

**Sekundarschulgemeinde
8180 Bülach**

Budget 2022

Ablieferung an Sekundarschulbehörde	7. September 2021
Abnahmebeschluss Sekundarschulbehörde	28. September 2021
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	7. Oktober 2021
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	2. November 2021
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	25. November 2021
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	3 - 7
1 Bericht der Schulpflege	4
2 Anträge und Beschlüsse	5 - 7
Budget	8
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	11 - 12
6 Erfolgsrechnung	13
7 Investitionsrechnungen	14 - 15
Budget - Details	16
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17
9 Erfolgsrechnung	18 - 77
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	78
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	79 - 85
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	keine –
Anhang zum Budget	86
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	87
14 Finanzkennzahlen	88

Kontakt

Sekundarschulgemeinde Bülach
Schulverwaltung
Bahnhofstrasse 3
8180 Bülach

Finanzvorstand: Christian Vogel
Rechnungsführer/in: Linda Baumgartner, Sachbearbeiterin Buchhaltung, Stadt Bülach
Telefon 044 863 14 11
E-Mail linda.baumgartner@buelach.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht der Sekundarschulbehörde

Die Sekundarschulbehörde hat in ihrem Beschluss vom 28. September 2021 das Budget 2022 erläutert und erhebliche Abweichungen gegenüber dem Budget des Vorjahres auf den nachfolgenden Seiten 4a-4d begründet.

Institutionelle Gliederung mit Erläuterungen		Budget 2022		Budget 2021		Abweichung		
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Betrag	%	
1000	Gesamtschule Allgemeines							
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	100'000.00		50'000.00		50'000.00	100.00	Die iPads für die 1.-klässler werden aktiviert und abgeschrieben
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	654'000.00		737'500.00		-83'500.00	-11.32	Weniger BWS-SuS von unserer Gemeinde
1030	Externe Schulungen							
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			358'000.00		-358'000.00	-100.00	Einmalige Abschreibung im Jahr 2021 infolge Umwandlung der HPS i eine Interkommunale Anstalt.
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'000.00		600'000.00	530'000.00	-88.33	Bei den Heimschulungen erhalten wir nur noch die Rechnung für die Schulung. Die Aufenthaltskosten werden vom Kanton direkt an die Sozialabteilung der Gemeinden verrechnet.
1060	Sekundarschule, Sonstiges							
3130.03	Transportkosten	160'000.00		120'000.00		40'000.00	33.33	Mehr Einzeltransporte von extern geschulten Kindern, die aus körperlichen, Sinnes- oder Verhaltensgründen nicht mit dem ÖV zur Schule gehen können.
3612.04	Entschädigungen an Stadt Bülach für SPD	150'000.00		140'000.00		10'000.00	7.14	Geschätzte Kosten für den Schulpsychologischen Dienst
11	Schule Mettmenriet							
1100	Schulleitung							
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'000.00		31'000.00		11'000.00	35.48	Aufstockung Stellen%
1110	Schulbetrieb							
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61'000.00				61'000.00	100.00	Schaffung einer Stelle «päd. u. techn. IT-Support
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	70'000.00		93'500.00		-23'500.00	-35.83	IT-Support nicht mehr von Lehrperson geleistet.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	42'800.00		61'300.00		-18'500.00	-30.18	Quims-Weiterbildung auf 3130.04 gebucht.
3104.04	Schulmaterialien QUIMS	10'000.00				10'000.00	100.00	Bis jetzt unter 3104.01 budgetiert.
3113.00	Anschaffung Hardware			46'000.00		-46'000.00	-100.00	Bestückung Laptopwagen im Jahr 2022 aktiviert (Investitionsrechnung)
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	19'000.00		7'000.00		12'000.00	171.43	Neue Schnittstelle

Seite 4

Sekundarschule Bülach

Erfolgsrechnung

3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000.00	8'000.00	5'000.00	62.50	Rechnung vom Bund für Zivildienstleistenden
3130.04	Dienstleistungen Dritter QUIMS	7'000.00		7'000.00	100.00	Bis jetzt auf Konto 3130.00 budgetiert.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		5'000.00	-5'000.00	-100.00	gehört auf Konto 3151.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'200.00		6'200.00	100.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	49'000.00	41'000.00	8'000.00	19.51	Ersatz Apple-TV
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	9'000.00	2'000.00	7'000.00	350.00	Spesen Zivi / Klausur TL früher gebucht unter 3171.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	199'300.00	177'000.00	22'300.00	12.60	Mehr Klassenlager da im Jahr 2020/21 keine durchgeführt werden konnten.
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					
3611.01	Entschädigungen an Kantone und Konkordate für Lohnkosten	5'700'000.00	5'444'000.00	256'000.00	4.70	Eine Klasse mehr
3611.04	Löhne Vikariate kantonal	120'000.00	80'000.00	40'000.00	50.00	Vikariate im 2020 zu wenig budgetiert
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		56'000.00	40'000.00	-16'000.00	40.00 Staatsbeitrag QUIMS
1120	Therapien					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'000.00	130'000.00	-20'000.00	-15.38	Schwankt je nach Anzahl SuS, die eine Therapie benötigen.
1140	Schulsozialarbeit					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	82'500.00	72'100.00	10'400.00	14.42	Erhöhung Stellen%
12	Schule Hinterbisch					
1200	Schulleitung					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'000.00	27'800.00	6'200.00	22.30	Aufstockung Stellen%
1210	Schulbetrieb					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'000.00		48'000.00	100.00	Schaffung einer Stelle «päd. u. techn. IT-Support»
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	77'000.00	120'000.00	-43'000.00	-35.83	IT-Support nicht mehr von Lehrperson geleistet.
3020.04	Löhne Vikariate kommunal	90'000.00	40'000.00	50'000.00	125.00	Vikariate im 221 zu wenig budgetiert
3104.00	Lehrmittel	148'200.00	120'600.00	27'600.00	22.89	In den letzten Jahren waren Nachkredite erforderlich, da die Lehrmittel LP21 nicht korrekt budgetiert wurden.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	36'500.00	6'500.00	30'000.00	461.54	Neue Schnittstelle
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'600.00	42'100.00	13'500.00	32.07	Rechnung vom Bund für Zivildienstleistenden, Kein Beitrag mehr der Suchpräventionsstelle

3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	199'700.00		179'500.00	20'200.00	11.25	für die «xund und zwäg-Tage»
3611.04	Löhne Vikariate kantonal	120'000.00		80'000.00	40'000.00	50.00	Mehr Klassenlager geplant, im Schuljahr 20/21 konnten keine durchgeführt werden.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'000.00		10'000.00	-25.00	Vikariate im 2021 zu wenig budgetiert.
					40'000.00		Schulhaus Hinterbirch ist nur noch bis Juli 22 eine QUIMS-Schule
17	Schulverwaltung						
1700	Schulverwaltung						
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	510'000.00		455'000.00	55'000.00	12.09	Schaffung einer 20%-Stelle «IT-Support und Erhöhung Stellen% Schulverwaltung
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			35'000.00	-35'000.00	-100.00	Anschaffungen im 2021 (Umzug)
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000.00			5'000.00	100.00	Neue Inventarsoftware
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'600.00		68'100.00	-37'500.00	-55.07	Umzugskosten im 2021
3612.03	Entschädigungen an Stadt Bülach für Informatik	12'000.00		27'000.00	-15'000.00	-55.56	IT nicht mehr von Stadt Bülach
18	Hausdienste						
1800	Hausdienste						
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	60'200.00		2'000.00	58'200.00	2'910.00	neue Möbel Büros/Lehrerbereich Mettmenriet und Hinterbirch
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'600.00		44'600.00	-14'000.00	-31.39	Weniger Neuanschaffungen nötig
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'200.00		200.00	14'000.00	7'000.00	Ab August 21 werden am Wochenende beide Schulareale wieder von einem Sicherheitsdienst kontrolliert.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	86'700.00		109'200.00	-22'500.00	-20.60	Für unvorhergesehen Reparaturen weniger budgetiert, da meistens nicht gebraucht.
20	Berufswahlschule						
2000	BWS						
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	113'800.00		37'500.00	76'300.00	203.47	Berechnung aufgrund bereits bekannter Absenzen infolge Springereinsatz Co-Rektor, Militär-/Zivildienst und Weiterbildungen.
3049.00	Übrige Zulagen	12'500.00		27'800.00	-15'300.00	-55.04	
3064.00	Überbrückungsrenten	12'600.00			12'600.00	100.00	Frühpensionierte haben gemäss Vertrag mit der BVK Anspruch auf eine Überbrückungsrente bis zum ordentlichen AHV-Alter
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	72'100.00		30'500.00	41'600.00	136.39	Geplante Weiterbildung CAS zum Berufswahllehrer/-coach und Teamweiterbildung

3104.01	Schulmaterialien	41'700.00		35'000.00		6'700.00	19.14	Mehr SuS im Schuljahr 21/22
3104.03	Schulmaterialien Mensa	73'200.00		64'500.00		8'700.00	13.49	Mehr SuS im Schuljahr 21/21
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'500.00		29'000.00		-8'500.00	-29.31	Keine ausserordentlichen Anschaffungen
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	61'000.00		29'000.00		32'000.00	110.34	Beschaffung Hardware für Lernende neu im Leasing nicht mehr Kauf
3162.00	Raten für operatives Leasing	48'300.00		39'100.00		9'200.00	23.53	Leasing Screen in allen Unterrichtszimmer im Alt- und Neubau.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	83'600.00		65'000.00		18'600.00	28.62	Mehr Schüler- u. Schülerinnen
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	40'000.00				40'000.00	100.00	Der voraussichtliche Ertragsüberschuss wird in die Spezialfinanzierung eingelegt.
4230.00	Schulgelder		2'286'700.00		1'996'500.00	-290'200.00	14.54	Mehr Schüler- und Schülerinnen der Partnergemeinden
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'505'500.00		1'284'800.00	-220'700.00	17.18	Mehr Schüler- und Schülerinnen und Änderung bei der Berechnung der Staatsbeiträge
4701.00	Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten							
4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche				144'000.00	144'000.00	-100.00	Aufwandüberschuss im 2021 wird der Spezialfinanzierung entnommen.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		654'000.00		737'500.00	83'500.00	-11.32	Weniger SuS von unserer Kreisgemeinde
30	Schulpflege und Legislative							
3000	Schulpflege							
3099.00	Übriger Personalaufwand	28'500.00				28'500.00	100.00	Vorher auf Konto 3070.00 gebucht
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60'000.00		67'000.00		-7'000.00	-17.91	Mehr Kosten im Jahr 2021 infolge Initiative Einheitsgemeinde
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	19'300.00		64'300.00		-45'000.00	-69.98	Übrige Personalkosten auf 3099.00 gebucht
3010	Legislative							
3102.00	Drucksachen, Publikationen	32'000.00		11'000.00		21'000.00	100.00	Höhere Kosten da im Jahr 2022 die Behördenwahlen und die Abstimmung zur Bewilligung des Baukredits stattfinden
90	Finanzen							
9000	Gemeindesteuern	70'000.00	18'736'000.00	70'000.00	17'536'600.00	1'199'400.00	6.87	Die Steuereinnahmen sind um knapp 1.2 Millionen Franken höher als im Jahr 2021. Die Sekundarschule Bülach übernimmt hier die Schätzungen der politischen Gemeinden.
9001	Ressourcenausgleich	885'000.00	5'825'000.00	573'000.00	5'793'000.00	280'000.00	-5.36	Der Ressourcenausgleich ist berechnet mit dem Kantonsmittel der relativen Steuerkraft von CHF 3'600.00. Dies entspricht der Empfehlung des Kantons.

Antrag der Sekundarschulbehörde

1 Antrag zum Budget

Die Sekundarschulbehörde hat das Budget 2022 der Sekundarschulgemeinde Bülach genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'873'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	13'770'200
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-16'103'400
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'088'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'088'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Sekundarschulbehörde beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 der Sekundarschulgemeinde Bülach zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	90'200'000
Steuerfuss			18%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-16'103'400
	Steuerertrag bei 18%	Fr.	16'236'000
	Ertragsüberschuss	Fr.	132'600

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Sekundarschulbehörde beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 auf 18% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8180 Bülach, 28.09.2021
Sekundarschulbehörde Bülach

Präsidentin
Irene Jaggi




Leiterin Schulverwaltung ad Interim
Barbara Thürig

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

1 Antrag zum Budget

Die Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2022 der Sekundarschulgemeinde Bülach in der von der Sekundarschulbehörde beschlossenen Fassung vom 28.09.2021 geprüft. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'873'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	13'770'200
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-16'103'400
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'088'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'088'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Sekundarschulgemeinde Bülach finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, das Budget 2022 der Sekundarschulgemeinde Bülach entsprechend dem Antrag der Schulpflege zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	90'200'000
Steuerfuss			18%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-16'103'400
	Steuerertrag bei 18%	Fr.	16'236'000
	Ertragsüberschuss	Fr.	132'600

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, den Steuerfuss für das Jahr 2022 gemäss Antrag der Sekundarschulbehörde auf 18% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8180 Bülach, 02.11.21

Rechnungsprüfungskommission Sekundarschulgemeinde Bülach

Präsident/in

Aktuar/in

Beschluss der Gemeindeversammlung

1 Beschluss zum Budget

Die Gemeindeversammlung hat das Budget 2022 der Sekundarschulgemeinde Bülach am 25.11.2021 entsprechend dem Antrag der Sekundarschulbehörde genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	29'873'600
	Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	Fr.	13'770'200
	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-16'103'400
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	1'088'000
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-1'088'000
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

2 Beschluss zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	90'200'000	
Steuerfuss		18%	
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss	Fr.	-16'103'400
	Steuerertrag bei 18%	Fr.	16'236'000
	Ertragsüberschuss	Fr.	132'600

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Der Steuerfuss der Sekundarschulgemeinde Bülach für das Jahr 2022 wird auf 18% (Vorjahr 18%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8180 Bülach, 25.11.2021
Namens der Gemeindeversammlung

Schulpflegepräsident/in

Leiter/in Schulverwaltung

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2022	Budget 2021
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		29'873'600	28'997'300
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		13'770'200	14'043'000
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-16'103'400	-14'954'300
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2022	Budget 2021	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	90'200'000	83'361'000	
Steuerfuss	18%	18%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	13'620'000	12'570'000	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	1'635'000	1'515'000	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	840'000	826'000	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	141'000	94'000	
Steuerertrag Rechnungsjahr	16'236'000	15'005'000	
Steuerertrag Rechnungsjahr		16'236'000	15'005'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		132'600	50'700
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	132'600	132'600	keine
- Aufwandüberschuss	0	0	Eigenwirtschaftsbetriebe
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'053'800	2'053'800	
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	
+ Einlagen in das Eigenkapital	40'000	40'000	
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	
Selbstfinanzierung	2'226'400	2'226'400	
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'088'000	1'088'000	
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	1'138'400	1'138'400	
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	205%	205%	

Selbstfinanzierung: Summe der selbst erwirtschafteten Mittel. Die Selbstfinanzierung ist vergleichbar mit der Kenngrösse des Cashflows. Im Vergleich zum Cashflow erfolgt die Berechnung der Selbstfinanzierung nach einer vereinfachten Methode.

Selbstfinanzierungsgrad: Anteil der Nettoinvestitionen, welche aus eigenen Mitteln finanziert werden können. Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein. Bei einem Wert von über 100 % können die Investitionen vollständig eigenfinanziert werden. Ein Selbstfinanzierungsgrad unter 100 % führt zu einer Neuverschuldung.

Richtwerte	
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
< 50 %	ungenügend

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	132'600
---------------------------------------	---	----------------

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Finanzvermögen per 31.12.2020	25'455'179.91
./. Fremdkapital per 31.12.2020	14'195'930.83
= Nettovermögen (+) / Nettoschuld (-) per 31.12.2020	11'259'249.08

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

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einem Nettovermögen	11'259'249.08
---	----------------------

Ist das Finanzvermögen kleiner als das Fremdkapital (Nettoschuld) darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen des allgemeinen Haushalts zuzüglich 3 % vom Steuerertrag des Rechnungsjahres budgetiert werden.

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	2'048'400
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr	487'080

Zulässiger Aufwandüberschuss bei einer Nettoschuld	2'535'480
---	------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	0
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden nachfolgende Kennzahlen ausgewiesen (§ 94 GG).

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind. Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

Rechnung	Budget	Budget								
2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
77%	78%	77%	77%	69%	61%	n/a	n/a	n/a	n/a	0%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5%.

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

Rechnung	Budget	Budget								
2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
1.2%	1.2%	1.2%	1.1%	2.3%	3.6%	n/a	n/a	n/a	n/a	0%

Investitionsanteil

Der Investitionsanteil zeigt das Ausmass der Investitionstätigkeit an. Er gibt an, welcher Anteil der gesamten Ausgaben einer Gemeinde für Investitionen in die Infrastruktur eingesetzt wird.

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

Rechnung	Budget	Budget								
2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	Ø
7.1%	7.6%	3.9%	27.4%	29.5%	28.6%	n/a	n/a	n/a	n/a	0%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	6'378'300	6'010'800	5'685'418.67
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'763'400	4'565'000	4'337'925.27
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'048'400	1'962'800	1'896'724.70
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
36	Transferaufwand	15'914'500	15'646'200	15'468'720.95
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	1'015.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>29'104'600</i>	<i>28'184'800</i>	<i>27'389'804.59</i>
40	Fiskalertrag	18'736'000	17'536'600	18'984'599.24
41	Regalien und Konzessionen	0	0	0.00
42	Entgelte	2'659'300	2'929'000	1'809'820.65
43	Verschiedene Erträge	73'200	73'900	49'016.15
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0.00
46	Transferertrag	7'419'500	7'162'800	7'615'727.55
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	1'015.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>28'888'000</i>	<i>27'702'300</i>	<i>28'460'178.59</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-216'600	-482'500	1'070'374.00
34	Finanzaufwand	62'000	62'000	66'250.72
44	Finanzertrag	451'200	451'200	411'460.47
	Ergebnis aus Finanzierung	389'200	389'200	345'209.75
Operatives Ergebnis		172'600	-93'300	1'415'583.75
38	Ausserordentlicher Aufwand	40'000	0	800'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	144'000	1'061'567.32
Ausserordentliches Ergebnis		-40'000	144'000	261'567.32
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		132'600	50'700	1'677'151.07
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	667'000	750'500	418'277.87
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	667'000	750'500	418'277.87
	Total Aufwand	29'873'600.00	28'997'300.00	28'674'333.18
	Total Ertrag	30'006'200.00	29'048'000.00	30'351'484.25

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	1'021'000	1'638'000	1'895'248.89
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0	0	0.00
54	Darlehen	0	408'000	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0	88'000	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	67'000	0	30'872.35
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		1'088'000	2'134'000	1'926'121.24
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	496'000	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0	496'000	0.00
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		1'088'000	2'134'000	1'926'121.24
Total Investitionseinnahmen		0	496'000	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-1'088'000	-1'638'000	-1'926'121.24

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	0	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Ausgaben		0	0	0.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0	0	0.00

Budget - Details

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG für die Rechnungsjahre 2021 - 2023 beträgt gemäss Beschluss der Sekundarschulbehörde Nr. 372 vom 10.11.2020 0.5 %.

Verzinst werden

a) die Liegenschaften des Finanzvermögens

Abweichungsbegründungen

Die Abweichungsbegründungen sind im Abschied der Sekundarschulbehörde aufgeführt.

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Schulbetrieb	23'846'200	758'000	23'573'100	1'315'200	22'053'029.42	949'873.00
2	Berufswahlschule	4'630'000	4'630'000	4'344'000	4'344'000	4'073'117.09	4'073'117.09
3	Schulpflege und Legislative	367'400	0	362'200	0	343'791.76	0.00
9	Finanzen	1'030'000	24'618'200	718'000	23'388'800	2'204'394.91	25'328'494.16
Total Aufwand / Ertrag		29'873'600	30'006'200	28'997'300	29'048'000	28'674'333.18	30'351'484.25
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		132'600	0	50'700	0	1'677'151.07	0.00
Total		30'006'200	30'006'200	29'048'000	29'048'000	30'351'484.25	30'351'484.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Schulbetrieb	23'846'200.00	758'000.00	23'573'100.00	1'315'200.00	22'053'029.42	949'873.00
10	Gesamtschule	5'422'100.00	197'500.00	5'794'100.00	737'500.00	5'234'968.70	473'215.70
1000	Gesamtschule Allgemeines	1'517'300.00	102'500.00	1'536'100.00	112'500.00	1'545'775.92	138'514.95
	<i>Nettoergebnis</i>		1'414'800.00		1'423'600.00		1'407'260.97
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'500.00		18'500.00		762.55	
3104.00	Lehrmittel	5'000.00		4'000.00		4'384.70	
3113.00	Anschaffung Hardware					282'086.49	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					6'479.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		5'000.00			
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	1'500.00		4'000.00		2'448.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		5'008.45	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					39'268.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'200.00		2'200.00		80'841.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					60'143.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	11'500.00		7'500.00		2'000.00	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen					20'771.51	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					1'468.25	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	100'000.00		50'000.00			
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	710'000.00		700'000.00		630'800.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	2'600.00		2'400.00		3'956.25	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	654'000.00		737'500.00		405'355.97	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		102'500.00		112'500.00		122'714.95
4612.00 Schulgelder von anderen Gemeinden						15'800.00
1010 Musikschule	188'400.00		181'300.00		179'416.07	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>188'400.00</i>		<i>181'300.00</i>		<i>179'416.07</i>
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	183'000.00		180'000.00		178'205.75	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'400.00		1'300.00		1'210.32	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1020	Gesundheit	60'700.00		63'000.00		33'496.24	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'700.00</i>		<i>63'000.00</i>		<i>33'496.24</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'500.00		1'313.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00		38.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					7.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			900.00		757.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000.00		60'000.00		31'373.99	
1030	Externe Schulungen	3'255'000.00	70'000.00	3'663'000.00	600'000.00	3'076'240.83	308'780.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'185'000.00</i>		<i>3'063'000.00</i>		<i>2'767'460.08</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000.00		2'012.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					10'179.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'250'000.00		3'300'000.00		3'010'320.65	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					53'727.68	
3661.20 Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			358'000.00			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'000.00		600'000.00		308'780.75
1040 Kultur und Freizeit	60'000.00	25'000.00	60'000.00	25'000.00	61'249.50	25'920.00
<i>Nettoergebnis</i>		<i>35'000.00</i>		<i>35'000.00</i>		<i>35'329.50</i>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	50'000.00		50'000.00		51'249.50	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'000.00		25'000.00		25'920.00
1060 Sekundarschule, Sonstiges	340'700.00		290'700.00		338'790.14	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>340'700.00</i>		<i>290'700.00</i>		<i>338'790.14</i>
3104.02 Lehrmittel Bibliothek	22'700.00		22'700.00		15'122.09	
3130.03 Transportkosten	160'000.00		120'000.00		159'388.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.03 Entschädigungen an Kantone für Verkehrsunterricht	8'000.00		8'000.00		7'539.00	
3612.04 Entschädigungen an Stadt Bülach für SPD	150'000.00		140'000.00		156'741.05	
11 Schule Mettmenriet	7'810'600.00	72'000.00	7'444'700.00	62'000.00	6'854'064.04	45'330.00
1100 Schulleitung	431'000.00		446'600.00		467'250.68	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>431'000.00</i>		<i>446'600.00</i>		<i>467'250.68</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	42'000.00		31'000.00		53'281.88	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800.00		2'100.00		3'246.75	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	4'500.00		3'400.00		5'896.25	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		335.80	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		400.00		609.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	16'500.00		21'500.00		4'555.00	
3100.00 Büromaterial	2'500.00		2'500.00		496.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'000.00		1'811.60	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					3'997.40	
3170.00 Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	2'000.00		2'000.00		1'585.60	
3611.01 Entschädigungen an Kantone und Konkordate für Lohnkosten	357'000.00		381'000.00		391'435.20	
1110 Schulbetrieb	7'168'700.00	72'000.00	6'776'200.00	62'000.00	6'228'830.40	45'330.00
<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'096'700.00</i>		<i>6'714'200.00</i>		<i>6'183'500.40</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61'000.00					
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	70'000.00		93'500.00		137'414.45	
3020.01 Besoldungen Klassenassistenten, Praktika, Berufswahlcoach	183'000.00		186'700.00		166'058.78	
3020.04 Löhne Vikariate kommunal	40'000.00		40'000.00			
3042.00 Verpflegungszulagen	500.00		500.00		866.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'200.00		16'500.00		18'048.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	33'600.00		19'500.00		30'920.30	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'100.00		1'500.00		1'866.05	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200.00		2'700.00		3'386.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	42'800.00		61'300.00		9'166.70	
3091.00 Personalwerbung	2'000.00				1'200.25	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000.00			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'500.00		3'700.00		8'470.80	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'000.00		3'000.00		1'410.35	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	3'600.00		3'600.00		3'751.25	
3104.00 Lehrmittel	182'000.00		182'000.00		140'285.95	
3104.01 Schulmaterialien	212'200.00		209'500.00		191'906.87	
3104.04 Schulmaterialien QUIMS	10'000.00				2'596.40	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'700.00		49'700.00		39'739.12	
3113.00 Anschaffung Hardware			46'000.00			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	19'000.00		7'000.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	13'000.00		8'000.00		7'681.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02 Allgemeine Verwaltungskosten	6'500.00		6'500.00		7'227.45	
3130.04 Dienstleistungen Dritter QUIMS	7'000.00				5'223.85	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			5'000.00		5'071.95	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'200.00					
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	49'000.00		41'000.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	59'000.00		57'000.00		44.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	30'000.00		27'000.00			
3170.00 Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	9'000.00		2'000.00		2'142.75	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	199'300.00		177'000.00		69'346.44	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					75.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'300.00					
3611.01 Entschädigungen an Kantone und Konkordate für Lohnkosten	5'700'000.00		5'444'000.00		5'374'929.24	
3611.04 Löhne Vikariate kantonal	120'000.00		80'000.00			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'000.00		22'000.00		5'097.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		56'000.00		40'000.00		40'233.00
1120	Therapien	110'000.00		130'000.00		78'584.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>110'000.00</i>		<i>130'000.00</i>		<i>78'584.60</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'000.00		130'000.00		78'584.60	
1140	Schulsozialarbeit	100'900.00		91'900.00		79'398.36	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100'900.00</i>		<i>91'900.00</i>		<i>79'398.36</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	82'500.00		72'100.00		67'319.16	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'600.00		4'900.00		4'785.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	9'800.00		8'500.00		5'901.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00		500.00		494.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		900.00		897.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00		3'100.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'900.00			
12	Schule Hinterbirch	5'322'500.00	60'000.00	5'096'200.00	73'000.00	4'734'011.13	42'034.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1200	Schulleitung	301'200.00		305'200.00		308'365.29	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>301'200.00</i>		<i>305'200.00</i>		<i>308'365.29</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'000.00		27'800.00		26'905.23	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		1'900.00		1'716.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	3'800.00		3'000.00		2'668.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00		200.00		177.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		300.00		322.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		1'000.00	
3091.00	Personalwerbung					107.70	
3100.00	Büromaterial	500.00		500.00		31.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		75.61	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					56'687.50	
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	2'000.00		3'500.00		362.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.01 Entschädigungen an Kantone und Konkordate für Lohnkosten	254'500.00		264'500.00		218'311.00	
1210 Schulbetrieb	4'863'200.00	60'000.00	4'631'300.00	73'000.00	4'229'020.49	42'034.00
<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'803'200.00</i>		<i>4'558'300.00</i>		<i>4'186'986.49</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'000.00					
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	77'000.00		120'000.00		166'047.84	
3020.01 Besoldungen Klassenassistentz, Praktika, Berufswahlcoach	140'000.00		141'500.00		127'350.14	
3020.04 Löhne Vikariate kommunal	90'000.00		40'000.00			
3042.00 Verpflegungszulagen	1'200.00		1'200.00		895.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000.00		19'000.00		16'396.85	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	30'000.00		28'000.00		29'971.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00		1'800.00		1'505.70	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'100.00		3'076.40	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	41'800.00		44'800.00		4'818.30	
3091.00 Personalwerbung	1'500.00				1'581.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00 Übriger Personalaufwand	500.00		1'500.00		506.30	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'500.00		6'500.00		10'400.70	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		459.35	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		2'000.00		3'011.05	
3104.00 Lehrmittel	148'200.00		120'600.00		128'578.04	
3104.01 Schulmaterialien	161'600.00		172'500.00		104'290.22	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'500.00		32'000.00		26'295.15	
3113.00 Anschaffung Hardware	41'000.00		50'000.00		920.25	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	36'500.00		6'500.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	55'600.00		42'100.00		54'821.57	
3130.02 Allgemeine Verwaltungskosten	3'000.00		3'000.00		1'893.05	
3130.04 Dienstleistungen Dritter QUIMS					4'028.15	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte					7'529.45	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'700.00		8'200.00		165.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	29'000.00		29'000.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	39'000.00		39'000.00			
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	33'000.00		32'500.00		1'981.20	
3170.00 Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	9'500.00		6'000.00		6'412.70	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	199'700.00		179'500.00		26'575.67	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'000.00					
3499.00 Übriger Finanzaufwand					1'393.00	
3611.01 Entschädigungen an Kantone und Konkordate für Lohnkosten	3'455'000.00		3'420'000.00		3'498'115.26	
3611.04 Löhne Vikariate kantonal	120'000.00		80'000.00			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		33'000.00		6'611.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'000.00		40'000.00		35'423.00
1220 Therapien	72'400.00		72'400.00		64'893.00	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>72'400.00</i>		<i>72'400.00</i>		<i>64'893.00</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	72'400.00		72'400.00		64'893.00	
1240 Schulsozialarbeit	85'700.00		87'300.00		131'732.35	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>85'700.00</i>		<i>87'300.00</i>		<i>131'732.35</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	68'000.00		70'000.00		110'027.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'500.00		4'700.00		7'075.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	8'000.00		8'300.00		12'258.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00		500.00		731.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		1'327.50	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		295.00	
3170.00 Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	1'000.00				17.45	
17 Schulverwaltung	1'466'300.00	11'000.00	1'469'100.00	11'200.00	1'461'012.70	11'640.00
1700 Schulverwaltung	1'466'300.00	11'000.00	1'469'100.00	11'200.00	1'461'012.70	11'640.00
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'455'300.00</i>		<i>1'457'900.00</i>		<i>1'449'372.70</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	510'000.00		455'000.00		431'872.67	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'425.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'500.00		29'500.00		27'789.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	65'500.00		60'000.00		62'970.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'400.00		3'100.00		3'689.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'200.00		5'500.00		5'217.65	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		6'000.00		6'527.25	
3091.00 Personalwerbung	1'000.00				400.80	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'400.00		2'500.00		648.05	
3100.00 Büromaterial	4'000.00		3'000.00		4'349.75	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'500.00		597.10	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		770.05	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			35'000.00			
3113.00 Anschaffung Hardware					18'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000.00				2'071.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	30'600.00		68'100.00		78'668.57	
3130.02 Allgemeine Verwaltungskosten	9'000.00		10'800.00		14'639.36	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00				285.90	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	23'800.00		24'100.00		20'236.40	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	45'900.00		42'000.00		41'200.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00		4'000.00		5'390.05	
3162.00 Raten für operatives Leasing			2'000.00		2'510.55	
3170.00 Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	2'000.00		2'000.00		783.15	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					1'677.50	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand			500.00			
3611.02 Entschädigungen an den Kanton für Steuerbezugskosten	20'000.00		25'000.00		17'791.40	
3612.01 Entschädigungen an Stadt Bülach für Rechnungsführung	80'000.00		80'000.00		83'597.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.02 Entschädigungen an Kreisgemeinden für Steuerbezug	600'000.00		580'000.00		615'594.20	
3612.03 Entschädigungen an Stadt Bülach für Informatik	12'000.00		27'000.00		23'159.30	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'200.00		1'640.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
18 Hausdienste	3'824'700.00	417'500.00	3'769'000.00	431'500.00	3'768'972.85	377'653.30
1800 Hausdienste	3'824'700.00	417'500.00	3'769'000.00	431'500.00	3'768'972.85	377'653.30
<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'407'200.00</i>		<i>3'337'500.00</i>		<i>3'391'319.55</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	724'000.00		739'000.00		714'948.27	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'411.10	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	19'000.00		17'000.00		15'035.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'000.00		47'000.00		47'188.45	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	74'500.00		75'000.00		79'028.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'500.00		5'600.00		4'841.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'200.00		9'200.00		8'864.35	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000.00		9'000.00		5'430.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	700.00					
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	92'800.00		88'200.00		152'090.39	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		816.35	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	60'200.00		2'000.00		1'074.85	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'600.00		44'600.00		51'445.35	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	239'900.00		249'900.00		212'968.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	14'200.00		200.00		3'529.35	
3130.02 Allgemeine Verwaltungskosten	36'200.00		37'000.00		33'405.85	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		10'000.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	32'600.00		33'200.00		32'791.95	
3137.00 Steuern und Abgaben	700.00		500.00		213.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	401'800.00		354'900.00		434'964.84	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	20'000.00		19'500.00		13'551.05	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	86'700.00		109'200.00		58'700.50	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften					300.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00				160.00	
3170.00 Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	2'500.00		3'200.00		2'310.80	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'500.00		33'100.00		29'064.53	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'734'900.00		1'715'700.00		1'701'210.70	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	65'900.00		86'200.00		88'665.73	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	77'800.00		77'800.00		77'783.74	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'000.00		18'000.00		10'901.50
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		13'500.00		950.80
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		400'000.00		400'000.00		365'001.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten						800.00
2 Berufswahlschule	4'630'000.00	4'630'000.00	4'344'000.00	4'344'000.00	4'073'117.09	4'073'117.09
20 Berufswahlschule	4'630'000.00	4'630'000.00	4'344'000.00	4'344'000.00	4'073'117.09	4'073'117.09
2000 BWS	4'630'000.00	4'630'000.00	4'344'000.00	4'344'000.00	4'073'117.09	4'073'117.09
<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	350'100.00		341'900.00		285'154.11	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	2'282'900.00		2'249'800.00		2'180'517.09	
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-3'000.00		-3'000.00		-2'526.60	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	113'800.00		37'500.00		20'573.30	
3049.00 Übrige Zulagen	12'500.00		27'800.00		18'270.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	171'800.00		170'000.00		157'864.55	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	309'000.00		305'700.00		293'460.35	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'800.00		17'600.00		16'247.80	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32'300.00		31'900.00		29'628.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3064.00 Überbrückungsrenten	12'600.00					
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	72'100.00		30'500.00		25'341.65	
3099.00 Übriger Personalaufwand	8'900.00		8'300.00		4'898.75	
3100.00 Büromaterial	3'000.00		3'500.00		1'605.75	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'500.00		14'000.00		14'998.82	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	24'500.00		25'000.00		14'826.75	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		1'607.25	
3104.00 Lehrmittel	40'500.00		39'300.00		34'615.33	
3104.01 Schulmaterialien	41'700.00		35'000.00		28'096.41	
3104.03 Schulmaterialien Mensa	73'200.00		64'500.00		42'112.41	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'500.00		7'000.00		47'855.50	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'500.00		29'000.00		47'672.70	
3113.00 Anschaffung Hardware	44'500.00		44'400.00		59'279.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	2'700.00		2'700.00		333.00	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					1'781.45	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'000.00		25'000.00		20'229.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	59'800.00		59'500.00		43'853.00	
3130.01 Dienstleistungen Dritter Informatik	15'200.00		14'100.00		11'189.35	
3130.02 Allgemeine Verwaltungskosten	12'600.00		10'800.00		11'619.38	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'007.50	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'500.00		50'000.00		58'967.50	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	26'100.00		25'000.00		24'174.40	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'400.00		8'800.00		6'880.04	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'000.00		2'000.00		10'385.57	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	108'800.00		105'200.00		97'644.84	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	400'000.00		400'000.00		365'001.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	61'000.00		29'000.00		11'080.19	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00 Raten für operatives Leasing	48'300.00		39'100.00		25'619.60	
3170.00 Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	6'000.00		7'500.00		9'359.25	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	83'600.00		65'000.00		35'789.40	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	3'500.00		2'800.00		1'414.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'300.00		1'300.00		1'072.40	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000.00		1'600.00	
3707.00 Durchlaufende Beiträge an private Haushalte					1'015.00	
3892.00 Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	40'000.00					
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4230.00 Schulgelder		2'286'700.00		1'996'500.00		1'229'431.45
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'200.00		880.00
4250.00 Verkäufe		800.00		800.00		224.75
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		108'300.00		104'700.00		91'611.80

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.00 Übrige Entgelte		500.00		600.00		5'056.65
4309.00 Rückerstattungen für Verpflegung		73'200.00		73'900.00		49'016.15
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'505'500.00		1'284'800.00		1'228'958.00
4701.00 Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten						1'015.00
4892.00 Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche				144'000.00		1'061'567.32
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		654'000.00		737'500.00		405'355.97
3 Schulpflege und Legislative	367'400.00		362'200.00		343'791.76	
30 Schulpflege und Legislative	367'400.00		362'200.00		343'791.76	
3000 Schulpflege	327'300.00		343'900.00		320'200.01	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>327'300.00</i>		<i>343'900.00</i>		<i>320'200.01</i>
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	179'000.00		177'000.00		177'556.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'000.00		11'000.00		10'502.70	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	21'000.00		19'000.00		15'353.10	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000.00		1'000.00		1'172.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'100.00		1'989.05	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		2'000.00		240.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	28'500.00				10'453.75	
3102.00 Drucksachen, Publikationen					1'779.55	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		320.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter					1'100.00	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60'000.00		67'000.00		83'995.51	
3170.00 Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	19'300.00		64'300.00		15'737.35	
3010 Legislative	40'100.00		18'300.00		23'591.75	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>40'100.00</i>		<i>18'300.00</i>		<i>23'591.75</i>
3102.00 Drucksachen, Publikationen	32'000.00		11'000.00		14'005.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'100.00		7'300.00		9'585.95	
9 Finanzen	1'030'000.00	24'618'200.00	768'700.00	23'388'800.00	3'881'545.98	25'328'494.16

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
90	Finanzen	1'030'000.00	24'618'200.00	768'700.00	23'388'800.00	3'881'545.98	25'328'494.16
9000	Gemeindesteuern	70'000.00	18'736'000.00	70'000.00	17'536'600.00	131'361.27	18'984'599.24
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>18'666'000.00</i>		<i>17'466'600.00</i>		<i>18'853'237.97</i>	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					96'115.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	70'000.00		70'000.00		35'245.82	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		13'620'000.00		12'570'000.00		13'170'645.34
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'044'000.00		1'259'000.00		1'489'310.02
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		42'000.00		35'000.00		42'976.97
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		319'000.00		342'000.00		434'547.75
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-334'000.00		-344'000.00		-435'990.35
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-16'000.00		-14'000.00		-26'774.95
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		1'635'000.00		1'515'000.00		1'578'381.11
4001.10	Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		328'000.00		194'000.00		534'860.83

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		18'000.00		31'500.00		17'981.57
4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		90'000.00		89'000.00		124'548.25
4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen		-88'000.00		-106'000.00		-99'288.45
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		454'000.00		534'000.00		229'531.50
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		840'000.00		826'000.00		821'562.15
4010.10 Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre		305'000.00		254'000.00		332'364.91
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer juristische Personen		319'000.00		224'000.00		589'144.50
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer juristische Personen		-49'000.00		-17'000.00		-72'603.00
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		141'000.00		94'000.00		149'527.00
4011.10 Kapitalsteuer juristische Personen früherer Jahre		35'000.00		31'000.00		44'235.34
4011.20 Nachsteuern Kapitalsteuer juristische Personen				100.00		
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer juristische Personen		39'000.00		20'000.00		69'620.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer juristische Personen		-6'000.00		-1'000.00		-9'981.90
9001	Ressourcenausgleich	885'000.00	5'825'000.00	573'000.00	5'793'000.00	1'201'687.00	6'292'218.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'940'000.00</i>		<i>5'220'000.00</i>		<i>5'090'531.00</i>	
3632.10	Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	885'000.00		573'000.00		1'201'687.00	
4632.10	Anteil Ressourcenausgleich		5'825'000.00		5'793'000.00		6'284'805.00
4632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich						7'413.00
9010	Kapitaldienst	72'000.00	54'200.00	72'000.00	54'200.00	68'461.44	49'381.37
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'800.00</i>		<i>17'800.00</i>		<i>19'080.07</i>
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		10'000.00		3'603.72	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	32'000.00		32'000.00		32'000.22	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	30'000.00		30'000.00		32'857.50	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		200.00		200.00		
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000.00		1'000.00		1'201.60
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		50'000.00		50'000.00		45'257.87

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'000.00		3'000.00		2'921.90
9030 Grundeigentum Finanzvermögen	3'000.00		3'000.00		2'921.90	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'000.00</i>		<i>3'000.00</i>		<i>2'921.90</i>
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'000.00		3'000.00		2'921.90	
9050 Einnahmenanteile		3'000.00		5'000.00		2'295.55
<i>Nettoergebnis</i>	<i>3'000.00</i>		<i>5'000.00</i>		<i>2'295.55</i>	
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		3'000.00		5'000.00		2'295.55
9070 Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen					800'000.00	
<i>Nettoergebnis</i>						<i>800'000.00</i>
3894.00 Einlage in finanzpolitische Reserve					800'000.00	
9080 Neutrale Aufwendungen und Erträge					-36.70	
<i>Nettoergebnis</i>					<i>36.70</i>	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse					-36.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9090 Abschluss			50'700.00		1'677'151.07	
<i>Nettoergebnis</i>		132'600.00		50'700.00		1'677'151.07
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	132'600.00		50'700.00		1'677'151.07	
	30'006'200.00	30'006'200.00	29'048'000.00	29'048'000.00	30'351'484.25	30'351'484.25

Erfolgsrechnung

Institution 1800 mit Dimensionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1800	Hausdienste	3'824'700.00	417'500.00	3'767'000.00	431'500.00	3'768'972.85	377'653.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'407'200</i>		<i>3'335'500</i>		<i>3'391'319.55</i>
1	Hausdienst Allgemein	77'800.00	-	77'800.00	-	91'728.59	1'335.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>77'800</i>		<i>77'800</i>		<i>90'393.59</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					12'895.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					845.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					44.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					158.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter						
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	77'800.00		77'800.00		77'783.74	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'335.00
2	Hausdienst Mettmi	1'527'700.00	10'500.00	1'435'900.00	24'500.00	1'485'208.04	7'424.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'517'200</i>		<i>1'411'400</i>		<i>1'477'783.29</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	402'000.00		410'000.00		382'691.37	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-745.50	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	13'000.00		12'000.00		9'951.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'500.00		25'500.00		23'657.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	41'500.00		41'000.00		41'251.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'000.00		3'100.00		2'452.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100.00		5'100.00		4'449.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		6'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	700.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	58'500.00		53'900.00		105'278.58	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		816.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	36'000.00					

Erfolgsrechnung

Institution 1800 mit Dimensionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		32'000.00		13'039.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	144'000.00		144'000.00		123'836.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'200.00		200.00		290.65	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	15'900.00		16'700.00		13'541.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		10'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'100.00		15'700.00		15'213.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00				150.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	217'000.00		126'000.00		266'495.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	14'500.00		14'500.00		9'643.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'500.00		65'500.00		18'908.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		-1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00				160.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	1'200.00		1'900.00		1'393.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	22'300.00		22'900.00		22'881.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	441'000.00		429'900.00		429'851.04	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		12'000.00		6'393.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		12'500.00		231.25
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						800.00
3	Hausdienst Hibi	1'904'100.00	7'000.00	1'945'500.00	7'000.00	1'879'955.72	3'892.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'897'100</i>		<i>1'938'500</i>		<i>1'876'063.17</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	322'000.00		329'000.00		319'361.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-665.60	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	6'000.00		5'000.00		5'084.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'500.00		21'500.00		22'685.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse	33'000.00		34'000.00		37'776.70	

Erfolgsrechnung

Institution 1800 mit Dimensionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'344.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00		4'100.00		4'256.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'000.00		3'000.00		5'430.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	34'300.00		34'300.00		46'811.81	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	24'200.00		2'000.00		1'074.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'600.00		12'600.00		38'405.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	95'900.00		105'900.00		89'131.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000.00				3'119.30	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	20'300.00		20'300.00		16'804.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000.00		15'000.00		15'103.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		63.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	184'800.00		228'900.00		160'841.89	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'500.00		5'000.00		3'907.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'200.00		43'700.00		39'792.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					300.00	
3170.00	Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	1'300.00		1'300.00		917.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste						
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'200.00		10'200.00		6'182.93	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	981'300.00		980'500.00		972'560.36	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	65'900.00		86'200.00		88'665.73	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00		3'173.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		719.55
4	Liegenschaft BWS	315'100.00	400'000.00	307'800.00	400'000.00	312'080.50	365'001.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>-84'900</i>		<i>-92'200</i>		<i>-52'920.50</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter					119.40	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten					3'059.45	

Erfolgsrechnung

Institution 1800 mit Dimensionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'475.20	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude					7'627.15	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	312'600.00		305'300.00		298'799.30	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		400'000.00		400'000.00		365'001.00
	3824'700.00	417'500.00	3767'000.00	431'500.00	3768'972.85	377'653.30

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	40'100	0	18'300	0	23'591.75	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	0	0	0.00	0.00
2	Bildung	28'742'800	5'388'000	28'198'000	5'659'200	26'412'850.28	5'022'990.09
3	Kultur, Sport und Freizeit	0	0	0	0	0.00	0.00
4	Gesundheit	60'700	0	63'000	0	33'496.24	0.00
5	Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0	0	0	0	0.00	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	0	0	0	0	0.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0	0	0	0	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	1'030'000	24'618'200	718'000	23'388'800	2'204'394.91	25'328'494.16
Total Aufwand / Ertrag		29'873'600	30'006'200	28'997'300	29'048'000	28'674'333.18	30'351'484.25
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		132'600	0	50'700	0	1'677'151.07	0.00
Total		30'006'200	30'006'200	29'048'000	29'048'000	30'351'484.25	30'351'484.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	40'100.00		18'300.00		23'591.75	
01	Legislative und Exekutive	40'100.00		18'300.00		23'591.75	
011	Legislative	40'100.00		18'300.00		23'591.75	
0110	Legislative	40'100.00		18'300.00		23'591.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>40'100.00</i>		<i>18'300.00</i>		<i>23'591.75</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	32'000.00		11'000.00		14'005.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'100.00		7'300.00		9'585.95	
2	BILDUNG	28'742'800.00	5'388'000.00	28'198'000.00	5'659'200.00	26'412'850.28	5'022'990.09
21	Obligatorische Schule	25'305'400.00	5'318'000.00	24'332'600.00	5'059'200.00	23'193'131.85	4'714'209.34
213	Sekundarstufe	18'239'200.00	4'889'500.00	17'347'600.00	4'616'500.00	16'137'993.40	4'324'916.04
2130	Sekundarstufe	13'609'200.00	259'500.00	13'003'600.00	272'500.00	12'064'876.31	251'798.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'349'700.00</i>		<i>12'731'100.00</i>		<i>11'813'077.36</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	109'000.00					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	147'000.00		213'500.00		303'462.29	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.01 Löhne Klassenassistenten und Praktika	323'000.00		328'200.00		293'408.92	
3020.04 Löhne Vikariate kommunal	130'000.00		80'000.00			
3042.00 Verpflegungszulagen	1'700.00		1'700.00		1'762.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'200.00		35'500.00		34'445.35	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	63'600.00		47'500.00		60'892.15	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'900.00		3'300.00		3'371.75	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'800.00		5'800.00		6'462.45	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	106'100.00		124'600.00		14'747.55	
3091.00 Personalwerbung	3'500.00				2'781.95	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'500.00		3'500.00		506.30	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'000.00		10'200.00		18'871.50	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		1'869.70	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	6'600.00		5'600.00		6'762.30	
3104.00 Lehrmittel	335'200.00		306'600.00		273'248.69	
3104.01 Schulmaterialien	373'800.00		382'000.00		296'197.09	
3104.04 Schulmaterialien QUIMS	10'000.00				2'596.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	87'200.00		81'700.00		66'034.27	
3113.00 Anschaffung Hardware	41'000.00		96'000.00		283'006.74	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	55'500.00		13'500.00		6'479.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	82'600.00		65'100.00		72'503.07	
3130.02 Allgemeine Verwaltungskosten	11'000.00		13'500.00		11'569.30	
3130.04 Dienstleistungen Dritter QUIMS	7'000.00				9'252.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		5'008.45	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			5'000.00		12'601.40	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'900.00		8'200.00		165.00	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	78'000.00		70'000.00		39'268.10	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	100'200.00		98'200.00		80'885.65	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	63'000.00		59'500.00		62'124.80	
3170.00 Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	18'500.00		8'000.00		8'555.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	460'500.00		414'000.00		149'171.61	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen					20'771.51	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					1'543.25	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	141'300.00		50'000.00			
3499.00 Übriger Finanzaufwand					1'393.00	
3611.01 Entschädigungen an Kantone und Konkordate für Lohnkosten	9'155'000.00		8'864'000.00		8'873'044.50	
3611.04 Löhne Vikariate kantonal	240'000.00		160'000.00			
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	710'000.00		700'000.00		630'800.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	2'600.00		2'400.00		3'956.25	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	654'000.00		737'500.00		405'355.97	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		173'500.00		192'500.00		160'342.95
4612.00 Schulgelder von anderen Gemeinden						15'800.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		86'000.00		80'000.00		75'656.00
2131 Berufswahlschule	4'630'000.00	4'630'000.00	4'344'000.00	4'344'000.00	4'073'117.09	4'073'117.09

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>						
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	350'100.00		341'900.00		285'154.11	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	2'282'900.00		2'249'800.00		2'180'517.09	
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-3'000.00		-3'000.00		-2'526.60	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	113'800.00		37'500.00		20'573.30	
3049.00 Übrige Zulagen	12'500.00		27'800.00		18'270.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	171'800.00		170'000.00		157'864.55	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	309'000.00		305'700.00		293'460.35	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'800.00		17'600.00		16'247.80	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32'300.00		31'900.00		29'628.90	
3064.00 Überbrückungsrenten	12'600.00					
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	72'100.00		30'500.00		25'341.65	
3099.00 Übriger Personalaufwand	8'900.00		8'300.00		4'898.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00 Büromaterial	3'000.00		3'500.00		1'605.75	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'500.00		14'000.00		14'998.82	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	24'500.00		25'000.00		14'826.75	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'000.00		1'607.25	
3104.00 Lehrmittel	40'500.00		39'300.00		34'615.33	
3104.01 Schulmaterialien	41'700.00		35'000.00		28'096.41	
3104.03 Schulmaterialien Mensa	73'200.00		64'500.00		42'112.41	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'500.00		7'000.00		47'855.50	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'500.00		29'000.00		47'672.70	
3113.00 Anschaffung Hardware	44'500.00		44'400.00		59'279.75	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	2'700.00		2'700.00		333.00	
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					1'781.45	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'000.00		25'000.00		20'229.15	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	59'800.00		59'500.00		43'853.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.01 Dienstleistungen Dritter Informatik	15'200.00		14'100.00		11'189.35	
3130.02 Allgemeine Verwaltungskosten	12'600.00		10'800.00		11'619.38	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'500.00		2'007.50	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'500.00		50'000.00		58'967.50	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	26'100.00		25'000.00		24'174.40	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'400.00		8'800.00		6'880.04	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'000.00		2'000.00		10'385.57	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	108'800.00		105'200.00		97'644.84	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	400'000.00		400'000.00		365'001.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	61'000.00		29'000.00		11'080.19	
3162.00 Raten für operatives Leasing	48'300.00		39'100.00		25'619.60	
3170.00 Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	6'000.00		7'500.00		9'359.25	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	83'600.00		65'000.00		35'789.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	3'500.00		2'800.00		1'414.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	1'300.00		1'300.00		1'072.40	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'000.00		2'000.00		1'600.00	
3707.00 Durchlaufende Beiträge an private Haushalte					1'015.00	
3892.00 Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	40'000.00					
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4230.00 Schulgelder		2'286'700.00		1'996'500.00		1'229'431.45
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'200.00		880.00
4250.00 Verkäufe		800.00		800.00		224.75
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		108'300.00		104'700.00		91'611.80
4290.00 Übrige Entgelte		500.00		600.00		5'056.65
4309.00 Rückerstattungen für Verpflegung		73'200.00		73'900.00		49'016.15
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'505'500.00		1'284'800.00		1'228'958.00
4701.00 Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten						1'015.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4892.00 Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche				144'000.00		1'061'567.32
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		654'000.00		737'500.00		405'355.97
214 Musikschulen	188'400.00		181'300.00		179'416.07	
2140 Musikschulen	188'400.00		181'300.00		179'416.07	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>188'400.00</i>		<i>181'300.00</i>		<i>179'416.07</i>
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	183'000.00		180'000.00		178'205.75	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'400.00		1'300.00		1'210.32	
217 Schulliegenschaften	3'824'700.00	417'500.00	3'769'000.00	431'500.00	3'768'972.85	377'653.30
2170 Schulliegenschaften	3'824'700.00	417'500.00	3'769'000.00	431'500.00	3'768'972.85	377'653.30
<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'407'200.00</i>		<i>3'337'500.00</i>		<i>3'391'319.55</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	724'000.00		739'000.00		714'948.27	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'411.10	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	19'000.00		17'000.00		15'035.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'000.00		47'000.00		47'188.45	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	74'500.00		75'000.00		79'028.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'500.00		5'600.00		4'841.70	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'200.00		9'200.00		8'864.35	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000.00		9'000.00		5'430.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	700.00					
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	92'800.00		88'200.00		152'090.39	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		816.35	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	60'200.00		2'000.00		1'074.85	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'600.00		44'600.00		51'445.35	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	239'900.00		249'900.00		212'968.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	14'200.00		200.00		3'529.35	
3130.02 Allgemeine Verwaltungskosten	36'200.00		37'000.00		33'405.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		10'000.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien	32'600.00		33'200.00		32'791.95	
3137.00 Steuern und Abgaben	700.00		500.00		213.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	401'800.00		354'900.00		434'964.84	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	20'000.00		19'500.00		13'551.05	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	86'700.00		109'200.00		58'700.50	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'000.00			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften					300.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	500.00				160.00	
3170.00 Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	2'500.00		3'200.00		2'310.80	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'500.00		33'100.00		29'064.53	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'734'900.00		1'715'700.00		1'701'210.70	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	65'900.00		86'200.00		88'665.73	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	77'800.00		77'800.00		77'783.74	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'000.00		18'000.00		10'901.50
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		13'500.00		950.80
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		400'000.00		400'000.00		365'001.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten						800.00
219 Obligatorische Schule, Übriges	3'053'100.00	11'000.00	3'034'700.00	11'200.00	3'106'749.53	11'640.00
2190 Schulleitung	1'059'500.00		1'095'700.00		1'095'815.98	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'059'500.00</i>		<i>1'095'700.00</i>		<i>1'095'815.98</i>
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	179'000.00		177'000.00		177'556.60	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'000.00		58'800.00		80'187.11	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'100.00		15'000.00		15'465.80	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	29'300.00		25'400.00		23'918.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'400.00		1'400.00		1'686.00	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00		2'800.00		2'920.40	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	24'500.00		26'500.00		5'795.00	
3091.00 Personalwerbung					107.70	
3099.00 Übriger Personalaufwand	28'500.00				10'453.75	
3100.00 Büromaterial	3'000.00		3'000.00		527.15	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'500.00		2'000.00		3'591.15	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		395.61	
3130.00 Dienstleistungen Dritter					57'787.50	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	60'000.00		67'000.00		87'992.91	
3170.00 Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	23'300.00		69'800.00		17'685.00	
3611.01 Entschädigungen an Kantone und Konkordate für Lohnkosten	611'500.00		645'500.00		609'746.20	
2191 Schulverwaltung	1'466'300.00	11'000.00	1'469'100.00	11'200.00	1'461'012.70	11'640.00
<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'455'300.00</i>		<i>1'457'900.00</i>		<i>1'449'372.70</i>

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	510'000.00		455'000.00		431'872.67	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'425.70	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'500.00		29'500.00		27'789.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	65'500.00		60'000.00		62'970.80	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'400.00		3'100.00		3'689.40	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'200.00		5'500.00		5'217.65	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00		6'000.00		6'527.25	
3091.00 Personalwerbung	1'000.00				400.80	
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'400.00		2'500.00		648.05	
3100.00 Büromaterial	4'000.00		3'000.00		4'349.75	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'500.00		597.10	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		770.05	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			35'000.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00 Anschaffung Hardware					18'000.00	
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000.00				2'071.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	30'600.00		68'100.00		78'668.57	
3130.02 Allgemeine Verwaltungskosten	9'000.00		10'800.00		14'639.36	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00				285.90	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	23'800.00		24'100.00		20'236.40	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	45'900.00		42'000.00		41'200.00	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'000.00		4'000.00		5'390.05	
3162.00 Raten für operatives Leasing			2'000.00		2'510.55	
3170.00 Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	2'000.00		2'000.00		783.15	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					1'677.50	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand			500.00			
3611.02 Entschädigungen an Kantone für Steuerbezugskosten	20'000.00		25'000.00		17'791.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.01 Entschädigungen an Stadt Bülach für Rechnungsführung	80'000.00		80'000.00		83'597.65	
3612.02 Entschädigungen an Kreismunicipen für Steuerbezug	600'000.00		580'000.00		615'594.20	
3612.03 Entschädigungen an Stadt Bülach für Informatik	12'000.00		27'000.00		23'159.30	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'200.00		1'640.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		10'000.00
2192 Volksschule, Sonstiges	527'300.00		469'900.00		549'920.85	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>527'300.00</i>		<i>469'900.00</i>		<i>549'920.85</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	150'500.00		142'100.00		177'346.86	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'100.00		9'600.00		11'860.50	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	17'800.00		16'800.00		18'159.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	900.00		1'000.00		1'225.90	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'700.00		2'225.15	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500.00		6'100.00		295.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.02 Lehrmittel Bibliothek	22'700.00		22'700.00		15'122.09	
3130.03 Transportkosten	160'000.00		120'000.00		159'388.00	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen			1'900.00			
3170.00 Reisekosten, Spesen, Repräsentationskosten	1'000.00				17.45	
3611.03 Entschädigungen an Kantone für Verkehrsunterricht	8'000.00		8'000.00		7'539.00	
3612.04 Entschädigungen an Stadt Bülach für SPD	150'000.00		140'000.00		156'741.05	
22 Sonderschulen	3'437'400.00	70'000.00	3'865'400.00	600'000.00	3'219'718.43	308'780.75
220 Sonderschulen	3'437'400.00	70'000.00	3'865'400.00	600'000.00	3'219'718.43	308'780.75
2200 Sonderschulen	3'437'400.00	70'000.00	3'865'400.00	600'000.00	3'219'718.43	308'780.75
<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'367'400.00</i>		<i>3'265'400.00</i>		<i>2'910'937.68</i>
3130.00 Dienstleistungen Dritter	187'400.00		207'400.00		145'490.40	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					10'179.70	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'250'000.00		3'300'000.00		3'010'320.65	
3660.20 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					53'727.68	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3661.20 Ausserplanmässige AbschreibungenInvestitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			358'000.00			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		70'000.00		600'000.00		308'780.75
4 GESUNDHEIT	60'700.00		63'000.00		33'496.24	
43 Gesundheitsprävention	60'700.00		63'000.00		33'496.24	
433 Schulgesundheitsdienst	60'700.00		63'000.00		33'496.24	
4330 Schulgesundheitsdienst	60'700.00		63'000.00		33'496.24	
<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'700.00</i>		<i>63'000.00</i>		<i>33'496.24</i>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'500.00		1'313.90	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00		38.10	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					5.70	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					7.15	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			900.00		757.40	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	700.00		500.00			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00 Dienstleistungen Dritter	60'000.00		60'000.00		31'373.99	
9 FINANZEN UND STEUERN	1'030'000.00	24'618'200.00	768'700.00	23'388'800.00	3'881'545.98	25'328'494.16
91 Steuern	70'000.00	18'736'000.00	70'000.00	17'536'600.00	131'361.27	18'984'599.24
910 Steuern	70'000.00	18'736'000.00	70'000.00	17'536'600.00	131'361.27	18'984'599.24
9100 Allgemeine Gemeindesteuern	70'000.00	18'736'000.00	70'000.00	17'536'600.00	131'361.27	18'984'599.24
<i>Nettoergebnis</i>	<i>18'666'000.00</i>		<i>17'466'600.00</i>		<i>18'853'237.97</i>	
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen					96'115.45	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	70'000.00		70'000.00		35'245.82	
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		13'620'000.00		12'570'000.00		13'170'645.34
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'044'000.00		1'259'000.00		1'489'310.02
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		42'000.00		35'000.00		42'976.97
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		319'000.00		342'000.00		434'547.75
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-334'000.00		-344'000.00		-435'990.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.60 Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-16'000.00		-14'000.00		-26'774.95
4001.00 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		1'635'000.00		1'515'000.00		1'578'381.11
4001.10 Vermögenssteuer natürliche Personen früherer Jahre		328'000.00		194'000.00		534'860.83
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		18'000.00		31'500.00		17'981.57
4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		90'000.00		89'000.00		124'548.25
4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen		-88'000.00		-106'000.00		-99'288.45
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		454'000.00		534'000.00		229'531.50
4010.00 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		840'000.00		826'000.00		821'562.15
4010.10 Gewinnsteuer juristische Personen früherer Jahre		305'000.00		254'000.00		332'364.91
4010.40 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer juristische Personen		319'000.00		224'000.00		589'144.50
4010.50 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuer juristische Personen		-49'000.00		-17'000.00		-72'603.00
4011.00 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		141'000.00		94'000.00		149'527.00
4011.10 Kapitalsteuer juristische Personen früherer Jahre		35'000.00		31'000.00		44'235.34

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.20 Nachsteuern Kapitalsteuer juristische Personen				100.00		
4011.40 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer juristische Personen		39'000.00		20'000.00		69'620.65
4011.50 Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuer juristische Personen		-6'000.00		-1'000.00		-9'981.90
93 Finanz- und Lastenausgleich	885'000.00	5'825'000.00	573'000.00	5'793'000.00	1'201'687.00	6'292'218.00
930 Finanz- und Lastenausgleich	885'000.00	5'825'000.00	573'000.00	5'793'000.00	1'201'687.00	6'292'218.00
9300 Finanz- und Lastenausgleich	885'000.00	5'825'000.00	573'000.00	5'793'000.00	1'201'687.00	6'292'218.00
<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'940'000.00</i>		<i>5'220'000.00</i>		<i>5'090'531.00</i>	
3632.10 Anteil Ressourcenausgleich Schulgemeinden	885'000.00		573'000.00		1'201'687.00	
4632.10 Anteil Ressourcenausgleich		5'825'000.00		5'793'000.00		6'284'805.00
4632.20 Anteil demografischer Sonderlastenausgleich						7'413.00
96 Vermögens- und Schuldenverwaltung	75'000.00	54'200.00	75'000.00	54'200.00	71'383.34	49'381.37
961 Zinsen	72'000.00	54'200.00	72'000.00	54'200.00	68'461.44	49'381.37
9610 Zinsen	72'000.00	54'200.00	72'000.00	54'200.00	68'461.44	49'381.37

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>		17'800.00		17'800.00		19'080.07
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		10'000.00		3'603.72	
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	32'000.00		32'000.00		32'000.22	
3499.10 Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	30'000.00		30'000.00		32'857.50	
4400.00 Zinsen flüssige Mittel		200.00		200.00		
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrente		1'000.00		1'000.00		1'201.60
4401.10 Zinsen auf ordentlichen Steuern		50'000.00		50'000.00		45'257.87
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'000.00		3'000.00		2'921.90
963 Liegenschaften des Finanzvermögens	3'000.00		3'000.00		2'921.90	
9630 Liegenschaften des Finanzvermögens	3'000.00		3'000.00		2'921.90	
<i>Nettoergebnis</i>		3'000.00		3'000.00		2'921.90
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'000.00		3'000.00		2'921.90	
97 Rückverteilungen		3'000.00		5'000.00		2'295.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000.00		5'000.00		2'295.55
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		3'000.00		5'000.00		2'295.55
	<i>Nettoergebnis</i>	3'000.00		5'000.00		2'295.55	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		3'000.00		5'000.00		2'295.55
99	Nicht aufgeteilte Posten			50'700.00		2'477'114.37	
990	Nicht aufgeteilte Posten					800'000.00	
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen					800'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						800'000.00
3894.00	Einlage in finanzpolitische Reserve					800'000.00	
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge					-36.70	
9950	Neutrale Aufwendungen und Erträge					-36.70	
	<i>Nettoergebnis</i>					36.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskasse					-36.70	
999	Abschluss			50'700.00		1'677'151.07	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9999 Abschluss			50'700.00		1'677'151.07	
<i>Nettoergebnis</i>		132'600.00		50'700.00		1'677'151.07
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	132'600.00		50'700.00		1'677'151.07	
	30'006'200.00	30'006'200.00	29'048'000.00	29'048'000.00	30'351'484.25	30'351'484.25

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Abweichungsbegründungen

Die Abweichungsbegründungen sind im Abschied der Sekundarschulbehörde aufgeführt.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institutionelle Gliederung		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Schulbetrieb	1'088'000	0	2'134'000	496'000	1'926'121.24	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'088'000	0	2'134'000	496'000	1'926'121.24	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0	1'088'000	0	1'638'000	0.00	1'926'121.24
Total		1'088'000	1'088'000	2'134'000	2'134'000	1'926'121.24	1'926'121.24

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Schulbetrieb	1'088'000.00		2'134'000.00	496'000.00	1'926'121.24	
10	Gesamtschule	217'000.00		646'000.00	496'000.00	30'872.35	
1000	Gesamtschule Allgemeines	150'000.00		150'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		150'000.00		150'000.00		
5060.00	Mobilien	150'000.00		150'000.00			
1010	Musikschule	67'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		67'000.00				
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	67'000.00					
1030	Externe Schulungen			496'000.00	496'000.00	30'872.35	
	<i>Nettoinvestition</i>						30'872.35
5440.00	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen			408'000.00			
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen			88'000.00			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					30'872.35	
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und				496'000.00		
11	Schule Mettmenriet	65'000.00					
1110	Schulbetrieb	65'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		65'000.00				
5060.00	Mobilien	65'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12	Schule Hinterbirsch	100'000.00					
1210	Schulbetrieb	100'000.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>100'000.00</i>				
5060.00	Mobilien	100'000.00					
18	Hausdienste	706'000.00		1'488'000.00		1'895'248.89	
1800	Hausdienste	706'000.00		1'488'000.00		1'895'248.89	
	<i>Nettoinvestition</i>		<i>706'000.00</i>		<i>1'488'000.00</i>		<i>1'895'248.89</i>
5040.00	Hochbauten	706'000.00		1'488'000.00		1'773'595.24	
5060.00	Mobilien					121'653.65	
9	Finanzen			496'000.00	2'134'000.00		1'926'121.24
90	Finanzen			496'000.00	2'134'000.00		1'926'121.24
9090	Abschluss			496'000.00	2'134'000.00		1'926'121.24
	<i>Nettoinvestition</i>			<i>1'638'000.00</i>		<i>1'926'121.24</i>	
5900.00	Passivierte Einnahmen			496'000.00			
6900.00	Aktiviert Ausgaben		1'088'000.00		2'134'000.00		1'926'121.24
		1'088'000.00	1'088'000.00	2'630'000.00	2'630'000.00	1'926'121.24	1'926'121.24

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Institution 1800 mit Dimensionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1800	Hausdienste	706'000	0	1'488'000	0	697'943.33	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		706'000		1'488'000		697'943.33
2	Hausdienst Mettmi	266'000	0	0	0	0.00	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		266'000		0		0.00
5040.00	Hochbauten	266'000		0	0	0.00	0.00
3	Hausdienst Hibi	440'000	0	1'290'000	0	67'342.80	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		440'000		1'290'000		0.00
5040.00	Hochbauten	440'000		1'290'000		67'342.80	
4	Liegenschaft BWS	0	0	198'000	0	630'600.53	0.00
	<i>Nettoergebnis</i>		0		198'000		630'600.53
5040.00	Hochbauten	0		198'000		630'600.53	
	Total	706'000	0	1'488'000	0	697'943.33	-

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	0	0	0	0	0.00	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	0	0	0	0	0.00	0.00
2 Bildung	1'088'000	0	2'134'000	496'000	1'926'121.24	0.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	0	0	0	0	0.00	0.00
4 Gesundheit	0	0	0	0	0.00	0.00
5 Soziale Sicherheit	0	0	0	0	0.00	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	0	0	0	0	0.00	0.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	0	0	0	0	0.00	0.00
8 Volkswirtschaft	0	0	0	0	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	1'088'000	0	2'134'000	496'000	1'926'121.24	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0	1'088'000	0	1'638'000	0.00	1'926'121.24
Total	1'088'000	1'088'000	2'134'000	2'134'000	1'926'121.24	1'926'121.24

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG	1'088'000.00		2'134'000.00	496'000.00	1'926'121.24	
21	Obligatorische Schule	1'088'000.00		1'638'000.00		1'895'248.89	
213	Sekundarstufe	315'000.00		150'000.00			
2130	Sekundarstufe <i>Nettoinvestition</i>	315'000.00		150'000.00			
			<i>315'000.00</i>		<i>150'000.00</i>		
5060.00	Mobilien	315'000.00		150'000.00			
214	Musikschulen	67'000.00					
2140	Musikschulen <i>Nettoinvestition</i>	67'000.00					
			<i>67'000.00</i>				
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	67'000.00					
217	Schulliegenschaften	706'000.00		1'488'000.00		1'895'248.89	
2170	Schulliegenschaften <i>Nettoinvestition</i>	706'000.00		1'488'000.00		1'895'248.89	
			<i>706'000.00</i>		<i>1'488'000.00</i>		<i>1'895'248.89</i>
5040.00	Hochbauten	706'000.00		1'488'000.00		1'773'595.24	
5060.00	Mobilien					121'653.65	
22	Sonderschulen			496'000.00	496'000.00	30'872.35	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
220	Sonderschulen			496'000.00	496'000.00	30'872.35	
2200	Sonderschulen Nettoinvestition			496'000.00	496'000.00	30'872.35	30'872.35
5440.00	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen			408'000.00			
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen			88'000.00			
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					30'872.35	
6620.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände				496'000.00		
9	FINANZEN UND STEUERN			496'000.00	2'134'000.00		1'926'121.24
99	Nicht aufgeteilte Posten			496'000.00	2'134'000.00		1'926'121.24
999	Abschluss			496'000.00	2'134'000.00		1'926'121.24
9999	Abschluss Nettoinvestition			496'000.00 1'638'000.00	2'134'000.00	1'926'121.24	1'926'121.24
5900.00	Passivierte Einnahmen			496'000.00			
6900.00	Aktivierte Ausgaben		1'088'000.00		2'134'000.00		1'926'121.24
		1'088'000.00	1'088'000.00	2'134'000.00	2'134'000.00	1'926'121.24	1'926'121.24

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
2130	Sekundarstufe	3300.60	141'300	50'000	0.00
2140	Musikschulen	3660.20	5'400	1'300	1'210.32
2170	Schulliegenschaften	3300.30	28'500	33'100	29'064.53
2170	Schulliegenschaften	3300.40	1'734'900	1'715'700	1'701'210.70
2170	Schulliegenschaften	3300.60	65'900	86'200	88'665.73
2170	Schulliegenschaften	3320.90	77'800	77'800	77'783.75
2200	Sonderschulen	3660.20	0	0	53'727.68
2200	Sonderschulen	3661.20	0	358'000	0.00
Total			2'053'800	2'322'100	1'951'662.71
Abschreibungen Verwaltungsvermögen			33xx 2'048'400	1'962'800	1'896'725
Wertberichtigungen Darlehen			364x 0	0	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen			365x 0	0	0.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge			366x 5'400	359'300	54'938
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			2'053'800	2'322'100	1'951'662.71

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020	
Anzahl Einwohner	37'743	34'884	35'801	
Steuerfuss	18%	18%	18%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	Fr. 2'758	Fr. 2'793	Fr. 2'938	Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	205%	136%	175%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.00%	-0.07%	-0.05%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-	-	-59.31%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-	-	-314	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				