

Sekundarschulgemeinde
Dozwil-Kesswil-Uttwil



Rechnung 2019 Budget 2020

Gemeindeversammlung

vom:

Di. 24. März 2020

20:00 Uhr

Mehrzweckhalle Kesswil

Traktanden

1. Protokoll der Schulgemeindeversammlung vom 26. März 2019
2. Abnahme der Jahresrechnung 2019 mit Gewinnverwendung:
 - a) Fr. 100'000.00 Einlage in Erneuerungsfonds Bauten
 - b) Fr. 56'657.94 Einlage in Eigenkapital
3. Budget 2020 mit neuem Steuerfuss 28%
4. Mitteilungen und Umfrage

Diese Broschüre steht auch auf der Homepage unter www.sek-dozwil.ch als PDF zum Download zur Verfügung.

Die Sekundarschulbehörde freut sich, alle Teilnehmenden anschliessend an die Versammlung zu einem Apéro einzuladen.

Mitarbeitende per 01.02.2020:

Schulleitung

Schneider Andreas Schulleiter

Lehrpersonen

Ackermann David Klassenlehrperson
Dahl Michael Fachlehrperson
Dauti Valdeta Fachlehrperson
Griesemer Christoph Fachlehrperson
Kaddur Miran Klassenlehrperson
Klaus Michael Klassenlehrperson
Nilsson Gabriella Fachlehrperson
Rathler Kristiina Klassenlehrperson
Rechsteiner Christian Klassenlehrperson
Storz Martina Klassenlehrperson
Strässle Miriam Fach-/Förderlehrperson
Taddeo Angelo Fachlehrperson
Wagner Mario Klassenlehrperson
Wyss Doris Fachlehrperson

Jugendtreff

Gori Romano Jungendtreffleiter
Weber Patricia Hilfsleiterin Jugendtreff

Schulverwaltung

Gut Adrian Schulpfleger
Holzach Cathrin Assistenz Schulleitung und
Schulpflege

Hauswart

Schenk Markus & Christina Hauswarte
Egger Pia Hauswart-Hilfe

Ein Auszug der detaillierten Zahlen der Rechnung 2019 und des Budgets 2020 können auf Wunsch per Email (info@dozwil.ch) oder auf Vorbestellung beim Schulpfleger auf der Gemeinde Dozwil bezogen werden.

Sekundarschulbehörde per 01.01.2020

Betschart Toni Präsident
Gut Adrian Ressort Finanzen / Vizepräsident
Fasler Adrian Ressort Elternmitwirkung
Schaffner Marianne Aktuarin
Stäheli Rainer Ressort Bauten
Steiger Angela Ressort Jugendtreff
Von Rappard Rebecca Vertreterin PS Uttwil
Rumpf Christian Vertreter PS Dozwil-Kesswil

Inhaltsverzeichnis:

	Seite
Protokoll der letzten Gemeindeversammlung	03 - 04
Bericht Revisoren / Behörde	04
Rechnung 2019 / Budget 2020	
Bilanz	05 - 06
Erfolgsrechnung 3stufig, Artengliederung	7
Erfolgsrechnung, Funktionale Gliederung	08 - 11
Erfolgsrechnung, Artengliederung	12 - 13
Investitionsrechnung, Funktionale Gliederung	-
Anhang	
Rechnungslegungsgrundsätze / Geldflussrechnung	14
Anlagenspiegel / Eigenkapitalnachweis / Kennzahlen	15
Finanzplan 2021 – 2025	16

Protokoll

Schulgemeindeversammlung vom 26. März 2019

20.00 Uhr, Mehrzweckhalle Uttwil

Traktanden:

1. Protokoll der Schulgemeindeversammlung vom 27. März 2018
2. Abnahme der Jahresrechnung 2018 mit Gewinnverwendung:
 - a) Einlage Erneuerungsfonds Bauten Fr. 100'000.00
 - b) Einlage in Eigenkapital Fr. 88'358.92
3. Budget 2019 mit neuem Steuerfuss von 33 %
4. Mitteilungen und Umfrage

Der Präsident Toni Betschart heisst 31 Stimmbürger/innen zur Schulgemeindeversammlung herzlich willkommen und dankt ihnen für ihr Interesse an der Sekundarschule. Den Uttwilern dankt er für das Gastrecht.

Die Einladungen wurden fristgerecht versandt. Das Stimmrecht wird von niemandem bestritten. Die Traktandenliste wird einstimmig unverändert gutgeheissen.

Wahl von 2 Stimmzählern:

Präsident Toni Betschart schlägt Hansruedi Vonmoos, Uttwil und Alexander Leumann, Kesswil vor, die einstimmig gewählt werden.

1. Protokoll Schulgemeindeversammlung vom 27.03.2018

Das Protokoll der Schulgemeindeversammlung vom 27. März 2018 wird einstimmig genehmigt und der Aktuarin Marianne Schaffner verdankt.

2. Abnahme der Jahresrechnung 2018

Der Schulpfeger Adrian Gut darf dank Minderausgaben und viel höheren Steuereinnahmen als von den politischen Gemeinden

prognostiziert, wiederum einen erfreulichen Abschluss der Rechnung 2018 präsentieren. Der Abschluss ist erstmals unter HRM-2 erfolgt. Adrian Gut geht auf die wichtigsten Punkte detailliert ein.

Die Behörde schlägt vor, den Gewinn gemäss Traktandenliste zu verwenden.

Die Diskussion wird eröffnet und nicht benutzt.

Die Jahresrechnung 2018 wird mit folgender Gewinnverwendung einstimmig genehmigt:

- a) Fr. 100'000.00 Einlage in Erneuerungsfonds Bauten
- b) Fr. 88'358.92 Einlage in Eigenkapital

3. Budget 2019 mit neuem Steuerfuss von 33 %

Adrian Gut erläutert das Budget 2019 mit neuem Steuerfuss von 33 %.

Generelles zum Budget:

- Globalbudget Schulleitung (Total unverändert, aber veränderte Aufteilung und nicht mehr in Rechnung ersichtlich)
- Anschaffungen Homepage, Mobiliar, IT (LP/Server)
- Schulgelder an andere Gemeinden (weniger Schüler aus Hefenhofen)
- Unterhalt Liegenschaft (Vernetzung IT, Tartanplatz, Duschen, Lüftung, Geländer, Boxen MZH, etc.)
- Dienstleistung Dritter (Externe Beratung, Begleitung Projekte, etc.)
- Steuereinnahmen (brutto) Steuerfuss neu 33 %
- Finanzbeitrag an Kanton, höhere Steuereinnahmen = höherer FA
- Abschluss Rechnung mit Steuerfussenkung um 1 %
- Investitionsrechnung: keine Projekte geplant.

Die Diskussion wird eröffnet und nicht benutzt.

Das Budget 2019 wird mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 112'700.00 bei neuem Steuerfuss von 33% einstimmig genehmigt.

4. Mitteilungen und Umfrage

Präsident Toni Betschart dankt für den guten Abschluss und das entgegengebrachte Vertrauen. Er teilt mit, dass ab Sommer 2020 die Klassenlaptops durch neue Geräte ersetzt werden. Es ist vorgesehen, dass diese Einführung schrittweise erfolgt und so mit der Zeit jede Schülerin und jeder Schüler ein Gerät für den Unterricht erhalten wird.

Die Diskussion wird eröffnet und nicht benutzt.

Am Schluss dankt der Präsident Schulpfleger Adrian Gut für seine immens grosse Arbeit, sowie Schulleiter Andreas Schneider, allen Lehrpersonen, Hauswartehepaar Christina und Markus Schenk und dessen Aushilfe für ihren grossen Einsatz für die Sekundarschule Dozwil-Kesswil-Uttwil. Den Behördemitgliedern dankt Toni Betschart für die tolle Zusammenarbeit und den Stimmbürgerinnen und Stimmbürgern für ihre Teilnahme an der Versammlung.

Im Anschluss an die Versammlung wird noch ein kleiner Apéro von der Sekundarschulgemeinde offeriert, welcher durch Andreas Müller organisiert ist. Der Präsident bedankt sich ebenfalls bei diesem und wünscht allen eine gute Heimkehr.

Schluss der Versammlung: 20.20 Uhr

Der Präsident:
Toni Betschart

Die Aktuarin:
Marianne Schaffner

Bericht Rechnungsprüfungskommission

Die Rechnungsprüfungskommission hat heute, 20. Februar 2020, die Jahresrechnung 2019 gemäss § 24 - 27 der Gemeindeordnung stichprobenweise geprüft.

Bei der Kontrolle stellten wir fest, dass die gesetzlichen Vorschriften und Finanzkompetenzen eingehalten wurden. Die Buchhaltung wurde ordnungsgemäss geführt und in sauberer Ausführung präsentiert.

Aufgrund des Prüfungsergebnisses beantragen wir zuhanden der Gemeindeversammlung:

- **Die Jahresrechnung 2019 ist zu genehmigen.**
- **Dem Rechnungsführer ist Entlastung zu erteilen.**

Die Revisoren:

P. Eggenberger

S. Eichmann

M. Wuffli

Bericht Sekundarschulbehörde

Die Rechnung 2019 wurde heute, 11. Februar 2020, von uns eingesehen und **für in Ordnung befunden**. Dem Rechnungsführer A. Gut wird für seine gute Arbeit gedankt.

Die Sekundarschulbehörde:

T. Betschart

A. Fasler

M. Schaffner

R. Stäheli

A. Steiger

Ch. Rumpf

R. von Rappard

Bilanz

RE/BU Bilanz 4stellig

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto	01. Januar 2019	Veränderung (brutto)		31. Dezember 2019
			Zuwachs	Abgang	
1	AKTIVEN	1'807'902.93	3'734'403.20	3'483'184.51	2'059'121.62
10	Finanzvermögen	1'807'902.93	3'734'403.20	3'483'184.51	2'059'121.62
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1'050'150.22	3'239'009.05	3'001'169.80	1'287'989.47
1002	Bank	1'050'150.22	3'239'009.05	3'001'169.80	1'287'989.47
101	Forderungen	479'379.96	495'394.15	479'169.96	495'604.15
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leist. ggü.Dritten	122'048.25	105'941.95	121'838.25	106'151.95
1012	Steuer Guthaben	357'331.71	389'452.20	357'331.71	389'452.20
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	2'844.75		2'844.75	
1041	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand (31)	2'794.75		2'794.75	
1045	RA Übriger betrieblicher Ertrag (42)	50.00		50.00	
107	Finanzanlagen	20'000.00			20'000.00
1070	Aktien und Anteilscheine	20'000.00			20'000.00
108	Sachanlagen FV	255'528.00			255'528.00
1080	Grundstücke FV	255'528.00			255'528.00

Bilanz

RE/BU Bilanz 4stellig

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonto	01. Januar 2019	Veränderung (brutto)		31. Dezember 2019
			Zuwachs	Abgang	
2	PASSIVEN	1'807'902.93	4'135'198.41	3'883'979.72	2'059'121.62
20	Fremdkapital	341'702.00	3'840'181.55	3'795'620.80	386'262.75
200	Laufende Verbindlichkeiten	39'628.65	3'524'057.55	3'493'547.45	70'138.75
2000	Lauf. Verb. aus Lieferungen u. Leistungen v. Dritten	39'628.65	1'013'421.40	982'911.30	70'138.75
2005	Interne Kontokorrente		2'510'636.15	2'510'636.15	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	302'073.35	316'124.00	302'073.35	316'124.00
2043	RA Transfers der Erfolgsrechnung (36/46)	302'073.35	316'124.00	302'073.35	316'124.00
29	Eigenkapital	1'466'200.93	295'016.86	88'358.92	1'672'858.87
291	Fonds	150'000.00	150'000.00		300'000.00
2910	Fonds	150'000.00	150'000.00		300'000.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	255'528.00			255'528.00
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	255'528.00			255'528.00
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	1'060'672.93	145'016.86	88'358.92	1'117'330.87
2990	Jahresergebnis	88'358.92	56'657.94	88'358.92	56'657.94
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	972'314.01	88'358.92		1'060'672.93

Erfolgsrechnung

RE/BU Ergebnis+Erfolgsausweis

3stufige Erfolgsrechnung nach 2stelliger Artengliederung

Alle Zahlen in CHF

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Rechnung 2019		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
GESTUFTE ERFOLGSRECHNUNG							
Betrieblicher Aufwand							
30	Personalaufwand	2'101'450.00		2'089'219.00		2'147'950.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	554'650.00		444'334.38		593'550.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	50'000.00		150'000.00		50'000.00	
36	Transferaufwand	389'400.00		418'109.25		78'400.00	
	Total Betrieblicher Aufwand	3'095'500.00		3'101'662.63		2'869'900.00	
Betrieblicher Ertrag							
40	Fiskalertrag		2'825'000.00		2'922'571.10		2'411'000.00
42	Entgelte		104'500.00		115'928.90		104'500.00
43	Verschiedene Erträge				2.40		
46	Transferertrag		52'000.00		116'692.70		253'500.00
	Total Betrieblicher Ertrag		2'981'500.00		3'155'195.10		2'769'000.00
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit							
	Nettoergebnis	3'095'500.00	2'981'500.00	3'101'662.63	3'155'195.10	2'869'900.00	2'769'000.00
			114'000.00	53'532.47			100'900.00
44	Finanzertrag		1'300.00		3'125.47		2'300.00
	Nettoergebnis	1'300.00		3'125.47		2'300.00	
OPERATIVES ERGEBNIS							
	Nettoergebnis	3'095'500.00	2'982'800.00	3'101'662.63	3'158'320.57	2'869'900.00	2'771'300.00
			112'700.00	56'657.94			98'600.00
GESAMTERGEBNIS ERFOLGSRECHNUNG							
	Erfolg	3'095'500.00	2'982'800.00	3'101'662.63	3'158'320.57	2'869'900.00	2'771'300.00
			112'700.00	56'657.94			98'600.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

RE/BU ER Kombination 3stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Rechnung 2019		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	FUNKTIONALE GLIEDERUNG	3'095'500.00	3'095'500.00	3'158'320.57	3'158'320.57	2'869'900.00	2'869'900.00
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	4'500.00		4'120.55		4'500.00	
1	Legislative	4'500.00		4'120.55		4'500.00	
11	Legislative	4'500.00		4'120.55		4'500.00	
110	Legislative	4'500.00		4'120.55		4'500.00	
300	Behörden und Kommissionen	1'200.00		1'063.10		1'200.00	
310	Material- und Warenaufwand	1'300.00		905.75		1'300.00	
313	Dienstleistungen und Honorare	1'800.00		1'821.00		1'800.00	
317	Spesenentschädigung	200.00		330.70		200.00	
2	BILDUNG	2'778'700.00	104'800.00	2'737'749.40	117'711.30	2'853'100.00	106'300.00
21	Obligatorische Schule	2'778'700.00	104'800.00	2'737'749.40	117'711.30	2'853'100.00	106'300.00
213	Sekundarstufe 1	2'086'500.00		2'048'977.05	1'500.00	2'170'000.00	1'500.00
2130	Sekundarstufe	2'086'500.00		2'048'977.05	1'500.00	2'170'000.00	1'500.00
302	Löhne des Lehrpersonals	1'490'000.00		1'477'403.55		1'520'000.00	
304	Zulagen	15'000.00		16'851.70		17'000.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	291'500.00		290'929.10		303'500.00	
309	Übriger Personalaufwand	8'000.00		8'111.90		8'000.00	
310	Material- und Warenaufwand	99'500.00		94'008.20		97'500.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	79'000.00		71'754.20		114'000.00	
313	Dienstleistungen und Honorare	7'500.00		5'286.95		4'500.00	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	4'500.00		3'109.80		7'000.00	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'000.00		581.20		6'000.00	
317	Spesenentschädigung	55'500.00		62'390.45		61'500.00	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	2'000.00				1'000.00	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	32'000.00		18'550.00		30'000.00	
462	Finanz- und Lastenausgleich				1'500.00		1'500.00
217	Schulliegenschaften	466'100.00	104'800.00	466'934.05	105'443.25	465'900.00	104'800.00
2170	Schulliegenschaften	466'100.00	104'800.00	466'934.05	105'443.25	465'900.00	104'800.00
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'500.00		128'987.55		129'000.00	
304	Zulagen	2'700.00		2'700.00		2'700.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	20'400.00		20'428.10		20'800.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

RE/BU ER Kombination 3stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Rechnung 2019		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309	Übriger Personalaufwand	1'100.00		1'220.90		1'200.00	
310	Material- und Warenaufwand	13'200.00		15'328.35		14'500.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	3'000.00		3'492.30		2'500.00	
312	Versorgung und Entsorgung	46'700.00		48'571.00		46'700.00	
313	Dienstleistungen und Honorare	24'500.00		23'163.25		23'500.00	
314	Baulicher Unterhalt	170'000.00		62'570.20		170'000.00	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	6'000.00		10'472.40		5'000.00	
351	Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen im EK	50'000.00		150'000.00		50'000.00	
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'900.00		2'500.00
426	Rückerstattungen		102'000.00		102'263.25		102'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV		300.00		280.00		300.00
219	Obligatorische Schule, übriges	226'100.00		221'838.30	10'768.05	217'200.00	
2190	Schulverwaltung	145'400.00		143'205.05	10'768.05	136'800.00	
300	Behörden und Kommissionen	47'000.00		47'026.80		47'500.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'600.00		8'890.15		9'500.00	
304	Zulagen	400.00		405.00		400.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	6'900.00		6'979.30		7'300.00	
309	Übriger Personalaufwand	4'000.00		4'028.35		4'000.00	
310	Material- und Warenaufwand	700.00		704.75		700.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	500.00		163.95		1'600.00	
313	Dienstleistungen und Honorare	4'500.00		1'828.55		2'000.00	
317	Spesenentschädigung	11'700.00		11'248.30		11'700.00	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	4'000.00		3'798.40		4'000.00	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	57'000.00		58'131.50		48'000.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	100.00				100.00	
426	Rückerstattungen				10'765.65		
439	Übriger Ertrag				2.40		
2191	Schulleitung	67'700.00		66'701.20		68'400.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'600.00		50'408.20		50'600.00	
304	Zulagen	900.00		918.00		900.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	10'150.00		10'138.95		10'850.00	
309	Übriger Personalaufwand	1'500.00		796.30		1'500.00	
310	Material- und Warenaufwand	250.00		235.00		250.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	600.00				600.00	
313	Dienstleistungen und Honorare			544.75			
317	Spesenentschädigung	3'700.00		3'660.00		3'700.00	
2192	Volksschule Sonstiges SSA	13'000.00		11'932.05		12'000.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	12'000.00		11'020.00		11'000.00	

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

RE/BU ER Kombination 3stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Rechnung 2019		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305	Arbeitgeberbeiträge	1'000.00		912.05		1'000.00	
4	GESUNDHEIT	300.00		306.75		300.00	
43	Gesundheitsprävention	300.00		306.75		300.00	
433	Schulgesundheitsdienst	300.00		306.75		300.00	
4330	Schulgesundheitsdienst	300.00		306.75		300.00	
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	300.00		306.75		300.00	
9	FINANZEN UND STEUERN	312'000.00	2'990'700.00	416'143.87	3'040'609.27	12'000.00	2'763'600.00
91	Steuern	12'000.00	2'825'000.00	18'215.13	2'922'571.10	12'000.00	2'411'000.00
910	Steuern	12'000.00	2'825'000.00	18'215.13	2'922'571.10	12'000.00	2'411'000.00
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	12'000.00	2'825'000.00	18'215.13	2'922'571.10	12'000.00	2'411'000.00
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	12'000.00		18'215.13		12'000.00	
400	Direkte Steuern natürliche Personen		2'635'000.00		2'724'732.20		2'286'000.00
401	Direkte Steuern juristische Personen		190'000.00		197'838.90		125'000.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	300'000.00		341'121.00		200'000.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	300'000.00		341'121.00		200'000.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	300'000.00		341'121.00		200'000.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	300'000.00		341'121.00			
462	Finanz- und Lastenausgleich						200'000.00
95	Ertragsanteile		50'000.00		113'091.05		50'000.00
950	Ertragsanteile übrige		50'000.00		113'091.05		50'000.00
9500	Ertragsanteile übrige		50'000.00		113'091.05		50'000.00
460	Ertragsanteile		50'000.00		113'091.05		50'000.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung		1'000.00	149.80	2'845.47		2'000.00
961	Zinsen		1'000.00	149.80	2'845.47		2'000.00
9610	Zinsen		1'000.00	149.80	2'845.47		2'000.00

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung

RE/BU ER Kombination 3stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Rechnung 2019		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318	Wertberichtigungen auf Forderungen			149.80			
440	Zinsertrag		1'000.00		2'845.47		2'000.00
97	Rückverteilungen		2'000.00		2'101.65		2'000.00
971	Rückverteilung aus CO2-Abgabe		2'000.00		2'101.65		2'000.00
9710	Rückvergütung aus CO2-Abgabe		2'000.00		2'101.65		2'000.00
469	Übriger Transferertrag		2'000.00		2'101.65		2'000.00
99	Nicht aufgeteilte Posten		112'700.00	56'657.94			98'600.00
999	Abschluss		112'700.00	56'657.94			98'600.00
9990	Abschluss		112'700.00	56'657.94			98'600.00
900	Abschluss Erfolgsrechnung		112'700.00	56'657.94			98'600.00

Erfolgsrechnung

Artengliederung

RE/BU ER Arten 3stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Rechnung 2019		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ERFOLGSRECHNUNG	3'095'500.00	3'095'500.00	3'158'320.57	3'158'320.57	2'869'900.00	2'869'900.00
3	AUFWAND	3'095'500.00		3'101'662.63		2'869'900.00	
30	Personalaufwand	2'101'450.00		2'089'219.00		2'147'950.00	
300	Behörden und Kommissionen	48'200.00		48'089.90		48'700.00	
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	199'700.00		199'305.90		200'100.00	
302	Löhne des Lehrpersonals	1'490'000.00		1'477'403.55		1'520'000.00	
304	Zulagen	19'000.00		20'874.70		21'000.00	
305	Arbeitgeberbeiträge	329'950.00		329'387.50		343'450.00	
309	Übriger Personalaufwand	14'600.00		14'157.45		14'700.00	
31	Sachaufwand	554'650.00		444'334.38		593'550.00	
310	Material- und Warenaufwand	114'950.00		111'182.05		114'250.00	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	83'100.00		75'410.45		118'700.00	
312	Versorgung und Entsorgung	46'700.00		48'571.00		46'700.00	
313	Dienstleistungen und Honorare	38'300.00		32'644.50		31'800.00	
314	Baulicher Unterhalt	170'000.00		62'570.20		170'000.00	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	10'500.00		13'582.20		12'000.00	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'000.00		581.20		6'000.00	
317	Spesenentschädigung	71'100.00		77'629.45		77'100.00	
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	12'000.00		18'364.93		12'000.00	
319	Verschiedener Betriebsaufwand	6'000.00		3'798.40		5'000.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	50'000.00		150'000.00		50'000.00	
351	Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen im EK	50'000.00		150'000.00		50'000.00	
36	Transferaufwand	389'400.00		418'109.25		78'400.00	
361	Entschädigungen an Gemeinwesen	89'000.00		76'681.50		78'000.00	
362	Finanz- und Lastenausgleich	300'000.00		341'121.00			
363	Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	400.00		306.75		400.00	
4	ERTRAG		2'982'800.00		3'158'320.57		2'771'300.00
40	Fiskalertrag		2'825'000.00		2'922'571.10		2'411'000.00
400	Direkte Steuern natürliche Personen		2'635'000.00		2'724'732.20		2'286'000.00
401	Direkte Steuern juristische Personen		190'000.00		197'838.90		125'000.00
42	Entgelte		104'500.00		115'928.90		104'500.00

Erfolgsrechnung

Artengliederung

RE/BU ER Arten 3stellig

Nummer	Bezeichnung	Budget 2019		Rechnung 2019		Budget 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'500.00		2'900.00		2'500.00
426	Rückerstattungen		102'000.00		113'028.90		102'000.00
43	Verschiedene Erträge				2.40		
439	Übriger Ertrag				2.40		
44	Finanzertrag		1'300.00		3'125.47		2'300.00
440	Zinsertrag		1'000.00		2'845.47		2'000.00
447	Liegenschaftenertrag VV		300.00		280.00		300.00
46	Transferertrag		52'000.00		116'692.70		253'500.00
460	Ertragsanteile		50'000.00		113'091.05		50'000.00
462	Finanz- und Lastenausgleich				1'500.00		201'500.00
469	Übriger Transferertrag		2'000.00		2'101.65		2'000.00
9	ABSCHLUSSKONTEN		112'700.00	56'657.94			98'600.00
900	Abschluss Erfolgsrechnung		112'700.00	56'657.94			98'600.00
900	Abschluss Erfolgsrechnung		112'700.00	56'657.94			98'600.00

Rechnungslegungsgrundsätze HRM2 (ab 2018)							
Aktivierungsgrenze	pro Projekt	Fr.	100'000	Mehrwert (ohne Anteil reiner Unterhalt)			Erreicht ein Projekt diese Grenze, wird dieses über die Investitionsrechnung abgewickelt und aktiviert.
Verpflichtungskredite	pro Projekt	Fr.	500'000	Projekte (auch) über mehrere Kalenderjahre hinweg	(Mehrjährige Projekte mit tieferen Gesamtkosten können von der Behörde freiwillig als Verpflichtungskredit beantragt werden.)		Erreicht ein Projekt diese Grenze, wird dieses den Stimmbürgern immer als eigenständiges Traktandum zum Entscheid vorgelegt.
Einlage Erneuerungsfonds (Kann bei Aufwandüberschüssen gekürzt oder ganz gestrichen werden)	pro Jahr	Fr.	30'000	Wenn Bestand zwischen Fr. 500'000 und Fr. 1 Mio.	50'000	wenn Bestand unter Fr. 500'000	Zur Finanzierung künftiger Kosten Liegenschaftsunterhalt/-erneuerung; unabhängig vom Rechnungsergebnis
Verwendung Ertragsüberschüsse	pro Jahr	%	bis zu 90%				Vom Ertragsüberschuss werden für zusätzliche Abschreibungen oder zusätzliche Einlagen in den Erneuerungsfonds verwendet.

Geldfussrechnung			
	Total	Total	Total
Geldfluss Betriebstätigkeit			
Jahresergebnis	56'658		
Guthaben	-16'224		
Aktive Rechnungsabgrenzung	2'845		
Laufende Verbindlichkeiten	30'510		
Passive Rechnungsabgrenzung	14'050		
Fonds im Eigenkapital	150'000	237'839	
Investionstätigkeit		0	
Anlagetätigkeit		0	
Geldfluss Investitions-/ Anlagetätigkeit		0	
Finanzierungstätigkeit			0
Geldfluss Finanzierungstätigkeit			0
Total Geldfluss			237'839

Da keine Rückstellungen, Beteiligungen und Eventualverpflichtungen vorliegen, entfallen die entsprechenden Nachweise.

Anlagenspiegel							
	Stand 01.01.2019	Zugang	Abgang	Stand 31.12.2019	Abschreib. 2019	Kumul. Abschreib.	Buchwert
Anteil 78% Pz. 290, 3276m ²	255'528	-	-	255'528	-	-	255'528
Total Finanzvermögen	255'528	-	-	255'528	-	-	255'528
Liegenschaften Dozwil	0	-	-	0	-	-	0
Total Verwalt.-Vermögen	0	-	-	0	-	-	0

Eigenkapitalnachweis						
	01.01.2019	Einlage	Entnahme	31.12.2019	Grund Veränderung	
Fonds	291	150'000	150'000	-	300'000	
Erneuerungsfonds Bauten	2910.10	150'000	150'000	-	300'000	50'000 BU / 100'000 Ertragsübersch.
Neubewertungsreserve FF	296	255'528	-	-	255'528	
Neubewertung per 1.1.2017	2960.00	255'528	-	-	255'528	
Bilanzüberschuss	299	1'060'673	145'017	88'359	1'117'331	
Jahresergebnis	2990.00	88'359	56'658	88'359	56'658	Rest Ertragüberschuss
Kum. Ergebnisse Vorjahre	2999.00	972'314	88'359	-	1'060'673	Umbuchung Ergebnis Vorjahr
Total	29	1'466'201	295'017	88'359	1'672'859	

Finanzkennzahlen						
Kennzahl (neu)	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Nettoverschuldungsquotient						-64.8%
Zinsbelastungsanteil	-0.1%	-0.1%	-0.1%	-0.1%	-0.1%	-0.1%
Zinsbelastungsrisiko						0.0%
Aufwanddeckung						101.8%
Eigenkapitalquote total						53.9%
Eigenkapitalquote frei Revserve						36.0%

Budget 2020, Finanzplan 2021 - 2025

Sekundarschulgemeinde Dozwil-Kesswil-Uttwil

Annahmen für Finanzplan	RE 2016	RE 2017	HRM2	RE 2019	neuer Finanzausgleich					
	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	BU 2020	FPL 2021	FPL 2022	FPL 2023	FPL 2024	FPL 2025
Steuerfuss in % (per 2020 neuer FA)	35	35	34	33	28	28	28	28	28	28
Steuerkraft (100%)	7'633'601	8'357'092	8'476'314	8'714'100	8'571'000	8'550'000	8'662'000	8'780'000	8'900'000	9'000'000
Schülerzahl (Durchschnitt Kalenderjahr)	117	115	121	124	122	122	121	111	100	93
Bruttoschuld bei Bank (Jahres-Durchschnitt)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zinssatz für Bankdarlehen (Durchschnitt)	-	-	-	-	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%	1.0%
Laufende Rechnung nach Arten	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	BU 2020	FPL 2021	FPL 2022	FPL 2023	FPL 2024	FPL 2025
3 Aufwand	2'916'251	2'987'902	3'142'921	3'101'662	2'869'900	2'837'315	2'814'404	2'766'264	2'787'643	2'900'835
30 Personalaufwand	2'032'477	2'006'169	2'066'339	2'089'219	2'147'950	2'169'430	2'141'124	2'092'535	2'113'460	2'134'595
31 Sachaufwand	396'674	397'946	532'741	444'334	593'550	539'486	544'880	545'329	545'782	546'240
32 Zinsaufwand	HRM1 0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
33 Abschreibungen	263'385	222'256	0	0	0	0	0	0	0	0
34 Finanzaufwand	HRM2 -	-	0	0	0	0	0	0	0	0
35 Einlage in Fonds/Spezialfinanz.	223'384	361'369	150'000	150'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000	50'000
36 Eigene Beiträge	HRM1 331	162	-	-	-	-	-	-	-	-
36 Transferaufwand	HRM2 -	-	393'841	418'109	78'400	78'400	78'400	78'400	78'400	170'000
38 Einlagen in Spezialfinanzierung	HRM1 0	0	-	-	-	-	-	-	-	-
4 Ertrag	2'917'216	3'102'357	3'231'280	3'158'320	2'771'300	2'761'845	2'769'260	2'774'466	2'704'143	2'733'231
40 Fiskalertrag (Steuern)	2'762'328	3'011'197	3'020'749	2'922'571	2'411'000	2'394'000	2'425'360	2'458'400	2'492'000	2'520'000
42 Vermögenserträge	HRM1 1'555	2'569	-	-	-	-	-	-	-	-
42 Entgelte	HRM2 -	-	130'695	115'929	104'500	105'545	106'600	107'666	108'743	109'831
43 Versch. Erträge / Entgelte (HRM1)	9'296	19'793	346	2	0	0	0	51'100	51'100	51'100
44 Finanzertrag	HRM2 -	-	4'000	3'125	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300	2'300
46 Beiträge für eigene Rechnung	HRM1 72'329	1'683	-	-	-	-	-	-	-	-
46 Transferertrag	HRM2 -	-	75'490	116'693	253'500	260'000	235'000	155'000	50'000	50'000
Ergebnis Laufende Rechnung	965	114'455	88'359	56'658	-98'600	-75'470	-45'144	8'202	-83'500	-167'605
Investitionsplanung	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	BU 2020	FPL 2021	FPL 2022	FPL 2023	FPL 2024	FPL 2025
Keine Investitionen geplant										
Finanzkennzahlen	RE 2016	RE 2017	RE 2018	RE 2019	BU 2020	FPL 2021	FPL 2022	FPL 2023	FPL 2024	FPL 2025
Selbstfinanzierungsanteil in %	8.7	10.5	7.4	6.5	-1.8	-0.9	0.2	2.1	-1.2	-4.3
Zinsbelastungsanteil in %	-0.1	-0.1	0	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1
Nettoschuld pro Einwohner in CHF	-181	-274	-413	-470	-452	-440	-437	-448	-435	-400
Bilanzüberschuss (Gewinnvortrag HRM2)			1'060'673	1'117'331	1'018'731	943'261	898'117	906'320	822'820	655'215
Eigenkapital (HRM1/HRM2 inkl Fonds EK)	857'858	972'314	1'466'201	1'672'859	1'624'259	1'598'789	1'603'645	1'610'748	1'526'148	1'357'443
Benötigter Steuerfuss in %					29	29	29	28	29	30