

Schulzweckverband Bezirk Affoltern
8910 Affoltern am Albis

Jahresrechnung 2019

Ablieferung an Vorsteherschaft	10.01.2020
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	13.02.2020
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	14.02.2020
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	xx.05.2020
Abnahmebeschluss Delegiertenversammlung	xx.06.2020
Veröffentlichung	xx.06.2020

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht der Vorsteherschaft	1-2
2 Anträge und Beschlüsse	3-8
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	9-10
4 Vollständigkeitserklärung	11
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Erfolgsrechnung	13-14
6 Kostenverteiler Erfolgsrechnung	15-20
Kostenverteiler BAB Schulzweckverband	
7 Investitionsrechnungen	21
8 Bilanz	22-23
9 Geldflussrechnung	24-25
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	
Finanzinformationen	
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	28
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	29
Rückstellungsspiegel	30
Eigenkapitalnachweis	31
Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation	32
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	33

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	35-38
12	Erfolgsrechnung Funktionale Gliederung	39-46
13	Erfolgsrechnung Institutionelle Gliederung	47-54
14	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	55
15	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	56-57
16	Bilanz	58-62

Kontakt

Schulzweckverband Bezirk Affoltern
Breitenstrasse 18
8910 Affoltern am Albis

Präsident: Thomas Hunziker
Rechnungsführerin: Sabine Volk

044 760 34 57
verwaltung@schulzweckverband.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Vorsteherschaft

Der Bericht der Vorsteherschaft zur Jahresrechnung soll folgende Schwerpunkte umfassen:

a. *Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung*

Erfolgsrechnung	Rechnung 2019	Budget 2019
Betrieblicher Aufwand	Fr. 5'789'134.02	Fr. 5'685'431.00
Betrieblicher Ertrag	Fr. 2'745'307.05	Fr. 1'828'631.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit Aufwandüberschuss	-Fr. 3'043'826.97	-Fr. 3'856'800.00
<hr/>		
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen (VV)		
Investitionsausgaben VV	Fr. 282'497.97	Fr. 300'000.00
Investitionseinnahmen VV	Fr. 0.00	Fr. 0.00
Nettoinvestitionen VV	Fr. 282'497.97	Fr. 300'000.00
<hr/>		
Bilanz		
Bilanzsumme	Fr. 1'724'409.27	
Fremdkapital per 31.12.	Fr. 1'139'915.51	
Eigenkapital per 31.12.	Fr. 584'493.76	

b. *Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr*

Personalaufwand

Aus dem Personalaufwand resultiert ein Mehraufwand von CHF 48'608.81 gegenüber dem Budget 2019.

Beim Schulpsychologischen Dienst (+CHF 57'988.35), der Heilpädagogischen und Logopädischen Frühberatungs- und Therapiestelle (+5'850.05), bei der Psychomotorik-Therapiestelle (+CHF 66'930.35) und der Schulverwaltung (+ CHF 13'859.99) sind zum Einen durch den Anstieg der Schülerzahlen die Beschäftigungsgrade erhöht und zum Anderen die gesetzlichen Budgetgrundlagen des Kantons Zürich für die Teuerung, ind. Lohnerhöhung angepasst worden. Bei der Heilpädagogischen Schule wurde das Weiterbildungskonto nicht ausgeschöpft und die Beschäftigungsgrade angepasst und somit resultiert hier ein Minderaufwand von CHF 91'671.15.

Sachaufwand

Aus dem Sachaufwand resultiert ein Minderaufwand von CHF 66'369.84

In der **Heilpädagogischen Schule** verzeichnen wir gegenüber dem Budget 2019 eine Einsparung von CHF 37'857.--

Die Einsparungen erfolgten vorallem im Büromaterial, Porti und Telefon, Fachliteratur, Schulmaterial, Anschaffung und Unterhalt Büromöbel, Exkursionen, Schulbus und OeV, Sport und Schwimmen.

Der **Schulpsychologische Dienst** weist für die Jahresrechnung 2019 gegenüber dem Budget 2019 eine Kosteneinsparung von CHF 10'480.78 aus.

Der Minderaufwand resultiert vor allem in den Konti Büromaterial, Verbrauchsmaterial, Fachliteratur und Zeitschriften, Dienstleistung Dritter.

In der **Heilpädagogischen und Logopädischen Frühberatungs- und Therapiestelle** verzeichnen wir in der Jahresrechnung eine Kosteneinsparung von CHF 7'079.79.

Dieser Minderaufwand wird vorallem im Büromaterial, Drucksachen und Publikationen, Ver- und Entsorgung Liegenschaft, Dienstleistung Dritter, Porti und Telefon, Anlässe und Ausflüge, Informatik-Nutzungsaufwand, Unterhalt Büromöbel ausgewiesen.

In der **Psychomotorik-Therapiestelle** verzeichnen wir für die Jahresrechnung gegenüber dem Budget 2019 eine Kosteneinsparung von CHF 8'895.67.

Die **Behörde** verzeichnet in der Jahresrechnung einen kleinen Mehraufwand gegenüber dem Budget 2019 im Betrag von CHF 894.20.

In der **Schulverwaltung** verzeichnet die Jahresrechnung gegenüber dem Budget 2019 einen Minderaufwand von CHF 2'950.80

Die Einsparungen sind vorallem beim Büromaterial, Anschaffungen Büromöbel, Dienstleistung Dritter, Porti und Telefon.

Abschreibungen

Durch die Umwandlung in einen vermögensfähigen Zweckverband, musste das Restatement (ohne Aufwertung) ausgeführt werden. Aus früheren Investitionen resultieren zusätzliche Abschreibungen von CHF 21'402.25.--, welche nicht budgetiert waren, dadurch entstand ein Mehraufwand.

Erträge

Die Erträge in der Jahresrechnung 2019 fallen gegenüber dem Budget 2019 im Betrag von CHF 812'973.03 grösser aus, dies resultiert vorallem aus dem Staatsbeitrag HPS 2018, welcher im Jahr 2018 nicht abgegrenzt wurde und mit dem Bilanzanpassungsbericht korrigiert wurde.

Anteil Verbandsgemeinden

Der Anteil zulasten der Verbandsgemeinden fällt im Jahr 2019 gegenüber dem Budget 2019 um CHF 812'973.03 tiefer aus.

Investitionsrechnung Abschreibung

Für den Anbau SPD Gebäude wird neu eine Investitionsrechnung geführt. Die Abschreibung erfolgt nach HRM2 über 33 Jahre.

Antrag der Vorsteherschaft

1 Die Vorsteherschaft hat die **Jahresrechnung 2019** des Schulzweckverbandes Bezirk Affoltern genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2019 des Schulzweckverbandes Bezirk Affoltern weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'789'134.02
	Gesamtertrag	Fr.	2'745'307.05
	Aufwandüberschuss	Fr.	-3'043'826.97

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 46 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Primarschule Aeugst am Albis	Fr.	113'157.57
Primarschule Affoltern am Albis	Fr.	628'264.35
Oberstufe Affoltern am Albis-Aeugst am Albis	Fr.	45'985.77
Primarschule Bonstetten	Fr.	184'491.07
Oberstufe Bonstetten-Stallikon-Wettswil	Fr.	103'665.28
Primarschule Hausen am Albis	Fr.	157'829.14
Oberstufe Hausen-Kappel-Rifferswil	Fr.	52'614.35
Schule Hedingen	Fr.	220'413.60
Primarschule Kappel am Albis	Fr.	53'458.02
Primarschule Knonau	Fr.	100'876.38
Primarschule Maschwanden	Fr.	59'581.03
Primarschule Mettmenstetten	Fr.	218'459.93
Oberstufe Mettmenstetten-Maschwanden-Knonau	Fr.	77'785.17
Primarschule Obfelden	Fr.	269'225.19
Oberstufe Obfelden-Ottenbach	Fr.	44'812.57
Primarschule Ottenbach	Fr.	156'334.18
Primarschule Rifferswil	Fr.	69'205.95
Primarschule Stallikon	Fr.	228'414.22
Primarschule Wettswil am Albis	Fr.	176'589.82
Primarschule Aesch	Fr.	31'010.70
Schule Uitikon	Fr.	51'652.68
Total	Fr.	3'043'826.97

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	282'497.97
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	282'497.97

Bilanz**Bilanzsumme****Fr.****1'724'409.27**

Die Vorsteherschaft beantragt der Delegiertenversammlung, die Jahresrechnung des Schulzweckverband Bezirk Affoltern zu genehmigen.

8910 Affoltern a.A., 10. Februar 2020

Vorsteherschaft Schulzweckverband Bezirk Affoltern

Finanzvorstand
Gabriela Nüesch

Schulverwaltungsleitung
Sabine Volk

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung 2019** des Schulzweckverband Bezirk Affoltern in der von der Vorsteherschaft beschlossenen Fassung vom x.x.2020 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'789'134.02
	Gesamtertrag	Fr.	2'745'307.05
	Aufwandüberschuss	Fr.	-3'043'826.97

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 46 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Primarschule Aeugst am Albis	Fr.	113'157.57
Primarschule Affoltern am Albis	Fr.	628'264.35
Oberstufe Affoltern am Albis-Aeugst am Albis	Fr.	45'985.77
Primarschule Bonstetten	Fr.	184'491.07
Oberstufe Bonstetten-Stallikon-Wettswil	Fr.	103'665.28
Primarschule Hausen am Albis	Fr.	157'829.14
Oberstufe Hausen-Kappel-Rifferswil	Fr.	52'614.35
Schule Hedingen	Fr.	220'413.60
Primarschule Kappel am Albis	Fr.	53'458.02
Primarschule Knonau	Fr.	100'876.38
Primarschule Maschwanden	Fr.	59'581.03
Primarschule Mettmenstetten	Fr.	218'459.93
Oberstufe Mettmenstetten-Maschwanden-Knonau	Fr.	77'785.17
Primarschule Obfelden	Fr.	269'225.19
Oberstufe Obfelden-Ottenbach	Fr.	44'812.57
Primarschule Ottenbach	Fr.	156'334.18
Primarschule Rifferswil	Fr.	69'205.95
Primarschule Stallikon	Fr.	228'414.22
Primarschule Wettswil am Albis	Fr.	176'589.82
Primarschule Aesch	Fr.	31'010.70
Schule Uitikon	Fr.	51'652.68
<i>Total</i>	<i>Fr.</i>	<i>3'043'826.97</i>

Investitionsrechnung	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	282'497.97
Verwaltungsvermögen	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	282'497.97

Bilanz**Bilanzsumme****Fr.****1'724'409.27**

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung des Schulzweckverband Bezirk Affoltern finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.
Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 2 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Delegiertenversammlung die Jahresrechnung 2019 des Schulzweckverbands Bezirk Affoltern entsprechend dem Antrag der Vorsteherschaft zu genehmigen.

8913 Affoltern a.A.,
Rechnungsprüfungskommission Affoltern am Albis

Präsidentin
Eveline Fenner

Aktuar
Armin Wolf

Beschluss der Delegiertenversammlung

Die Delegiertenversammlung hat **die Jahresrechnung 2019** des Schulzweckverbands Bezirk Affoltern am 02.03.2020 entsprechend dem Antrag der Vorsteherchaft genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	5'789'134.02
	Gesamtertrag	Fr.	2'745'307.05
	Aufwandüberschuss	Fr.	-3'043'826.97

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird gemäss Art. 46 der Zweckverbandsstatuten durch die Verbandsgemeinden getragen:

Primarschule Aeugst am Albis	Fr.	113'157.57
Primarschule Affoltern am Albis	Fr.	628'264.35
Oberstufe Affoltern am Albis-Aeugst am Albis	Fr.	45'985.77
Primarschule Bonstetten	Fr.	184'491.07
Oberstufe Bonstetten-Stallikon-Wettswil	Fr.	103'665.28
Primarschule Hausen am Albis	Fr.	157'829.14
Oberstufe Hausen-Kappel-Rifferswil	Fr.	52'614.35
Schule Hedingen	Fr.	220'413.60
Primarschule Kappel am Albis	Fr.	53'458.02
Primarschule Knonau	Fr.	100'876.38
Primarschule Maschwanden	Fr.	59'581.03
Primarschule Mettmenstetten	Fr.	218'459.93
Oberstufe Mettmenstetten-Maschwanden-Knonau	Fr.	77'785.17
Primarschule Obfelden	Fr.	269'225.19
Oberstufe Obfelden-Ottenbach	Fr.	44'812.57
Primarschule Ottenbach	Fr.	156'334.18
Primarschule Rifferswil	Fr.	69'205.95
Primarschule Stallikon	Fr.	228'414.22
Primarschule Wettswil am Albis	Fr.	176'589.82
Primarschule Aesch	Fr.	31'010.70
Schule Uitikon	Fr.	51'652.68
<i>Total</i>	<i>Fr.</i>	<i>3'043'826.97</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	282'497.97
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	282'497.97

Bilanz

Bilanzsumme	Fr.	1'724'409.27
--------------------	------------	---------------------

8910 Affoltern am Albis, 25.06.2020

Namens der Delegiertenversammlung des Schulzweckverbands Affoltern am Albis

Präsident
Thomas HunzikerSchulverwaltungsleitung
Sabine Volk

Kurzbericht der Revisionsstelle

gemäss Vorlage

8000 Ortschaft, xx.xx.2020
Prüfstelle / Firma

Prüfungsleitung

Prüfende/r

Kurzbericht der Revisionsstelle

gemäss Vorlage

8000 Ortschaft, xx.xx.2020
Prüfstelle / Firma

Prüfungsleitung

Prüfende/r

Vollständigkeitserklärung

Die Finanzvorsteherin und die Rechnungsführerin bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8910 Affoltern am Albis
Schulzweckverband Bezirk Affoltern

Gabriela Nüesch
Finanzvorsteherin

Sabine Volk
Rechnungsführerin

Jahresrechnung - Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Gestufteter Erfolgsausweis		Rechnung 2019	Budget 2019
30	Personalaufwand	4'620'008.81	4'571'400.00
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	828'730.16	895'100.00
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	36'402.25	15'000.00
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
36	Transferaufwand (ohne Ertragsüberschuss z.G. Verbandsgemeinden)	94'266.70	63'700.00
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>5'579'407.92</i>	<i>5'545'200.00</i>
40	Fiskalertrag	0.00	0.00
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00
42	Entgelte	48'816.70	50'100.00
43	Verschiedene Erträge	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
46	Transferertrag (ohne Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden)	2'399'751.24	5'360'200.00
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>2'448'567.94</i>	<i>1'553'500.00</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-3'130'839.98	-3'991'700.00
34	Finanzaufwand	0.00	1'100.00
44	Finanzertrag	43'705.94	36'000.00
	Ergebnis aus Finanzierung	43'705.94	34'900.00
	Operatives Ergebnis	-3'087'134.04	-3'956'800.00
38	Ausserordentlicher Aufwand	61'692.93	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	105'000.00	100'000.00
	Ausserordentliches Ergebnis	43'307.07	100'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-3'043'826.97	-3'856'800.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		
	Aufwandüberschuss z.L. Verbandsgemeinden (gem. Kostenverteiler)	-3'043'826.97	-3'856'800.00
	Total	0.00	0.00

39	Interne Verrechnungen: Aufwand	148'033.17	139'131.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	148'033.17	139'131.00
	Total Aufwand	5'789'134.02	5'685'431.00
	Total Ertrag	2'745'307.05	1'828'631.00

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Kostenverteiler Erfolgsrechnung

Finanzierung der Betriebskosten

In den Statuten vom 1.1.2019 des Schulzweckverbandes Bezirk Affoltern geregelt:

Art. 44 Finanzhaushalt

Massgebend für den Finanzhaushalt und die Rechnungslegung des Zweckverbands sind das Gemeindegesetz, die Gemeindeverordnung sowie die besonderen Haushaltsvorschriften aus Spezialgesetzen.

Bis zum 15. Februar jeden Jahres liefert die Verbandsschulpflege den Verbandsgemeinden die Zahlen, die sie für die Erstellung ihrer Jahresrechnungen benötigen.

Art. 45 Buchführungsart

Das Rechnungsjahr entspricht dem Kalenderjahr.

Art. 46 Finanzierung der Betriebskosten (Kostenverteiler)

Die nicht durch Einnahmen gedeckten Betriebskosten werden von der Verbandsgemeinden bei der Heilpädagogischen Schule zu zwei Dritteln aufgrund der Beanspruchung und zu einem Drittel aufgrund der absolut berechtigten Steuerkraft der Verbandsgemeinden getragen. Bei den übrigen Dienststellen werden die nicht durch Einnahmen oder Beiträge gedeckten Betriebskosten aufgrund der effektiven Beanspruchung der Verbandsgemeinden belastet.

In der Psychomotorik, der Frühberatung und dem Schulpsychologischen Dienst richtet sich der Kostenverteiler ausschliesslich nach Beanspruchung.

Die Verbandsgemeinden gewähren dem Schulzweckverband im Rahmen ihrer Anteile Vorschüsse während des Rechnungsjahres. Ein allfälliger Überschuss wird nach dem gleichen Schlüssel verteilt.

Art.. 47 Finanzierung der Investitionen

Der Zweckverband kann seine Investitionen über Darlehen der Verbandsgemeinden oder Darlehen Dritter finanzieren. Darlehen einzelner Gemeinden werden in den Gemeinden als neue Ausgaben beschlossen.

KOSTENVERTEILER

Gemeinden	Kosten 2019 gem. BAB inkl. Administration Asylkosten	Akonto- Zahlungen	Restkosten/ Guthaben	Administration Ausgleich	Bilanz
			Gemeinde- beitrag positiv: zu überweisen negativ: Guthaben	Asylkosten 2. Phase	
Primarschule Aeugst am Albis	113'157.57	116'888.00	-3'730.43	295.85	-3'434.59
Primarschule Affoltern am Albis	628'264.34	647'260.00	-18'995.66	0.00	-18'995.65
Oberstufe Affoltern am Albis-Aeugst am Albis	45'985.77	101'492.00	-55'506.23	0.00	-55'506.23
Primarschule Bonstetten	184'491.07	220'368.00	-35'876.93	295.85	-35'581.09
Oberstufe Bonstetten-Stallikon-Wettswil	103'665.28	196'560.00	-92'894.72	295.85	-92'598.84
Primarschule Hausen am Albis	157'829.14	139'384.00	18'445.14	295.85	18'740.98
Oberstufe Hausen-Kappel-Rifferswil	52'614.35	46'980.00	5'634.35	295.85	5'930.20
Schule Hedingen	220'413.60	252'108.00	-31'694.40	295.85	-31'398.51
Primarschule Kappel am Albis	53'458.02	60'968.00	-7'509.98	295.85	-7'214.17
Primarschule Knonau	100'876.38	113'048.00	-12'171.62	295.85	-11'875.77
Primarschule Maschwanden	59'581.03	34'996.00	24'585.03	295.85	24'880.85
Primarschule Mettmenstetten	218'459.93	251'328.00	-32'868.07	295.85	-32'572.24
Oberstufe Mettmenstetten-Maschwanden-Knonau	77'785.17	162'712.00	-84'926.83	295.85	-84'631.08
Primarschule Obfelden	269'225.19	270'388.00	-1'162.81	295.85	-866.98
Oberstufe Obfelden-Ottenbach	44'812.57	57'848.00	-13'035.43	295.85	-12'739.56
Primarschule Ottenbach	156'334.18	161'532.00	-5'197.82	295.85	-4'901.97
Primarschule Rifferswil	69'205.95	60'996.00	8'209.95	295.85	8'505.83
Primarschule Stallikon	228'414.22	285'564.00	-57'149.78	295.85	-56'853.93
Primarschule Wettswil am Albis	176'589.82	220'004.00	-43'414.18	295.85	-43'118.36
Primarschule Aesch	31'010.70	29'156.00	1'854.70		1'854.69
Schule Uitikon	51'652.68	41'536.00	10'116.68		10'116.68
Total	3'043'826.97	3'471'116.00	-427'289.03	5'029.45	-422'259.73

Kostenverteiler JR 2019										
	Sonderschule	Weitere Dienstleistungen				Verwaltung		Zinsen	Finanzen	
	HPS	SPD	Frühb./Th.st.	Psychomot.	Behörde	Sekretariat	Beiträge	Beiträge		
HRM2	3220	3310	3320	3330	3420	3430	3910	3998		
Funktionale Gliederung	2200	2192 / 2170	2200	2200	2191 / 0110	2191	9610	9998 / 9999		
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'624.35	1'624.35	1'337.70	1'433.25	48'851.75				54'871	
3000.01 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					26'521.55				26'522	
3010.00 Besoldung Sekretariat	52'399.10	122'090.65	37'924.93	27'770.84		117'237.39			357'423	
3010.02 Besoldung Hauswartung									0	
3010.90 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal									0	
3020.00 Besoldung Fachpersonen		807'278.40	477'560.74	843'279.91					2'128'119	
3020.01 Besoldung Unterricht	726'636.25								726'636	
3020.02 Besoldung zusätzlicher Personalaufwand	152'834.60								152'835	
3020.03 Besoldung Logopädie, Physiotherapie u. Ergotherapeutin	106'538.30								106'538	
3020.04 Besoldung Betreuung	23'594.35								23'594	
3020.08 Begleitung Dezentrale Schulung									0	
3020.11 Besoldung Praktika									0	
3020.12 Besoldung Schulleitung/Administration	152'194.50								152'195	
3020.20 Besoldung Vikariate	6'067.90			8'173.25					14'241	
3020.90 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	0.00	-7'175.35		-1'859.00					-9'034	
3042.00 Verpflegungszulagen	12'959.20	8'500.35	5'244.55	8'613.25		921.95			36'239	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'673.30	54'563.95	31'773.85	54'516.55	4'707.50	6'822.60			228'058	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	161'626.80	113'745.45	61'668.60	105'991.35	4'764.00	15'638.30			463'435	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflicht-versicherung	6'882.25	4'982.85	2'837.60	4'890.05		610.70			20'203	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'653.65	10'546.05	6'104.80	10'475.00	904.85	1'311.35			43'996	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherung	12'271.50	8'720.90	5'073.80	8'714.40		1'092.70			35'873	
3064.00 Ueberbrückungsrenten			4'949.40						4'949	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	14'425.60	15'701.25	7'712.50	11'031.50	361.60	825.00			50'057	
3091.00 Personalwerbung	847.20	1'049.30	161.55						2'058	
3099.00 Uebriger Personalaufwand		860.20			340.00				1'200	
3100.00 Büromaterial	1'409.30	4'413.39	1'378.20	708.35		3'215.00			11'124	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial		922.55	720.10	1'286.85					2'930	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'262.15	360.75	1'352.95		2'990.70	22.00			6'989	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	101.90	3'483.81	727.92	516.75	240.00				5'070	
3104.00 Schulmaterial und Lehrmittel	16'517.69	4'891.46	4'469.07						25'878	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'418.95	31'363.35	1'898.35	1'454.80		1'180.00			39'315	
3110.01 Anschaffung Therapiemöbel und -geräte				1'676.25					1'676	
3113.00 Anschaffung Hardware		8'389.05	1'798.22	560.05		649.00			11'396	
3118.00 Anschaffung Immaterielle Anlagen (Software, Lizenzen)	168.00	2'694.65							2'863	
3120.00 Wasser, Energie		4'001.60	643.25	1'317.00					5'962	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'713.15	13'744.85	797.80	18'675.70		616.50			35'548	
3130.01 Porti, Telefon allg. Verwaltungskosten	1'465.55	3'776.88	2'792.30	1'497.43		1'371.00			10'903	
3130.05 Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	15'511.40	1'314.70	1'952.65	1'772.65	11'842.10				32'394	
3130.15 Schulbus und ÖV-Abo	152'062.41								152'062	
3130.16 Sport, Schwimmen (inkl. Bus)	10'440.00								10'440	
3132.00 Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'941.90				16'727.90				20'670	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand			896.40			759.80			1'656	
3134.00 Sachversicherung		1'083.05			1'493.50	1'139.80			3'716	
3144.00 Unterhalt Liegenschaften (SPD)		37'671.40							37'671	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte		4'092.39	3'546.95	2'346.10					9'985	
3150.01 Unterhalt Therapiemöbel und -geräte									0	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	175.00			502.75					678	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)		3'909.19		8'313.85					12'223	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	960.00	2'003.40		15.00		4'022.10			7'001	
3160.00 Schul- und Therapieräume	181'536.00	4'020.00	53'568.00	99'208.75		10'774.00			349'107	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien									0	
3170.00 Reisekosten und Spesen	804.00	4'482.75	6'278.05	1'252.05					12'817	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	18'655.60								18'656	
3300.40 Planmässige Abschreibung Hochbauten VV		36'402.25							36'402	
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten									0	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	42'000.00					20'000.00			62'000	
3631.00 Beiträge an den Berufsbildungsfonds						3'666.30			3'666	
3635.01 Externe Therapien	2'800.00								2'800	
3635.02 Berufspraktikum									0	
3637.00 Beiträge an private Haushalte (Mittagstischkosten)	25'800.40								25'800	
3892.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen 90%	55'523.64								55'524	
3892.01 Einlagen in Spezialfinanzierungen 10%	6'169.29								6'169	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	148'033.17								148'033	
									0	
Aufwand	2'212'698.35	1'315'509.82	725'170.23	1'224'134.68	119'745.45	191'875.49	0.00	0.00	5'789'134	
									0	
									0	

Kostenvorteiler JR 2019	Sonderschule		Weitere Dienstleistungen			Verwaltung		Zinsen	Finanzen								
	HPS	3'220	SPD	3'310	Frühb./Th'st.	3'320	Psychomot.	3'330	Behörde		3'420	Sekretariat	3'430	Beiträge	3'910	Beiträge	3'998
HRM2		2200		2192 / 2170		2200		2200		2191 / 0110		2191		9610		9998 / 9999	
Funktionale Gliederung		2200		2192 / 2170		2200		2200		2191 / 0110		2191		9610		9998 / 9999	
3010.90 Rückerstattung Dritter																0	
3050.09 Rückerstattung Kinderzulagen																0	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen																0	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				9'924.00												9'924	
4240.01 Benützungsgebühren (SPD)																0	
4240.02 Benützungsgebühren (PMT)																0	
4250.00 Verkäufe								250.00								250	
4260.00 Rückerstattung und Kostenbeteiligungen Dritter									47.20			616.50				664	
4260.03 IV-Beiträge und KK-Beiträge Therapien		36'267.00														36'267	
4260.04 Elternbeiträge		1'712.00														1'712	
4260.05 IV-Transportbeiträge																0	
4260.06 Transportbeiträge																0	
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente													1'945.94			1'946	
4470.00 Pacht- und Mietzins (SPD)				1'440.00												1'440	
4480.00 Mietzins von gemieteten Liegenschaften					2'520.00		35'080.00									37'600	
4489.00 Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften							2'720.00									2'720	
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'079.40					2'290.30				5'029.45					11'399	
4612.00 Aufwandüberschuss																0	
4612.00 Anteile der Vebandsgemeinden															3'043'826.97	3'043'827	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Staatsbeiträge)		1'688'138.90			695'670.24											2'383'809	
4699.10 Rückverteilung Co2-Abgabe									4'542.95							4'543	
4892.00 Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche (90%)		100'000.00														100'000	
4892.01 Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche (10%)		5'000.00														5'000	
4910.00 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						42'548.47										42'548	
4910.00 Interne Verrechnung Dienstleistungen								40'304.36		65'180.34						105'485	
4920.00 Pauschal Verrechnung Liegenschaften																0	
9001.00 Aufwandüberschuss																0	
Ertrag		1'835'197.30		11'364.00		698'190.24		82'888.77		44'894.51		70'826.29		1'945.94		3'043'826.97	5'789'134
Nettokosten		377'501.05		1'304'145.82		26'979.99		1'141'245.91		74'850.95		121'049.20		-1'945.94		-3'043'826.97	3'043'826.97
Umlage Behörde																0	
- nach Zeitaufwand gewichtet				27'637.27		23'031.06		24'182.61		-74'850.95						0	
Umlage Schulsekretariat																0	
- nach Zeitaufwand gewichtet				44'695.09		37'245.91		39'108.20				-121'049.20				0	
Umlage Zinsen																0	
- nach Zeitaufwand gewichtet				-694.06		-616.22		-635.68					1'945.94			0	
Total		377'501.05		1'375'784.13		86'640.74		1'203'901.05		0.00		0.00		0.00		-3'043'826.97	0

Schülerzahlen

Stand 31.12.2019

	PS Aeugst	PS Alföten	OS All.-Aeugst	PS Bonstetten	OS Bo-Sta-Wa	PS Hausen	OS Ha-Ka-Ri	SG Hedingen	PS Kappel	PS Knonau	PS Maschw.	PS Mettmenst.	OS Me-Ma-Kn	PS Obfelden	OS Obf-Ott	PS Ottenbach	PS Rifferswil	PS Stallikon	PS Wettswil	Total	Klassenzahl	
HPS (Tagesschule Schulhaus Stigeli)		3		2	4	1	1	1			1	1	4	2	1			1			22	4
HPS (Dezentrale Schulung)	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	
Total	0	4	0	2	4	1	1	1	0	0	1	1	4	2	1	0	0	1	0	23	4	

SPD

	PS Aeugst	PS Alföten	OS All.-Aeugst	PS Bonstetten	OS Bo-Sta-Wa	PS Hausen	OS Ha-Ka-Ri	SG Hedingen	PS Kappel	PS Knonau	PS Maschw.	PS Mettmenst.	OS Me-Ma-Kn	PS Obfelden	OS Obf-Ott	PS Ottenbach	PS Rifferswil	PS Stallikon	PS Wettswil	SZV	PS Aesch	Total
Leistungen an SZV-Schüler - für HPS - für FBS - für PMT																				0.00 0.00 0.00		0 0 0.00
Stundenaufwand für: Abklärungen, Beratungen, Be- richte, Klassenbesuche, Proj. (effektive Inanspruchnahme) Reg. Aufgaben, tel. Auskünfte Organisation/Leitung (proportional zur Schülerzahl)	335.8	1'482.3	328.9	1'022.6	414.2	619.2	294.5	636.2	221.8	358.2	130.6	715.3	229.1	838.6	238.7	314.3	224.8	602.0	634.2		198.6	9'839.90
Total	335.80	1'482.30	328.90	1'022.60	414.20	619.20	294.50	636.20	221.80	358.20	130.60	715.30	229.10	838.60	238.70	314.30	224.80	602.00	634.20	0.00	198.60	9'839.90

FBS

	PS Aeugst	PS Alföten	OS All.-Aeugst	PS Bonstetten	OS Bo-Sta-Wa	PS Hausen	OS Ha-Ka-Ri	SG Hedingen	PS Kappel	PS Knonau	PS Maschw.	PS Mettmenst.	OS Me-Ma-Kn	PS Obfelden	OS Obf-Ott	PS Ottenbach	PS Rifferswil	PS Stallikon	PS Wettswil	Total	Externe
HFE im Vorschulbereich - Beratung, Betreuung etc.	106.69	1304.06		325.15		120.76		141.03	7.31	19.11	64.22	59.05		518.68		7.21	46.54	127.33	227.93	3'075.07	
HFE im Schulbereich - Beratung, Betreuung etc.		0.00		0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Logopädie - Beratung, Betreuung etc.		603.98		400.24		138.07		226.24	53.77	72.18	66.61	90.11		330.39		39.24	13.32	126.20	189.18	2'349.53	
Total	106.69	1'908.04	0.00	725.39	0.00	258.83	0.00	367.27	61.08	91.29	130.83	149.16	0.00	849.07	0.00	46.45	59.86	253.53	417.11	5'424.60	

PMT

	PS Aeugst	PS Alföten	OS All.-Aeugst	PS Bonstetten	OS Bo-Sta-Wa	PS Hausen	OS Ha-Ka-Ri	SG Hedingen	PS Kappel	PS Knonau	PS Maschw.	PS Mettmenst.	OS Me-Ma-Kn	PS Obfelden	OS Obf-Ott	PS Ottenbach	PS Rifferswil	PS Stallikon	PS Wettswil	SZV - HPS	Aesch	PS Uttikon	Total
Kindbezogene Intervention (Lektionen) - Therapie (ambulant) - Förderung (integrativ)	327.02	195.00 1'357.21				321.25		689.42	126.01	246.01	143.24	521.27		683.27		683.04	223.01 *)	779.91	460.90	202.00	17.23	325.48	7'301.27
Fachbezogene Intervention (Lektion) - Fachberatung/Interdisziplinäre Zusammenarbeit - Präventive Intervention																							0.00
Bewegungsanalyse																							0.00
Total	327.02	1'552.21	0.00	0.00	0.00	321.25	0.00	689.42	126.01	246.01	143.24	521.27	0.00	683.27	0.00	683.04	223.01	779.91	460.90	202.00	17.23	325.48	7'301.27

Kursiv = Gemeinden mit eigenen Therapieräumen

Steuerertrag

	PS Aeugst	PS Alföten	OS All.-Aeugst	PS Bonstetten	OS Bo-Sta-Wa	PS Hausen	OS Ha-Ka-Ri	SG Hedingen	PS Kappel	PS Knonau	PS Maschw.	PS Mettmenst.	OS Me-Ma-Kn	PS Obfelden	OS Obf-Ott	PS Ottenbach	PS Rifferswil	PS Stallikon	PS Wettswil	Total
Absolute Steuerkraft 2018	8'143'281	43'125'339		19'581'293		13'053'026		13'182'063	4'093'697	8'380'527	2'290'359	18'005'791		19'723'151		9'025'432	3'966'136	13'845'047	22'525'048	198'940'190

Umlage Behörde und Sekretariat

	HPS	SPD	FBS	PMT	Total
gem. Zeitaufwand in %	35	24	20	21	100

*) ISR 0.5 Rifferswil / 0.5 Mettmenstetten

Kostenverteiler JR 2019	PS Aeugst	PS Affoltern	OS Aff.-Aeugst	PS Bonstetten	OS Bo-Sta-We	PS Hausen	OS Ha-Ka-Ri	SG Hedingen	PS Kappel	PS Knonau	PS Maschw.	PS Mettmenst.	OS Me-Ma-Kn	PS Obfelden	OS Obf-Ott	PS Ottenbach	PS Rifferswil	PS Stallikon	PS Wettswil	PS Aesch	SG Ulikon	Total
Funktion 2200																						
HPS (Tagesschule SH Stigeli)																						
Leistung	0	3	0	2	4	1	1	1	0	0	1	1	4	2	1	0	0	1	0			22
Kostenanteil	-	34'314.85	-	22'876.56	45'753.13	11'438.28	11'438.28	11'438.28	-	-	11'438.28	11'438.28	45'753.13	22'876.56	11'438.28	-	-	11'438.28	-			251'642.20
Funktion 2200																						
HPS (Dezentrale Schulung)																						
Leistung	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			1
Kostenanteil	-	54'213.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			54'213.00
Funktion 2192																						
SPD																						
Leistung	335.80	1'482.30	328.90	1'022.60	414.20	619.20	294.50	636.20	221.80	358.20	130.60	715.30	229.10	838.60	238.70	314.30	224.80	602.00	634.20	198.60		9'839.90
Kostenanteil	46'950.51	207'250.56	45'985.77	142'976.74	57'912.15	86'574.61	41'176.07	88'951.50	31'011.38	50'082.41	18'260.08	100'011.01	32'032.05	117'250.44	33'374.29	43'944.45	31'430.83	84'169.76	88'671.87	27'767.63		1'375'784.13
Funktion 2200																						
FBS																						
Leistung HFE im Schulbereich	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00
Leistung HFE im Vorschulbereich sowie Logopädie	106.69	1'908.04	0.00	725.39	0.00	258.83	0.00	367.27	61.08	91.29	130.83	149.16	0.00	849.07	0.00	46.45	59.86	253.53	417.11			5'424.60
Kostenanteil	1'704.03	30'474.87	0.00	11'585.80	0.00	4'133.99	0.00	5'865.97	975.56	1'458.07	2'089.59	2'382.36	0.00	13'561.19	0.00	741.89	956.07	4'049.34	6'662.01			86'640.74
Funktion 2200																						
PMT-TA																						
Leistung	327.02	1'357.21	0.00	0.00	0.00	321.25	0.00	689.42	126.01	246.01	143.24	521.27	0.00	683.27	0.00	683.04	223.01	779.91	460.90	17.23	325.48	7'099.27
Kostenanteil	61'570.33	255'534.50	-	-	-	50'981.38	-	109'410.49	19'996.79	46'317.76	26'968.23	98'143.72	-	108'433.95	-	108'397.45	35'390.69	123'770.72	73'143.83	3'243.06	51'652.68	1'203'901.05
Total direkte Kosten	110'224.87	612'733.28	45'985.77	177'439.11	103'665.28	153'128.26	52'614.35	215'666.24	51'983.73	97'858.24	58'756.19	211'975.37	77'785.17	262'122.14	44'812.57	153'083.78	67'777.60	223'428.10	168'477.70	31'010.70	51'652.68	2'972'181.12
Absolute Steuerkraft 2018	8'143'281	43'125'339	-	19'581'293	-	13'053'026	-	13'182'063	4'093'697	8'380'527	2'290'359	18'005'791	-	19'723'151	-	9'025'432	3'966'136	13'845'047	22'525'048	0.00	0.00	198'940'190
Anteil an Restkosten	2'932.70	15'531.06	-	7'051.96	-	4'700.89	-	4'747.36	1'474.29	3'018.14	824.84	6'484.56	-	7'103.05	-	3'250.40	1'428.35	4'986.12	8'112.12			71'645.85
Total Gesamtkosten	113'157.57	628'264.34	45'985.77	184'491.07	103'665.28	157'829.14	52'614.35	220'413.60	53'458.02	100'876.38	59'581.03	218'459.93	77'785.17	269'225.19	44'812.57	156'334.18	69'205.95	228'414.22	176'589.82	31'010.70	51'652.68	3'043'826.97

Kostendeckung je Sparte	Kosten	Direkte Verrechnung	Rest	KD-Grad
HPS	377'501.05	305'855.20	71'645.85	81%
SPD	1'375'784.13	1'375'784.13	-	100%
FBS	86'640.74	86'640.74	-	100%
PMT-TA (Therapien)	1'203'901.05	1'203'901.05	0.00	100%
Total	3'043'826.97	2'972'181.12	71'645.85	98%

Kosten nach Klassentyp	Nettokosten		Kosten Nichtverbandsgemeinden (NVGM) je Schüler Fr.
	je Schüler Fr.	je Klasse Fr.	
HPS (Tagesschule SH Stigeli)	17'159		
HPS (Dezentrale Schulung)	54'213		

Kosten weitere Dienstleistungen	Verbandsgem. Fr.	NVGM Fr.
SPD (je Leistungsstunde)	139.82	
FBS (Restkosten)		
- Heilpädagogische Früherziehung (Std.) im Vorschulbereich	15.97	
- Heilpädagogische Früherziehung (Std.) im Schulbereich	0.00	
- Logopädie (Std.)	15.97	
PMT (je Lektion, entspricht ca.1.75 Leistungsstd.) - ohne eigene Therapieräume	188.28	
PMT (je Lektion, entspricht ca.1.75 Leistungsstd.) - mit eigenen Therapieräumen	158.70	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019
50	Sachanlagen	282'497.97	300'000.00
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		282'497.97	300'000.00
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben		282'497.97	300'000.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-282'497.97	-300'000.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	0.00	0.00
101	Forderungen	1'361'629.31	1'310'213.25
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	12'948.10	10'715.60
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	1'374'577.41	1'320'928.85
107	Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sachanlagen FV	0.00	0.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	0.00	0.00
Total Finanzvermögen		1'374'577.41	1'320'928.85
140	Sachanlagen VV	157'384.70	403'480.42
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	0.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	157'384.70	403'480.42
Total Verwaltungsvermögen		157'384.70	403'480.42
Total Aktiven		1'531'962.11	1'724'409.27
* Total Anlagevermögen		157'384.70	403'480.42

Bilanz

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
200	Laufende Verbindlichkeiten	243'096.28	1'056'491.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	661'065.00	555.30
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	82'869.21
	Kurzfristiges Fremdkapital	904'161.28	1'139'915.51
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
	Langfristiges Fremdkapital	0.00	0.00
	Total Fremdkapital	904'161.28	1'139'915.51
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	0.00
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	470'416.13	427'109.06
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	470'416.13	427'109.06
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	157'384.70	157'384.70
	Zweckfreies Eigenkapital	157'384.70	157'384.70
	Total Eigenkapital	627'800.83	584'493.76
	Total Passiven	1'531'962.11	1'724'409.27

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2019
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	0.00
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	36'402.25
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-433'171.90
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'232.50
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	60'474.59
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-660'509.70
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	82'869.21
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	0.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	-43'307.07
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-955'010.12
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-282'497.97
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-282'497.97
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00
+	Aktiviere Eigenleistungen	0.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-282'497.97
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00

+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-282'497.97
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	484'587.96
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	752'920.13
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	1'237'508.09
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	0.00
	Stand Flüssige Mittel (Forderungen) per 1.1.	0.00
	Stand Flüssige Mittel (Forderungen) per 31.12.	0.00
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	0.00

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

Die vorliegende Jahresrechnung beruht auf dem Gemeindegesetz vom 20. April 2015 (GG; LS 131.1), der Gemeindeverordnung vom 29. Juni 2016 (VGG, LS 131.11) und dem Handbuch über den Finanzhaushalt der Zürcher Gemeinden.

Regelwerk

Die Rechnungslegung orientiert sich an den Standards des Harmonisierten Rechnungslegungsmodell 2 für die Kantone und Gemeinden (HRM2).

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

Die Buchführung richtet sich nach den Grundsätzen der Vollständigkeit, der Richtigkeit, der Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

Vermögenswerte werden bilanziert, wenn sie einen künftigen wirtschaftlichen Nutzen hervorbringen oder ihre Nutzung zur Erfüllung öffentlicher Aufgaben vorgesehen ist und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann. Verpflichtungen werden bilanziert, wenn deren Ursprung in einem Ereignis der Vergangenheit liegt, ihre Erfüllung sicher oder wahrscheinlich zu einem Mittelabfluss führen wird und ihr Wert verlässlich ermittelt werden kann.

Die Vermögenswerte werden in Finanz- und Verwaltungsvermögen gegliedert. Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können. Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen. Verpflichtungen gegenüber Sonderrechnungen werden dem Fremdkapital zugerechnet.

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von CHF 50'000.--** liegt (Beschluss der Vorsteherschaft Nr. 23 vom 15. Februar 2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von CHF 50'000.--**nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Anhang

Beim Übergang zum HRM2 wurde auf eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG verzichtet. Gemäss den beschlossenen Statuten vom 4. Juli 2018 wird das Verwaltungsvermögen beim Übergang nicht neu bewertet.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert.

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Erhaltene Investitionsbeiträge werden mit den Investitionsausgaben verrechnet (Aktivierung der Nettoinvestitionen). Die Positionen des VV, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

Positionen des Fremdkapitals und des Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert.

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Beschluss der Stadt Affoltern a.A. Nr. 173 vom 26. Juni 2018, 0.71 %. Gilt für die Kontokorrente (Aktiv- und Passivaldo).

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2019	
	Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2019		
Sachanlagen VV												
1404	Hochbauten	1'526'236.80	282'497.97	0.00	1'808'734.77	-1'368'852.10	-36'402.25	0.00	0.00	0.00	-1'405'254.35	403'480.42
1406	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		1'526'236.80	282'497.97	0.00	1'808'734.77	-1'368'852.10	-36'402.25	0.00	0.00	0.00	-1'405'254.35	403'480.42
Total Verwaltungsvermögen		1'526'236.80	282'497.97	0.00	1'808'734.77	-1'368'852.10	-36'402.25	0.00	0.00	0.00	-1'405'254.35	403'480.42

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Eigentümer wesentliche Miteigentümer	Angaben zu den gssichr Eigentümer, wesentl. (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc)	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Privatrechtliche Unternehmen (OR)				
BVK Stiftung	Privatrechtliche Stiftung	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei Auflösung der BVK	Deckungsgrad per 31.12.2019: 100.5%	774'419.15
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)				
keine				0.00
Öffentlich-rechtliche Verträge				
keine				0.00
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Leasing, Public Private Partnership)				
keine				0.00
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)				
keine				0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2019	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	0.00	82'869.21	0.00	0.00	0.00	82'869.21	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		0.00	82'869.21	0.00	0.00	0.00	82'869.21	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Zeit- und Ferienguthaben Personal (gem. Angaben der Schule und Dienste)		82'869.21
Total kurzfristige Rückstellungen			82'869.21

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2019	Umbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente Veränderung	Jahresergebnis		Stand 31.12.2019
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme		Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Eigenwirtschaftsbetriebe																0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00												0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00												0.00
2910 Fonds im Eigenkapital																0.00
...	0.00				0.00	0.00										0.00
	0.00				0.00	0.00										0.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	-470'416.13															-427'109.06
Rücklagen aus Globalbudget HPS (90%)	-415'691.52						44'476.36	0.00								-371'215.16
Rücklagen aus Globalbudget HPS (10%)	-54'724.61						-1'169.29	0.00								-55'893.90
2930 Vorfinanzierungen																0.00
	0.00								0.00	0.00						0.00
	0.00								0.00	0.00						0.00
	0.00								0.00	0.00						0.00
2940 Finanzpolitische Reserve											0.00	0.00				0.00
2950 Aufwertungsreserve*																0.00
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	0.00	0.00														0.00
Aufwertungsreserve xxx	0.00	0.00														0.00
...	0.00	0.00														0.00
2960 Neubewertungsreserve FV*																0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten													0.00			0.00
2990 Jahresergebnis														0.00	0.00	0.00
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-157'384.70	0.00														-157'384.70
Total	-627'800.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43'307.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-584'493.76

* Per 31.12.2019 werden die Wertänderungen aufgrund der Neubewertungen wie folgt aufgelöst (§ 179 Abs. 3 GG):

- Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt und Neubewertungsreserve FV werden dem Konto 2999 "Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre" zugewiesen.
- Die Aufwertungsreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.

Anhang

Beteiligungsverhältnisse und Verschuldungssituation

Beteiligungsverhältnisse

Verbandsgemeinden	Eigenkapital per 01.01.2019	Eigenkapital per 31.12.2019	Beteiligungsquote gerundet, gem. Restatement-Tool
Primarschule Aeugst am Albis	6'584.72	6'584.72	4.18%
Primarschule Affoltern am Albis	41'497.43	41'497.43	26.37%
Primarschule Bonstetten	11'270.67	11'270.67	7.16%
Primarschule Hausen am Albis	10'249.82	10'249.82	6.51%
Schule Hedingen	10'541.21	10'541.21	6.70%
Primarschule Kappel am Albis	3'050.35	3'050.35	1.94%
Primarschule Knonau	4'689.93	4'689.93	2.98%
Primarschule Maschwanden	2'273.33	2'273.33	1.44%
Primarschule Mettmenstetten	13'634.99	13'634.99	8.66%
Primarschule Obfelden	16'383.75	16'383.75	10.41%
Primarschule Ottenbach	9'306.58	9'306.58	5.91%
Primarschule Rifferswil	3'228.02	3'228.02	2.05%
Primarschule Stallikon	4'953.20	4'953.20	3.15%
Primarschule Wettswil	15'435.82	15'435.82	9.81%
Oberstufe Affoltern am Albis-Aeugst am Albis	1'339.06	1'339.06	0.85%
Oberstufe Bonstetten-Stallikon-Wettswil	898.24	898.24	0.57%
Oberstufe Hausen-Kappel-Rifferswil	345.71	345.71	0.22%
Oberstufe Mettmenstetten-Maschwanden-Knonau	846.09	846.09	0.54%
Oberstufe Obfelden-Ottenbach	855.79	855.79	0.54%
Total	157'384.71	157'384.71	100.0%

Bemerkungen:

Beteiligungsquote: Prozentualer Anteil der Verbandsgemeinde am gesamten Eigenkapital des Zweckverbands

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2019						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2018	Einnahmen kumuliert bis 2018	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2019	Einnahmen kumuliert bis 2019	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
24.05.2018	DV	N	300'000.00	IR 5040.00	INV00001	20'521.20	0.00	282'497.97	0.00	303'019.17	0.00	-3'019.17	21.11.2019	DV

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindevorstände der Verbandsgemeinden oder Urne) oder der Delegiertenversammlung beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung

32

Sonderschulen

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	%	Begründung
3220	Heilpädagogische Schule (2200)					
3020.02	Besoldung zusätzlicher Personalaufwand	152'834.60	176'300.00	23'465.40	13	Betreuung nicht ausgeschöpft
3020.03	Besoldung Logopädie, Physiotherapie, Ergotherapie	106'538.30	125'200.00	18'661.70	15	Physiotherapien nicht ausgeschöpft
3020.20	Besoldung Vikariate	6'067.90	40'000.00	33'932.10	85	Wenig Krankheitsfälle des Personals
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'425.60	32'000.00	17'574.40	55	Tiefere Kosten: Die Leistungen wurden trotz tieferen Ausgaben erfüllt. Eine bereits budgetierte, bewilligte WB wurde von der Mitarbeiterin selbst finanziert.
3104.00	Schulmaterial	16'517.69	21'000.00	4'482.31	21	Tiefere Kosten: Einsparung auf Grund sorgfältigem Umgang mit Ressourcen
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	15'511.40	11'700.00	-3'811.40	-33	Höhere Kosten: Mehrausgaben für Jubiläumsfest
3130.15	Schulbus und OeV	152'062.41	175'800.00	23'737.59	14	Tiefere Kosten: vermehrt öV Benutzung
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	0.00	1'500.00	1'500.00	100	Tiefere Kosten: Einsparung auf Grund sorgfältigem Umgang mit Ressourcen
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	960.00	4'500.00	3'540.00	79	Tiefere Kosten: Weniger IT Wartung im Schulbetrieb sowie in der Administration
3635.02	Berufspraktikum	0.00	7'100.00	7'100.00	100	Keine Praktika vorgenommen
4260.03	IV-Beiträge und KK-Beiträge Therapien	36'267.00	42'000.00	5'733.00	14	Weniger Ertrag
4260.04	Elternbeiträge	1'712.00	2'600.00	888.00	34	Weniger Ertrag: Gemäss Beschluss der Verbandsschulpflege wurde nicht maximaler Tagesansatz verrechnet

33

Weitere Dienstleistungen

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	%	Begründung
3310 Schulpsychologischer Dienst (2192)					
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	807'278.40	758'600.00	-48'678.40	-6	Mehrkosten: höheres Arbeitsvolumen, Pensenerhöhungen, Personalw
3020.11 Besoldung Praktika	0	6'200.00	6'200.00	100	Minderkosten: keine Praktikantin eingestellt
3020.90 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-7'175.35	0	7'175.35	100	Minderkosten: Krankentaggeld durch längere Abwesenheit krankheitshalber
3100.00 Büromaterial	4'413.39	7'000.00	2'586.61	37	Minderkosten: geringerer Verbrauch als erwartet
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	3'483.81	4'600.00	1'116.19	24	Minderkosten:
3104.00 Schulmaterial	4'891.46	3'500.00	-1'391.46	-40	Mehrkosten: höherer Verbrauch von Testmaterial
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	31'363.35	39'300.00	7'936.65	20	Minderkosten: Verzicht und kostengünstigere Anschaffungen
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'909.19	5'000.00	1'090.81	22	Minderkosten: Kosten für Telefongespräche neu unter 3130.01 verbucht
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	2'003.40	6'300.00	4'296.60	68	Minderkosten: Kosten für Telefongespräche neu unter 3130.01 verbu
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'402.25	15'000.00	-21'402.25	-143	Mehrkosten: nicht eingeplante Aufwendungen für das nachträglich erstellte Restatement
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	9'924.00	2'000.00	-7'924.00	-396	Mehrertrag: Einnahmen für Abklärungen von MNA-Jugendlichen
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	1'440.00				Mehrertrag: neue Vermietung unter dem Jahr
3320 Frühberatungs- und Therapiestelle Affoltern (2200)					
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	7'712.50	10'200.00	2'487.50	24	Minderkosten: Team-Weiterbildung durch Stellenleitung
3091.00 Personalwerbung	161.55	1'000.00	838.45	84	Minderkosten: MA gefunden ohne teuren Inserate
3100.00 Büromaterial	1'378.20	1'900.00	521.80	27	Minderkosten: Papier für Förderung wurde falsch budgetiert
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'352.95	2'500.00	1'147.05	46	Minderkosten: Versand nicht ganz so kostenintensiv aufgrund überarbeiteter Adressliste
3113.00 Anschaffung Hardware	1'798.22	0	-1'798.22	100	Mehrkosten: Testauswertungscomputer musste im Dez. 2019 ersetzt werden (budgetiert im 2020)
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	643.25	1'300.00	656.75	51	Minderkosten: Entsorgungskosten sind schwierig zu budgetieren
3130.00 Dienstleistungen Dritter	797.80	2'200.00	1'402.20	64	Minderkosten: Übersetzungskosten fallen unregelmässig an
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	896.40	1'700.00	803.60	47	Minderkosten: Support teilweise durch Stellenleitung
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'546.95	4'600.00	1'053.05	23	Minderkosten: Wenig Unvorhergesehenes / Reparaturen z.T. selber ausgeführt
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'278.05	8'500.00	2'221.95	26	Minderkosten: Wegpauschalen sind abhängig vom Wohnort der Kinder - nicht genau planbar
3330 Psychomotorik-Therapiestelle (2200)					

3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'770.84	22'200.00	-5'570.84	-25	Mehrkosten: Pensenerhöhung
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	843'279.91	815'000.00	-28'279.91	-3	Mehrkosten: höheres Arbeitsvolumen, Pensenerhöhung
3020.20	Besoldung Vikariate	8'173.25	10'000.00	1'826.75	18	Minderkosten: weniger Vikariate als budgetiert benötigt
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-1'859.00	0	1'859.00	100	Minderkosten: Krankentaggeld durch längere krankheitshalbe Abwesenheiten
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'454.80	2'500.00	1'045.20	42	Minderkosten: eingespart aufgrund Anschaffung Hardware 3113.00
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	1'497.43	2'200.00	702.57	32	Minderkosten: weniger benötigt als budgetiert
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	1'772.65	2'000.00	227.35	11	Minderkosten: weniger benötigt als budgetiert
3150.01	Unterhalt Therapiemöbel und -geräte	0	1'500.00	1'500.00	100	Minderkosten: weniger benötigt als budgetiert
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'313.85	7'700.00	-613.85	-8	Mehrkosten: MWSt wurde nicht budgetiert
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15.00	300.00	285.00	95	Minderkosten: weniger benötigt als budgetiert

34

Infrastruktur und Verwaltung

Konto		Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	%	Begründung
3420	Behörde (0110)					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	361.60	7'800.00	7'438.40	95	Minderkosten: Weiterbildungsbudget zu hoch angesetzt
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'990.70	3'900.00	909.30	23	Minderkosten: Weniger Kosten für die Jahresberichte als geplant
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'760.35	7'700.00	2'939.65	38	Minderkosten: Revision günstiger als geplant
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	11'842.10	17'800.00	5'957.90	33	Minderkosten: Jahresversammlung wurde nicht durchgeführt.
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'967.55	400.00	-11'567.55	-2892	Mehrkosten: nicht budgetierte Aufwendungen für Baurechtliche Abklärungen und Rechtliche Abklärungen mit Swissplan betreffend HRM2 Umlage
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'493.50	1'800.00	306.50	17	Minderkosten: Versicherung des SPD Gebäudes neu im Konti der SPD
3170.00	Reisekosten und Spesen	0	300.00	300.00	100	Minderkosten: keine Reisetätigkeit abgerechnet
3430	Schulsekretariat (2191)					
3100.00	Büromaterial	3'215.00	3'800.00	585.00	15	Minderkosten: Weniger Büromaterial benötigt als geplant
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'180.00	300.00	-880.00	-293	Mehrkosten: Anschaffung eines Klimagerätes
3113.00	Anschaffung Hardware	649.00	900.00	251.00	28	Minderkosten: Drucker günstiger eingekauft als geplant
3130.00	Dienstleistungen Dritter	616.50	1'900.00	1'283.50	68	Minderkosten: Archivar wird erst dieses Jahr seine Arbeit durchführen
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	1'371.00	1'600.00	229.00	14	Minderkosten: weniger Briefmarken benötigt als geplant
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	759.80	200.00	-559.80	-280	Mehrkosten: durch Anschaffung Drucker
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'022.10	5'100.00	1'077.90	21	Minderkosten: Weniger Support benötigt als budgetiert
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden			3'400.00	-48	Mehrertrag: Mehr Entschädigung für Abwicklung Asylkosten Kinder 2. Phase erhalten, durch Neuaufgleisung und Mehraufwand
		5029.45				

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	4'760.35	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	5'779'424.27	2'738'818.16	5'679'431.00	1'828'631.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	4'949.40	0.00	4'900.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	6'488.89	1'100.00	0.00
Total Aufwand / Ertrag		5'789'134.02	2'745'307.05	5'685'431.00	1'828'631.00
Aufwandüberschuss			3'043'826.97		3'856'800.00
Total		5'789'134.02	5'789'134.02	5'685'431.00	5'685'431.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'760.35			
0110	Legislative	4'760.35			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'760.35			
2	BILDUNG	5'779'424.27	2'738'818.16	5'679'431.00	1'828'631.00
21	Obligatorische Schule	1'773'441.11	162'861.85	1'704'300.00	144'131.00
217	Schulliegenschaften	249'611.85	41'760.00	207'100.00	39'500.00
2170	Schulliegenschaften	249'611.85	41'760.00	207'100.00	39'500.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	922.55		1'200.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'961.85		7'700.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'083.05		1'100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'671.40		13'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	167'570.75		169'100.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'402.25		15'000.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'440.00		
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		37'600.00		36'000.00
4489.00	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften		2'720.00		3'500.00
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'523'829.26	121'101.85	1'497'200.00	104'631.00
2190	Schulleitung	166'445.10	40'968.06	289'500.00	44'056.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	48'851.75		48'500.00	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	26'521.55		26'500.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'882.00		107'700.00	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal			-2'800.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	350.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'095.00		10'800.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'125.45		18'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	214.50		600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'363.60		2'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	382.25		1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	361.60		8'600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	340.00			
3100.00	Büromaterial	737.75		4'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'990.70		4'100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	240.00	400.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		300.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	649.00	900.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	616.50	9'600.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	470.50	1'600.00	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	11'842.10	17'900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'967.55	400.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	249.80	200.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'493.50	3'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	700.00	5'100.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen		500.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände		20'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			663.70
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden			3'400.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			40'656.00
2191	Schulverwaltung	125'975.19	70'209.79	58'575.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	79'355.39		
3042.00	Verpflegungszulagen	571.95		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'435.10		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'276.85		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	396.20		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	852.60		
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	710.45		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	825.00		
3100.00	Büromaterial	2'477.25		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	22.00		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'180.00		
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	900.50		
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	510.00		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'139.80		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'322.10		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'029.45		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		65'180.34		58'575.00
2192	Volksschule, Sonstiges	1'231'408.97	9'924.00	1'207'700.00	2'000.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'624.35		1'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'090.65		125'500.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	807'278.40		758'600.00	
3020.11	Besoldung Praktika			6'200.00	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-7'175.35			
3042.00	Verpflegungszulagen	8'500.35			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'563.95		55'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	113'745.45		93'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'982.85		4'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'546.05		10'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'720.90		8'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'701.25		17'100.00	
3091.00	Personalwerbung	1'049.30		1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	860.20		1'500.00	
3100.00	Büromaterial	4'413.39		7'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	360.75			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'483.81		4'600.00	
3104.00	Schulmaterial	4'891.46		3'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	31'363.35		39'300.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'389.05		8'600.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'694.65		1'500.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'744.85		33'500.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	3'776.88		2'200.00	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	1'314.70		1'800.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'092.39		4'600.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'909.19		5'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'003.40		6'300.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'482.75		5'300.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'924.00		2'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	4'002'316.86	2'575'956.31	3'971'531.00	1'684'500.00
220	Sonderschulen	4'002'316.86	2'575'956.31	3'971'531.00	1'684'500.00
2200	Sonderschulen	4'002'316.86	2'575'956.31	3'971'531.00	1'684'500.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'395.30		5'400.00	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	118'094.87		111'200.00	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal			-10'000.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'320'840.65		1'306'000.00	
3020.01	Besoldung Unterricht	726'636.25		740'800.00	
3020.02	Besoldung zusätzlicher Personalaufwand	152'834.60		176'300.00	
3020.03	Besoldung Logopädie, Physiotherapie, Ergotherapie	106'538.30		125'200.00	
3020.04	Besoldung Betreuung	23'594.35		25'100.00	
3020.11	Besoldung Praktika				
3020.12	Besoldung Schulleitung/Administration	152'194.50		150'400.00	
3020.20	Besoldung Vikariate	14'241.15		50'000.00	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-1'859.00			
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen				
3042.00	Verpflegungszulagen	26'817.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	161'963.70		165'000.00	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	329'286.75		288'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'609.90		13'100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	31'233.45		31'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	26'059.70		26'500.00	
3064.00	Überbrückungsrenten				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	33'169.60		53'300.00	
3091.00	Personalwerbung	1'008.75		2'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand				
3100.00	Büromaterial	3'495.85		3'600.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'006.95		1'900.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'615.10		4'200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'346.57		2'900.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00 Schulmaterial	20'986.76		25'500.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'772.10		11'000.00	
3110.01 Anschaffung Therapiemöbel und -geräte	1'676.25		2'000.00	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'358.27			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	168.00		200.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV				
3130.00 Dienstleistungen Dritter	21'186.65		25'300.00	
3130.01 Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	5'755.28		7'200.00	
3130.05 Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	19'236.70		15'900.00	
3130.15 Schulbus und OeV	152'062.41		175'800.00	
3130.16 Sport, Schwimmen (inkl. Bus)	10'440.00		11'400.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'941.90		5'500.00	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	896.40		1'700.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien				
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude				
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'893.05		8'700.00	
3150.01 Unterhalt Therapiemöbel und -geräte			1'500.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	677.75		2'400.00	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'313.85		8'500.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	975.00		4'800.00	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	181'536.00		181'600.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien				
3170.00 Reisekosten und Spesen	8'334.10		11'000.00	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	18'655.60		19'100.00	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV				
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	42'000.00		500.00	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate				
3635.01 Externe Therapien	2'800.00		2'500.00	
3635.02 Berufspraktikum			7'100.00	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	25'800.40		30'000.00	
3892.00 Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	55'523.64			
3892.01 Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	6'169.29			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	148'033.17		139'131.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				
4250.00	Verkäufe		250.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				
4260.03	IV-Beiträge und KK-Beiträge Therapien		36'267.00	42'000.00	
4260.04	Elternbeiträge		1'712.00	2'600.00	
4260.05	IV-Transportbeiträge				
4260.06	Transportbeiträge				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften				
4489.00	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		6'369.70	5'000.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'383'809.14	1'495'000.00	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe				
4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche		100'000.00	100'000.00	
4892.01	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche		5'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		42'548.47	39'900.00	
23	Berufliche Grundbildung	3'666.30		3'600.00	
230	Berufliche Grundbildung	3'666.30		3'600.00	
2300	Berufliche Grundbildung	3'666.30		3'600.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'666.30		3'600.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'949.40		4'900.00	
53	Alter und Hinterlassene	4'949.40		4'900.00	
533	Leistungen an Pensionierte	4'949.40		4'900.00	
5330	Leistungen an Pensionierte	4'949.40		4'900.00	
3064.00	Überbrückungsrenten	4'949.40		4'900.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	FINANZEN UND STEUERN		3'050'315.86	1'100.00	3'856'800.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		3'050'315.86	1'100.00	3'856'800.00
961	Zinsen		1'945.94	1'100.00	
9610	Zinsen		1'945.94	1'100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			1'100.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand				
4390.00	Übriger Ertrag				
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'945.94		
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				
97	Rückverteilungen		4'542.95		
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		4'542.95		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'542.95		
99	Nicht aufgeteilte Posten		3'043'826.97		3'856'800.00
999	Abschluss		3'043'826.97		3'856'800.00
9998	Abschluss Zweckverband		3'043'826.97		3'856'800.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'043'826.97		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				3'856'800.00
9999	Abschluss				
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				
		5'789'134.02	5'789'134.02	5'685'431.00	5'685'431.00
	Gesamtergebnis	5'789'134.02	5'789'134.02	5'685'431.00	5'685'431.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Schulzweckverband Bezirk Affoltern	5'789'134.02	5'789'134.02	5'685'431.00	5'685'431.00
32	Sonderschulen	2'212'698.35	1'835'197.30	2'241'131.00	994'600.00
3220	Heilpädagogische Schule (2200)	2'212'698.35	1'835'197.30	2'241'131.00	994'600.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'624.35		2'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'399.10		52'000.00	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal			-10'000.00	
3020.01	Besoldung Unterricht	726'636.25		740'800.00	
3020.02	Besoldung zusätzlicher Personalaufwand	152'834.60		176'300.00	
3020.03	Besoldung Logopädie, Physiotherapie, Ergotherapie	106'538.30		125'200.00	
3020.04	Besoldung Betreuung	23'594.35		25'100.00	
3020.12	Besoldung Schulleitung/Administration	152'194.50		150'400.00	
3020.20	Besoldung Vikariate	6'067.90		40'000.00	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen				
3042.00	Verpflegungszulagen	12'959.20			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'673.30		81'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	161'626.80		162'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'882.25		6'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'653.65		15'400.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'271.50		12'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'425.60		32'000.00	
3091.00	Personalwerbung	847.20		1'500.00	
3100.00	Büromaterial	1'409.30		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'262.15		1'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	101.90		1'500.00	
3104.00	Schulmaterial	16'517.69		21'000.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'418.95		6'500.00	
3113.00	Anschaffung Hardware				
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	168.00		200.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'713.15		1'100.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	1'465.55		2'000.00	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	15'511.40		11'700.00	
3130.15	Schulbus und OeV	152'062.41		175'800.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.16	Sport, Schwimmen (inkl. Bus)	10'440.00		11'400.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'941.90		5'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	175.00		1'800.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			800.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	960.00		4'500.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	181'536.00		181'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	804.00		1'000.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	18'655.60		19'100.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	42'000.00		500.00	
3635.01	Externe Therapien	2'800.00		2'500.00	
3635.02	Berufspraktikum			7'100.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	25'800.40		30'000.00	
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche (90%)	55'523.64			
3892.01	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche (10%)	6'169.29			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	148'033.17		139'131.00	
4260.03	IV-Beiträge und KK-Beiträge Therapien		36'267.00		42'000.00
4260.04	Elternbeiträge		1'712.00		2'600.00
4260.05	IV-Transportbeiträge				
4260.06	Transportbeiträge				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'079.40		5'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'688'138.90		845'000.00
4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche (90%)		100'000.00		100'000.00
4892.01	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche (10%)		5'000.00		
33	Weitere Dienstleistungen	3'264'814.73	792'443.01	3'139'100.00	731'400.00
3310	Schulpsychologischer Dienst (2192)	1'315'509.82	11'364.00	1'246'600.00	2'000.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'624.35		1'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'090.65		125'500.00	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	807'278.40		758'600.00	
3020.11	Besoldung Praktika			6'200.00	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-7'175.35			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institution	Rechnung 2019		Budget 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen	8'500.35		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'563.95	55'600.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	113'745.45	93'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'982.85	4'400.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'546.05	10'600.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'720.90	8'800.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'701.25	17'100.00	
3091.00	Personalwerbung	1'049.30	1'500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	860.20	1'500.00	
3100.00	Büromaterial	4'413.39	7'000.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	922.55	1'200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	360.75		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'483.81	4'600.00	
3104.00	Schulmaterial	4'891.46	3'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	31'363.35	39'300.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'389.05	8'600.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'694.65	1'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'001.60	5'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'744.85	33'500.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	3'776.88	2'200.00	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	1'314.70	1'800.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'083.05	1'100.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'671.40	13'000.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'092.39	4'600.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'909.19	5'000.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'003.40	6'300.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'020.00	3'600.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'482.75	5'300.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'402.25	15'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen			2'000.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'440.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320	Frühberatungs-und Therapiestelle Affoltern (2200)	725'170.23	698'190.24	726'400.00	650'000.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'337.70		1'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	37'924.93		37'000.00	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	477'560.74		491'000.00	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen				
3042.00	Verpflegungszulagen	5'244.55			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'773.85		31'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'668.60		46'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'837.60		2'500.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'104.80		5'900.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'073.80		5'300.00	
3064.00	Überbrückungsrenten	4'949.40		4'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'712.50		10'200.00	
3091.00	Personalwerbung	161.55		1'000.00	
3100.00	Büromaterial	1'378.20		1'900.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	720.10		900.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'352.95		2'500.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	727.92		600.00	
3104.00	Schulmaterial	4'469.07		4'500.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'898.35		2'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'798.22			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	643.25		1'300.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	797.80		2'200.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	2'792.30		3'000.00	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	1'952.65		2'200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	896.40		1'700.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'546.95		4'600.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge				
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	53'568.00		54'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien				
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'278.05		8'500.00	
3635.01	Externe Therapien				
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		2'520.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		695'670.24		650'000.00
3330	Psychomotorik-Therapiestelle (2200)	1'224'134.68	82'888.77	1'166'100.00	79'400.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'433.25		1'700.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	27'770.84		22'200.00	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	843'279.91		815'000.00	
3020.20	Besoldung Vikariate	8'173.25		10'000.00	
3020.90	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-1'859.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	8'613.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'516.55		53'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'991.35		80'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'890.05		4'200.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'475.00		10'100.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'714.40		8'400.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'031.50		11'100.00	
3100.00	Büromaterial	708.35		700.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'286.85		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	516.75		800.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'454.80		2'500.00	
3110.01	Anschaffung Therapiemöbel und -geräte	1'676.25		2'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	560.05			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'317.00		1'400.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'675.70		22'000.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	1'497.43		2'200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	1'772.65		2'000.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			500.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'346.10		2'600.00	
3150.01	Unterhalt Therapiemöbel und -geräte			1'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	502.75		600.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	8'313.85		7'700.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15.00		300.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	99'208.75		100'500.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien				
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'252.05		1'500.00	
4250.00	Verkäufe		250.00		
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		35'080.00		36'000.00
4489.00	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften		2'720.00		3'500.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'290.30		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		42'548.47		39'900.00
34	Infrastruktur und Verwaltung	311'620.94	115'720.80	304'100.00	102'631.00
3420	Behörde (2190)	119'745.45	44'894.51	123'200.00	40'656.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	48'851.75		48'500.00	
3000.01	Entschädigungen Behörden und Kommissionen	26'521.55		26'500.00	
3010.90	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonal			-2'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'707.50		4'000.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'764.00		6'000.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	904.85		800.00	
3064.00	Überbrückungsrenten				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	361.60		7'800.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	340.00			
3100.00	Büromaterial			200.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'990.70		3'900.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	240.00		300.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'760.35		7'700.00	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen	11'842.10		17'800.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'967.55		400.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'493.50		1'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		47.20		
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		4'542.95		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		40'304.36		40'656.00
3430	Schulsekretariat (2191)	191'875.49	70'826.29	180'900.00	61'975.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'237.39		107'700.00	
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen				
3042.00	Verpflegungszulagen	921.95			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'822.60		6'800.00	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'638.30		12'400.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	610.70		600.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'311.35		1'300.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'092.70		1'000.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	825.00		800.00	
3100.00	Büromaterial	3'215.00		3'800.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	22.00		200.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'180.00		300.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	649.00		900.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			100.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	616.50		1'900.00	
3130.01	Porti, Telefon, allg. Verwaltungskosten	1'371.00		1'600.00	
3130.05	Anlässe, Ausflüge, Veranstaltungen			100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	759.80		200.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'139.80		1'200.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institution		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'022.10		5'100.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'774.00		11'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien				
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'000.00		20'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'666.30		3'600.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		616.50		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'029.45		3'400.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		65'180.34		58'575.00
39	Finanzen		3'045'772.91	1'100.00	3'856'800.00
3910	Zinsen (9610)		1'945.94	1'100.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			1'100.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand				
4390.00	Übriger Ertrag				
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'945.94		
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen				
3998	Abschluss Zweckverband (9998)		3'043'826.97		3'856'800.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'043'826.97		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				3'856'800.00
		5'789'134.02	5'789'134.02	5'685'431.00	5'685'431.00
	Gesamtergebnis	5'789'134.02	5'789'134.02	5'685'431.00	5'685'431.00

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Kurz und bündig

Erweiterung des SPD Gebäudes

Konto	Rechnung 2019	Budget 2019	Differenz	
2170.5040.00	282'497.97	300'000.00	17'502.03	<i>Für die Projektierung wurde vom Gesamtbetrag (CHF 303019.17) bereits in der Jahresrechnung 2018 ein Betrag von CHF 20512.20 in der Erfolgsrechnung mit den Verbandsgemeinden abgerechnet. Somit wird der Investitionskredit um CHF 17'502.03 unterschritten, gem. VSPF Beschluss vom 14. November 2019</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	282'497.97	0.00	300'000.00	0.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		282'497.97	0.00	300'000.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			282'497.97		300'000.00
Total		282'497.97	282'497.97	0.00	300'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	282497.97		300'000.00	
21	Obligatorische Schule	282497.97		300'000.00	
217	Schulliegenschaften	282497.97		300'000.00	
2170	Schulliegenschaften	282497.97		300'000.00	
5040.00	Hochbauten	282497.97		300'000.00	
9	FINANZEN UND STEUERN		282'497.97		300'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		282'497.97		300'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten		282'497.97		300'000.00
999	Abschluss		282'497.97		300'000.00
9998	Abschluss Zweckverband				300'000.00
5900.00	Passivierte Einnahmen				
6900.00	Aktivierete Ausgaben				300'000.00
9999	Abschluss		282'497.97		
6900.00	Aktivierete Ausgaben		282'497.97		

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
1	Aktiven	1'531'962.11	1'724'409.27
10	Finanzvermögen (FV)	1'374'577.41	1'320'928.85
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		
1000	Kasse		
101	Forderungen	1'361'629.31	1'310'213.25
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	21'897.40	403'641.22
1010.00	Forderungen Sammelkonto		400'660.22
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung)	6'541.40	
1010.11	Durchlaufkonto ESR		
1010.15	Debitoren aus Altsystem	15'356.00	2'981.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	554'617.19	70'029.23
1011.01	Stadt Affoltern am Albis	246'793.26	
1011.11	Primarschule Aeugst am Albis	20'847.34	
1011.12	Primarschule Affoltern am Albis	90'910.59	
1011.13	Sek Affoltern a.A./Aeugst a.A.	640.07	
1011.14	Primarschule Bonstetten		
1011.15	OS Bonstetten/Stallikon/Wettswil	12'463.93	
1011.16	Primarschule Hausen am Albis	6'039.74	18'740.98
1011.17	OS Hausen a.A./Kappel a.A./Rifferswil	2'149.91	5'930.20
1011.18	Schule Hedingen		
1011.19	Primarschule Kappel am Albis		
1011.20	Primarschule Knonau	4'455.80	
1011.21	Primarschule Maschwanden		24'880.85
1011.22	Primarschule Mettmenstetten	4'690.58	
1011.23	OS Mettmenstetten/Knonau/Maschwanden	39'914.75	
1011.24	Primarschule Obfelden	25'602.33	
1011.25	OS Obfelden/Ottenbach		
1011.26	Primarschule Ottenbach	8'453.50	
1011.27	Primarschule Rifferswil	24'963.93	8'505.83
1011.28	Primarschule Stallikon	59'685.05	
1011.29	Primarschule Wettswil		
1011.30	Primarschule Aesch		1'854.69
1011.31	Schule Uitikon	7'006.41	10'116.68

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
1013	Anzahlungen an Dritte		10.00
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte		10.00
1014	Transferforderungen	785'073.77	836'086.90
1014.01	Primarschule Aeugst am Albis		
1014.04	Primarschule Bonstetten		
1014.05	Sek. Bonstetten, Wettswil, Stallikon		
1014.06	Primarschule Hausen am Albis		
1014.07	Sek. Hausen am Albis, Kappel am Albis, Rifferswil		
1014.08	Schule Hedingen		
1014.09	Primarschule Kappel am Albis		
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen		
1014.11	Primarschule Knonau		
1014.111	Primarschule Wettswil		
1014.112	Primarschule Aesch		
1014.113	Schule Uitikon		
1014.12	Primarschule Maschwanden		
1014.13	Primarschule Mettmenstetten		
1014.14	Sek. Mettmenstetten, Maschwanden, Knonau		
1014.15	Primarschule Obfelden		
1014.16	Sek. Obfelden, Ottenbach		
1014.17	Primarschule Ottenbach		
1014.18	Primarschule Rifferswil		
1014.19	Primarschule Stallikon		
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	785'073.77	836'086.90
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	40.95	445.90
1016.00	Vorschüsse SPD	40.95	445.90
1019	Übrige Forderungen		
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt		
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	12'948.10	10'715.60
1040	Aktive RA Personalaufwand	2'487.10	
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	2'487.10	
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'461.00	10'715.60
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'461.00	10'715.60

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
14	Verwaltungsvermögen (VV)	157'384.70	403'480.42
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	157'384.70	403'480.42
1404	Hochbauten	157'384.70	403'480.42
1404.00	Hochbauten	1'526'236.80	1'808'734.77
1404.09	WB Hochbauten	-1'368'852.10	-1'405'254.35

Bilanz

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
2	Passiven	-1'531'962.11	-1'724'409.27
20	Fremdkapital (FK)	-904'161.28	-1'139'915.51
200	Laufende Verbindlichkeiten	-243'096.28	-1'056'491.00
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-139'435.56	-195'610.15
2000.00	Kreditoren Sammelkonto		-192'040.60
2000.09	Kreditoren aus Altsystem	-139'413.51	
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)		
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen		
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen		
2000.13	Quellensteuern	-22.05	-3'569.55
2001	Kontokorrente mit Dritten	-103'660.72	-856'580.85
2001.01	Stadt Affoltern am Albis		-364'291.88
2001.11	Primarschule Aeugst am Albis		-3'434.59
2001.12	Primarschule Affoltern am Albis		-18'995.65
2001.13	Sek Affoltern a.A./Aeugst a.A.		-55'506.23
2001.14	Primarschule Bonstetten	-3'393.85	-35'581.09
2001.15	OS Bonstetten/Stallikon/Wettswil		-92'598.84
2001.16	Primarschule Hausen am Albis		
2001.17	OS Hausen a.A./Kappel a.A./Rifferswil		
2001.18	Schule Hedingen	-39'723.92	-31'398.51
2001.19	Primarschule Kappel am Albis	-1'292.11	-7'214.17
2001.20	Primarschule Knonau		-11'875.77
2001.21	Primarschule Maschwanden	-1'408.22	
2001.22	Primarschule Mettmenstetten		-32'572.24
2001.23	OS Mettmenstetten/Knonau/Maschwanden		-84'631.08
2001.24	Primarschule Obfelden		-866.98
2001.25	OS Obfelden/Ottenbach	-27'843.07	-12'739.56
2001.26	Primarschule Ottenbach		-4'901.97
2001.27	Primarschule Rifferswil		
2001.28	Primarschule Stallikon		-56'853.93
2001.29	Primarschule Wettswil	-23'522.05	-43'118.36
2001.30	Primarschule Aesch	-6'477.50	
2001.31	Schule Uitikon		

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
2004	Transferverbindlichkeiten		
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)		-4'300.00
2005.47	Lohnzahlungen		
2005.48	Lohn-Zahlungsausgleich		
2005.51	Abrechnungskonto Asylkinder 2. Phase		
2005.60	FD Fehlerkonto ESR-Eingänge		
2005.61	Zahlungsausgleichskonto Altsystem		
2005.62	FD Vorauszahlungen ESR-Eingänge		-4'300.00
2006	Depotgelder und Kautionen		
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-661'065.00	-555.30
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-137.00	-317.30
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-137.00	-317.30
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-657'750.00	
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-657'750.00	
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-3'178.00	-238.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-3'178.00	-238.00
205	Kurzfristige Rückstellungen		-82'869.21
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals		-82'869.21
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals		-82'869.21
2056	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen		
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung		
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen		
29	Eigenkapital (EK)	-627'800.83	-584'493.76
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	-470'416.13	-427'109.06
2920	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	-470'416.13	-427'109.06
2920.00	Rücklagen aus Globalbudget HPS (90%)	-415'691.52	-371'215.16
2920.01	Rücklagen aus Globalbudget HPS (10%)	-54'724.61	-55'893.90
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-157'384.70	-157'384.70
2990	Jahresergebnis		
2990.00	Jahresergebnis		
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-157'384.70	-157'384.70
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-157'384.70	-157'384.70
9999.00	SB/EB Ausgleichskonto		