



SCHULE **G**OSSAU

Rechnung 2012

Ablieferung an Schulbehörde	15. Februar 2013
Abnahmebeschluss Schulbehörde	18. März 2013
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	17. Juni 2013

Inhaltsverzeichnis

Seite

Bericht, Anträge und Beschlüsse		
1	Bericht der Schulbehörde	1 - 7
2	Anträge und Beschlüsse	8 - 10
3	Kurzbericht der Revisionstelle	11 - 11
4	Vollständigkeitserklärung	12 - 12
Jahresrechnung - Finanzbericht		
5	Erfolgsrechnung	13 - 13
6	Investitionsrechnungen	14 - 15
7	Bilanz	16 - 17
8	Geldflussrechnung	18 - 18
9	Anhang	19 - 29
	Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	19 - 21
A1	Angewandtes Regelwerk und Abweichungen	19 - 19
A1	Rechnungslegungsgrundsätze inkl. Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften	20 - 21
A1	Organisationseinheiten	21 - 21
	Finanzinformationen	22 - 34
A2	Einzelheiten zu Forderungen und Finanzanlagen	22 - 22
A3	Eventualforderungen	23 - 23
A4	Anlagenspiegel Finanzvermögen	24 - 24
A5	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	25 - 25
A6	Beteiligungsspiegel	26 - 26
A7	Einzelheiten zu den Verpflichtungen	27 - 27
A8	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	28 - 28
A9	Leasingverträge	29 - 29

Inhaltsverzeichnis

	Seite	
A10	Rückstellungsspiegel	30 - 31
A11	Eigenkapitalnachweis	32 - 32
A12	Sonderrechnungen	33 - 34
	Kreditrechtliche Angaben	35 - 36
A13	Verpflichtungskredite	35 - 35
A13	Wichtige gebundene Ausgabenbeschlüsse	36 - 36
	Finanzkennzahlen	37 - 39
A14	Finanzkennzahlen	37 - 39
Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
10	Erfolgsrechnung	40 - 68
12	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	69 - 76
13	Investitionsrechnung Finanzvermögen	77 - 77
14	Bilanz	78 - 81

Kontakt

Gemeindeverwaltung Gossau
 Berghofstrasse 4
 8625 Gossau ZH

Finanzvorstand Hans Mäder
 Finanzabteilung Tobias Müntener
 Telefon 044/936 55 54
 E-Mail tobias.muentener@gossau-zh.ch

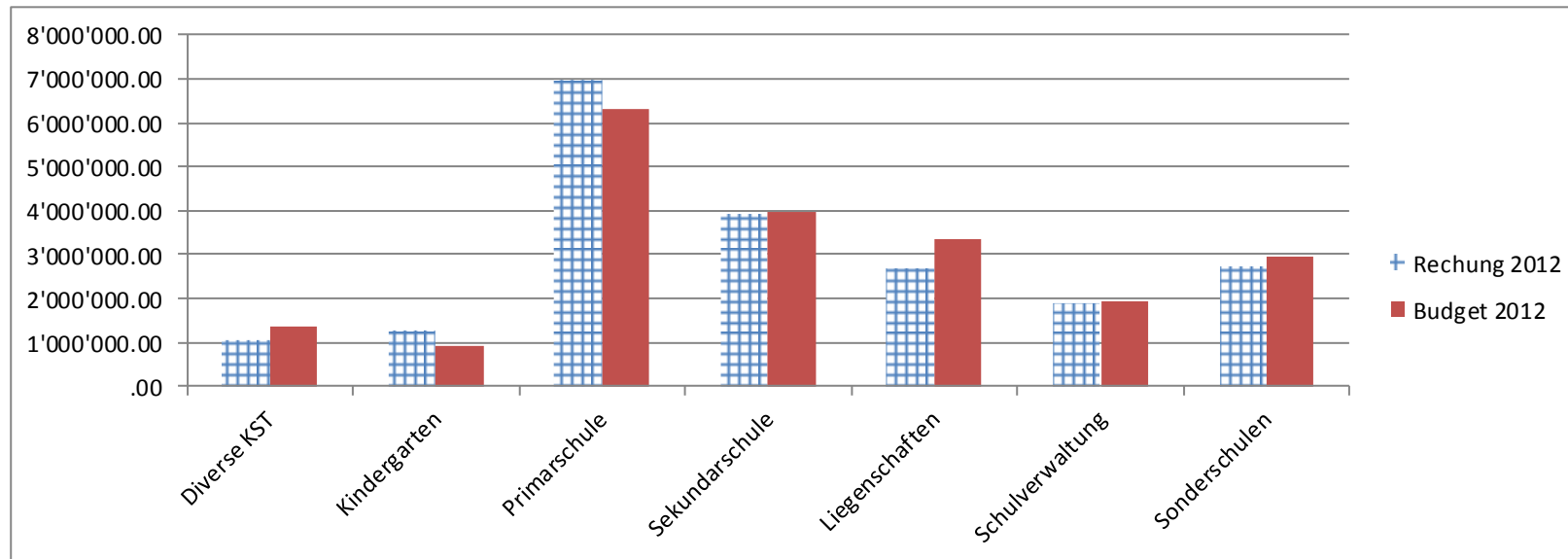
Bericht, Anträge und Beschlüsse

Überblick über die Rechnung 2012

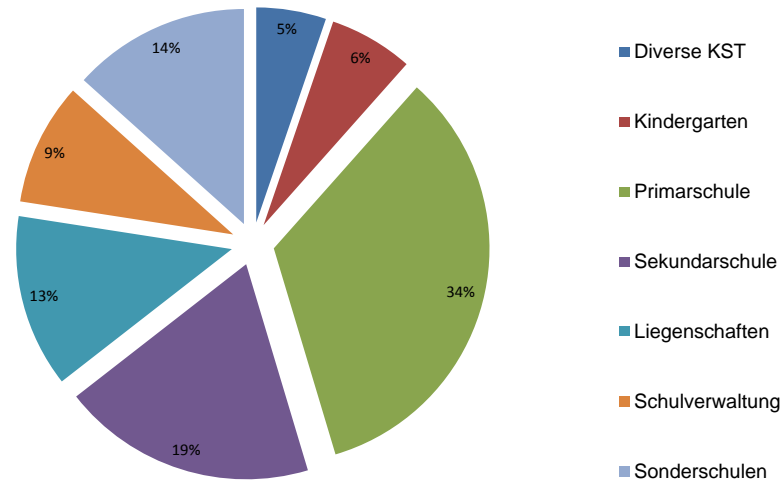
Die Rechnung 2012 schliesst mit einem Ergebnis aus operativer Tätigkeit von Fr. 972'438.12 ab. Dieser Ertragsüberschuss wird dem Eigenkapital gutgeschrieben. Die Details zu der Abweichung entnehmen Sie bitte den folgenden Erläuterungen.

	Rechnung 2012	Budget 2012	Rechnung 2011	Differenz Budget
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	710'300	373'300	1'318'327	337'000
Ergebnis aus Finanzierung	262'138	231'500	193'645	30'638
Ausserordentliches Ergebnis	0	0	0	0
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	972'438	604'800	1'511'972	367'638
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'243'022	5'989'000	3'716'220	-2'745'978
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	0	0	0	0

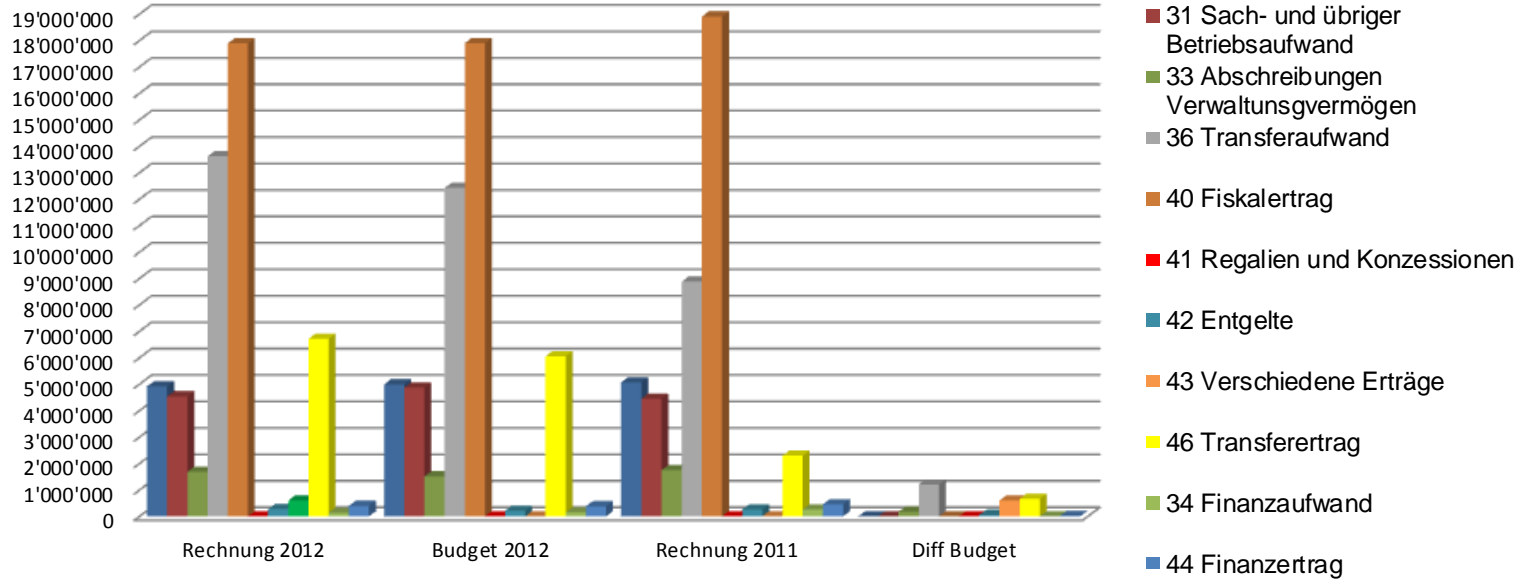
Finanzierungsfehlbetrag	866'833	3'879'200	453'837	-3'012'367
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	73%	35%	88%	38%



Nettoaufwand ER 2012 nach Ressorts - ohne Finanzen



Aufwand und Ertrag nach Arten



Erläuterungen der Schulbehörde zur Rechnung 2012

Der vorliegende Rechnungsabschluss ist der erste nach den Grundsätzen des neuen Harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2) und ebenfalls der erste der vereinigten Schulen Gossau ZH. Die Vergleichszahlen der Rechnung 2011 wurden aufgrund des Kontoplanes umgerechnet.

a) Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Ertrag von Fr. 25'965'449.67 (Voranschlag 24'632'100.--) und einem Aufwand von Fr. 24'993'011.55 (Voranschlag Fr. 24'027'300.--) mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 972'438.12 (Voranschlag Fr. 604'800.--) ab.

Mehreinnahmen resultieren aus folgenden Hauptabweichungen:

- Erstmalige Aktivierung der Heizmittelbestände per 31.12. nach HRM2 von Fr. 513'839.20 (einmaliger Buchgewinn)
- Kantonale Subventionen im Bereich Sonderschulung plus Fr. 306'946.80
- Rückerstattung Auflösung Verein Jugendarbeit von Fr. 85'677.95
- Kapitalerträge von Fr. 176'880.05

Mehrausgaben resultieren aus folgenden Hauptabweichungen:

- Mehraufwendungen im Bereich Sonderschulung von rund Fr. 285'000.--
- Mehraufwendungen bei den Kommunalen Lehrkräften und Vikariaten von rund Fr. 240'000.--
- Mehraufwendungen bei den Kantonalen Lehrkräften und Vikariaten von rund Fr. 930'000.- inkl. der Rückstellungen für die Sanierung der Beamtenversicherungskasse (BVK) des Kantons Zürich von Fr. 830'000.--

Minderausgaben resultieren aus folgenden Hauptabweichungen:

- Vakanz bei der Schulsozialarbeit Fr. 120'000.-
- geringeren Kosten für den Fusionsprozess Sekundar-/Primarschule von rund Fr. 90'000.--

b) Investitionsrechnung

Im Budget 2012 waren Fr. 5'9890'000.-- an Nettoinvestitionen geplant. Realisiert wurden Nettoinvestitionen für Fr. 3'243'021.87.

Hauptabweichungen: Das Projekt „Aufstockung Zwischentrakt Berg 1“ mit Plankosten von Fr 1'100'000.- wurde zurückgezogen und beim Projekt „Raumerweiterung Schulanlage Chapf“ konnten von den geplanten Fr 2'400'000.-- infolge Verzögerungen nur Fr 741'991.20 abgerechnet werden.

c) Interne Verzinsung

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen (Bestände Verwaltungs-/Finanzvermögen und Legate) wird vom Kanton nicht mehr vorgegeben.

Die Verzinsungen wurden mit dem im Budget beschlossenen Zinssatz von 1.625% vorgenommen. Als Grundlage dient der jeweils zum Budgetzeitpunkt gültige Zinssatz der ZKB für 8-jährige Kassaobligationen.

d) Bilanz

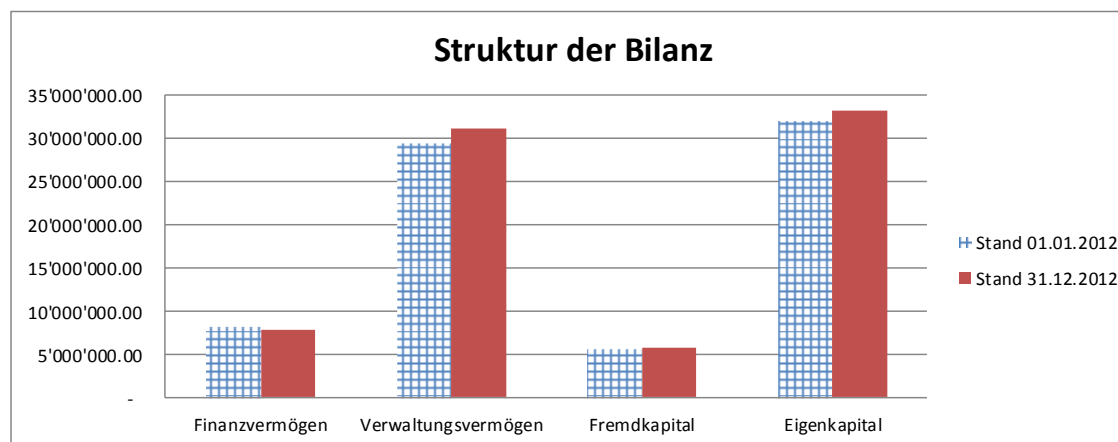
Dem Bilanzleser fällt auf, dass sich auf den 1.1.2012 einiges in der Bilanz verändert hat. Auf diesen Zeitpunkt hin wurden sämtliche Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens neu bewertet. Weiter wurde das Finanzvermögen neu bewertet. Per Jahresanfang resultiert daraus eine Bilanzsumme von Fr. 37.8 Millionen. Dieses war eine einmalige Aktion, welche die Umstellung (true and fair view) des Rechnungswesens auf HRM2 verlangte. Auf der Aktivseite haben dadurch die Bestände an „Wert“ gewonnen. Auf der Passivseite resultiert der Ausgleich im Eigenkapital, resp. bei den Auf- und Neubewertungsreserven. Was genau mit diesen „stillen Reserven“ die durch die Aufwertung der Vermögenswerte publik gemacht wurden passieren wird ist vom Kanton noch nicht definitiv entschieden worden.

Einzig die kumulierten Ergebnisse der Vorjahre (altes Eigenkapital) sowie das Jahresergebnis entsprechend dem früheren Eigenkapitalcharakter. Die Bilanz hat auch einen neuen Aufbau erhalten. Sie wurde einfacher gegliedert, was jedoch eine detailliertere Betrachtung zur Folge hat. Die Gliederung der Bilanz hat sich wie folgt verändert:

Bestandesrechnung nach HRM1 (bisheriges Modell)	
10 Finanzvermögen	20 Fremdkapital
11 Verwaltungsvermögen	
12 Spezialfinanzierungen	22 Spezialfinanzierungen
13 Bilanzfehlbetrag	23 Eigenkapital

Bilanz nach HRM2 (neues Modell)	
10 Finanzvermögen	20 Fremdkapital
14 Verwaltungsvermögen	29 Eigenkapital

Aktiven	Stand 01.01.2012	Stand 31.12.2012	Veränderung
10 Finanzvermögen	8'250'599.23	7'719'404.53	-531'194.70
14 Verwaltungsvermögen	29'564'665.57	31'119'321.86	1'554'656.29
Passiven			
20 Fremdkapital	5'684'839.21	5'733'053.63	48'214.42
29 Eigenkapital	32'130'425.59	33'105'672.76	975'247.17

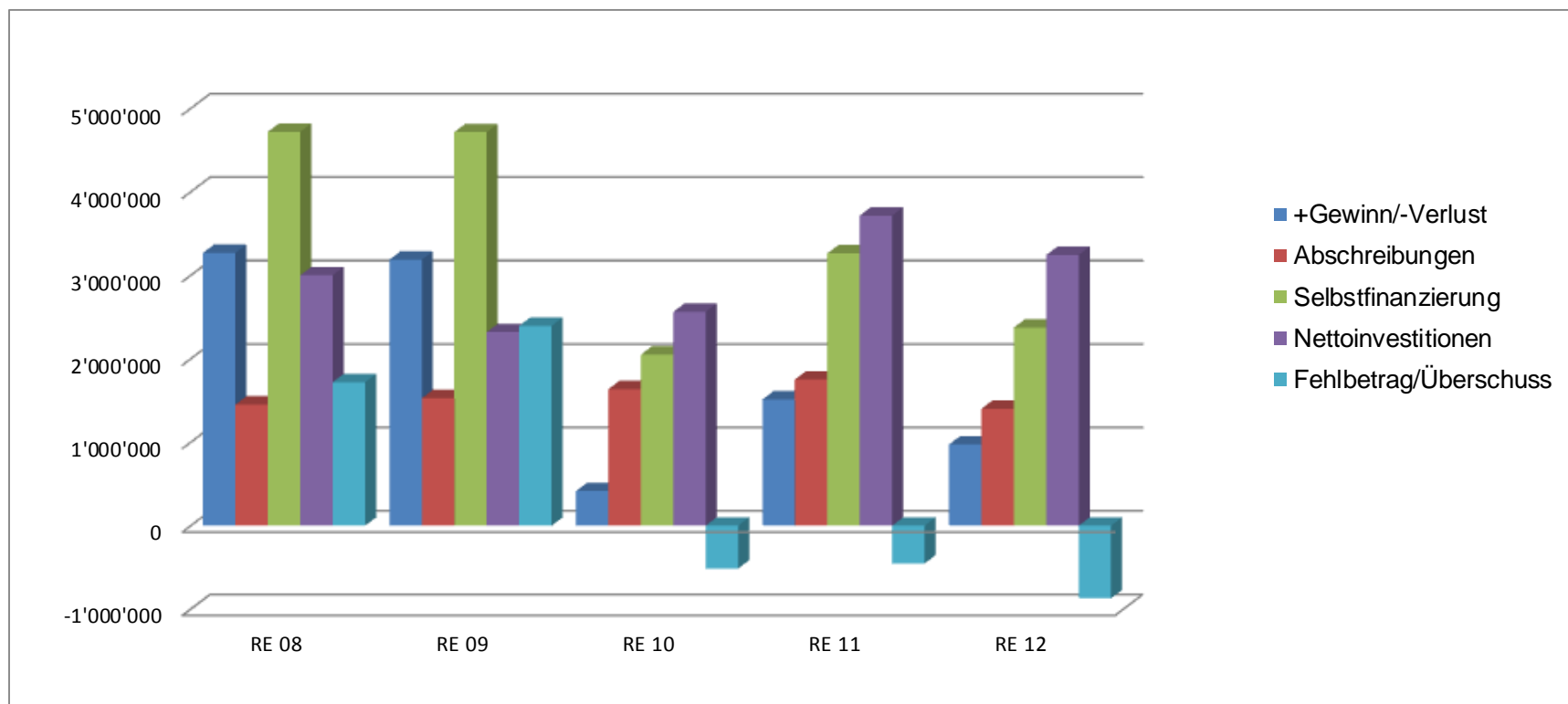


e) Statistiken

Finanzierungsfehlbetrag/-überschuss 2008 - 2012

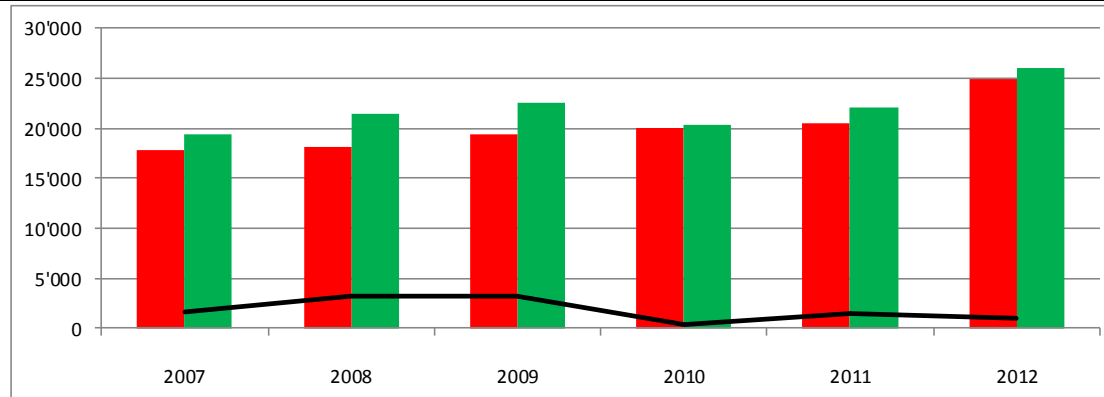
	RE 08	RE 09	RE 10	RE 11	RE 12
+Gewinn/-Verlust	3'267'833	3'187'519	414'530	1'511'971	972'438
Abschreibungen	1'451'161	1'527'681	1'635'264	1'751'220	1'400'942
Selbstfinanzierung	4'718'994	4'715'200	2'049'794	3'263'191	2'373'380
Nettoinvestitionen	3'000'161	2'319'682	2'562'264	3'716'220	3'243'022
Fehlbetrag/Überschuss	1'718'833	2'395'518	-512'470	-453'029	-869'642

Steuerfuss	84%	78%	78%	78%	74%
------------	-----	-----	-----	-----	-----



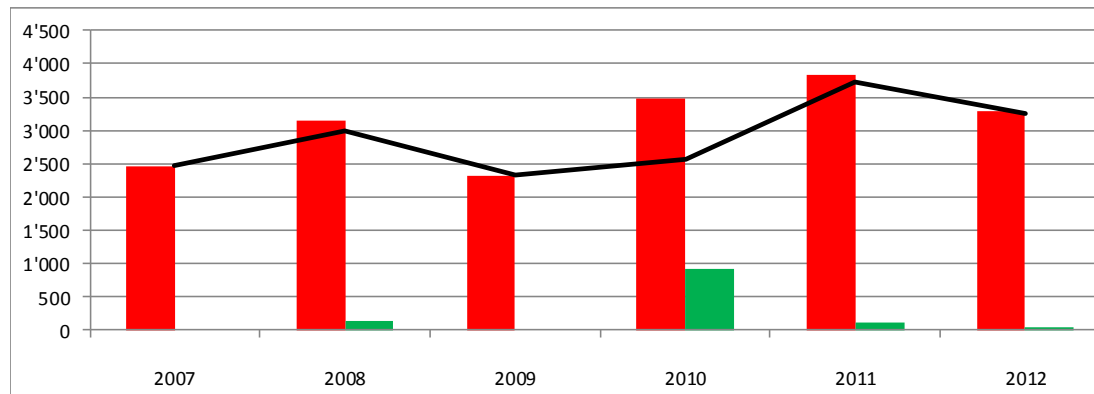
Erfolgsrechnung

in Fr. 1'000		Jahresrechnung					
		2007	2008	2009	2010	2011	2012
■	Aufwand	17'805	18'204	19'401	19'990	20'544	24'993
■	Ertrag	19'457	21'471	22'588	20'405	22'056	25'965
■	Gewinn/Verlust	1'652	3'267	3'187	415	1'512	972



Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

in Fr. 1'000		Jahresrechnung					
		2007	2008	2009	2010	2011	2012
■	Ausgaben	2'470	3'145	2'320	3'487	3'821	3'294
■	Einnahmen	0	145	0	925	105	51
■	Nettoinvestitionen	2'470	3'000	2'320	2'562	3'716	3'243



Begriffserklärungen

Cash-Flow HRM

Entspricht dem effektiven Geldfluss und drückt die **Zunahme** der verfügbaren finanziellen Mittel aus (=Ertragsüberschuss vor Abschreibungen).

Cash-Drain HRM

Entspricht dem effektiven Geldfluss und drückt die **Abnahme** der verfügbaren finanziellen Mittel aus (=Ertragsüberschuss vor Abschreibungen).

Einfache Staatssteuer (=100%)

Ist der Grundtarif gemäss Steuergesetz. (Die Gemeindesteuer wird durch den Steuerfuss in Prozenten der einfachen Staatssteuer festgelegt).

Finanzvermögen

Gilt als Vermögensanlage und ist deshalb von finanzrechtlichen Standpunkt her veräusserbar. Bsp. liquide Mittel, Geldanlagen, Grundstücke die nicht der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen.

Verwaltungsvermögen

Teil der Aktiven welche der öffentlichen Aufgabenerfüllung dienen und deshalb nicht veräusserbar ist. Bsp. Gemeindehaus, Schulhäuser, Strassen, Kanalisation etc.

Eigenkapital

Die Passiven, unterteilt in Fremd- und Eigenkapital, zeigen lediglich an, ob die Aktiven aus eigenen oder fremden Mitteln „finanziert“ worden sind. Das Eigenkapital ist nur eine buchhalterische Grösse, die nicht veräusserbar ist. Es zeigt auch die kumulierten Ertrags-/Aufwandüberschüsse aller Jahre.

Nettoinvestitionen

Ausgaben (Investitionen) die zur Bildung von dauerhaften Vermögenswerten dienen, abzüglich Investitionsbeiträge anderer Gemeinwesen/Institutionen (=Saldo der Investitionsrechnung des Verwaltungsvermögens).

Nettoveränderung

Anlagen im Finanzvermögen, die Investitionscharakter besitzen, abzüglich Investitionsbeiträge (=Saldo der Investitionsrechnung des Finanzvermögens).

True an fair view

Anforderung an Rechnungslegungsdaten, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild von der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens zu vermitteln.

Antrag der Schulbehörde

- 1 Die Schulbehörde hat die Jahresrechnung 2012 der Schulgemeinde Gossau geprüft und für richtig befunden.
- 2 Die Jahresrechnung 2012 der Schulgemeinde Gossau wird wie folgt genehmigt:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	24'993'011.55
	Gesamtertrag	Fr.	25'965'449.67
	Ertragsüberschuss	Fr.	972'438.12
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'294'331.87
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	51'310.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'243'021.87
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	38'838'726.39

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen.
Durch den Ertragsüberschuss erhöht sich das zweckfreie Eigenkapital auf Fr. 32'929'998.96

- 3 Der Zinssatz zur internen Verzinsung beträgt 1.625%
- 4 Die Schulbehörde beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung 2012 der Schulgemeinde Gossau zu genehmigen.

8625 Gossau, 18. März 2013
Schulbehörde Gossau

Katharina Schlegel
Präsidentin

Nicole Wohlwend
Leiterin Schulverwaltung

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2012 der Schulgemeinde Gossau in der von der Schulbehörde beschlossenen Fassung vom 18. März 2013 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Grunddaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	24'993'011.55
	Gesamtertrag	Fr.	25'965'449.67
	Ertragsüberschuss	Fr.	972'438.12
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'294'331.87
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	51'310.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'243'021.87
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	38'838'726.39

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen.
Durch den Ertragsüberschuss erhöht sich das zweckfreie Eigenkapital auf Fr. 32'929'998.96

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Schulgemeinde Gossau 2012 finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bermerkungen Anlass. Die Regelung zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung die Jahresrechnung 2012 der Schulgemeinde Gossau entsprechend dem Antrag der Schulbehörde zu genehmigen.

8625 Gossau, xx. April 2013
Rechnungsprüfungskommission Gossau

Bruno Wüst
Präsident

Harry Brandenberger
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung 2012 der Schulgemeinde Gossau am 17. Juni 2013 entsprechend dem Antrag der Schulbehörde vom 18. März 2013 genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Grunddaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	24'993'011.55
	Gesamtertrag	Fr.	25'965'449.67
	Ertragsüberschuss	Fr.	972'438.12
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	3'294'331.87
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	51'310.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'243'021.87
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	38'838'726.39

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem zweckfreien Eigenkapital zugewiesen.
Durch den Ertragsüberschuss erhöht sich das zweckfreie Eigenkapital auf Fr. 32'929'998.96

8625 Gossau, 17. Juni 2013
Schulbehörde Gossau

Katharina Schlegel
Präsidentin

Nicole Wohlwend
Leiterin Schulverwaltung

Kurzbericht der Revisionsstelle

gemäss Vorlage

8000 Ortschaft, 20. April 2013
Prüfstelle / Firma

Prüfungsleitung

Prüfender

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorstand und der stv. Leiter Finanzen bestätigen, dass

- alle buchungspflichtigen Geschäftsfälle in der vorliegenden Jahresrechnung erfasst sind;
- sämtliche Vermögenswerte, Verpflichtungen, Guthaben und Schulden in der Bilanz berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden ist;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften und Beteiligungsverhältnisse im Anhang aufgeführt sind;
- alle Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Rechnung enthalten sind.

8625 Gossau, 6.2.2013

Finanzvorstand
Hans Mäder

stv. Leiter Finanzen
Tobias Müntener

Jahresrechnung - Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Sachgruppen		Rechnung 2012	Budget 2012	Rechnung 2011
30	Personalaufwand	4'919'000.35	4'993'400.00	5'071'378.95
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'541'596.07	4'875'000.00	4'453'845.46
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'688'365.58	1'513'500.00	1'751'220.18
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	2'809.05	1'700.00	0.00
36	Transferaufwand	13'622'269.10	12'424'900.00	8'881'308.03
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Aufwand	24'774'040.15	23'808'500.00	20'157'752.62
40	Fiskalertrag	17'892'372.55	17'901'000.00	18'907'131.60
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0.00	0.00
42	Entgelte	274'717.65	215'400.00	262'972.50
43	Verschiedene Erträge	599'517.15	0.00	5'000.00
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	10'200.00	809.05
46	Transferertrag	6'717'732.52	6'055'200.00	2'300'166.35
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Betrieblicher Ertrag	25'484'339.87	24'181'800.00	21'476'079.50
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	710'299.72	373'300.00	1'318'326.88
34	Finanzaufwand	135'514.40	149'000.00	262'959.69
44	Finanzertrag	397'652.80	380'500.00	456'604.67
	Ergebnis aus Finanzierung	262'138.40	231'500.00	193'644.98
	Operatives Ergebnis	972'438.12	604'800.00	1'511'971.86
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	972'438.12	604'800.00	1'511'971.86
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	83'457.00	69'800.00	123'462.00
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	83'457.00	69'800.00	123'462.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Rechnung 2012	Budget 2012	Rechnung 2011
Investitionsausgaben			
50 Sachanlagen	3'294'331.87	5'989'000.00	3'820'786.18
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	3'294'331.87	5'989'000.00	3'820'786.18
Investitionseinnahmen			
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62 Abgang immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	51'310.00	0.00	104'566.00
64 Rückzahlungen von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlungen eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	51'310.00	0.00	104'566.00
59 Übertrag an Bilanz (Passivierte Einnahmen)	51'310.00	0.00	0.00
69 Übertrag an Bilanz (Aktivierte Ausgaben)	3'294'331.87	0.00	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	3'294'331.87	5'989'000.00	3'820'786.18
Total Investitionseinnahmen	51'310.00	0.00	104'566.00
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-3'243'021.87	-5'989'000.00	-3'716'220.18

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Rechnung 2012	Budget 2012	Rechnung 2011
Ausgaben für Sachanlagen			
70 Investitionen in Sachanlagen			
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen			
75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen			
77 Übertragung von realisierten Gewinnen in die Erfolgsrechnung			
Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
Einnahmen für Sachanlagen			
80 Verkauf von Sachanlagen			
82 Beiträge und Abgeltungen Dritter für Sachanlagen			
85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen			
87 Übertragung von realisierten Verlusten in die Erfolgsrechnung			
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen			
Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	0.00

Bilanz

Aktiven	31.12.2011	31.12.2012
Finanzvermögen		
Umlaufvermögen		
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	41'466.80	0.00
101 Forderungen	3'246'182.43	2'219'957.78
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	22'657.55
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	513'839.20
Anlagevermögen		
107 Finanzanlagen	0.00	0.00
108 Sachanlagen Finanzvermögen	4'962'950.00	4'962'950.00
109 Forderungen gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
Total Finanzvermögen	8'250'599.23	7'719'404.53
Verwaltungsvermögen		
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	29'564'665.57	31'119'321.86
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
Total Verwaltungsvermögen	29'564'665.57	31'119'321.86
Total Aktiven	37'815'264.80	38'838'726.39

Bilanz

Passiven		31.12.2011	31.12.2012
Kurzfristiges Fremdkapital			
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'831'048.21	1'342'438.65
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	7'601.00	120'849.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	0.00	0.00
Total Kurzfristiges Fremdkapital		1'838'649.21	1'463'287.65
Langfristiges Fremdkapital			
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'846'190.00	3'558'765.98
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	711'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	0.00	0.00
Total Langfristiges Fremdkapital		3'846'190.00	4'269'765.98
Total Fremdkapital		5'684'839.21	5'733'053.63
Eigenkapital			
Zweckgebundenes Eigenkapital			
290	Verpflichtungen / Vorschüsse gegenüber Eigenwirtschaftsbetrieben	0.00	0.00
291	Fonds / Legate	172'864.75	175'673.80
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	10'313'475.57	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	847'560.00	0.00
Zweckfreies Eigenkapital			
298	Reserven	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	20'796'525.27	32'929'998.96
Total Eigenkapital		32'130'425.59	33'105'672.76
Total Passiven		37'815'264.80	38'838'726.39

Geldflussrechnung - Definition

(Politische Gemeinde und Schulgemeinde)

Geldflussrechnung - Indirekte Methode	Konten / Sachgruppen	2011	2012
Betriebstätigkeit			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	9000.00 (+) / 9001.00 (-)		797'669.75
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33 + 366		3'774'830.83
- Auflösung passivierte Investitionsbeiträge	466		-963'390.29
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	△ 101 - △ 1011		2'771'257.47
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	△ 104 - 1046		31'359.00
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiter	△ 106		-539'590.90
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen V\	364 + 365 / 4490		
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	3440 / 4440 + 4441 + 4442		
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	3410 / 4410		
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	3441 / 4443 + 4449		
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	3411 / 4411		
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten F\	7201 + 7241 + 7261 + 7291		
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	△ 200 - △ 2001		-1'203'710.19
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	△ 204 - 2046		176'321.60
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	△ 205 - 2058 + △ 208 - 2088		694'000.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EF	35 / 45		200'246.47
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	389 / 489		
- Aktivierung Eigenleistungen	431		
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		0.00	5'738'993.74
Investitionstätigkeit			
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	50 + 51+ 52 + 54 + 55 + 56 + 57		-11'729'209.94
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	60 + 61 + 62 + 63 + 64 + 65 + 66 + 67		299'783.36
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)			
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	60 + 62 + 65		
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	85		
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IF	△ 1046		622'000.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IF	△ 2046		
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	△ 2058 + △ 2088		-70'000.00
+ Aktivierete Eigenleistungen	431		
Geldfluss aus Investitionstätigkeit		0.00	-10'877'426.58
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		0.00	-5'138'432.84
Finanzierungstätigkeit			
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 201		-2'000'000.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	△ 206 - 2068		6'000'000.00
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	△ 102 + △ 107		
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	4440 + 4441 + 4442 / 3440		
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	4410 / 3410		
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	△ 108		-487'050.75
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	4443 + 4449 / 3441		
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	4411 / 3411		
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten F\	7201 + 7241 + 7261 + 7291		
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	65 + 75		
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	85		
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente (Finanzzentralisation)	△ 1011		-289'097.26
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente (Finanzzentralisation)	△ 2001		49'292.85
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		0.00	3'273'144.84
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)	△ 100	0.00	-1'865'288.00

Bemerkungen

- △ Differenz zwischen Bestand per 31.12 und Bestand per 1.1. (= 31.12. - 1.1.
Fonds "Geld" = Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

Rechtliche Grundlagen

Die **vorliegende Jahresrechnung** beruht auf der Projektvereinbarung mit dem Gemeindeamt vom 20.6.2011 und dem Vernehmlassungsentwurf zum neuen Gemeindegesetz (GG; LS 131.1) vom 6.10.2010. Die Ausführungsbestimmungen zum GG sind in der Verordnung zum Gemeindegesetz (VGG; 133.1) und im Handbuch Rechnungslegung der zürcherischen Gemeinden geregelt.

Regelwerk

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

Umsetzung von HRM2 - Standards mit Wahlmöglichkeiten

Bei Standards mit Wahlmöglichkeiten gilt gemäss den rechtlichen Grundlagen folgendes:

Nr. 07: Steuererträge – Die Steuererträge werden nach dem Soll-Prinzip abgegrenzt. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden. Das Soll-Prinzip entspricht nicht vollumfänglich dem Ansatz der periodengerechten Verbuchung, da keine Schätzungen zur Differenz der definitiv geschuldeten Steuern getätigt werden.

Nr. 10: Investitionsrechnung – Die Investitionsbeiträge von Dritten werden nach dem erweiterten Standard verbucht. Dieser sieht die Aktivierung des Bruttoinvestitionsbetrags vor und gleichzeitig wird der Investitionsbeitrag von Dritten als langfristige Finanzverbindlichkeit passiviert. Dabei wird der Investitionsbeitrag über die Nutzungsdauer des betreffenden Investitionsgutes aufgelöst. Diese Auflösungen werden als jahreweise Beiträge für die eigene Rechnung in der Erfolgsrechnung vereinnahmt.

Nr. 13: Konsolidierte Betrachtungsweise - Es findet keine Konsolidierung für Organisationen des dritten Konsolidierungskreises statt. Die Informationen werden im Beteiligungs- und Gewährleistungsspiegel ausgewiesen.

Nr. 19: Vorgehen beim Übergang zum HRM2 – Über den Mindeststandard hinaus ist beim Übergang eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens vorgenommen worden.

Abweichung zum HRM2

Forderungen und Verpflichtungen des Finanzausgleichs sind von der Periodenabgrenzung ausgenommen und stellen damit eine Abweichung vom HRM2 dar.

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Rechnungslegungsgrundsätze und Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften

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 im Personalbereich zulässig.

Die Buchführung und Rechnungslegung erfolgen nach kaufmännischen Grundsätzen, dem sogenannten Accrual Accounting. Dies bedeutet, dass die relevanten Finanzvorfälle im Zeitpunkt des Entstehens der entsprechenden Forderungen und Verpflichtungen erfasst werden.

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.

Sind die Vermögenswerte und Verpflichtungen geringfügig, kann auf die Bilanzierung verzichtet werden. Die Aktivierungsgrenze beträgt Fr. 20'000.00; die Wesentlichkeitsgrenze bei Fr. 50'000.00.

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.

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Positionen des Verwaltungsvermögens werden wie folgt bilanziert:

Die Bilanzierung erfolgt grundsätzlich zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibung oder, wenn tiefer liegend, zum Verkehrswert. Positionen des Verwaltungsvermögens, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig je Anlagekategorie nach der festgelegten Nutzungsdauer abgeschrieben. Ist bei einer Position des Verwaltungsvermögens eine dauerhafte Wertminderung absehbar, wird deren bilanzierter Wert berichtigt.

Positionen des Fremd- und Eigenkapitals werden grundsätzlich zu Nominalwerten bilanziert. Die passivierten Investitionsbeiträge werden zum Nominalwert abzüglich der Auflösung über die Nutzungsdauer des Investitionsgutes oder, wenn tiefer liegen, zum Verkehrswert bilanziert.

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Rechnungslegungsgrundsätze und Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften

Branchenrichtlinien

Es kommen keine entsprechenden Branchenregelungen zur Anwendung.

Organisationseinheiten

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Schulgemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich den Sonderrechnungen.

Es bestehen keine Organisationen mit autonomer Verwaltungsorganisation.

Die Beteiligungen im Sinne der öffentlichen Aufgaben umfassen Institutionen in einer Rechtsform des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder in einer Rechtsform des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), an der die Gemeinde als Mitglied oder Trägerin beteiligt ist und die öffentlichen Aufgaben erfüllt. Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Folgende Organisationen, an denen **die Gemeinde zu mehr als 50 % beteiligt ist** und damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann, werden in der Jahresrechnung nicht erfasst:

- keine Beteiligungen

Anhang

Einzelheiten zu Forderungen und Finanzanlagen

Bezeichnung	Bemerkungen	Buchwert per 31.12.2011	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert per 31.12.2012
- keine speziellen Einzelheiten				

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Zin fuss und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken	Betrag
	- keine Eventualforderungen						

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen	Grundstücke	Gebäude	Mobilien	Anlagen in Bau	Übrige Sachanlagen	Total
Buchwert per 1.1.2012	4'962'950.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'962'950.00
+ Zugänge	0.00					
+ Übertragungen vom VV						
- Abgänge						
- Übertragungen ins VV						
+/- Verkehrswertanpassungen Umgliederungen						
Buchwert per 31.12.2012	4'962'950.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'962'950.00
- davon Baurechte	0.00	0.00				
- davon verpfändete Anlagen	0.00	0.00				

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

	Vortrag	Zugang	Abgang	Umbuchung	31.12.2012	Zuschreibung Geschäftsjahr	Kumulierte Abschreibung	Buchwert 31.12.2012	Abschreibung Geschäftsjahr
Total übrige Tiefbauten	450'909.94	0.00	0.00	0.00	450'909.94	0.00	-239'632.24	211'277.70	56'561.94
Total Hochbauten	39'767'401.49	2'313'452.97	0.00	0.00	42'080'854.46	0.00	-15'971'751.56	26'109'102.90	1'296'733.52
Total Mobilien	353'026.20	86'662.00	0.00	0.00	439'688.20	0.00	-195'054.39	244'633.81	47'646.10
Total Anlagen im Bau	157'404.40	842'906.90	0.00	0.00	1'000'311.30	0.00	-4'769.83	995'541.47	0.00
<i>Total Sachanlagen</i>	<i>40'728'742.03</i>	<i>3'243'021.87</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>43'971'763.90</i>	<i>0.00</i>	<i>-16'411'208.02</i>	<i>27'560'555.88</i>	<i>1'400'941.56</i>

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeitsgebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert per 31.12.
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)										
keine										
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)										
keine										
Öffentlich-rechtliche Verträge										
keine										

Anhang

Einzelheiten zu den langfristigen Schulden (nur Darlehen)

Bezeichnung	Laufzeit, Zinssatz, Zinstermin	Buchwert per 31.12.2011	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert per 31.12.2012
Keine langfristigen Schulden bzw. die Darlehen sind bei der Politischen Gemeinde bilanziert				

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen

Name Sitz	Eigentümer, wesentliche Miteigentümer	Angaben zu den gesicherten Leistungen (Art, Betrag, Verfall, Zinsangaben etc.)	Spezifische zusätzliche Angaben	Zahlungsströme im Berichtsjahr
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)				
keine				
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)				
keine				
Öffentlich-rechtliche Verträge				
keine				
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Public Private Partnership usw.)				
keine				

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Anschaffungskosten	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing				
Keine Verträge				
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)				
Keine Verträge				

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen	Stand per 1.1.2012	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand per 31.12.12	Begründung
Mehrleistungen des Personals							
Andere Ansprüche des Personals							
Prozesse							
Nicht versicherte Schäden							
Bürgschaften und Garantieleistungen							
Übrige betriebliche Tätigkeit							
Vorsorgeverpflichtungen							
Finanzaufwand							
Investitionsrechnung							
Übrige Rückstellungen	0.00	119'000.00				119'000.00	A
Stand per 31.12.2012	0.00	119'000.00	0.00	0.00	0.00	119'000.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

Beschreibung	Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.12
A BVK-Sanierung, Sanierungsbeitrag 2013 Arbeitgeber	20000./23000./25000./52000.3611.00	119'000.00
Total		119'000.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen	Stand per 1.1.2012	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand per 31.12.12	Begründung
Ansprüche des Personals							
Prozesse							
Nicht versicherte Schäden							
Bürgschaften und Garantieleistungen							
Übrige betriebliche Tätigkeit							
Vorsorgeverpflichtungen							
Finanzaufwand							
Investitionsrechnung							
Übrige Rückstellungen	0.00	711'000.00				711'000.00	A
Stand per 31.12.2012	0.00	711'000.00	0.00	0.00	0.00	711'000.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

Beschreibung	Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.12
A BVK-Sanierung, Sanierungsbeiträge 2014-2019 Arbeitgeber	20000./23000./25000./52000.3611.00	711'000.00
Total		711'000.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand per 1.1.2012	Umbuchung (*)	Spezialfinanzierungen		Fonds / Legate		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Reserven		Jahresergebnis		Stand per 31.12.2012
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	
290 Eigenwirtschaftsbetriebe	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
Abwasserentsorgung	0.00	0.00	0.00	0.00											0.00
Abfallentsorgung	0.00	0.00	0.00	0.00											0.00
291 Fonds im Eigenkapital	172'864.75	0.00	0.00	0.00	2'809.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	175'673.80
Legate im Eigenkapital															
Zweckgebundene Zuwendungen	172'864.75				2'809.05	0.00									175'673.80
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	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
293 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	0.00	0.00
	0.00								0.00	0.00					0.00
295 Aufwertungsreserve	10'313'475.57	-10'313'475.57	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
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	10'313'475.57	-10'313'475.57													0.00
Aufwertungsreserve Abwasserentsorgung															0.00
Aufwertungsreserve Abfallentsorgung															0.00
...															0.00
296 Neubewertungsreserve FV	847'560.00	-847'560.00	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
Neubewertungsreserve Finanzvermögen	847'560.00	-847'560.00													0.00
298 Reserve	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
Reserve	0.00										0.00	0.00			0.00
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	20'796'525.27	11'161'035.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	972'438.12	0.00	32'929'998.96
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	20'796'525.27	11'161'035.57											972'438.12	0.00	32'929'998.96
Total	32'130'425.59	0.00	0.00	0.00	2'809.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	972'438.12	0.00	33'105'672.76

(*) Verrechnung der Wertveränderungen der Neubewertungen mit dem zweckfreien Eigenkapital gemäss den Bestimmungen zur Eingangsbilanz.

Anhang

Sonderrechnungen

Jahresrechnung 2012

Art Zweckgebundene Zuwendung
 Bezeichnung, Konto **Strehler-/Gut-Fonds KST 95010**
 Zweck für besondere Anlässe/Bedürfnisse z.G. Primar- und Kindergartenschüler der Gemeinde Gossau ZH

Erfolgsrechnung				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalzinsen	Kapital 65'360.10	Zinsfuss % (Verzinsung gemäss Beschluss) 1.625%		1'062.10
	Übrige Erträge				
Aufwand					
Total Aufwand / Ertrag				0.00	1'062.10
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'062.10

Abschluss	Vermögensveränderung
Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr	65'360.10
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	1'062.10
Reinvermögen Ende Rechnungsjahr	66'422.20

Bilanz per 31.12.2012	Aktiven	Passiven
Zinstragend angelegte Kapitalien	66'422.20	
Verrechnungssteuer		
Aktivenüberschuss = Reinvermögen		66'422.20
Total	66'422.20	66'422.20

Sonderrechnungen

Jahresrechnung 2012

Art Zweckgebundene Zuwendung
 Bezeichnung, Konto **Weber-Bodmer Fonds KST 95020**
 Zweck für Kindergarten und Sonntagsschule Bertschikon

Erfolgsrechnung				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Kapitalzinsen	Kapital 107'504.65	Zinssuss % (Verzinsung gemäss Beschluss) 1.625%		1'746.95
	Übrige Erträge				
Aufwand					
Total Aufwand / Ertrag				0.00	1'746.95
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'746.95
Abschluss				Vermögensveränderung	
Reinvermögen Anfang Rechnungsjahr					107'504.65
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'746.95
Reinvermögen Ende Rechnungsjahr					109'251.60
Bilanz per 31.12.2012				Aktiven	Passiven
Zinstragend angelegte Kapitalien				109'251.60	
Verrechnungssteuer					
Aktivenüberschuss = Reinvermögen					109'251.60
Total				109'251.60	109'251.60

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskreditkontrolle								
Kreditbeschluss					Kreditkontrolle			
Datum und Organ	Bruttokredit B Nettokredit N		Konto-Nr. / Kreditbezeichnung		Kumlierte Gesamtausgaben	Saldo/Restkredit+ Kreditüberschreitung -	Kumlierte Gesamteinnahmen	Abnahme der Abrechnung Datum und Organ
21.06.2010 / GV	669'700.00	B	5040.51 / 30900	Neugestaltung 3. Sek (Anpassung Bauten)	645'096.19	24'603.81	0.00	
28.11.2011 / GV	490'000.00	B	5040.54 / 30900	Kompetenzzentrum Werken	456'821.62	33'178.38	0.00	
21.06.2010 / GV	735'419.10	B	5040.59 / 30900	Schönbüel: Erweiterung WL Wohnhaus	731'662.95	3'756.15	0.00	20.12.2011 / PSP*
11.03.2012 / Urne	3'950'000.00	B	5040.69 / 30900	Chapf: Raumerweiterung	884'931.05	3'065'068.95	0.00	

* Anteil Sanierung Wohnhaus noch nicht abgeschlossen

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Wichtige gebundene Ausgabenbeschlüsse

Verpflichtungskreditkontrolle								
Kreditbeschluss					Kreditkontrolle			
Datum und Organ	Bruttokredit B Nettokredit N		Konto-Nr. / Kreditbezeichnung		Kumlierte Gesamtausgaben	Saldo/Restkredit+ Kreditüberschreitung -	Kumlierte Gesamteinnahmen	Abnahme der Abrechnung Datum und Organ
01.12.2009 / PS	130'000.00	B	6217.5030.04	Wasserleitung/Hauptverteilung Schönbüel	133'726.55	-3'726.55	0.00	
01.12.2008 / PS	290'000.00	B	6217.5030.06	Wasser/Wärmeverteilung Wolfrichti	193'249.50	96'750.50	0.00	
03.12.2007 / PS	400'000.00	B	6217.5030.28	SH Chapf Totalsan. WC/Wasserleitungen	475'720.10	-75'720.10	0.00	
13.12.2010 / OSP	82'000.00	B	5030.50 / 30900	Sanierung Kanalisation Sh Berg 3	82'582.30	-582.30	0.00	10.04.2012 / SB
08.11.2010 / OSP	1'222'000.00	B	5040.52 / 30900	Innensanierung Berg 2	1'057'594.48	164'405.52	0.00	
30.05.2011 / OSP	1'279'500.00	B	5040.53 / 30900	Aufstockung Zwischentrakt (Verwaltung)	77'222.05	1'202'277.95	0.00	11.06.2012 / SB
12.12.2011 / OSP	141'200.00	B	5040.55 / 30900	Erdbebensicherheit Berg 2	106'006.61	35'193.39	0.00	
12.09.2011 / OSP	200'000.00	B	5040.56 / 30900	Baul. San. Räume Naturwissenschaften	199'167.80	832.20	0.00	
22.09.2009 / PSP	212'955.05	B	5040.64 / 30900	Wolfrichti: Wärmedämmung/Fensterersatz	219'872.55	9'882.50	16'800.00	
14.12.2010 / PSP	640'300.00	B	5040.65 / 30900	Chapf: Heizungsanlage	721'570.45	-81'270.45	0.00	
01.09.2011 / PSP	65'000.00	B	5040.66 / 30900	Kiga Grünenhof: Anbau Garderobe	60'241.35	4'758.65	0.00	10.12.2012 / SB
12.04.2011 / PSP	165'000.00	B	5040.67 / 30900	Kiga Unterhofen: Anbau Büro	168'844.60	-3'844.60	0.00	10.12.2012 / SB
21.11.2011 / PSP	140'000.00	B	5040.68 / 30900	Strick: Sanierung/Raumerweiterung	137'304.95	2'695.05	0.00	11.02.2013 / SB
12.04.2011 / PSP	192'500.00	B	5040.72 / 30900	Kiga Silberberg: Umnutzung Wohnung	45'337.05	147'162.95	0.00	
11.06.2012 / SB	199'000.00	B	5040.74 / 30900	Wolfrichti Sanierung Trakt 2	190'782.76	8'217.24	0.00	11.02.2013 / SB
01.10.2012 / SB	164'000.00	B	5040.75 / 30900	Kiga Silberberg, Raumerweiterung	97'195.10	66'804.90	0.00	
10.09.2012 / SB	178'200.00	B	5040.76 / 30900	Kiga Silberberg, San. Haustechnik	167'753.05	10'446.95	0.00	
10.12.2012 / SB	200'000.00	B	5040.78 / 30900	Schulverwaltung (alte Post)	183'862.40	16'137.60	0.00	

Anhang

Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung 2012

		Jahresrechnung
Steuerfuss	Steuerfuss	74%
Erfolgsrechnung	Jahresergebnis Erfolgsrechnung	972'438.12
Fiskalertrag	Direkte Steuern natürliche Personen	16'787'721.43
	Direkte Steuern juristische Personen	1'104'651.12
Investitionsrechnung	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'243'021.87
	Nettoinvestitionen Sachanlagen Finanzvermögen	0.00
Bilanz	Verwaltungsvermögen	31'119'321.86
	Zweckfreies Eigenkapital	32'929'998.96
Geldflussrechnung	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	5'738'993.74
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-10'877'426.58
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	3'273'144.84
Kennzahlen*	Selbstfinanzierungsgrad	73%
	Nettovermögen I pro Einwohner	566.46

* Offizielle Finanzkennzahlen gemäss HRM2-Fachempfehlung Nr. 18

Anhang

Finanzkennzahlen

Kennzahl*	2012	Richtwerte
Anzahl Einwohner	9'789	
Steuerfuss	74%	
Steuerkraft pro Einwohner	1'828	
Selbstfinanzierungsgrad	73%	über 100 % sehr gut 80 - 100 % gut 50 - 80 % schwach 0 - 50 % ungenügend < 0 % sehr schlecht
Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein.		
Nettoverschuldungsquotient	-31%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der Fiskalerträge (Jahrestranchen), die erforderlich wären, um die Nettoschulden abzutragen.		
Zinsbelastungsanteil	-1%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des "verfügbaren Einkommens", welcher durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.		
Bruttoverschuldungsanteil	5%	< 50 % sehr gut 50 - 100 % gut 100 - 150 % mittel 150 - 200 % schlecht > 200 % kritisch
Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.		
Investitionsanteil	13%	Investitionstätigkeit: < 10 % schwache 10 - 20 % mittlere 20 - 30 % starke > 30 % sehr starke
Aktivität im Bereich der Investitionen		

Anhang

Finanzkennzahlen

Kennzahl*	2012	Richtwerte
Kapitaldienstanteil Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten, d.h. wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist.	5%	< 5 % geringe Belastung 5 - 15 % tragbare Belastung > 15 % hohe Belastung
Nettoschuld pro Einwohner Beurteilungsgrösse für die kommunale Verschuldungssituation gemessen an der Grösse.	-566.46	< 0 CHF Nettovermögen 1 - 1000 CHF geringe Verschuldung 1001 - 2500 CHF mittlere Verschuldung 2501 - 5000 CHF hohe Verschuldung > 5000 CHF sehr hohe Verschuldung
Selbstfinanzierungsanteil Anteil des Ertrags, welcher zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet werden kann.	9%	> 20 % gut 10 - 20 % mittel < 10 % schlecht

* Offizielle Finanzkennzahlen gemäss HRM2-Fachempfehlung Nr. 18

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Aufgabenbereiche (Inst. Gliederung)		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ER nach Institutionen	24'993'011.55	25'965'449.67	24'027'300.00	24'632'100.00	20'544'174.31	22'056'146.17
	Nettoergebnis	972'438.12		604'800.00		1'511'971.86	
10	Legislative	17'008.45		20'000.00		13'222.60	
	Nettoergebnis		17'008.45		20'000.00		13'222.60
20	Kindergarten	1'326'666.43	23'333.35	945'600.00	21'400.00	719'136.13	10'809.05
	Nettoergebnis		1'303'333.08		924'200.00		708'327.08
23	Primarschule	7'056'069.79	58'962.20	6'340'000.00	49'000.00	4'426'890.57	46'168.00
	Nettoergebnis		6'997'107.59		6'291'000.00		4'380'722.57
25	Sekundarschule Berg	4'003'971.06	59'793.45	4'008'500.00	50'100.00	3'083'741.03	57'750.00
	Nettoergebnis		3'944'177.61		3'958'400.00		3'025'991.03
26	Informatik	244'302.82	1'702.00	256'700.00		278'860.72	
	Nettoergebnis		242'600.82		256'700.00		278'860.72
28	Musikschulen	375'737.20		420'000.00		442'353.60	
	Nettoergebnis		375'737.20		420'000.00		442'353.60
30	Liegenschaften	3'431'297.19	741'534.35	3'582'500.00	236'500.00	3'045'077.60	240'093.00
	Nettoergebnis		2'689'762.84		3'346'000.00		2'804'984.60
40	Tagesbetreuung	189'391.45	119'969.55	218'200.00	109'000.00	245'871.35	98'462.05
	Nettoergebnis		69'421.90		109'200.00		147'409.30

Aufgabenbereiche (Inst. Gliederung)		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
52	Schulverwaltung	1'912'334.08	8'311.90	1'945'700.00	-1'000.00	1'808'360.08	22'360.20
	Nettoergebnis		1'904'022.18		1'946'700.00		1'785'999.88
61	Volksschule Allgemeines	337'099.40	85'677.95	481'600.00		545'093.95	5'000.00
	Nettoergebnis		251'421.45		481'600.00		540'093.95
70	Sonderschulen	3'329'034.20	572'505.80	3'157'400.00	201'000.00	2'875'646.56	587'923.75
	Nettoergebnis		2'756'528.40		2'956'400.00		2'287'722.81
80	Bibliothek	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
	Nettoergebnis		40'000.00		40'000.00		40'000.00
82	Schulgesundheit	126'386.95		83'900.00		124'876.65	
	Nettoergebnis		126'386.95		83'900.00		124'876.65
85	Erwachsenenbildung	27'280.85	31'024.50	40'200.00	20'000.00	49'642.45	38'822.75
	Nettoergebnis	3'743.65			20'200.00		10'819.70
90	Gemeindesteuern	666'285.65	17'892'372.55	743'000.00	18'045'000.00	702'213.20	19'051'976.60
	Nettoergebnis	17'226'086.90		17'302'000.00		18'349'763.40	
92	Finanzausgleich		5'822'501.00		5'822'500.00		1'685'036.60
	Nettoergebnis	5'822'501.00		5'822'500.00		1'685'036.60	
94	Kapitaldienst	218'971.40	257'528.00	218'800.00	66'900.00	386'421.69	211'744.17
	Nettoergebnis	38'556.60			151'900.00		174'677.52
95	Fonds und Legate	2'809.05	2'809.05	11'700.00	11'700.00		
99	Abschreibungen	1'688'365.58	287'424.02	1'513'500.00		1'756'766.13	
	Nettoergebnis		1'400'941.56		1'513'500.00		1'756'766.13

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	ER nach Institutionen	24'993'011.55	25'965'449.67	24'027'300.00	24'632'100.00	20'544'174.31	22'056'146.17
	Nettoergebnis	972'438.12		604'800.00		1'511'971.86	
10	Legislative	17'008.45		20'000.00		13'222.60	
	Nettoergebnis		17'008.45		20'000.00		13'222.60
100	Legislative	17'008.45		20'000.00		13'222.60	
	Nettoergebnis		17'008.45		20'000.00		13'222.60
10000	Legislative	17'008.45		20'000.00		13'222.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'672.45		12'000.00		13'222.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'336.00		8'000.00			
20	Kindergarten	1'326'666.43	23'333.35	945'600.00	21'400.00	719'136.13	10'809.05
	Nettoergebnis		1'303'333.08		924'200.00		708'327.08
200	Kindergarten	1'326'666.43	23'333.35	945'600.00	21'400.00	719'136.13	10'809.05
	Nettoergebnis		1'303'333.08		924'200.00		708'327.08
20000	Kindergarten	1'275'446.86	23'333.35	896'900.00	21'400.00	673'141.85	10'809.05
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	69'456.25		35'000.00		57'947.10	
3020.01	Löhne Vikariate	25'526.65		20'000.00		11'619.15	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	5'451.70		2'800.00		4'707.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'887.55		3'900.00		6'330.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	449.00		300.00		487.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'124.10		600.00		974.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	248.95		300.00		487.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					809.05	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	1'167'302.66		834'000.00		589'781.05	
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK AH				1'400.00		809.05
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckveränden		23'333.35		20'000.00		10'000.00

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
20010	Gossau	26'887.06		21'700.00		24'326.91	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					1'100.00	
3104.00	Lehrmittel	13'910.13		11'300.00		13'892.06	
3119.00	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	8'432.83		6'000.00		5'608.45	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'083.35		500.00		117.45	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'460.75		3'900.00		3'608.95	
20020	4 Wachten	24'332.51		27'000.00		21'667.37	
3104.00	Lehrmittel	10'790.91		11'300.00		10'357.47	
3105.00	Lebensmittel	1'071.05		1'400.00			
3119.00	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	5'622.90		5'600.00		8'264.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'336.00		1'000.00		844.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'511.65		5'700.00		2'201.40	
23	Primarschule	7'056'069.79	58'962.20	6'340'000.00	49'000.00	4'426'890.57	46'168.00
	Nettoergebnis		6'997'107.59		6'291'000.00		4'380'722.57
23000	Primarschule	6'364'803.40	35'833.35	5'442'100.00	31'700.00	3'847'755.76	30'000.00
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	621'043.85		363'700.00		533'359.10	
3020.01	Löhne Vikariate	51'998.25		60'000.00		27'535.80	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte	-19'861.15					
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	37'174.35		25'400.00		43'894.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'746.45		33'900.00		58'584.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	3'547.25		3'000.00		5'184.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'881.55		5'500.00		9'505.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'684.20		2'100.00		3'629.00	
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial					17'820.86	
3104.00	Lehrmittel	1'098.50		2'500.00		301.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	258'678.65		185'000.00		169'620.10	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	5'137'440.73		4'671'000.00		2'896'678.30	
3611.01	Entsch. Vikariate an Kanton	207'370.77		90'000.00		81'643.20	
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckveränden		35'833.35		31'700.00		30'000.00

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23010	Gossau	339'155.43	14'596.05	471'700.00	12'000.00	324'702.98	10'728.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	29'311.30		38'000.00		55'795.50	
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial	92'224.51		103'500.00		87'174.34	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'613.45		5'000.00		4'686.76	
3104.00	Lehrmittel	41'939.75		49'800.00		47'470.79	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'118.52					
3119.00	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	17'664.75		39'400.00		43'658.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'812.75		63'000.00		22'221.74	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			77'000.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	9'114.40		9'300.00		8'404.80	
3171.01	Schulreisen/Exkursionen/Skitage	19'560.75		22'400.00		21'574.35	
3171.02	Klassenlager	23'373.95		64'300.00		33'715.85	
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	75'421.30					
4260.00	Rückerstattung Dritter		3'082.00				
4260.01	Elternbeiträge an Schulreisen/Skitage		8'400.00				4'132.00
4260.02	Elternbeiträge an Klassenlager		3'114.05		12'000.00		6'596.00
23020	4 Wachten	352'110.96	8'532.80	426'200.00	5'300.00	254'431.83	5'440.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	31'817.80		32'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial	105'273.84		135'900.00		97'108.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'439.25		7'100.00		5'798.55	
3104.00	Lehrmittel	43'584.72		50'200.00		49'804.92	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'367.55					
3119.00	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	10'142.65		47'200.00		46'063.06	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'852.65		28'000.00		25'222.10	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			77'000.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'654.00		8'400.00		3'242.50	
3171.01	Schulreisen/Exkursionen/Skitage	19'239.90		22'900.00		16'465.50	
3171.02	Klassenlager	19'317.30		17'500.00		10'727.10	
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	75'421.30					
4260.01	Elternbeiträge an Schulreisen/Skitage		6'447.80		1'200.00		
4260.02	Elternbeiträge an Klassenlager		2'085.00		4'100.00		5'440.00

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
25	Sekundarschule Berg	4'003'971.06	59'793.45	4'008'500.00	50'100.00	3'083'741.03	57'750.00
	Nettoergebnis		3'944'177.61		3'958'400.00		3'025'991.03
250	Sekundarschule	4'003'971.06	59'793.45	4'008'500.00	50'100.00	3'083'741.03	57'750.00
	Nettoergebnis		3'944'177.61		3'958'400.00		3'025'991.03
25000	Sekundarschule	3'379'987.25	9'991.10	3'375'900.00		2'520'562.25	7'812.00
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	435'536.35		428'000.00		452'707.00	
3020.01	Löhne Vikariate	12'815.95		20'000.00		13'903.50	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte	-1'845.00					
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	24'202.45		26'900.00		32'546.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'013.40		40'300.00		48'760.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	3'371.65		3'100.00		3'751.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'441.60		5'800.00		7'018.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'936.45		2'500.00		3'025.00	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2'389'850.32		2'394'800.00		1'530'296.20	
3611.01	Entsch. Vikariate an Kanton	53'905.28		35'000.00		51'855.05	
3634.01	Beiträge BWS/Kunst- + Sportschule	133'258.80		154'000.00		170'300.00	
3634.02	Beiträge Untergymnasium	268'500.00		265'500.00		206'400.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		407.10				
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckveränden		9'584.00				7'812.00
25010	Gossau Berg	623'983.81	49'802.35	632'600.00	50'100.00	563'178.78	49'938.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	49'991.25		50'000.00		29'390.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'879.75		13'000.00		16'169.20	
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial	200'285.48		216'000.00		209'050.21	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'933.85		8'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'087.65		7'000.00		2'750.70	
3104.00	Lehrmittel	77'492.33		73'000.00		71'225.42	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	8'267.60		9'000.00		20'757.35	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	27'174.40		17'000.00			
3119.00	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	9'908.45		8'000.00		36'448.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'086.40		67'000.00		53'653.05	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	15'321.95		15'000.00		2'273.60	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	10'605.65		14'000.00		20'954.35	
3171.01	Schulreisen/Exkursionen/Skitage	49'459.65		46'600.00		19'531.60	
3171.02	Klassenlager	39'757.50		52'000.00		49'692.05	
3171.03	Skilager	26'681.45		17'000.00		21'231.05	
3171.04	Schulsporttage (OL, RoC)	16'562.95		20'000.00		10'050.40	
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	46'487.50					
4250.00	Verkäufe				2'000.00		3'300.00
4260.00	Rückerstattung Dritter		3'770.00		9'500.00		15'520.00
4260.01	Elternbeiträge an Schulreisen/Skitage		13'970.35		6'000.00		5'870.00
4260.02	Elternbeiträge an Klassenlager		10'202.00		18'600.00		12'130.00
4260.03	Elternbeiträge an Skilager		21'360.00		14'000.00		13'118.00
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		500.00				
26	Informatik	244'302.82	1'702.00	256'700.00		278'860.72	
	Nettoergebnis		242'600.82		256'700.00		278'860.72
26000	Informatik	244'302.82	1'702.00	256'700.00		278'860.72	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	5'861.05		15'000.00			
3020.00	Löhne der Lehrkräfte					6'784.70	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	350.55		800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	9.80		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.80		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial	2'485.50		5'000.00		15'981.15	
3113.00	Ansch.Hardware	111'123.60		115'000.00		128'106.20	
3118.00	Ansch.von imm. Anlagen	12'873.55		13'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'241.35		49'000.00		69'984.15	
3153.00	Unterh.Informatik (Hardware)	27'126.40		28'000.00		30'623.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	33'180.22		29'200.00		27'381.32	
4260.00	Rückerstattung Dritter		1'702.00				

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
28	Musikschulen	375'737.20		420'000.00		442'353.60	
	Nettoergebnis		375'737.20		420'000.00		442'353.60
280	Musikschulen	375'737.20		420'000.00		442'353.60	
	Nettoergebnis		375'737.20		420'000.00		442'353.60
28000	Musikschulen	375'737.20		420'000.00		442'353.60	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'391.10		6'000.00		3'595.50	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	366'153.55		394'000.00		419'110.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'192.55		20'000.00		19'648.10	
30	Liegenschaften	3'431'297.19	741'534.35	3'582'500.00	236'500.00	3'045'077.60	240'093.00
	Nettoergebnis		2'689'762.84		3'346'000.00		2'804'984.60
300	Liegenschaften	3'431'297.19	741'534.35	3'582'500.00	236'500.00	3'045'077.60	240'093.00
	Nettoergebnis		2'689'762.84		3'346'000.00		2'804'984.60
30000	Liegenschaften	3'431'297.19	741'534.35	3'582'500.00	236'500.00	3'045'077.60	240'093.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'169'928.40		1'174'000.00		1'156'572.45	
3010.01	Löhne Aushilfen	37'744.80		60'000.00		56'774.20	
3010.09	Lohnrückerstattung Verwaltungspersonal	-20'676.15					
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	60'953.80		86'400.00		74'946.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'363.65		123'400.00		107'043.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	9'888.05		9'900.00		8'588.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'262.20		13'600.00		11'797.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	8'721.15		6'200.00		5'378.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'897.50		17'000.00		14'128.05	
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial	64'175.80		73'000.00		72'279.73	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	68'336.50		68'100.00		118'959.98	
3119.00	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	170'752.26		165'000.00		11'859.70	
3120.01	Heizöl, Pellets	247'677.35		260'000.00		199'254.75	
3120.02	Strom	109'086.50		115'000.00		100'495.50	
3120.03	Wasser	15'662.20		26'000.00		16'258.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.04	Abwasser/Kehricht	89'994.00		115'000.00		82'675.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'565.75		30'000.00			
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	40'244.85		40'000.00		81'854.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	39'867.60		43'000.00		38'695.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	304'164.50		329'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	768'905.33		744'400.00		839'836.92	
3144.01	Unterhalt Mietliegenschaften	30'855.05		35'000.00		3'796.90	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	22'932.70		32'000.00		27'082.42	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	30'993.40		16'500.00		16'800.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		6'922.40				16'615.50
4329.00	Übrige Bestandesveränderungen		513'839.20				
4430.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften FV						66'510.50
4470.00	Pacht- u.Mietzinse Liegenschaften VV		160'675.55		170'000.00		100'448.00
4472.00	Vergütung f.Benützung Liegenschaften VV		45'038.00		49'500.00		42'893.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		15'059.20		17'000.00		13'626.00
40	Tagesbetreuung	189'391.45	119'969.55	218'200.00	109'000.00	245'871.35	98'462.05
	Nettoergebnis		69'421.90		109'200.00		147'409.30
400	Tagesbetreuung	189'391.45	119'969.55	218'200.00	109'000.00	245'871.35	98'462.05
	Nettoergebnis		69'421.90		109'200.00		147'409.30
40000	Tagesbetreuung	189'391.45	119'969.55	218'200.00	109'000.00	245'871.35	98'462.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	114'665.25		140'600.00		133'106.80	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	6'279.20		5'600.00		4'993.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'693.80		7'700.00		6'865.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	610.85		700.00		624.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'361.50		1'400.00		1'248.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	374.60		600.00		535.00	
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial	5'659.50		3'900.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'746.75		57'700.00		98'499.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		119'969.55				
4260.00	Rückerstattung Dritter				109'000.00		98'462.05

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
52	Schulverwaltung	1'912'334.08	8'311.90	1'945'700.00	-1'000.00	1'808'360.08	22'360.20
	Nettoergebnis		1'904'022.18		1'946'700.00		1'785'999.88
520	Schulverwaltung	1'912'334.08	8'311.90	1'945'700.00	-1'000.00	1'808'360.08	22'360.20
	Nettoergebnis		1'904'022.18		1'946'700.00		1'785'999.88
52000	Schulverwaltung	1'912'334.08	8'311.90	1'945'700.00	-1'000.00	1'808'360.08	22'360.20
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommiss	218'880.00		288'000.00		395'860.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	455'672.45		484'250.00		446'974.85	
3050.00	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verw. Kosten	36'980.85		38'600.00		50'036.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'782.75		48'400.00		62'738.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	4'251.80		3'900.00		5'055.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'092.50		6'800.00		8'814.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'777.80		2'900.00		3'759.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'638.30		9'000.00		8'541.30	
3091.00	Personalwerbung	2'843.60		6'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	24'147.70		55'450.00		68'645.80	
3100.00	Büromaterial	13'271.15		41'500.00		47'288.38	
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial	11'319.90				1'504.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'382.65		41'400.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'540.55		2'700.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	76'083.95		4'000.00		49'126.85	
3119.00	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	2'778.80		66'000.00		2'870.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	189'783.90		59'500.00		73'845.70	
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	64'386.30		147'000.00		125'139.05	
3150.00	Unterh. Büromöbel und -geräte	867.75		400.00		994.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'196.59		10'000.00		13'913.15	
3611.00	Entsch.an Kanton u. Konkordate	563'974.79		508'000.00		323'855.85	
3612.00	Entsch.an Gde u. Zweckverbände	97'000.00		97'000.00		97'000.00	
3636.00	Beiträge an priv.Org.o.EZ	19'680.00		24'400.00		22'398.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		8'311.90		-1'000.00		22'360.20

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
61	Volksschule Allgemeines	337'099.40	85'677.95	481'600.00		545'093.95	5'000.00
	Nettoergebnis		251'421.45		481'600.00		540'093.95
610	Volksschule Allgemeines	337'099.40	85'677.95	481'600.00		545'093.95	5'000.00
	Nettoergebnis		251'421.45		481'600.00		540'093.95
61000	Volkschule allgemeines	337'099.40	85'677.95	481'600.00		545'093.95	5'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	74'224.90		110'000.00		77'111.20	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	4'972.75		6'600.00		6'650.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'750.80		9'900.00		11'970.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	883.80		1'100.00		1'330.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'149.55		2'200.00		2'660.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	709.50		1'100.00		1'330.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					1'007.60	
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial	8'583.55		12'000.00		7'007.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			5'000.00		5'940.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'649.05		62'000.00		80'246.70	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					156'764.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'721.15		7'500.00		4'620.80	
3151.00	Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	14'788.30		12'000.00		17'045.10	
3162.00	Raten für operatives Leasing					171'411.00	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	130'666.05		252'200.00			
4390.00	Übriger Ertrag		85'677.95				5'000.00
70	Sonderschulen	3'329'034.20	572'505.80	3'157'400.00	201'000.00	2'875'646.56	587'923.75
	Nettoergebnis		2'756'528.40		2'956'400.00		2'287'722.81
70000	Sonderschulen	3'329'034.20	572'505.80	3'157'400.00	201'000.00	2'875'646.56	587'923.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.			4'000.00		3'910.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	710'170.85		818'000.00		690'100.10	
3020.01	Löhne Vikariate	6'570.10					
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	36'685.65		49'300.00		42'718.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'760.30		69'900.00		60'570.00	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	5'452.15		4'900.00		4'246.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'449.95		8'200.00		7'105.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'694.70		4'100.00		3'553.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'820.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	237'916.25		154'000.00		198'214.03	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					69'990.60	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	405'673.35		386'000.00		211'683.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'835'840.90		1'654'000.00		1'574'430.83	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			5'000.00		9'125.00	
4230.00	Schulgelder		47'314.00		20'000.00		32'057.00
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckveränden		218'245.00		181'000.00		182'855.75
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		306'946.80				373'011.00
80	Bibliothek	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
	Nettoergebnis		40'000.00		40'000.00		40'000.00
800	Bibliothek	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
	Nettoergebnis		40'000.00		40'000.00		40'000.00
80000	Bibliothek	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
82	Schulgesundheit	126'386.95		83'900.00		124'876.65	
	Nettoergebnis		126'386.95		83'900.00		124'876.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	39'971.70		39'000.00		37'633.30	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	2'293.60		2'700.00		3'435.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'097.25					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	231.75		300.00		382.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	440.30		400.00		509.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	149.45		200.00		254.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	82'202.90		41'300.00		82'663.15	

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
85	Erwachsenenbildung	27'280.85	31'024.50	40'200.00	20'000.00	49'642.45	38'822.75
	Nettoergebnis	3'743.65			20'200.00		10'819.70
85000	Erwachsenenbildung	27'280.85	31'024.50	40'200.00	20'000.00	49'642.45	38'822.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	7'638.20		4'500.00		4'500.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	17'684.00		30'000.00		39'061.00	
3050.00	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verw. Kosten	1'538.05		2'100.00		3'123.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	90.70		200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	295.30		300.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	34.60		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial			500.00		2'957.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'500.00			
4231.00	Kursgelder		17'659.50		20'000.00		27'371.75
4631.00	Beiträge vom Kanton u. Konkordaten		13'365.00				11'451.00
90	Gemeindesteuern	666'285.65	17'892'372.55	743'000.00	18'045'000.00	702'213.20	19'051'976.60
	Nettoergebnis	17'226'086.90		17'302'000.00		18'349'763.40	
90000	Gemeindesteuern	666'285.65	17'892'372.55	743'000.00	18'045'000.00	702'213.20	19'051'976.60
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	63'156.40		153'000.00		65'109.90	
3612.00	Entsch. an Gde u. Zweckverbände	603'129.25		590'000.00		637'103.30	
4000.00	Einkommenstst. nat. Pers. Rechnungsjahr		13'048'920.37		13'210'500.00		14'479'021.18
4000.10	Einkommensst. nat. Pers. frühere Jahre		2'027'163.17		2'454'600.00		1'950'884.88
4000.20	Nachst. Einkommensst. nat. Personen		38'752.25		22'000.00		13'136.15
4000.40	Akt. Steueraussch. Einkommensst. nat. Pers.		309'964.39		219'600.00		222'153.55
4000.50	Pass. Steueraussch. Einkommensst. nat. Pers.		-837'037.71		-729'400.00		-895'034.09
4000.60	Pauschale Steueranr. nat. Pers.		-10'279.20		-15'000.00		-9'337.75
4001.00	Vermögensst. nat. Pers. Rechnungsjahr		1'749'984.64		1'624'100.00		1'807'218.80
4001.10	Vermögensst. nat. Pers. frühere Jahre		271'856.32		301'800.00		243'501.65
4001.40	Akt. Steueraussch. Vermögensst. nat. Pers.				80'400.00		
4001.50	Pass. Steueraussch. Vermögensst. nat. Pers.				-10'600.00		
4002.00	Quellenst. nat. Pers.		188'397.20		82'000.00		280'594.00
4010.00	Gewinnst. jur. Pers. Rechnungsjahr		720'347.75		507'900.00		590'236.47

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.10	Gewinnst.jur.pers.führere Jahre		111'904.46		94'400.00		79'527.48
4010.40	Akt.Steueraussch.Gewinnst.jur.Pers.		226'213.41				91'268.50
4010.50	Pass.Steueraussch.Gewinnst.jur.Pers.		-19'529.74				-4'678.51
4011.00	Kapitalst.jur.Pers.Rechnungsjahr		56'915.24		49'500.00		51'639.29
4011.10	Kapitalst.jur.Pers.frührere Jahre		8'800.00		9'200.00		7'000.00
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente				144'000.00		144'845.00
92	Finanzausgleich		5'822'501.00		5'822'500.00		1'685'036.60
	Nettoergebnis	5'822'501.00		5'822'500.00		1'685'036.60	
92000	Finanzausgleich		5'822'501.00		5'822'500.00		1'685'036.60
4621.10	Anteil an Ressourcenausgleich des Kanton				5'822'500.00		1'685'036.60
4621.50	Steuerkraft / Ressourchenausgleich		5'822'501.00				
94	Kapitaldienst	218'971.40	257'528.00	218'800.00	66'900.00	386'421.69	211'744.17
	Nettoergebnis	38'556.60			151'900.00		174'677.52
940	Kapitaldienst	135'514.40	257'528.00	149'000.00	66'900.00	262'959.69	211'744.17
	Nettoergebnis	122'013.60			82'100.00		51'215.52
94000	Kapitaldienst	135'514.40	257'528.00	149'000.00	66'900.00	262'959.69	211'744.17
3400.00	Verz.lauf.Verbindlichkeiten			40'000.00		121'578.54	
3499.00	Zinsvergütung auf Gemeindesteuern	135'514.40		109'000.00		141'381.15	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		176'880.05				88'282.17
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		80'647.95		66'900.00		123'462.00
942	Grundeigentum FV	83'457.00		69'800.00		123'462.00	
	Nettoergebnis		83'457.00		69'800.00		123'462.00
94200	Grundeigentum Finanzvermögen	83'457.00		69'800.00		123'462.00	
3940.00	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand		83'457.00		69'800.00		123'462.00
95	Fonds und Legate	2'809.05	2'809.05	11'700.00	11'700.00		

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
950	Fonds und Legate	2'809.05	2'809.05	11'700.00	11'700.00		
95010	Strehler- / Gut Fonds	1'062.10	1'062.10	10'000.00	10'000.00		
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	1'062.10					
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände			10'000.00			
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK AH				8'800.00		
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		1'062.10		1'200.00		
95020	Weber-Bodmer Fonds	1'746.95	1'746.95	1'700.00	1'700.00		
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	1'746.95		1'700.00			
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		1'746.95		1'700.00		
99	Abschreibungen	1'688'365.58	287'424.02	1'513'500.00		1'756'766.13	
	Nettoergebnis		1'400'941.56		1'513'500.00		1'756'766.13
99000	Abschreibungen					5'545.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					5'545.95	
99010	Abschreibungen Informatik	3'815.55					
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	3'815.55					
99020	Abschreibungen Liegenschaften	1'673'717.28	287'424.02	1'501'000.00		1'751'220.18	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	65'141.02					
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	1'572'611.39		1'501'000.00		1'751'220.18	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	35'964.87					
4660.10	Pl.Auflösung IR-Beiträge Kanton		287'284.60				
4660.70	Pl.Auflösung IR-Beiträge Private HH		139.42				
99030	Abschreibungen Schulbus	10'832.75		12'500.00			
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	10'832.75					
3300.90	Pl.Abschr.übr.Sachanlagen VV allg.HH			12'500.00			

Erfolgsrechnung

Aufgabenbereiche (Funkt. Gliederung)		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
ER nach Funktionen		24'993'011.55	25'965'449.67	24'027'300.00	24'632'100.00	20'544'174.31	22'056'146.17
Nettoergebnis		972'438.12		604'800.00		1'511'971.86	
0	Allgemeine Verwaltung	17'008.45		20'000.00		13'222.60	
	Nettoergebnis		17'008.45		20'000.00		13'222.60
2	Bildung	23'921'550.05	1'990'239.07	22'909'900.00	686'000.00	19'271'894.22	1'107'388.80
	Nettoergebnis		21'931'310.98		22'223'900.00		18'164'505.42
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
	Nettoergebnis		40'000.00		40'000.00		40'000.00
4	Gesundheit	126'386.95		83'900.00		124'876.65	
	Nettoergebnis		126'386.95		83'900.00		124'876.65
9	Finanzen und Steuern	888'066.10	23'975'210.60	973'500.00	23'946'100.00	1'094'180.84	20'948'757.37
	Nettoergebnis	23'087'144.50		22'972'600.00		19'854'576.53	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	ER nach Funktionen Nettoergebnis	24'993'011.55	25'965'449.67	24'027'300.00	24'632'100.00	20'544'174.31	22'056'146.17
		972'438.12		604'800.00		1'511'971.86	
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	17'008.45		20'000.00		13'222.60	
			17'008.45		20'000.00		13'222.60
01	Legislative und Exekutive Nettoergebnis	17'008.45		20'000.00		13'222.60	
			17'008.45		20'000.00		13'222.60
0110	Legislative	17'008.45		20'000.00		13'222.60	
10000	Legislative	17'008.45		20'000.00		13'222.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'672.45		12'000.00		13'222.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'336.00		8'000.00			
2	Bildung Nettoergebnis	23'921'550.05	1'990'239.07	22'909'900.00	686'000.00	19'271'894.22	1'107'388.80
			21'931'310.98		22'223'900.00		18'164'505.42
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	20'565'235.00	1'386'708.77	19'712'300.00	465'000.00	16'346'605.21	480'642.30
			19'178'526.23		19'247'300.00		15'865'962.91
2110	Kindergarten	1'326'666.43	23'333.35	945'600.00	21'400.00	719'136.13	10'809.05
20000	Kindergarten	1'275'446.86	23'333.35	896'900.00	21'400.00	673'141.85	10'809.05
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	69'456.25		35'000.00		57'947.10	
3020.01	Löhne Vikariate	25'526.65		20'000.00		11'619.15	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	5'451.70		2'800.00		4'707.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'887.55		3'900.00		6'330.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	449.00		300.00		487.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'124.10		600.00		974.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	248.95		300.00		487.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					809.05	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	1'167'302.66		834'000.00		589'781.05	
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK AH				1'400.00		809.05
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckveränden		23'333.35		20'000.00		10'000.00
20010	Gossau	26'887.06		21'700.00		24'326.91	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					1'100.00	
3104.00	Lehrmittel	13'910.13		11'300.00		13'892.06	
3119.00	Ansch.v.üb.r.nicht aktivierbaren Anlagen	8'432.83		6'000.00		5'608.45	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'083.35		500.00		117.45	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'460.75		3'900.00		3'608.95	
20020	4 Wachten	24'332.51		27'000.00		21'667.37	
3104.00	Lehrmittel	10'790.91		11'300.00		10'357.47	
3105.00	Lebensmittel	1'071.05		1'400.00			
3119.00	Ansch.v.üb.r.nicht aktivierbaren Anlagen	5'622.90		5'600.00		8'264.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'336.00		1'000.00		844.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'511.65		5'700.00		2'201.40	
2120	Primarstufe	7'304'188.16	60'664.20	6'596'700.00	49'000.00	4'705'751.29	46'168.00
23000	Primarschule	6'364'803.40	35'833.35	5'442'100.00	31'700.00	3'847'755.76	30'000.00
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	621'043.85		363'700.00		533'359.10	
3020.01	Löhne Vikariate	51'998.25		60'000.00		27'535.80	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte	-19'861.15					
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	37'174.35		25'400.00		43'894.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'746.45		33'900.00		58'584.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	3'547.25		3'000.00		5'184.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'881.55		5'500.00		9'505.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'684.20		2'100.00		3'629.00	
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial					17'820.86	
3104.00	Lehrmittel	1'098.50		2'500.00		301.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	258'678.65		185'000.00		169'620.10	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	5'137'440.73		4'671'000.00		2'896'678.30	
3611.01	Entsch. Vikariate an Kanton	207'370.77		90'000.00		81'643.20	
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckveränden		35'833.35		31'700.00		30'000.00

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
23010 Gossau	339'155.43	14'596.05	471'700.00	12'000.00	324'702.98	10'728.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	29'311.30		38'000.00		55'795.50	
3101.00 Betriebs-, Verwaltungsmaterial	92'224.51		103'500.00		87'174.34	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	7'613.45		5'000.00		4'686.76	
3104.00 Lehrmittel	41'939.75		49'800.00		47'470.79	
3111.00 Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	8'118.52					
3119.00 Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	17'664.75		39'400.00		43'658.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	14'812.75		63'000.00		22'221.74	
3132.00 Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			77'000.00			
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	9'114.40		9'300.00		8'404.80	
3171.01 Schulreisen/Exkursionen/Skitage	19'560.75		22'400.00		21'574.35	
3171.02 Klassenlager	23'373.95		64'300.00		33'715.85	
3612.00 Entsch.an Gde u.Zweckverbände	75'421.30					
4260.00 Rückerstattung Dritter		3'082.00				
4260.01 Elternbeiträge an Schulreisen/Skitage		8'400.00				4'132.00
4260.02 Elternbeiträge an Klassenlager		3'114.05		12'000.00		6'596.00
23020 4 Wachten	352'110.96	8'532.80	426'200.00	5'300.00	254'431.83	5'440.00
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	31'817.80		32'000.00			
3101.00 Betriebs-, Verwaltungsmaterial	105'273.84		135'900.00		97'108.10	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	7'439.25		7'100.00		5'798.55	
3104.00 Lehrmittel	43'584.72		50'200.00		49'804.92	
3111.00 Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	9'367.55					
3119.00 Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	10'142.65		47'200.00		46'063.06	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	22'852.65		28'000.00		25'222.10	
3132.00 Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.			77'000.00			
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	7'654.00		8'400.00		3'242.50	
3171.01 Schulreisen/Exkursionen/Skitage	19'239.90		22'900.00		16'465.50	
3171.02 Klassenlager	19'317.30		17'500.00		10'727.10	
3612.00 Entsch.an Gde u.Zweckverbände	75'421.30					
4260.01 Elternbeiträge an Schulreisen/Skitage		6'447.80		1'200.00		
4260.02 Elternbeiträge an Klassenlager		2'085.00		4'100.00		5'440.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
26000	Informatik	248'118.37	1'702.00	256'700.00		278'860.72	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	5'861.05		15'000.00			
3020.00	Löhne der Lehrkräfte					6'784.70	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	350.55		800.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	9.80		100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	50.80		200.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial	2'485.50		5'000.00		15'981.15	
3113.00	Ansch.Hardware	111'123.60		115'000.00		128'106.20	
3118.00	Ansch.von imm. Anlagen	12'873.55		13'200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'241.35		49'000.00		69'984.15	
3153.00	Unterh.Informatik (Hardware)	27'126.40		28'000.00		30'623.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	33'180.22		29'200.00		27'381.32	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	3'815.55					
4260.00	Rückerstattung Dritter		1'702.00				
2130	Oberstufe	4'003'971.06	59'793.45	4'008'500.00	50'100.00	3'083'741.03	57'750.00
25000	Sekundarschule	3'379'987.25	9'991.10	3'375'900.00		2'520'562.25	7'812.00
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	435'536.35		428'000.00		452'707.00	
3020.01	Löhne Vikariate	12'815.95		20'000.00		13'903.50	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrkräfte	-1'845.00					
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	24'202.45		26'900.00		32'546.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'013.40		40'300.00		48'760.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	3'371.65		3'100.00		3'751.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'441.60		5'800.00		7'018.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	2'936.45		2'500.00		3'025.00	
3611.00	Entsch.an Kanton u.Konkordate	2'389'850.32		2'394'800.00		1'530'296.20	
3611.01	Entsch. Vikariate an Kanton	53'905.28		35'000.00		51'855.05	
3634.01	Beiträge BWS/Kunst- + Sportschule	133'258.80		154'000.00		170'300.00	
3634.02	Beiträge Untergymnasium	268'500.00		265'500.00		206'400.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		407.10				
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckveränden		9'584.00				7'812.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
25010	Gossau Berg	623'983.81	49'802.35	632'600.00	50'100.00	563'178.78	49'938.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	49'991.25		50'000.00		29'390.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'879.75		13'000.00		16'169.20	
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial	200'285.48		216'000.00		209'050.21	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'933.85		8'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'087.65		7'000.00		2'750.70	
3104.00	Lehrmittel	77'492.33		73'000.00		71'225.42	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	8'267.60		9'000.00		20'757.35	
3111.00	Ansch.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	27'174.40		17'000.00			
3119.00	Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	9'908.45		8'000.00		36'448.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'086.40		67'000.00		53'653.05	
3132.00	Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	15'321.95		15'000.00		2'273.60	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	10'605.65		14'000.00		20'954.35	
3171.01	Schulreisen/Exkursionen/Skitage	49'459.65		46'600.00		19'531.60	
3171.02	Klassenlager	39'757.50		52'000.00		49'692.05	
3171.03	Skilager	26'681.45		17'000.00		21'231.05	
3171.04	Schulsporttage (OL, RoC)	16'562.95		20'000.00		10'050.40	
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	46'487.50					
4250.00	Verkäufe				2'000.00		3'300.00
4260.00	Rückerstattung Dritter		3'770.00		9'500.00		15'520.00
4260.01	Elternbeiträge an Schulreisen/Skitage		13'970.35		6'000.00		5'870.00
4260.02	Elternbeiträge an Klassenlager		10'202.00		18'600.00		12'130.00
4260.03	Elternbeiträge an Skilager		21'360.00		14'000.00		13'118.00
4611.00	Entsch.von Kanton u.Konkordaten		500.00				
2140	Musikschulen	375'737.20		420'000.00		442'353.60	
28000	Musikschulen	375'737.20		420'000.00		442'353.60	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'391.10		6'000.00		3'595.50	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	366'153.55		394'000.00		419'110.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'192.55		20'000.00		19'648.10	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	5'105'014.47	1'028'958.37	5'083'500.00	236'500.00	4'796'297.78	240'093.00
30000	Liegenschaften	3'431'297.19	741'534.35	3'582'500.00	236'500.00	3'045'077.60	240'093.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u. Betriebspers.	1'169'928.40		1'174'000.00		1'156'572.45	
3010.01	Löhne Aushilfen	37'744.80		60'000.00		56'774.20	
3010.09	Lohnrückerstattung Verwaltungspersonal	-20'676.15					
3050.00	AG-Beitr. AHV, IV, EO, ALV, Verw. Kosten	60'953.80		86'400.00		74'946.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'363.65		123'400.00		107'043.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	9'888.05		9'900.00		8'588.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'262.20		13'600.00		11'797.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	8'721.15		6'200.00		5'378.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'897.50		17'000.00		14'128.05	
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial	64'175.80		73'000.00		72'279.73	
3111.00	Ansch. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	68'336.50		68'100.00		118'959.98	
3119.00	Ansch. v. übr. nicht aktivierbaren Anlagen	170'752.26		165'000.00		11'859.70	
3120.01	Heizöl, Pellets	247'677.35		260'000.00		199'254.75	
3120.02	Strom	109'086.50		115'000.00		100'495.50	
3120.03	Wasser	15'662.20		26'000.00		16'258.00	
3120.04	Abwasser/Kehricht	89'994.00		115'000.00		82'675.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'565.75		30'000.00			
3132.00	Honorare ext. Berater, Gutachter, Fachexp.	40'244.85		40'000.00		81'854.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	39'867.60		43'000.00		38'695.75	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	304'164.50		329'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	768'905.33		744'400.00		839'836.92	
3144.01	Unterhalt Mietliegenschaften	30'855.05		35'000.00		3'796.90	
3151.00	Unterh. App., Masch., Geräte, Fahrz., Werkz.	22'932.70		32'000.00		27'082.42	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	30'993.40		16'500.00		16'800.00	
4260.00	Rückerstattung Dritter		6'922.40				16'615.50
4329.00	Übrige Bestandesveränderungen		513'839.20				
4430.00	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften FV						66'510.50
4470.00	Pacht- u. Mietzinse Liegenschaften VV		160'675.55		170'000.00		100'448.00
4472.00	Vergütung f. Benützung Liegenschaften VV		45'038.00		49'500.00		42'893.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		15'059.20		17'000.00		13'626.00

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
99020	Abschreibungen Liegenschaften	1'673'717.28	287'424.02	1'501'000.00		1'751'220.18	
3300.30	Pl.Abschr.übr.Tiefbauten VV allg.HH	65'141.02					
3300.40	Pl.Abschr.Hochbauten VV allg.HH	1'572'611.39		1'501'000.00		1'751'220.18	
3300.60	Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	35'964.87					
4660.10	Pl.Auflösung IR-Beiträge Kanton		287'284.60				
4660.70	Pl.Auflösung IR-Beiträge Private HH		139.42				
2180	Tagesbetreuung	189'391.45	119'969.55	218'200.00	109'000.00	245'871.35	98'462.05
40000	Tagesbetreuung	189'391.45	119'969.55	218'200.00	109'000.00	245'871.35	98'462.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	114'665.25		140'600.00		133'106.80	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	6'279.20		5'600.00		4'993.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'693.80		7'700.00		6'865.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	610.85		700.00		624.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'361.50		1'400.00		1'248.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	374.60		600.00		535.00	
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial	5'659.50		3'900.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'746.75		57'700.00		98'499.55	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		119'969.55				
4260.00	Rückerstattung Dritter				109'000.00		98'462.05
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'912'334.08	8'311.90	1'945'700.00	-1'000.00	1'808'360.08	22'360.20
52000	Schulverwaltung	1'912'334.08	8'311.90	1'945'700.00	-1'000.00	1'808'360.08	22'360.20
3000.00	Entsch. Tag-/Sitzungsg. Behörden/Kommiss	218'880.00		288'000.00		395'860.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	455'672.45		484'250.00		446'974.85	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	36'980.85		38'600.00		50'036.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'782.75		48'400.00		62'738.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	4'251.80		3'900.00		5'055.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'092.50		6'800.00		8'814.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	3'777.80		2'900.00		3'759.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'638.30		9'000.00		8'541.30	
3091.00	Personalwerbung	2'843.60		6'500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	24'147.70		55'450.00		68'645.80	
3100.00	Büromaterial	13'271.15		41'500.00		47'288.38	
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial	11'319.90				1'504.30	

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen	12'382.65		41'400.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'540.55		2'700.00			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	76'083.95		4'000.00		49'126.85	
3119.00 Ansch.v.übr.nicht aktivierbaren Anlagen	2'778.80		66'000.00		2'870.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	189'783.90		59'500.00		73'845.70	
3132.00 Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.	64'386.30		147'000.00		125'139.05	
3150.00 Unterh.Büromöbel und -geräte	867.75		400.00		994.10	
3170.00 Reisekosten und Spesen	10'196.59		10'000.00		13'913.15	
3611.00 Entsch.an Kanton u.Konkordate	563'974.79		508'000.00		323'855.85	
3612.00 Entsch.an Gde u.Zweckverbände	97'000.00		97'000.00		97'000.00	
3636.00 Beiträge an priv.Org.o.EZ	19'680.00		24'400.00		22'398.00	
4260.00 Rückerstattung Dritter		8'311.90		-1'000.00		22'360.20
2192 Volksschule sonstiges	347'932.15	85'677.95	494'100.00		545'093.95	5'000.00
61000 Volksschule allgemeines	337'099.40	85'677.95	481'600.00		545'093.95	5'000.00
3010.00 Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	74'224.90		110'000.00		77'111.20	
3050.00 AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	4'972.75		6'600.00		6'650.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'750.80		9'900.00		11'970.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	883.80		1'100.00		1'330.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'149.55		2'200.00		2'660.00	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	709.50		1'100.00		1'330.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals					1'007.60	
3101.00 Betriebs-, Verwaltungsmaterial	8'583.55		12'000.00		7'007.15	
3102.00 Drucksachen, Publikationen			5'000.00		5'940.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	89'649.05		62'000.00		80'246.70	
3132.00 Honorare ext.Berater,Gutachter,Fachexp.					156'764.40	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'721.15		7'500.00		4'620.80	
3151.00 Unterh.App.,Masch.,Geräte,Fahrz.,Werkz.	14'788.30		12'000.00		17'045.10	
3162.00 Raten für operatives Leasing					171'411.00	
3632.00 Beiträge an Gde u. Zweckverbände	130'666.05		252'200.00			
4390.00 Übriger Ertrag		85'677.95				5'000.00
99030 Abschreibungen Schulbus	10'832.75		12'500.00			
3300.60 Pl.Abschr.Mobilien VV allg.HH	10'832.75					
3300.90 Pl.Abschr.übr.Sachanlagen VV allg.HH			12'500.00			

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
22	Sonderschulen	3'329'034.20	572'505.80	3'157'400.00	201'000.00	2'875'646.56	587'923.75
	Nettoergebnis		2'756'528.40		2'956'400.00		2'287'722.81
2200	Sonderschulen	3'329'034.20	572'505.80	3'157'400.00	201'000.00	2'875'646.56	587'923.75
70000	Sonderschulen	3'329'034.20	572'505.80	3'157'400.00	201'000.00	2'875'646.56	587'923.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.			4'000.00		3'910.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	710'170.85		818'000.00		690'100.10	
3020.01	Löhne Vikariate	6'570.10					
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	36'685.65		49'300.00		42'718.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'760.30		69'900.00		60'570.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	5'452.15		4'900.00		4'246.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'449.95		8'200.00		7'105.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	4'694.70		4'100.00		3'553.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'820.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	237'916.25		154'000.00		198'214.03	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					69'990.60	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	405'673.35		386'000.00		211'683.15	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'835'840.90		1'654'000.00		1'574'430.83	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			5'000.00		9'125.00	
4230.00	Schulgelder		47'314.00		20'000.00		32'057.00
4612.00	Entsch.von Gemeinden u. Zweckveränden		218'245.00		181'000.00		182'855.75
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		306'946.80				373'011.00
29	Übriges Bildungswesen	27'280.85	31'024.50	40'200.00	20'000.00	49'642.45	38'822.75
	Nettoergebnis	3'743.65		20'200.00		10'819.70	
2990	Bildung, n.a.g.	27'280.85	31'024.50	40'200.00	20'000.00	49'642.45	38'822.75
85000	Erwachsenenbildung	27'280.85	31'024.50	40'200.00	20'000.00	49'642.45	38'822.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	7'638.20		4'500.00		4'500.00	
3020.00	Löhne der Lehrkräfte	17'684.00		30'000.00		39'061.00	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	1'538.05		2'100.00		3'123.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	90.70		200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	295.30		300.00			

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	34.60		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verwaltungsmaterial			500.00		2'957.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'500.00			
4231.00	Kursgelder		17'659.50		20'000.00		27'371.75
4631.00	Beiträge vom Kanton u.Konkordaten		13'365.00				11'451.00
3	Kultur, Sport und Freizeit, Kirche	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
	Nettoergebnis		40'000.00		40'000.00		40'000.00
32	Kultur, übrige	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
	Nettoergebnis		40'000.00		40'000.00		40'000.00
3210	Bibliotheken	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
80000	Bibliothek	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
4	Gesundheit	126'386.95		83'900.00		124'876.65	
	Nettoergebnis		126'386.95		83'900.00		124'876.65
43	Gesundheitsprävention	126'386.95		83'900.00		124'876.65	
	Nettoergebnis		126'386.95		83'900.00		124'876.65
4330	Schulgesundheits	126'386.95		83'900.00		124'876.65	
82000	Schulgesundheits	126'386.95		83'900.00		124'876.65	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- u.Betriebspers.	39'971.70		39'000.00		37'633.30	
3050.00	AG-Beitr.AHV,IV,EO,ALV, Verw.Kosten	2'293.60		2'700.00		3'435.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'097.25					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall-/Personal-Haftpfl.	231.75		300.00		382.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	440.30		400.00		509.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldvers.	149.45		200.00		254.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	82'202.90		41'300.00		82'663.15	

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Finanzen und Steuern	888'066.10	23'975'210.60	973'500.00	23'946'100.00	1'094'180.84	20'948'757.37
	Nettoergebnis	23'087'144.50		22'972'600.00		19'854'576.53	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	666'285.65	17'892'372.55	743'000.00	18'045'000.00	702'213.20	19'051'976.60
90000	Gemeindesteuern	666'285.65	17'892'372.55	743'000.00	18'045'000.00	702'213.20	19'051'976.60
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	63'156.40		153'000.00		65'109.90	
3612.00	Entsch.an Gde u.Zweckverbände	603'129.25		590'000.00		637'103.30	
4000.00	Einkommenstst.nat.Pers.Rechnungsjahr		13'048'920.37		13'210'500.00		14'479'021.18
4000.10	Einkommensst.nat.Pers.frühere Jahre		2'027'163.17		2'454'600.00		1'950'884.88
4000.20	Nachst.Einkommensst.nat.Personen		38'752.25		22'000.00		13'136.15
4000.40	Akt.Steueraussch.Einkommensst.nat.Pers.		309'964.39		219'600.00		222'153.55
4000.50	Pass.Steueraussch.Einkommensst.nat.Pers.		-837'037.71		-729'400.00		-895'034.09
4000.60	Pauschale Steueranr.nat.Pers.		-10'279.20		-15'000.00		-9'337.75
4001.00	Vermögensst.nat.Pers.Rechnungsjahr		1'749'984.64		1'624'100.00		1'807'218.80
4001.10	Vermögensst.nat.Pers.frühere Jahre		271'856.32		301'800.00		243'501.65
4001.40	Akt.Steueraussch.Vermögensst.nat.Pers.				80'400.00		
4001.50	Pass.Steueraussch.Vermögensst.nat.Pers.				-10'600.00		
4002.00	Quellenst.nat.Pers.		188'397.20		82'000.00		280'594.00
4010.00	Gewinnst.jur.Pers.Rechnungsjahr		720'347.75		507'900.00		590'236.47
4010.10	Gewinnst.jur.pers.frühere Jahre		111'904.46		94'400.00		79'527.48
4010.40	Akt.Steueraussch.Gewinnst.jur.Pers.		226'213.41				91'268.50
4010.50	Pass.Steueraussch.Gewinnst.jur.Pers.		-19'529.74				-4'678.51
4011.00	Kapitalst.jur.Pers.Rechnungsjahr		56'915.24		49'500.00		51'639.29
4011.10	Kapitalst.jur.Pers.frühere Jahre		8'800.00		9'200.00		7'000.00
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente				144'000.00		144'845.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		5'822'501.00		5'822'500.00		1'685'036.60
	Nettoergebnis	5'822'501.00		5'822'500.00		1'685'036.60	
9300	Finanz- und Lastenausgleich		5'822'501.00		5'822'500.00		1'685'036.60
92000	Finanzausgleich		5'822'501.00		5'822'500.00		1'685'036.60
4621.10	Anteil an Ressourcenausgleich des Kanton				5'822'500.00		1'685'036.60
4621.50	Steuerkraft / Ressourcenausgleich		5'822'501.00				

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	218'971.40	257'528.00	218'800.00	66'900.00	391'967.64	211'744.17
	Nettoergebnis	38'556.60			151'900.00		180'223.47
9610	Zinsen	135'514.40	257'528.00	149'000.00	66'900.00	262'959.69	211'744.17
94000	Kapitaldienst	135'514.40	257'528.00	149'000.00	66'900.00	262'959.69	211'744.17
3400.00	Verz.lauf.Verbindlichkeiten			40'000.00		121'578.54	
3499.00	Zinsvergütung auf Gemeindesteuern	135'514.40		109'000.00		141'381.15	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		176'880.05				88'282.17
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		80'647.95		66'900.00		123'462.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	83'457.00		69'800.00		123'462.00	
94200	Grundeigentum Finanzvermögen	83'457.00		69'800.00		123'462.00	
3940.00	Int.Verr.von kalk.Zins u.Finanzaufwand	83'457.00		69'800.00		123'462.00	
9639	Wertberichtigungen Liegenschaften Finanzvermögen					5'545.95	
99000	Abschreibungen					5'545.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					5'545.95	
99	Nicht aufgeteilte Posten	2'809.05	2'809.05	11'700.00	11'700.00		
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	2'809.05	2'809.05	11'700.00	11'700.00		
95010	Strehler- / Gut Fonds	1'062.10	1'062.10	10'000.00	10'000.00		
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	1'062.10					
3632.00	Beiträge an Gde u. Zweckverbände			10'000.00			
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK AH				8'800.00		
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		1'062.10		1'200.00		
95020	Weber-Bodmer Fonds	1'746.95	1'746.95	1'700.00	1'700.00		
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	1'746.95		1'700.00			
4940.00	Int.Verr.von kalk.Zinsen u.Finanzaufw.		1'746.95		1'700.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Aufgabenbereiche (Inst. Gliederung)		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	IR nach Institutionen	3'345'641.87	3'345'641.87	5'989'000.00		3'820'786.18	104'566.00
	Nettoergebnis				5'989'000.00		3'716'220.18
30	Liegenschaften	3'207'669.87	51'310.00	5'989'000.00		3'820'786.18	104'566.00
	Nettoergebnis		3'156'359.87		5'989'000.00		3'716'220.18
61	Volksschule Allgemeines	86'662.00					
	Nettoergebnis		86'662.00				
99	Abschluss	51'310.00	3'294'331.87				
	Nettoergebnis	3'243'021.87					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	IR nach Institutionen	3'345'641.87	3'345'641.87	5'989'000.00		3'820'786.18	104'566.00
	Nettoergebnis				5'989'000.00		3'716'220.18
30	Liegenschaften	3'207'669.87	51'310.00	5'989'000.00		3'820'786.18	104'566.00
	Nettoergebnis		3'156'359.87		5'989'000.00		3'716'220.18
309	Liegenschaften	3'207'669.87	51'310.00	5'989'000.00		3'820'786.18	104'566.00
	Nettoergebnis		3'156'359.87		5'989'000.00		3'716'220.18
30900	Investitionen Schulliegenschaften	3'207'669.87	51'310.00	5'989'000.00		3'820'786.18	104'566.00
5030.50	Sanierung Kanalisation Sh Berg					82'582.30	
5030.51	Schönbüel: Pausenplatzweiterung					101'182.85	
5030.52	Chapf: Kanalisationsersatz	35'042.45		42'000.00		50'472.75	
5030.53	Kiga Silberberg: Pausenplatzweiterung					25'556.90	
5040.50	Sanierung Schulhaus Berg 3					898'691.25	
5040.51	Neugestaltung 3. Sek (Anpassung Bauten)	140'264.00		70'000.00		84'505.93	
5040.52	Innensanierung Berg II	624'390.28		570'000.00		433'204.20	
5040.53	Aufstockung Zwischentrakt (Verwaltung)			1'100'000.00		70'222.05	
5040.54	Kompetenzzentrum Werken	423'396.92		490'000.00		33'424.70	
5040.55	Erbebensicherheit	96'579.51		142'000.00		9'427.10	
5040.56	Baul. San. Räume Naturwissenschaften	179'753.30		200'000.00		19'414.50	
5040.59	Schönbüel: Erweiterung/WL Wohnhaus	12'234.20				590'648.30	
5040.62	Chapf: Wärmedämmung/Ersatz Türen					109'712.30	
5040.64	Wolfrichti:Wärmedämmung/Fensterersatz					183'966.80	
5040.65	Chapf: Heizungsanlage	123'690.05				549'756.20	
5040.66	Kiga Grünenhof: Anbau Garderobe	47'808.55				12'432.80	
5040.67	Kiga Unterhofen: Anbau Büro	1'109.35				167'735.25	
5040.68	Strick: Sanierung/Raumerweiterung	127'137.50		230'000.00		10'167.45	
5040.69	Chapf:Raumerweiterung	741'991.20		2'400'000.00		142'939.85	

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.70	Männetsriet: San./Erw. Hauswartshaus	3'720.60		200'000.00		14'464.55	
5040.71	Wolfrichti: Sanierung Trakt 1					163'343.20	
5040.72	Kiga Silberberg: Umnutzung Wohnung					45'337.05	
5040.73	Sanierung Schwimmbaddach Sh Chapf	10'958.65				21'597.90	
5040.74	Wolfrichti Sanierung Trakt 2	190'782.76		200'000.00			
5040.75	Kiga Silberberg: Raumerweiterung Teil 2	97'195.10		195'000.00			
5040.76	Kiga Silberberg: San. Haustechnik Teil 2	167'753.05		150'000.00			
5040.78	Schulverwaltung (alte Post)	183'862.40					
6310.00	Invest.Beitr.Kanton Allg. Haushalt		28'268.00				
6310.50	Staatsbeitrag San. Sh Berg 3						27'040.00
6310.51	Staatsbeitrag San. Garderoben Sh Chapf		23'042.00				
6310.52	Staatsbeitrag Neubau Kiga Bertschikon						60'726.00
6310.53	Staatsbeitrag Wärmedämmung Wolfrichti						16'800.00
61	Volksschule Allgemeines	86'662.00					
	Nettoergebnis		86'662.00				
610	Volksschule Allgemeines	86'662.00					
	Nettoergebnis		86'662.00				
61000	Volkschule allgemeines	86'662.00					
5060.80	Anschaffung Schulbus	86'662.00					
	Nettoergebnis	3'243'021.87					
999	Abschluss	51'310.00	3'294'331.87				
	Nettoergebnis	3'243'021.87					
	Abschluss	51'310.00	3'294'331.87				
5900.00	Passivierte Einnahmen	51'310.00					
6900.00	Aktivierete Ausgaben		3'294'331.87				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Aufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	3'294'331.87	51'310.00	5'989'000.00	0.00	3'820'786.18	104'566.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4	Gesundheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		3'294'331.87	51'310.00	5'989'000.00	0.00	3'820'786.18	104'566.00
Nettoinvestitionen (+) / Einnahmenüberschuss (-)			3'243'021.87		5'989'000.00		3'716'220.18
Total		3'294'331.87	3'294'331.87	5'989'000.00	5'989'000.00	3'820'786.18	3'820'786.18

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Aufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR nach Funktionen	3'345'641.87	3'345'641.87	5'989'000.00		3'820'786.18	104'566.00
	Nettoergebnis				5'989'000.00		3'716'220.18
2	Bildung	3'294'331.87	51'310.00	5'989'000.00		3'820'786.18	104'566.00
	Nettoergebnis		3'243'021.87		5'989'000.00		3'716'220.18
9	Finanzen und Steuern	51'310.00	3'294'331.87				
	Nettoergebnis	3'243'021.87					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	IR nach Funktionen	3'345'641.87	3'345'641.87	5'989'000.00		3'820'786.18	104'566.00
	Nettoergebnis				5'989'000.00		3'716'220.18
2	Bildung	3'294'331.87	51'310.00	5'989'000.00		3'820'786.18	104'566.00
	Nettoergebnis		3'243'021.87		5'989'000.00		3'716'220.18
21	Obligatorische Schule	3'294'331.87	51'310.00	5'989'000.00		3'820'786.18	104'566.00
	Nettoergebnis		3'243'021.87		5'989'000.00		3'716'220.18
2170	Schulliegenschaften	3'207'669.87	51'310.00	5'989'000.00		3'820'786.18	104'566.00
30900	Investitionen Schulliegenschaften	3'207'669.87	51'310.00	5'989'000.00		3'820'786.18	104'566.00
5030.50	Sanierung Kanalisation Sh Berg					82'582.30	
5030.51	Schönbüel: Pausenplatzerweiterung					101'182.85	
5030.52	Chapf: Kanalisationsersatz	35'042.45		42'000.00		50'472.75	
5030.53	Kiga Silberberg: Pausenplatzerweiterung					25'556.90	
5040.50	Sanierung Schulhaus Berg 3					898'691.25	
5040.51	Neugestaltung 3. Sek (Anpassung Bauten)	140'264.00		70'000.00		84'505.93	
5040.52	Innensanierung Berg II	624'390.28		570'000.00		433'204.20	
5040.53	Aufstockung Zwischentrakt (Verwaltung)			1'100'000.00		70'222.05	
5040.54	Kompetenzzentrum Werken	423'396.92		490'000.00		33'424.70	
5040.55	Erbebensicherheit	96'579.51		142'000.00		9'427.10	
5040.56	Baul. San. Räume Naturwissenschaften	179'753.30		200'000.00		19'414.50	
5040.59	Schönbüel: Erweiterung/WL Wohnhaus	12'234.20				590'648.30	
5040.62	Chapf: Wärmedämmung/Ersatz Türen					109'712.30	
5040.64	Wolfrichti:Wärmedämmung/Fensterersatz					183'966.80	
5040.65	Chapf: Heizungsanlage	123'690.05				549'756.20	
5040.66	Kiga Grünenhof: Anbau Garderobe	47'808.55				12'432.80	
5040.67	Kiga Unterhofen: Anbau Büro	1'109.35				167'735.25	

Investitionsrechnung VV, Einzelkonten		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.68	Strick: Sanierung/Raumerweiterung	127'137.50		230'000.00		10'167.45	
5040.69	Chapf:Raumerweiterung	741'991.20		2'400'000.00		142'939.85	
5040.70	Männetsriet: San./Erw. Hauswartshaus	3'720.60		200'000.00		14'464.55	
5040.71	Wolfrichti: Sanierung Trakt 1					163'343.20	
5040.72	Kiga Silberberg: Umnutzung Wohnung					45'337.05	
5040.73	Sanierung Schwimmbaddach Sh Chapf	10'958.65				21'597.90	
5040.74	Wolfrichti Sanierung Trakt 2	190'782.76		200'000.00			
5040.75	Kiga Silberberg: Raumerweiterung Teil 2	97'195.10		195'000.00			
5040.76	Kiga Silberberg: San. Haustechnik Teil 2	167'753.05		150'000.00			
5040.78	Schulverwaltung (alte Post)	183'862.40					
6310.00	Invest.Beitr.Kanton Allg. Haushalt		28'268.00				
6310.50	Staatsbeitrag San. Sh Berg 3						27'040.00
6310.51	Staatsbeitrag San. Garderoben Sh Chapf		23'042.00				
6310.52	Staatsbeitrag Neubau Kiga Bertschikon						60'726.00
2192	Volksschule sonstiges	86'662.00					
61000	Volkschule allgemeines	86'662.00					
5060.80	Anschaffung Schulbus	86'662.00					
9	Finanzen und Steuern	51'310.00	3'294'331.87				
	Nettoergebnis	3'243'021.87					
99	Nicht aufgeteilte Posten	51'310.00	3'294'331.87				
	Nettoergebnis	3'243'021.87					
9999	Abschluss	51'310.00	3'294'331.87				
	Abschluss	51'310.00	3'294'331.87				
5900.00	Passivierte Einnahmen	51'310.00					
6900.00	Aktivierete Ausgaben		3'294'331.87				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Aufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen						
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)		0.00		0.00		0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Einzelkonten		Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoausgaben	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Bilanz

		31.12.2012	31.12.2011
1	Aktiven	38'838'726.39	37'815'264.80
10	Finanzvermögen	7'719'404.53	8'250'599.23
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	0.00	41'466.80
1000	Kasse	0.00	500.00
1000.90	Kasse Schulsekretariat 4 Wachten	0.00	500.00
1001	Post	0.00	40'966.80
1001.90	PC 80-28901-8 Schulzahnpflege	0.00	40'966.80
101	Forderungen	2'219'957.78	3'246'182.43
1010	Forderungen aus Lieferungen an Leist. ggü. Dritten	233'398.75	0.00
1010.00	Debi Sammelkonto Einmalgebühren	233'398.75	0.00
1011	Kontokorrente mit Dritten	1'200'680.63	1'151'387.78
1011.02	Kontokorrent Schule	1'200'680.63	1'151'387.78
1012	Steuerforderungen	674'000.45	1'950'304.50
1012.00	Steuerrestanzen Gemeindegut	674'000.45	0.00
1012.90	Steuerrestanzen Schule	0.00	1'950'304.50
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsaufgaben	300.00	900.00
1016.00	Kassa-Vorschuss allgemein	300.00	0.00
1016.90	Vorschuss Schulsekretariat	0.00	900.00
1016	Übrige Forderungen	111'577.95	143'590.15
1019.11	BVG Winterthur Columna	111'577.95	143'590.15

		31.12.2012	31.12.2011
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	22'657.55	0.00
1041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	22'657.55	0.00
1041.00	Transitorische Aktiven	22'657.55	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	513'839.20	0.00
1061	Roh- und Hilfsmaterial	513'839.20	0.00
1061.00	Vorräte Rohh- und Hilfsmaterial	513'839.20	0.00
108	Sachanlagen	4'962'950.00	4'962'950.00
	Grundstücke FV	4'962'950.00	4'962'950.00
1080.00	Grundstücke FV	4'962'950.00	0.00
1080.90	Grundstücke FV	0.00	4'962'950.00
14	Verwaltungsvermögen	31'119'321.86	29'564'665.57
140	Sachanlagen VV	31'119'321.86	29'564'665.57
1403	Übrige Tiefbauten	360'397.12	390'495.69
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	662'897.29	627'854.84
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-302'500.17	-237'359.15
1404	Hochbauten	29'661'259.20	28'955'460.07
1404.00	Hochbauten Allgemeiner Haushalt	51'335'222.66	49'056'812.14
1404.09	WB Hochbauten Allgemeiner Haushalt	-21'673'963.46	-20'101'352.07
1406	Mobilien VV	254'758.64	218'709.81
1406.00	Mobilien Allgemeiner Haushalt	467'741.20	381'079.20
1406.09	WB Mobilien Allgemeiner Haushalt	-212'982.56	-162'369.39
1407	Anlagen im Bau VV	842'906.90	0.00
1407.04	Anlagen im Bau, Hochbauten allg. HH	842'906.90	0.00

		31.12.2012	31.12.2011
2	Passiven	38'838'726.39	37'815'264.80
20	Fremdkapital	5'733'053.63	5'684'839.21
200	Laufende Verbindlichkeiten	1'342'438.65	1'831'048.21
2000	Lauf. Verb. aus Lieferungen u. Leistungen v. Dritten	1'341'809.80	1'831'048.21
2000.00	Sammelkonto Kreditoren	1'244'085.05	0.00
2000.02	Sammelkonto Kreditoren Schule	0.00	1'702'473.66
2000.90	AHV / IV /EO Schule	19'866.85	52'781.50
2000.92	Unfallversicherung Visana Schule	43'888.40	44'077.40
2000.93	Krankentaggeld Visana	24'331.40	24'396.15
2000.94	Quellensteuer Schule	2'638.10	169.50
2000.99	Schlüsseldepot Schule	7'000.00	7'150.00
2005	Interne Kontokorrente	628.85	0.00
2005.70	Verrechnungen/Abklärungen	628.85	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzung	120'849.00	7'601.00
2040	Personalaufwand	119'000.00	2'500.00
2040.00	Passive Rechnungsabgrenz. Personal	119'000.00	0.00
2040.90	Passive Rechnungsabgrenz. Personal	0.00	2'500.00
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'849.00	5'101.00
2041.00	Passive Rechnungsabgr. Sach-/Betr.Aufw.	1'849.00	0.00
2041.90	Passive Rechnungsabgr. Sach-/Betr.Aufw.	0.00	5'101.00

		31.12.2012	31.12.2011
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	3'558'765.98	3'846'190.00
2068	Passivierte Investitionsbeiträge	3'558'765.98	3'846'190.00
2068.00	Passivierte IR-Beiträge Bund, allg. HH	25'377.08	25'377.08
2068.10	Passivierte IR-Beiträge Kanton, allg. HH	3'531'731.14	3'819'015.74
2068.70	Passivierte IR-Beiträge priv. HH, allg.	1'657.76	1'797.18
208	Langfristige Rückstellungen	711'000.00	0.00
2081	Rückst. für langfr. Ansprüche des Personals	711'000.00	0.00
2081.00	Langfristige Rückstellungen	711'000.00	0.00
29	Eigenkapital	33'105'672.76	32'130'425.59
291	Fonds	175'673.80	172'864.75
2911	Legate und Stiftungen ohne eigene Rechtspers.im EK	175'673.80	172'864.75
2911.90	Stehler-/Gut-Fonds (GK 63'000)	66'422.20	65'360.10
2911.91	Weber-Bodmer-Fonds (GK 35'000)	109'251.60	107'504.65
295	Aufwertungsreserve VV	0.00	10'313'475.57
2950	Aufwertungsreserve VV	0.00	10'313'475.57
2950.00	Aufwertungsreserven allg. Haushalt	0.00	10'313'475.57
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	847'560.00
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	847'560.00
2960.00	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	847'560.00
299	Bilanzüberschuss /-fehlbetrag	32'929'998.96	20'796'525.27
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	32'929'998.96	20'796'525.27
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	32'929'998.96	20'796'525.27