'500.00		28'807.65	
314000	Unterhalt an Grundstücken	21'800.00		12'000.00		33'019.30	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	363'000.00		402'500.00		295'382.92	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000.00		52'500.00		21'904.39	
317000	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		999.90	
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'800.00		3'000.00		2'758.68	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'309'100.00		1'300'000.00		1'288'589.22	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	114'900.00		340'000.00		25'955.31	
330092	Planmässige Abschreibungen Informatik- und Kommunikationsanlagen	25'000.00					
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen			47'000.00			
361200	Entschädigungen an Gemeinden Primarschule Beko Stägenbuck	243'000.00		215'000.00		191'915.70	
361201	Entschädigungen an Gemeinden Primarschule Hallenbad, Sporthalle	235'000.00		235'000.00		205'631.80	
366020	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	34'400.00		22'000.00		16'178.30	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		4'960.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		86'000.00		86'000.00		94'234.00
3218	Volksschule, Sonstiges	1'504'500.00		1'369'700.00		1'436'605.21	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					7'828.65	
302000	Löhne der Lehrpersonen (DAZ, Aufnahmeunterricht)	415'000.00		380'000.00		368'172.80	
302009	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen			-1'500.00			

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
302010	Löhne der Lehrpersonen (Sozialdienst, Lift, Sonderpädagogische Leitung)	351'000.00		329'500.00		318'387.35	
304200	Verpflegungszulagen					1'245.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'800.00		43'000.00		43'124.35	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'900.00		26'700.00		35'845.55	
305300	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	42'000.00		41'000.00		37'445.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'700.00		8'200.00		8'286.15	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'700.00		3'700.00		2'381.75	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften, Bücher, DVD	28'800.00		28'600.00		26'443.60	
310400	Lehrmittel Sozialdienst	3'000.00		3'000.00		2'266.70	
310402	Lehrmittel Material für gemeinsame Anlässe	56'900.00		8'500.00		5'339.11	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge Sozialdienst	1'600.00		1'000.00		739.00	
313000	Dienstleistungen Dritter	321'200.00		311'000.00		343'014.76	
313002	Dienstleistungen Dritter für gemeinsame Anlässe	70'800.00		74'200.00		60'194.00	
313011	Jahresschlussanlass	38'000.00		36'000.00		10'500.00	
317000	Reisekosten und Spesen Lehrpersonen	500.00		500.00		136.40	
317102	Spesen und Fahrtkosten Schüler	70'000.00		70'000.00		67'349.15	
319900	Übriger Betriebsaufwand (Gaben, Heimatbücher)	7'600.00		6'300.00		7'030.95	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					90'873.99	
3219	Schulverwaltung	894'600.00	10'000.00	849'600.00	10'000.00	823'984.83	9'498.36
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	245'000.00		240'000.00		245'723.50	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	270'000.00		270'000.00		259'510.65	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					15'065.60	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'000.00		18'600.00		30'821.05	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'000.00		73'500.00		48'826.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'100.00		3'600.00		5'956.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'600.00		4'400.00		2'111.60	
309100	Personalwerbung	1'000.00		2'000.00			
310000	Büromaterial (inkl. Verbrauchsmaterial Informatik)	3'000.00		7'500.00		3'913.53	
310200	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		8'000.00		5'009.65	
311000	Anschaffung Büromobiliar und -geräte					2'003.65	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'300.00		3'300.00		5'073.45	
313000	Dienstleistungen Dritter	28'900.00		43'300.00		38'983.60	
313003	Dienstleistungen Dritter Telefon	16'000.00		13'000.00		14'609.15	
313004	Dienstleistungen Dritter Porto	5'000.00		5'000.00		13'855.65	
313005	Dienstleistungen Dritter Internet	1'700.00		1'200.00			
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	106'400.00		65'400.00		46'383.25	
313201	Buchprüfungskosten der Prüfstelle (Revipro)	10'900.00					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'100.00		200.00		201.95	
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		197.00	
319900	Übriger Betriebsaufwand (Geschenke, REKA, Getränke Sitzungszimmer)	14'000.00		14'000.00		11'361.65	
361100	Entschädigungen an Kanton Löhne	19'600.00		19'600.00		18'873.00	
361200	Entschädigungen an Stadt Dübendorf (Rechnungsführung)	55'000.00		55'000.00		55'504.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (REKA Zahlung MA)		10'000.00		10'000.00		8'930.86
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						567.50
3220	Schulleitung	643'100.00		623'100.00		591'448.75	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	600'000.00		600'000.00		435'375.90	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					36'211.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	23'800.00		3'800.00		3'166.60	
310000	Büromaterial (inkl. Verbrauchsmaterial Informatik)	1'500.00		1'500.00		390.05	
310200	Drucksachen, Publikationen	7'500.00		7'500.00			
311000	Anschaffung Einrichtungen Schulzimmer					6'282.10	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'100.00		2'100.00		600.00	
313000	Dienstleistungen Dritter					104'861.50	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'200.00		2'200.00		600.95	
319900	Übriger Betriebsaufwand (Gaben, Heimatbücher)	6'000.00		6'000.00		3'960.20	
3230	Sonderschulung	2'138'000.00	115'000.00	2'569'000.00	255'000.00	2'499'706.85	258'725.10
317102	Spesen und Fahrtkosten Schüler	135'000.00		207'000.00		119'530.75	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		2'000.00		2'879.00	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	400'000.00		510'000.00		381'595.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'600'000.00		1'850'000.00		1'995'702.10	
423000	Schulgelder		35'000.00		40'000.00		58'664.00
426001	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter Gemeinden		80'000.00		215'000.00		200'061.10
3290	Übriges Bildungswesen	29'000.00		28'200.00		23'946.80	
313000	Dienstleistungen Dritter	29'000.00		28'200.00		23'946.80	
3291	Projekte Schulentwicklung	58'000.00		80'000.00		65'179.55	
302000	Löhne der Lehrpersonen			2'000.00		1'540.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					96.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					18.45	
310100	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	58'000.00		61'000.00		11'701.90	

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310500	Lebensmittel					264.15	
313000	Dienstleistungen Dritter			17'000.00		51'558.90	
34	Gesundheit	58'600.00		52'000.00		64'479.30	
3460	Schulgesundheitsdienst	58'600.00		52'000.00		64'479.30	
313000	Dienstleistungen Dritter	8'600.00		7'000.00		9'375.00	
363200	Beiträge an Schulzahnklinik	50'000.00		45'000.00		55'104.30	
39	Finanzen und Steuern	2'255'950.00	23'475'550.00	1'275'550.00	22'681'850.00	1'132'681.79	20'694'131.59
3900	Gemeindesteuern	855'500.00	20'421'260.00	928'600.00	20'898'400.00	780'666.04	20'278'509.37
318000	Wertberichtigungen auf Forderungen					-7'000.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	122'800.00		146'800.00		98'565.87	
349900	Übriger Finanzaufwand	32'000.00		63'800.00			
349910	Vergütungszinsen auf Steuern	10'800.00				35'257.77	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	44'000.00		54'000.00		7'727.20	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	645'900.00		664'000.00		646'115.20	
400000	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		11'490'200.00		11'097'600.00		11'134'758.93
400010	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'903'800.00		2'152'400.00		2'519'474.02
400020	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		55'800.00		56'800.00		105'438.14
400040	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		551'400.00		500'200.00		616'539.25
400050	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-245'400.00		-270'800.00		-300'672.90
400060	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-50'600.00		-26'800.00		-21'934.95
400100	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'185'800.00		1'177'200.00		1'168'555.42
400110	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		606'200.00		490'200.00		565'740.08
400120	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		66'600.00		55'000.00		130'204.94

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
400140	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		158'800.00		215'200.00		214'692.00
400150	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-55'400.00		-57'000.00		-63'146.10
400200	Quellensteuern natürliche Personen		387'200.00		909'000.00		71'732.40
401000	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'936'000.00		2'397'800.00		2'288'368.17
401010	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		654'800.00		1'309'600.00		908'206.82
401040	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		504'600.00		657'600.00		832'400.85
401050	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-230'200.00		-298'600.00		-257'205.20
401060	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen				-5'400.00		-101.70
401100	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		400'000.00		339'400.00		348'279.73
401110	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		1'600.00		82'600.00		-82'724.97
401140	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		41'400.00		32'400.00		41'870.95
401150	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-11'540.00		-9'200.00		-13'990.05
401200	Quellensteuern juristische Personen		10'800.00		10'800.00		
440110	Zinsen auf Steuerforderungen		59'400.00		82'400.00		72'625.64
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						-602.10
3920	Finanzausgleich		2'707'990.00		1'234'800.00		
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden Stadt Dübendorf		2'656'040.00		1'210'600.00		
461201	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden Gemeinde Schwerzenbach		51'950.00		24'200.00		
3930	Einnahmenanteile						2'486.30

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
469910	Rückverteilung CO2-Abgabe						2'486.30
3940	Kapitaldienst	15'650.00	346'300.00	750.00	346'450.00	5'715.75	346'808.29
313000	Dienstleistungen Dritter			750.00		480.19	
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	15'650.00				5'235.56	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						168.99
440000	Zinsen flüssige Mittel						166.70
440100	Zinsen Foederungen und Kotokorrente						102.60
440110	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						70.00
440200	Zinsen Finanzanlagen				250.00		
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		346'300.00		346'200.00		346'300.00
3942	Grundeigentum Finanzvermögen	346'300.00		346'200.00		346'300.00	
3995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	1'000'000.00					
389300	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	1'000'000.00					
3999	Abschluss	38'500.00			202'200.00		66'327.63
900000	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	38'500.00					
900100	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				202'200.00		66'327.63
		24'021'750.00	24'021'750.00	23'360'750.00	23'360'750.00	21'386'123.20	21'386'123.20

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	9'890'000.00	0.00	7'420'000.00	0.00	981'527.40	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		9'890'000.00	0.00	7'420'000.00	0.00	981'527.40	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			-9'890'000.00		-7'420'000.00		-981'527.40
Total		9'890'000.00	9'890'000.00	7'420'000.00	7'420'000.00	981'527.40	981'527.40

Investitionen Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung		Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Sekundarschule Dübendorf-Schwerzenbach	9'890'000.00		7'420'000.00		981'527.40	
32	Bildung	9'890'000.00		7'420'000.00		981'527.40	
3217	Schulliegenschaften und -Anlagen	9'890'000.00		7'420'000.00		981'527.40	
504000	Hochbauten	9'530'000.00		7'090'000.00		508'787.65	
IR00002	Schulanlage Grüze 3, Brandschutzmassnahmen	280'000.00		280'000.00			
IR00003	Schulanlage Grüze 1, Naturkunde- / Chemie-Zimmer Sanierung	500'000.00		500'000.00			
IR00009	Schulanlagen Grüze 5-7, Feinstaubfilteranlage Holzheizung			100'000.00			
IR00010	Schulanlagen Grüze 6-7, Schallschutzmassnahmen			150'000.00			
IR00013	Schulanlage Stägenbuck, Verfahrensbegleitung			100'000.00			
IR00022	Schulanlage Grüze 1, Sanierung/Aufstockung					5'591.85	
IR00033	Schulanlage Grüze 5, Projektierungskredit			350'000.00		312'294.05	
IR00035	Schulanlage Grüze 1-7, Weiterentwicklung			100'000.00			
IR01000	Schulanlage Stägenbuck. Grosssanierung	400'000.00		400'000.00		146'895.75	
IR01002	Schulanlage Grüze 3, Untersicht Instandsetzung					39'338.55	
IR01003	Schulanlage Grüze 5, Bau			5'000'000.00			
IR01004	Schulanlage Grüze 1, Steuerung Sonnenstoren, Oberlicht			50'000.00			
IR01005	Schulanlagen Grüze 6-7, Erneuerung Eingangstüren			60'000.00			
IR01006	Schulanlage Grüze 5 - Ersatzneubau mit Doppelturnhalle	8'000'000.00				4'667.45	
IR01010	Grüze 4 - Machbarkeit / Projekt. "Ersatzneubau Verwaltung/Spez.räume"	100'000.00					
IR01011	Grüze 5-7 - Erneuerung Steuerung Heizungsanlage	50'000.00					
IR01012	Grüze 1-7 - bauliche Anpassungen Sicherheit	200'000.00					
506000	Mobilien	270'000.00		330'000.00		472'739.75	
IR00006	Anpassung WLAN / ICT / Telefonie Umstellung					111'753.75	
IR00017	Schulanlagen Grüze 1-7, ICT, WLAN-Erweiterung					6'882.55	
IR00024	ICT, Anschaffungen alle Anlagen			100'000.00			
IR00031	Schulanlage Stägenbuck, Anpassung WLAN / ICT / Telefonie					114'700.45	

Investitionen Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR00032	ICT neues Konzept Schule Lehrplan 21		230'000.00		239'403.00	
IR01008	ICT- Anpassung (alle Anlagen) 2021	100'000.00				
IR01009	ICT neues Konzept Schule LP 21, Ausführung 2021	170'000.00				
529000	Übrige immaterielle Anlagen	90'000.00				
IR01013	Wasserfurren - Machbarkeit	90'000.00				
Total Investitionen Verwaltungsvermögen		9'890'000.00	7'420'000.00		981'527.40	

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019
	keine Wertberichtigungen		0.00	0.00	0.00
Total			0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	1'451'800.00	1'687'000.00	1'408'177.20
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	34'400.00	22'000.00	16'178.30
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			1'486'200.00	1'709'000.00	1'424'355.50

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2021	Budget 2020	Rechnung 2019	
Anzahl Einwohner	35'000	34'500	34'397	
Steuerfuss	18%	18%	18%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	0	0	0	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	26%	20%	138%	> 100 % ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 % gut bis vertretbar
				50 - 80 % problematisch
				< 50 % ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 % genügend
				> 9 % schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-116%	-113%	-117%	< 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	-675	-685	-812	< 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



SEKUNDARSCHULE DÜBENDORF-SCHWERZENBACH

Auszug aus dem Protokoll vom 01. Dezember 2020

SEKUNDARSCHULGEMEINDE DÜBENDORF-SCHWERZENBACH
(umfasst die Stadt Dübendorf und die Gemeinde Schwerzenbach)

Sekundarschulgemeinde-Versammlung vom
Dienstag, 01. Dezember 2020, 19.30 Uhr
im Foyer des Schulhauses Grüze 3, Neuhausstrasse 23, 8600 Dübendorf

Beschlussfassung

Die Sekundarschulgemeinde-Versammlung beschliesst:

1. Rechnung 2019
Die Rechnung für das Jahr 2019 wird genehmigt.
2. Budget 2021
 - 2.1 Das Budget für das Jahr 2021 wird genehmigt.
 - 2.2 Der Erhebung einer Sekundarschulsteuer von 18% für das Jahr 2021, berechnet auf der Grundlage eines mutmasslichen Steuerertrages zu 100% von 83,4 Mio. Franken, wird zugestimmt.
 - 2.3 Die Schulpflege wird ermächtigt, zur Realisierung von Projekten, für welche entsprechende Beschlüsse vorliegen, die notwendigen Darlehen aufzunehmen.
3. Die Abrechnung des Planungs- und Projektierungskredites wird im Umfang von Fr. 351'143.50 mit einem Minderaufwand von Fr. 8'856.50 genehmigt.

Dübendorf, 02. Dezember 2020

SEKUNDARSCHULPFLEGE DÜBENDORF-SCHWERZENBACH

Geht an:

-Glattaler, Zürcher Oberland Medien AG via E-Mail: inserate@zol.ch **Publikation: 11.12.2020**
-Steueramt der Stadt Dübendorf, Usterstrasse 2, 8600 Dübendorf
-Steueramt der Gemeinde Schwerzenbach, Bahnhofstrasse 16, 8603 Schwerzenbach
-Publikation Homepage

Dübendorf, 02. Dezember 2020

Kopie Ablage:

1. Rechnung 2019
2. Budget 2021
3. Grüze 5 - Abrechnung Planungs- und Projektierungskredit (Fr. 351'143.50)