

**Schulgemeinde
8304 Wallisellen**

Jahresrechnung 2022

Ablieferung an Stadtrat	7. März 2023
Abnahmebeschluss Stadtrat	14. März 2023
Ablieferung an Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission	17. März 2023
Abnahmebeschluss Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission	12. Mai 2023
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	13. Juni 2023
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	1
1 Bericht der Schulpflege	2
2 Anträge und Beschlüsse	3
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	Keine
4 Vollständigkeitserklärung	4
Jahresrechnung - Finanzbericht	5
5 Finanzierung	6 - 7
6 Erfolgsrechnung	8
7 Investitionsrechnungen	9
8 Bilanz	10 - 11
9 Geldflussrechnung	12 - 13
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	14
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	14 - 15
Organisationseinheiten	16
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	17
Eventualforderungen	Keine
Anlagenspiegel Finanzvermögen	18
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	19
Beteiligungsspiegel	20
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	Keine
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	21 - 22
Leasingverträge	Keine

	Seite
Rückstellungsspiegel	23 - 24
Eigenkapitalnachweis	25
Sonderrechnungen	26
Haushaltsgleichgewicht	27
Finanzkennzahlen	28 - 29
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	30
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	Keine

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		31
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	32 - 41
12	Erfolgsrechnung	42 - 84
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	85 -86
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	87 - 89
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	Keine
16	Bilanz	90 - 94

Kontakt

Stadt Wallisellen
Zentralstrasse 9
8304 Wallisellen

Finanzvorstand: Tobias Meier Kern

Rechnungsführer: Thomas Friedli
Telefon 044 832 62 27
E-Mail thomas.friedli@wallisellen.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Siehe Jahresbericht 2022 der Stadt Wallisellen

Unter Kapitel 5 Bildung

Antrag des Stadtrats

1 Der Stadtrat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 der Schulgemeinde Wallisellen genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2022 der Schulgemeinde Wallisellen weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	52'892'610.58
	Gesamtertrag	CHF	56'241'081.86
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	3'348'471.28
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	5'911'580.96
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-5'911'580.96
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	0.00
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	0.00
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	76'846'802.65

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 43'675'341.90.

3 Stadtrat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2022 der Schulgemeinde Wallisellen zu genehmigen.

8304 Wallisellen, 14. März 2023
Stadtrat Wallisellen

Stadtpäsident:

Stadtschreiberin:

Peter Spörri

Barbara Roulet

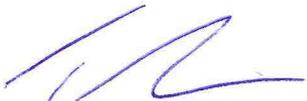
Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und der Leiter Finanzen bestätigen, dass

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

8304 Wallisellen, 9. März 2023
Stadt Wallisellen

Finanzvorsteher



Tobias Meier Kern

Leiter Finanzen



Thomas Friedli

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	3'348'471.28	0	3'348'471.28	0	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	2'430'241	0.00	2'430'241	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00		0.00	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	36'430.56	-	0.00		36'430.56	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'776'199.75	1'466'606	1'776'199.75	1'466'606	0.00	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	85.45	90	85.45	90	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	36'430.56	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	39'394.00	39'394	39'394.00	39'394	0.00	0
Selbstfinanzierung	5'012'501.36	-1'002'939	5'085'362.48	-1'002'939	-36'430.56	0
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	5'911'580.96	5'530'500	5'911'580.96	5'530'500	0.00	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-899'079.60	-6'533'439	-826'218.48	-6'533'439	-36'430.56	0
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	84.79%	-18.13%	86.02%	-18.13%	0.00%	0.00%

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
 0 - 50 % ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Schule in Kleingruppen Wallisellen Rechnung	Schule in Kleingruppen Wallisellen Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	36'430.56	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	0.00	0
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0
Selbstfinanzierung	-36'430.56	0
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	0.00	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-36'430.56	0
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	0%	0%

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand	27'687'135.58	27'210'154	26'028'931.36
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'211'549.25	7'962'340	6'542'679.03
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'776'199.75	1'466'606	1'373'309.95
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	85.45	90	85.30
36	Transferaufwand	15'127'042.25	9'507'580	20'263'160.60
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>52'802'012.28</i>	<i>46'146'770</i>	<i>54'208'166.24</i>
40	Fiskalertrag	48'833'243.63	38'646'596	55'985'144.74
41	Regalien und Konzessionen	0.00	0	0.00
42	Entgelte	3'603'950.09	2'798'280	2'801'048.95
43	Übrige Erträge	0.00	0	8'636.63
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	36'430.56	0	0.00
46	Transferertrag	2'037'631.86	2'067'699	2'626'098.65
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>54'511'256.14</i>	<i>43'512'575</i>	<i>61'420'928.97</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	1'709'243.86	-2'634'195	7'212'762.73
34	Finanzaufwand	90'298.60	180'700	64'851.85
44	Finanzertrag	1'690'132.02	345'260	368'095.66
	Ergebnis aus Finanzierung	1'599'833.42	164'560	303'243.81
	Operatives Ergebnis	3'309'077.28	-2'469'635	7'516'006.54
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0	100'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	39'394.00	39'394	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	39'394.00	39'394	-100'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	3'348'471.28	-2'430'241	7'416'006.54
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	299.70	300	299.55
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	299.70	300	299.55
	Total Aufwand	52'892'610.58	46'327'770	54'373'317.64
	Total Ertrag	56'241'081.86	43'897'529	61'789'324.18

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	4'549'980.96	5'530'500	8'079'120.16
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
54	Darlehen	1'199'400.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	162'200.00	0	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionsausgaben		5'911'580.96	5'530'500	8'079'120.16
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0	0.00
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		0.00	0	0.00
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		5'911'580.96	5'530'500	8'079'120.16
Total Investitionseinnahmen		0.00	0	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-5'911'580.96	-5'530'500	-8'079'120.16
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	495.65	965.20
101	Forderungen	36'753'207.37	40'501'257.10
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
	Umlaufvermögen	36'753'703.02	40'502'222.30
107	Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	142'840.00	142'840.00
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	142'840.00	142'840.00
Total Finanzvermögen		36'896'543.02	40'645'062.30
140	Sachanlagen VV	32'066'359.14	34'840'140.35
142	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00
144	Darlehen	0.00	1'199'400.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	0.00	162'200.00
146	Investitionsbeiträge	0.00	0.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	32'066'359.14	36'201'740.35
Total Verwaltungsvermögen		32'066'359.14	36'201'740.35
Total Aktiven		68'962'902.16	76'846'802.65
* Total Anlagevermögen		32'209'199.14	36'344'580.35

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	4'517'661.14	5'382'226.76
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	7'816'588.00	16'112'798.70
	Kurzfristiges Fremdkapital	12'334'249.14	21'495'025.46
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
208	Langfristige Rückstellungen	14'944'825.00	10'395'217.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	56'957.40	57'042.85
	Langfristiges Fremdkapital	15'001'782.40	10'452'259.85
	Total Fremdkapital	27'336'031.54	31'947'285.31
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	0.00	-36'430.56
291	Fonds im Eigenkapital	0.00	0.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	1'300'000.00	1'260'606.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	1'300'000.00	1'224'175.44
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	0.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	40'326'870.62	43'675'341.90
	Zweckfreies Eigenkapital	40'326'870.62	43'675'341.90
	Total Eigenkapital	41'626'870.62	44'899'517.34
	Total Passiven	68'962'902.16	76'846'802.65

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2022	Rechnung 2021
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	3'348'471.28	7'416'006.54
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'776'199.75	1'373'309.95
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	1'565'133.77	-4'604'317.19
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	700.00
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	864'565.62	-2'484'833.06
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	-4'058.95
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	3'746'602.70	11'435'125.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-36'345.11	85.30
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	-39'394.00	100'000.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	11'225'234.01	13'232'017.59
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-5'911'580.96	-8'079'120.16
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-5'911'580.96	-8'079'120.16
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-5'911'580.96	-8'079'120.16

Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen			
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sach- und immaterielle Anlagen FV	0.00	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		0.00	0.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-5'911'580.96	-8'079'120.16
Finanzierungstätigkeit			
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-5'313'183.50	-5'153'226.28
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0.00	0.00
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-5'313'183.50	-5'153'226.28
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		469.55	-328.85
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		495.65	824.50
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		965.20	495.65
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		469.55	-328.85

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der **Ressourcenausgleich** kann gemäss § 119 Abs. 2 GG zeitlich abgegrenzt werden. Er wird in der Jahresrechnung 2022 zeitlich abgegrenzt.

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von CHF 50'000.00** liegt (Beschluss der Schulpflege Nr. 705 vom 17. April 2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von CHF 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde **keine Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen.

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

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2019 statt.**

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

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

Interne Zinsen

Die Schulpflege hat für das Jahr 2022 keinen eigenen Beschluss mehr zur internen Verzinsung gefasst. Der Zinssatz φ für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGGÄ stützt sich auf den Gemeinderatsbeschluss 2021-191 vom 8. Juni 2021. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Schulgemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) das Kontokorrentguthaben gegenüber der politischen Gemeinde Wallisellen,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens.

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Schulgemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierung Schule in Kleingruppen Wallisellen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Schulpflege sowie die gesamte Schulverwaltung.

Es werden keine Organisationen mit autonomer Verwaltungsorganisation geführt.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

Die Beteiligungen im Verwaltungsvermögen umfassen Organisationen des öffentlichen Rechts (selbständige öffentlich-rechtliche Anstalt oder Zweckverband) oder des Privatrechts (beispielsweise AG, Stiftung, Verein), welche öffentliche Aufgaben erfüllen. Die Schulgemeinde ist als Mitglied oder Eigentümerin an diesen Organisationen beteiligt. Diese Organisationen werden nicht in die Rechnung der Schulgemeinde konsolidiert, sondern werden im Beteiligungsspiegel ausgewiesen.

Folgende Organisationen, bei denen die Schulgemeinde Mitglied ist, werden in der Jahresrechnung nicht erfasst:

- Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach, Interkommunale Anstalt
- Wohnbaugenossenschaft Gewo Züri Ost

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2022
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	241'092.95	23'746.65	264'839.60
	- Forderungen (manuelle Sollstellung)	26'202.00	-23'538.95	2'663.05
	- Forderungen Einmalfakturen NEST		3'928.10	3'928.10
	- Forderungen FAMTAS	214'890.95	43'357.50	258'248.45
1012	Steuerforderungen	5'063'619.36	-1'314'042.26	3'892'628.40
	- Forderungen allgemeine Gemeindesteuern Rechnungsjahr	4'851'365.79	-1'265'205.65	3'586'160.14
	- Forderungen allgemeine Gemeindesteuern Vorjahre	212'253.57		306'468.26
	- Forderungen Nachsteuern	102'645.61	-48'836.61	53'809.00

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sach- und immaterielle Anlagen FV		Buchwert 01.01.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2022
1080.0	Grundstücke	142'840.00	0.00	0.00	0.00	0.00	142'840.00
	Total Sachanlagen	142'840.00	0.00	0.00	0.00	0.00	142'840.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2022	
	Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022	Stand 01.01.2022	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2022		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	4'467.85	0.00	0.00	4'467.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'467.85
1404	Hochbauten	80'213'743.78	613'112.95	14'157'814.80	94'984'671.53	-58'609'456.78	-1'701'987.75	0.00	0.00	0.00	-60'311'444.53	34'673'227.00
1406	Mobilien VV	2'448'059.05	0.00	0.00	2'448'059.05	-2'283'291.05	-74'212.00	0.00	0.00	0.00	-2'357'503.05	90'556.00
1407	Anlagen im Bau VV	10'292'836.29	3'936'868.01	-14'157'814.80	71'889.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	71'889.50
	Total Sachanlagen	92'959'106.97	4'549'980.96	0.00	97'509'087.93	-60'892'747.83	-1'776'199.75	0.00	0.00	0.00	-62'668'947.58	34'840'140.35
Darlehen												
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	1'199'400.00	0.00	1'199'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'199'400.00
	Total Darlehen	0.00	1'199'400.00	0.00	1'199'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'199'400.00
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	162'200.00	0.00	162'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162'200.00
	Total Beteiligungen	0.00	162'200.00	0.00	162'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	162'200.00
	Total Verwaltungsvermögen	92'959'106.97	5'911'580.96	0.00	98'870'687.93	-60'892'747.83	-1'776'199.75	0.00	0.00	0.00	-62'668'947.58	36'201'740.35

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Institution	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2022
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach	Interkommunale Anstalt		29510	Sonderschule		11.63%			Beteiligung	162'200.00	162'200.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											162'200.00

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Wohnbaugenossenschaft Gewo Zürich Ost (CHF 50'000.00) Anteilscheine

-

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
BVK, Vorsorgeeinrichtung der Angestellten des Kantons Zürich sowie der angeschlossenen Arbeitgeber	Vertraglicher Anschluss an die BVK Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei Austritt aus BVK	31.12.2022		0.00	Selbständige und privatrechtliche Pensionskasse	Deckungsgrad per 31.12.2022 = 97.6 %, Informationen über einen möglichen Einkauf Arbeitgeberreserve = CHF 2'730'253.50	1'922'065.15

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name	Art der	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung	Eigentümer, wesentl.	Spezifische	Zahlungsströme
Sitz	Verpflichtung			Betrag	Miteigentümer	zus. Angaben	im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Musikschule Alato, 8307 Effretikon, Anschlussvertrag durch GV 10.06.2014 genehmigt (in Kraft seit 01.09.2014)	Defizitbeitrag					Das Defizit, das den Vertragsgemeinden überwält wird, berechnet sich aufgrund der Anzahl Musikschüler sowie der effektiv bezogenen Unterrichtsleistungen der einzelnen Vertragsgemeinden. Die Vertragsgemeinden kommen demzufolge im Verhältnis ihrer Musikschülerzahlen (30 % des Defizits) und der bezogenen Unterrichtsleistung (70 % des Defizits) für das jährliche Defizit der Musikschule auf.	701'025.50
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Keine							0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen	Stand 01.01.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2059.00 Übrige Rückstellungen	0.00	1'397'916.70	0.00	0.00	0.00	1'397'916.70	A
2059.20 Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	7'816'588.00	0.00	-7'816'588.00	0.00	14'714'882.00	14'714'882.00	B
Total kurzfristige Rückstellungen	7'816'588.00	1'397'916.70	-7'816'588.00	0.00	14'714'882.00	16'112'798.70	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
A Externe Sonderschulungen/VSA Leistungszirkular vom 2.12.2022	29510.3635.00	1'397'916.70
B Finanz- und Lastenausgleich 2022 (Umbuchung GB 1/Zahlung)		0.00
B Finanz- und Lastenausgleich 2023 (Umbuchung von lang- auf kurzfristige Rückstellungen)		14'714'882.00
Total kurzfristige Rückstellungen		16'112'798.70

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2022	Begründung
2089	Übrige Rückstellungen	14'944'825.00	10'395'217.00	0.00	-229'943.00	-14'714'882.00	10'395'217.00	A
Total langfristige Rückstellungen		14'944'825.00	10'395'217.00	0.00	-229'943.00	-14'714'882.00	10'395'217.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2022
A	Reduktion Finanz- und Lastenausgleich 2023	29920.3632.10	0.00
A	Umbuchung Finanz- und Lastenausgleich 2023 von lang- auf kurzfristige Rückstellungen		0.00
A	Abrenzung Ressourcenabschöpfung Ausgleichsjahr 2024	29920.3632.10	10'395'217.00
Total langfristige Rückstellungen			10'395'217.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2022	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Vorfinanzierungen		Jahresergebnis		Stand 31.12.2022
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im EK			-36'430.56					-36'430.56
Spezialfinanzierung Schule in Kleingruppen Wallisellen			-36'430.56					-36'430.56
2930 Vorfinanzierungen	1'300'000.00				-39'394.00			1'260'606.00
Vorfinanzierung Schulhaus Integra Square	1'300'000.00				-39'394.00			1'260'606.00
2990 Jahresergebnis	7'416'006.54					3'348'471.28	-7'416'006.54	3'348'471.28
Jahresergebnis	7'416'006.54					3'348'471.28	-7'416'006.54	3'348'471.28
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	32'910'864.08					7'416'006.54		40'326'870.62
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	32'910'864.08					7'416'006.54		40'326'870.62
Total	41'626'870.62		-36'430.56		-39'394.00	10'764'477.82	-7'416'006.54	44'899'517.34

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Zweckgebundene Zuwendung Legat Musikschule Wallisellen, 2092.10
Zweck	Verwendung Anschaffung Flügel Musikschule Wallisellen

Erfolgsrechnung 2022

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	56'957.40		
		Zinssatz 0.15 % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.15%		85.45
	Übrige Erträge	keine			0.00
Aufwand		kein		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	85.45
Ertragsüberschuss					85.45

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		56'957.40
Ertragsüberschuss		85.45
Vermögen Ende Rechnungsjahr		57'042.85

Bilanz per 31.12.2022

		Aktiven	Passiven
Kapital		57'042.85	
Guthaben bei Schulgemeinde		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			57'042.85
Total		57'042.85	57'042.85

Anhang

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	-2'430'241.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	3'348'471.28

Individuelle Information zum Ausgleich des Budgets unter Berücksichtigung der eigenen kommunalen Haushaltsregeln

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.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

Regel: Zur Beurteilung der Veränderung des Eigenkapitals, der Zinsbelastung und der Investitionen werden folgende 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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
56%	64%	60%	58%							60%

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

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
0%	0%	0%	0%							0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
11%	6%	13%	10%							10%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte
Anzahl Einwohner	17'249	17'600	17'217	
Steuerfuss	48%	48%	48%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	6'150	4'722	6'881	
Selbstfinanzierungsgrad	85%	n.a.	110%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0%	0%	0%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-18%	-	-17%	< 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	-504	-	-555	< 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.				

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Jahresrechnung 2022						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit CHF	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2021	Einnahmen kumuliert bis 2021	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
10.02.2019	Urne	Brutto	14'700'000.00	29770.5040.01	Schulhaus Integra Projektierung und Ausbau	10'129'359.29	0.00	3'796'056.46	0.00	13'925'415.75	0.00			
			14'700'000.00			10'129'359.29	0.00	3'796'056.46	0.00	13'925'415.75	0.00	774'584.25		

Legende: Urne = Urnenabstimmung
 GV = Gemeindeversammlung
 SP = Schulpflege

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2 Bildung

Erfolgsrechnung		Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Begründung
290	Schule Integra				
29020	Kindergarten Integra				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	704.40	17'000.00	16'295.60	Betreuung Tagesschule Integra, wurde unter 29859.3010.00 gebucht
29021	Primarschule				
3104.00	Lehrmittel	79'719.18	55'750.00	-23'969.18	Aufbau neue Schuleinheit Integra
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-16'000.00	-10'420.00	5'580.00	
291	Schule Alpen				
29110	Verwaltung und Leitung Schule Alpen				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'356.80	41'770.00	-8'586.80	Zusatzmandat Schulleitung Alpen in GL ab SJ 2022/23
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'520.10	17'150.00	7'629.90	zurückgestellte Weiterbildungen
29120	Kindergärten Schule Alpen				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'614.75	25'810.00	23'195.25	Nur lokale Exkursionen durchgeführt
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-16'841.00		16'841.00	
29121	Primarschule Schule Alpen				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	99'968.40	74'200.00	-25'768.40	Zusätzliche Vikariatskosten
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'114.80	11'950.00	5'835.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	4'984.30	11'800.00	6'815.70	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	48'222.78	33'800.00	-14'422.78	Verschobene Klassenlager von 2021
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-35'000.00	-25'000.00	10'000.00	

292		Schule Mösli		
29210		Verwaltung und Leitung Schule Mösli		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	68'332.15	55'930.00	-12'402.15 Stellvertretung für Schulleitungsassistentz
29220		Kindergärten Schule Mösli		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-8'784.00		8'784.00
29221		Primarschule Schule Mösli		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	108'589.15	82'925.00	-25'664.15 Zusätzliche Vikariatskosten
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'434.55	18'080.00	14'645.45 Zurückgestellte Weiterbildungen
3104.00	Lehrmittel	162'340.29	202'975.00	40'634.71 Kostenbewusste Bewirtschaftung der Lehrmittel
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, We	371.35	12'850.00	12'478.65
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	22'070.22	27'120.00	5'049.78
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	46'597.40	40'660.00	-5'937.40
4260.35	Elternbeiträge	-7'182.00		7'182.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-23'819.00	-41'900.00	-18'081.00
293		Schule Bubental		
29320		Kindergärten Schule Bubental		
3010.20	Löhne kantonal	562'896.85	501'840.00	-61'056.85 Ab August 2022 zusätzlicher Kindergarten Bubental
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	30'538.05	23'740.00	-6'798.05
29321		Primarschule Schule Bubental		
3010.20	Löhne kantonal	720'923.15	817'480.00	96'556.85 Transfer Tagesschule Bubental in Integra ab August 2022
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'276.68	2'170.00	-7'106.68 Angeordnete externe Logopädie
294		Schule Bürgli		
29410		Verwaltung und Leitung Schule Bürgli		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'005.05	8'185.00	-35'820.05 Kommunales Pensum Schulleitung und SL-Assistenz
29421		Sekundarstufe Schule Bürgli		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	85'210.05	53'920.00	-31'290.05 Zusätzliche Vikariatskosten
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'574.09	18'420.00	10'845.91 Zurückgestellte Weiterbildungen
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'922.00	1'800.00	-5'122.00 Jugendprojekt "LIFT"
3104.00	Lehrmittel	218'555.94	255'830.00	37'274.06 Kostenbewusste Bewirtschaftung der Lehrmittel
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	41'400.55	32'630.00	-8'770.55 V
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	80'460.05	92'080.00	11'619.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-572.00	-21'180.00	-20'608.00
4260.35	Elternbeiträge	-11'330.00		11'330.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-19'918.00	-45'000.00	-25'082.00

295 Sonderschule				
29510	Stütz- und Fördermassnahmen			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'267.50		-26'267.50
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'203.35		11'203.35
3020.23	Löhne Aufgabenhilfe, Förderunterricht, Klassenassistenten	909'150.50	734'700.00	-174'450.50
3020.24	Löhne Deutsch als Zweitsprache	1'418'356.10	1'239'600.00	-178'756.10
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	395'789.80	471'250.00	75'460.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter	101'883.39	50'000.00	-51'883.39
3130.21	Schülertransporte	349'851.60	240'000.00	-109'851.60
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	1'231.55	32'000.00	30'768.45
3632.21	Betriebsbeitrag KOFAS	18'840.00	24'000.00	5'160.00
				Viel mehr schulisch indizierte Therapien, insbesondere Psychotherapien
				Mehr Transporte, teils weite Wege, Einzeltransporte
				aufgrund Verhalten
				Projektabbruch
				Reduktion Betriebsbeitrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'180'209.20	2'750'000.00	569'790.80
4490.01	Aufwertung Darlehen IKA HPS Bezirk Bülach	-1'199'400.00		1'199'400.00
4490.02	Aufwertung Beteiligung IKA HPS Bezirk Bülach	-162'200.00		162'200.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-133'000.00		133'000.00
				Verrechnung neu über Kanton (Verzug --> Abgrenzung), basierend auf Annahmen Kanton, effektive Einzelbeträge nicht bekannt, Ausweisung durch Kanton im Herbst 2023
				Die Aufwertung erfolgte gemäss aufsichtsrechtlicher Revision Jahresrechnung 2021 durch Gemeindeamt Kanton Zürich
				Die Aufwertung erfolgte gemäss aufsichtsrechtlicher Revision Jahresrechnung 2021 durch Gemeindeamt Kanton Zürich
				Rückzahlung Darlehen HPS, diverse externe SuS bei uns im SEK Hardwaldaustausch
29570	Schule in Kleingruppen Wallisellen			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	156'716.65		-156'716.65
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-39'755.95		39'755.95
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	821'536.25		-821'536.25
3042.00	Verpflegungszulagen	10'660.25		-10'660.25
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'743.40		-60'743.40
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	115'186.25		-115'186.25
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherung	12'029.05		-12'029.05
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'643.30		-10'643.30
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'265.17		-14'265.17
3104.00	Lehrmittel	9'178.62		-9'178.62
3105.00	Lebensmittel	24'409.96		-24'409.96
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'088.88		-15'088.88
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'172.45		-20'172.45
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	89'000.00		-89'000.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	15'020.65		-15'020.65
				Die Kostenstelle 29570 Schule in Kleingruppen Wallisellen ist seit dem 1.1.2022 als Eigenwirtschaftsbetrieb zu führen. Die entsprechenden Positionen sind im Budget 2022 in den Kostenstellen 29550 und 29560 aufgeführt. In der Jahresrechnung wurden die beiden Kostenstellen neu in der Kostenstelle 29570 geführt. Die Betriebsrechnung 2022 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 36'430.56 ab, weshalb eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung nötig war.

4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK	-36'430.56		36'430.56	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	26'202.00		-26'202.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'332'214.00		1'332'214.00	
296	Allgemeiner Schulbetrieb				
29610	Musikschule				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'940.00	20'000.00	8'060.00	Verzicht auf Anschaffung von Musikgeräten
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkz	9'507.75	15'000.00	5'492.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	701'025.50	580'000.00	-121'025.50	Mehrleistungen Musikschule (höhere Schüleranzahl)
29620	Ski- und Ferienlager				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	61'493.55	70'000.00	8'506.45	
29640	Schulgesundheits				
3136.20	Schulärztliche Reihenuntersuchungen	28'853.90	36'000.00	7'146.10	Mehr privat durchgeführte Konsultationen
3136.21	Zahnärztliche Untersuchungen	126'590.45	140'000.00	13'409.55	Nicht alle Gutscheine für Rückvergütung eingereicht
29690	Weitere Schulkosten				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	50'384.00	32'300.00	-18'084.00	Begleitperson Schwimmunterricht
3099.00	Übriger Personalaufwand	450.00	35'000.00	34'550.00	
3110.42	Anschaffungen Büromöbel, Geräte DI	8'035.65		-8'035.65	
3130.21	Schülertransporte	78'330.00	100'000.00	21'670.00	Geringere Aufwendungen für Hort-/Mittagstischtransporte
3160.20	Benützungsgebühren SEZ/HFB/MZH	313'375.00	265'000.00	-48'375.00	Neuer Vertrag mit Sportanlagen AG Wallisellen
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	49'315.35	56'500.00	7'184.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	502'400.00	448'200.00	-54'200.00	Mittelschulbeitrag pro Kantonsschüler von Wallisellen weniger Spitalschulungen als erwartet (überlastete Psychiatrien)
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'500.00	95'000.00	78'500.00	
3612.20	Beiträge für das 10. Schuljahr	202'634.90	231'200.00	28'565.10	Weniger Schüler in 10. Schuljahr
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'950.00	26'000.00	11'050.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-27'942.30	-51'000.00	-23'057.70	Weniger Elternbeiträge 10. Schuljahr da weniger Schüler
297	Schulliegenschaften				
29710	Liegenschaftsverwaltung				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	243'459.55	269'200.00	25'740.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'224.15	50'800.00	49'575.85	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	58'290.90	50'000.00	-8'290.90	
29750	Schulliegenschaften				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'621.75	15'000.00	6'378.25	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	31'059.50	50'000.00	18'940.50	

29751	Schulhaus Bürgli Nord und Mitte				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'638.35	24'630.00	10'991.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'912.96	20'000.00	8'087.04	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	116'466.19	80'000.00	-36'466.19	Mehraufwand Energieversorgung
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'305.25	7'500.00	-6'805.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	183'942.44	131'300.00	-52'642.44	Wasserleck Turnhalle, Graffitischutz, Glasersatz
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'495.25		6'495.25	
29752	Schulhaus Bürgli Süd				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	145'723.35	125'300.00	-20'423.35	Zusätzliche Reinigungskraft
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'548.65	13'000.00	10'451.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	80'257.56	45'000.00	-35'257.56	Mehraufwand Energieversorgung
3142.00	Unterhalt Wasserbau	6'337.05		-6'337.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	174'075.21	147'500.00	-26'575.21	Graffiti entfernen, Graffitischutz
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'131.65	29'946.00	-6'185.65	
29752	Total Schulhaus Bürgli Süd	476'460.62	398'796.00	-77'664.62	
29753	Schulhaus Alpenstrasse				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'021.85	32'840.00	7'818.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'940.35	17'000.00	-8'940.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	104'453.40	65'000.00	-39'453.40	Mehraufwand Energieversorgung
29754	Schulhaus Mösli				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'585.65	33'870.00	8'284.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'322.85	22'000.00	12'677.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	120'315.05	80'000.00	-40'315.05	Mehraufwand Energieversorgung
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	328'769.63	270'750.00	-58'019.63	Sanierung Nasszellen
29755	Schulhaus Bahnhofstrasse				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'059.85	11'000.00	-10'059.85	Mehraufwand Energieversorgung
29756	Kindergarten Bahnhofstrasse				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'460.50	14'000.00	-8'460.50	Mehraufwand Energieversorgung
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'449.25	45'500.00	39'050.75	Kindergarten per SJ 2022/23 geschlossen
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-28'200.00	-21'000.00	7'200.00	Kindergarten per SJ 2022/23 geschlossen
29757	Kindergarten Rieden				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'122.35	69'000.00	50'877.65	Projektabbruch aufgrund geplanter Sanierung
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-4'800.00	-16'000.00	-11'200.00	Kündigung Mietverhältnis für Einliegerwohnung
29760	Kindergarten Schäfligraben				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'288.47	28'800.00	-6'488.47	Schimmelsanierung
29760	Total Kindergarten Schäfligraben	47'994.57	41'580.00	-6'414.57	

29763	Kindergarten Schwanen				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'009.90	5'000.00	-6'009.90	Mehraufwand Energieversorgung
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'686.35	37'800.00	10'113.65	
29767	Kindergarten Melchrüti				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'453.22	29'000.00	6'546.78	
29768	Schulhaus Bubental				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'377.58	23'000.00	-10'377.58	Mehraufwand Energieversorgung
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	91'488.33	58'000.00	-33'488.33	Feuchtigkeitsschäden Boden, Treppenhausabschluss
29769	Arche, Hort und Krippengebäude				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'890.10	51'100.00	-6'790.10	Reinigungsaufwand
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'166.50	17'000.00	9'833.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	77'388.35	67'300.00	-10'088.35	Ersatz Beleuchtung
29770	Kindergarten Integra Square				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'880.80	6'000.00	-5'880.80	Erweiterung Garderobe
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	73'200.00	88'000.00	14'800.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	7'320.00		-7'320.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	421'982.75		-421'982.75	
29772	Mediathek				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'850.50	10'000.00	8'149.50	
29773	Kindergarten Neue Winterthurerstrasse				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	73'493.15	65'000.00	-8'493.15	Miete Parkplätze
29774	Schulhaus Integra				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'442.10	105'200.00	24'757.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'805.80	16'940.00	7'134.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'863.55	40'000.00	20'136.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'010.61	20'000.00	-23'010.61	Div. Kleinanschaffungen ausserhalb Projektkredit Neubau
298	Schulnebenbetriebe				
29810	Mediathek				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'031.00	38'010.00	8'979.00	
3103.22	Bürgli, Medien für Ausleiher	457.50	6'000.00	5'542.50	
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	12'165.02	25'000.00	12'834.98	Weniger Projekte aufgrund Corona
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-24'039.00	-31'000.00	-6'961.00	Vorübergehende, rückläufige Nutzung

29820	Erwachsenenbildung				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	17'900.00	45'000.00	27'100.00	Einstellung Angebot Erwachsenenbildung per März 2022
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7'550.90		7'550.90	
29850	Hort und Mittagstisch Mösli	137'314.99	328'600.00	191'285.01	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersona	-12'221.20		12'221.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'628.05	64'060.00	25'431.95	
3105.00	Lebensmittel	95'194.00	80'000.00	-15'194.00	Stärkere Auslastung Hort
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-391'188.51	-262'800.00	128'388.51	Finanzhilfe Bund/Kanton und mehr betreute Kinder
29852	Hort und Mittagstisch Bürgli Süd				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	186'094.25	140'200.00	-45'894.25	Abhängig von der Belegung der Betreuungsplätze
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersona	-19'556.65		19'556.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'860.85	22'570.00	6'709.15	
3105.00	Lebensmittel	45'700.65	58'000.00	12'299.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-194'340.69	-140'000.00	54'340.69	Finanzhilfe Bund/Kanton und mehr betreute Kinder
29856	Tagesschule Bubental				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	8'385.10		-8'385.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'801.05	15'270.00	-6'531.05	
3105.00	Lebensmittel	82'560.99	55'000.00	-27'560.99	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-318'579.44	-206'100.00	112'479.44	Vergütung Finanzhilfe Bund/Kanton
29857	Tagesschule Bürgli Süd				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	203'997.20	164'750.00	-39'247.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'294.80	26'520.00	8'225.20	
3105.00	Lebensmittel	72'100.75	45'000.00	-27'100.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-432'957.20	-80'000.00	352'957.20	Vergütung Finanzhilfe Bund/Kanton
29858	Tagesschule Alpen				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'611.95	37'190.00	13'578.05	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'333.45	10'000.00	6'666.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-288'308.25	-237'600.00	50'708.25	
29859	Tagesschule Integra				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	379'955.65	315'000.00	-64'955.65	Mehrbedarf Betreuungspersonal Tagesschule Integra
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	12'975.90		-12'975.90	Mehrbedarf Betreuungspersonal Kiga Hammerweg
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'068.10	50'720.00	26'651.90	
3105.00	Lebensmittel	136'741.60	97'800.00	-38'941.60	Neuer Caterer (Vergabe durch Submission)
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'926.95	62'910.00	60'983.05	

29860	Hort und Mittagstisch Arche				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'456.80	89'730.00	30'273.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	610.00	11'000.00	10'390.00	Zurückgestellte Weiterbildungen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-710'056.40	-600'000.00	110'056.40	Vergütung Finanzhilfe Bund/Kanton
29861	Ferienclub				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91'972.25	74'700.00	-17'272.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'090.15		18'090.15	
3105.00	Lebensmittel	6'643.85	12'800.00	6'156.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-78'265.00	-124'000.00	-45'735.00	Ferienclub in Sportferien wegen Corona abgesagt
29870	Kinderkrippe Arche				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	690'150.25	600'900.00	-89'250.25	Abhängig von der Belegung der Betreuungsplätze
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'001.40	96'740.00	50'738.60	
3105.00	Lebensmittel	48'215.50	70'000.00	21'784.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-614'366.30	-528'000.00	86'366.30	Finanzhilfe Bund/Kanton und mehr betreute Kinder

299 Finanzen, Behörden, Verwaltung

29900 Gemeindesteuern

Grundsätzlich wurden die Steuererträge 2022 mittels 5-jährigem Durchschnitt (abgeschlossenen Rechnungen) budgetiert. Dies bedeutet, dass die Steuererträge ordentliche Steuern frühere Jahre, Nach- und Strafsteuern sowie Quellensteuern aufgrund des Durchschnitts der Jahre 2016-2020 gerechnet wurden. Bei den Quellensteuern wurde eine Reduktion von 6.5 % aufgrund von Covid-19 auf dem 5-Jahresdurchschnitt in Abzug gebracht.

Im Budget 2022 wurde der Durchschnitt ordentliche Steuern Rechnungsjahr der abgeschlossenen Jahresrechnungen 2017-2020 und der Sollmeldung des Steueramtes per 11. Juni 2021 ordentliche Steuern Rechnungsjahr 2021 gerechnet.

Davon wurden 6.5 % als Reduktion der Steuererträge infolge Covid-19 in Abzug gebracht. Zusätzlich wurde der Durchschnitt der Gewinnsteuern der juristischen Personen auf Empfehlung des Gemeindeamtes und aufgrund der Schätzung des kantonalen Steueramtes für die Umsetzung der Steuervorlage 17 um CHF 4.66 Mio. reduziert.

400	Direkte Steuern natürliche Personen	28'387'305.43	23'720'700.00	-4'666'605.43
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	23'178'801.08	19'590'068.00	-3'588'733.08
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	3'264'940.90	2'738'532.00	-526'408.90
4002	Quellensteuern natürliche Personen	1'943'563.45	1'392'100.00	-551'463.45
401	Direkte Steuern juristische Personen	20'445'938.20	14'925'896.00	-5'520'042.20
4010	Gewinnsteuern juristische Personen	17'445'050.80	13'801'380.00	-3'643'670.80
4011	Kapitalsteuern juristische Personen	3'000'887.40	1'124'516.00	-1'876'371.40

29910	Zinsen auf Steuern				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'371.37		-12'371.37	Die Foderungsverluste der Zinsen auf Steuern wurden in der Kostenstelle 29900 Gemeindesteuern budgetiert.
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	29'305.45	42'200.00	12'894.55	Im Budget 2022 wurden die Zinsen mit einem 5-Jahresdurchschnitt gerechnet.
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	60'993.15	138'500.00	77'506.85	Im Budget 2022 wurden die Zinsen mit einem 5-Jahresdurchschnitt gerechnet.
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen	-59'314.48	-73'800.00	-14'485.52	Im Budget 2022 wurden die Zinsen mit einem 5-Jahresdurchschnitt gerechnet.
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen	-23'514.20	-47'200.00	-23'685.80	Im Budget 2022 wurden die Zinsen mit einem 5-Jahresdurchschnitt gerechnet.
29920	Finanz- und Lastenausgleich				
3632.10	Ressourcenausgleichsbeitrag an Politische Gemeinde	10'165'274.00	3'928'080.00	-6'237'194.00	Aufgrund der wesentlich höherer Steuererträge fällt auch der Ressourcenbeitrag höher aus. Für die Berechnung der Rückstellung Finanzausgleich 2024 hat das Gemeindeamt des Kantons Zürich die durchschnittliche kantonale Steuerkraft mit CHF 3'996.00 geschätzt. Bei der Budgetierung wurde mit einer durchschnittlichen kantonalen Steuerkraft von CHF 3'700.00 gerechnet.
29940	Kapitaldienst				
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	-46'107.34	-28'460.00	17'647.34	Aufgrund des höheren Kontokorreguthabens gegenüber der politischen Gemeinde ist der Zinsertrag höher als budgetiert.
29941	Rückverteilung CO²-Abgabe				
4699.10	Rückverteilung CO ² -Abgabe	-8'113.08		8'113.08	Die Rückverteilung CO ² -Abgabe wurde nicht budgetiert.
29950	Schulbehörden				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden ur	244'738.70	300'000.00	55'261.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'055.35	34'520.00	19'464.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'333.55	35'000.00	13'666.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	29'596.50	7'500.00	-22'096.50	Dienstaltersentschädigung gem. Reglement bis 30.6.22
3130.90	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'455.00	10'000.00	6'545.00	
3170.20	Repräsentationskosten und Spesen	94'388.40	110'000.00	15'611.60	

29960 Schulverwaltung					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'044.25	48'150.00	-6'894.25	
3069.00	Übrige Arbeitgeberleistungen	31'732.40		-31'732.40	Aufwendungen aus personalrechtlichem Verfahren
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'820.05	13'600.00	5'779.95	
3100.00	Büromaterial	14'624.29	20'000.00	5'375.71	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	38'815.39	58'000.00	19'184.61	Reduktion von Druckgut
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'424.95	10'000.00	-5'424.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	139'752.29	15'000.00	-124'752.29	Springer für Leitung Schulverwaltung und Assistenz SoPä
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	109'732.15	90'000.00	-19'732.15	A.o. Aufwand bzgl. Schulwebsite in Einheitsgemeinde
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'563.50	21'500.00	16'936.50	
3170.20	Repräsentationskosten und Spesen	3'396.19	12'000.00	8'603.81	
					Gemäss verbindlichen Kontenplan nach HRM2 gehören die Bezugsentschädigungen für die Gemeinde auf die Kostenstelle der Schulverwaltung und nicht auf die Kostenstelle der Gemeindesteuern. Aufgrund der höheren Steuererträge beträgt die Bezugsentschädigung im Steuerabschluss 2021 CHF1'123'757.90. Budgetiert waren die Bezugsentschädigungen in der Kostenstelle Gemeindesteuern mit CHF 1'141'000.00.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'243'757.90	120'000.00	-1'123'757.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-7'328.15		7'328.15	
29970 Informatik					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	61'884.25	28'000.00	-33'884.25	Mehraufwand bei Datenbank sowie neue LWL-Verträge
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	45'278.00	175'000.00	129'722.00	Verzögerte Anschaffungen Schülerlaptops- und Tablets

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
290 Schule Integra Square Nettoergebnis	1'035'811.85	16'320.00 1'019'491.85	1'110'940	12'500 1'098'440		
291 Schule Alpen Nettoergebnis	4'564'950.60	111'017.00 4'453'933.60	4'561'220	86'800 4'474'420	4'727'656.41	88'448.00 4'639'208.41
292 Schule Mösli Nettoergebnis	4'644'495.84	92'985.00 4'551'510.84	4'431'190	108'900 4'322'290	4'697'762.01	93'288.00 4'604'474.01
293 Schule Bubental Nettoergebnis	1'569'273.66	8'019.00 1'561'254.66	1'566'135	5'000 1'561'135	1'994'280.39	1'994'280.39
294 Schule Bürgli Nettoergebnis	4'579'307.59	75'520.00 4'503'787.59	4'399'375	108'580 4'290'795	4'242'136.47	63'309.63 4'178'826.84
295 Sonderschule Nettoergebnis	8'010'141.33	2'878'972.06 5'131'169.27	8'327'418	1'549'220 6'778'198	7'887'471.62	2'174'135.10 5'713'336.52
296 Allgemeiner Schulbetrieb Nettoergebnis	2'813'170.18	75'626.30 2'737'543.88	2'796'135	96'000 2'700'135	2'598'765.00	39'550.15 2'559'214.85
297 Schulliegenschaften Nettoergebnis	6'567'333.40	249'968.05 6'317'365.35	6'076'832	235'194 5'841'638	5'138'472.56	189'762.65 4'948'709.91
298 Schulnebenbereiche Nettoergebnis	4'766'070.80	3'445'408.09 1'320'662.71	4'837'550	2'628'500 2'209'050	4'429'896.28	2'706'327.40 1'723'568.88
299 Finanzen, Behörden, Verwaltung Nettoergebnis	14'342'055.33 34'945'191.03	49'287'246.36	8'220'975 30'845'860	39'066'835	18'656'876.90 37'777'626.35	56'434'503.25
Total Aufwand / Ertrag	52'892'610.58	56'241'081.86	46'327'770	43'897'529	54'373'317.64	61'789'324.18
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	3'348'471.28			2'430'241	7'416'006.54	
Total	56'241'081.86	56'241'081.86	46'327'770	46'327'770	61'789'324.18	61'789'324.18

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	56'241'081.86	56'241'081.86	46'327'770	46'327'770	61'789'324.18	61'789'324.18
290	Schule Integra	1'035'811.85	16'320.00	1'110'940	12'500		
	Nettoergebnis		1'019'491.85		1'098'440		
29010	Verwaltung und Leitung Schuleinheit	62'286.95		80'260			
	Nettoergebnis		62'286.95		80'260		
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			9'500			
3010.20	Löhne kantonal	60'141.20		57'400			
3042.00	Verpflegungszulagen			170			
3049.21	Entschädigungen Elternrat			1'170			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			630			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'530			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			120			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			110			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			6'170			
3091.00	Personalwerbung			330			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		330			
3170.00	Reisekosten und Spesen	719.20		920			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'326.55		1'880			
29020	Kindergarten Integra	88'093.49		115'400			
	Nettoergebnis		88'093.49		115'400		
3010.20	Löhne kantonal	80'689.75		83'860			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	704.40		17'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	11.55		170			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46.00		1'120			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'740			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.20		220			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8.00		200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			4'000			
3091.00	Personalwerbung			210			
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'380			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Lehrmittel	4'976.89		2'080			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			580			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	273.40					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'040			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	220.00		170			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	793.20		630			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	368.10					
29021	Primarschule	885'431.41	16'320.00	915'280	12'500		
	Nettoergebnis		869'111.41		902'780		
3010.20	Löhne kantonal	748'234.60		798'400			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	24'713.65		20'610			
3042.00	Verpflegungszulagen	289.25					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'531.55		1'360			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'535.75		3'320			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	231.70		260			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	267.15		250			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00		5'000			
3091.00	Personalwerbung			420			
3099.00	Übriger Personalaufwand			420			
3100.00	Büromaterial	87.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	875.53					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'960			
3104.00	Lehrmittel	79'719.18		55'750			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'723.45		3'420			
3120.50	Arbeitspreis	973.40					
3113.00	Anschaffung Hardware	336.15					
3130.91	Porti, Telefongebühren			1'630			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	140.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	99.45		1'290			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'571.85		1'440			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'500.00					
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	3'229.05		7'500			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'546.75		10'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	325.95		250			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		320.00		2'080		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		16'000.00		10'420		
291	Schule Alpen	4'564'950.60	111'017.00	4'561'220	86'800	4'727'656.41	88'448.00
	Nettoergebnis		4'453'933.60		4'474'420		4'639'208.41
29110	Verwaltung und Leitung Schule Alpen	339'520.95		337'080		321'875.99	
	Nettoergebnis		339'520.95		337'080		321'875.99
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	50'356.80		41'770		42'989.40	
3010.20	Löhne kantonal	255'030.45		253'590		257'765.25	
3042.00	Verpflegungszulagen	542.25		600		573.00	
3049.21	Entschädigungen Elternrat	5'400.00		5'150			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'287.00		2'760		2'652.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'270.65		6'720		5'802.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	498.10		540		786.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	573.15		500		495.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'520.10		17'150		5'791.20	
3091.00	Personalwerbung			800			
3099.00	Übriger Personalaufwand	875.70		800		474.20	
3105.00	Lebensmittel					227.83	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'172.00		2'200		1'929.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'994.75		4'500		2'388.61	
29120	Kindergärten Schule Alpen	836'834.95	16'841.00	885'900		1'021'881.59	27'448.00
	Nettoergebnis		819'993.95		885'900		994'433.59
3010.20	Löhne kantonal	762'176.21		779'910		939'387.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	36'170.00		32'810		44'817.90	
3042.00	Verpflegungszulagen	638.05		410		804.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'119.35		2'170		2'874.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'960.55		5'280		4'324.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	80.70		420		1'163.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	369.45		390		536.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'044.55		7'750		4'163.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00 Personalwerbung			1'000		120.00	
3099.00 Übriger Personalaufwand	941.90		600		84.60	
3104.00 Lehrmittel	17'188.75		19'375		19'460.94	
3104.42 Unterrichtsmaterial DI	165.15					
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'994.35		5'425		913.65	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			3'000			
3130.91 Porti, Telefongebühren	46.00				30.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'619.04		1'550		648.10	
3170.21 Projekte, übrige Veranstaltungen	34.15					
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'614.75		25'810		2'040.95	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	672.00				510.95	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		16'841.00				27'448.00
29121 Primarschule Schule Alpen	3'331'794.70	37'376.00	3'281'440	30'000	3'328'898.83	6'000.00
Nettoergebnis		3'294'418.70		3'251'440		3'322'898.83
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'743.00	
3010.20 Löhne kantonal	2'896'038.49		2'874'400		2'931'860.15	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	99'968.40		74'200		83'692.10	
3042.00 Verpflegungszulagen	1'073.50		960		1'124.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'467.75		4'900		6'114.30	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'114.80		11'950		6'907.65	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	844.10		950		3'975.75	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'128.75		890		1'084.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	13'024.65		18'000		14'892.50	
3090.09 Erstattungen von Lohn der Verwaltungs- und Betriebspersonals	90.00					
3091.00 Personalwerbung	409.25		1'000			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'292.70		1'000		5'736.10	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	12'709.22		9'500		13'842.00	
3104.00 Lehrmittel	201'192.91		200'040		182'970.09	
3104.42 Unterrichtsmaterial DI	67.70					
3105.00 Lebensmittel	437.40					
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'984.30		11'800		6'492.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'501.35				25'166.70	
3130.91 Porti, Telefongebühren	255.95		3'900		1'845.32	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'522.28		3'100		3'810.25	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'699.60		3'450		3'453.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	35.00					
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	28'121.37		27'000		18'550.77	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	48'222.78		33'800		20'928.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	592.45		600		195.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5'000		
4260.35	Elternbeiträge		2'376.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		35'000.00		25'000		6'000.00
29180	Quims SH Alpen	56'800.00	56'800.00	56'800	56'800	55'000.00	55'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'469.75				18'860.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	15.05				48.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73.55				337.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9.15				41.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12.85				63.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen					17.60	
3199.20	Quims-Ausgaben	31'245.00		56'800		34'008.69	
3199.22	Bestandesänderung Quims	10'974.65				1'621.91	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		56'800.00		56'800		55'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
292	Schule Mösli	4'644'495.84	92'985.00	4'431'190	108'900	4'697'762.01	93'288.00
	Nettoergebnis		4'551'510.84		4'322'290		4'604'474.01
29210	Verwaltung und Leitung Schule Mösli	358'977.85		335'400		348'685.95	
	Nettoergebnis		358'977.85		335'400		348'685.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	68'332.15		55'930		62'298.60	
3010.20	Löhne kantonal	249'085.85		235'010		251'002.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	905.00		840		840.00	
3049.21	Entschädigungen Elternrat	4'720.00		4'620		4'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'445.90		3'690		4'054.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'238.95		9'000		9'003.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	754.85		720		1'060.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	775.50		670		757.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'457.25		16'620		9'646.50	
3091.00	Personalwerbung			800			
3099.00	Übriger Personalaufwand	334.60		800		1'335.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'086.80		2'200		1'656.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'841.00		4'500		2'231.00	
29220	Kindergärten Schule Mösli	627'131.79	8'784.00	623'480		510'670.37	6'000.00
	Nettoergebnis		618'347.79		623'480		504'670.37
3010.20	Löhne kantonal	569'911.15		560'200		462'183.30	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	28'834.85		27'100		26'069.40	
3042.00	Verpflegungszulagen	331.15		300		326.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'855.30		1'790		1'694.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'977.20		4'360		2'509.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	69.65		350		589.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	323.90		330		316.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'170.00		5'000		2'807.00	
3091.00	Personalwerbung			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	106.50		300			
3104.00	Lehrmittel	13'379.04		12'500		11'235.27	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	373.50		3'500		687.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6.30		2'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'096.65		1'000		1'529.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'186.60		3'750		721.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	510.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'784.00				6'000.00
29221	Primarschule Schule Mösli	3'605'186.20	31'001.00	3'419'110	55'700	3'785'205.69	34'088.00
	Nettoergebnis		3'574'185.20		3'363'410		3'751'117.69
3010.20	Löhne kantonal	3'216'641.26		2'984'610		3'426'498.95	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	108'589.15		82'925		94'742.45	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'262.30		1'080		1'103.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'962.25		5'470		6'154.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'167.60		13'350		11'382.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'183.55		1'060		4'622.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'215.00		1'000		1'150.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'434.55		18'080		1'503.50	
3091.00	Personalwerbung	200.00		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'220.35		1'600		1'927.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'838.18		11'000		14'652.55	
3104.00	Lehrmittel	162'340.29		202'975		168'751.09	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	371.35		12'850		3'578.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'501.35		5'000			
3130.91	Porti, Telefongebühren					1'404.42	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'503.40		3'800		3'321.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'699.60		4'030		3'453.60	
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	22'070.22		27'120		22'391.45	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	46'597.40		40'660		17'619.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	388.40		500		948.28	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				13'800		
4260.35	Elternbeiträge		7'182.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		23'819.00		41'900		34'088.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29280	Quims SH Mösli	53'200.00	53'200.00	53'200	53'200	53'200.00	53'200.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'458.64		13'950		26'262.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'766.85					
3042.00	Verpflegungszulagen	491.35		130		914.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	984.15		920		1'672.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'241.30		2'250		2'606.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	143.90		180		274.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	171.80		170		312.75	
3199.20	Quims-Ausgaben	28'144.84		35'600		19'575.51	
3199.22	Bestandesänderung Quims	3'797.17				1'582.09	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		53'200.00		53'200		53'200.00
293	Schule Bubental	1'569'273.66	8'019.00	1'566'135	5'000	1'994'280.39	
	Nettoergebnis		1'561'254.66		1'561'135		1'994'280.39
29310	Verwaltung und Leitung Schule Bubental	119'001.15		91'890		138'828.75	
	Nettoergebnis		119'001.15		91'890		138'828.75
3010.20	Löhne kantonal	99'285.80		73'500		126'815.85	
3049.21	Entschädigungen Elternrat	480.00		1'750		4'000.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					126.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'133.05		12'250		3'937.10	
3091.00	Personalwerbung			440			
3099.00	Übriger Personalaufwand	868.25		440		1'042.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'450.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	256.00		880		259.35	
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen					886.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'528.05		2'630		1'760.35	
29320	Kindergärten Schule Bubental	623'205.07		560'820		483'515.32	
	Nettoergebnis		623'205.07		560'820		483'515.32
3010.20	Löhne kantonal	562'896.85		501'840		436'640.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	30'538.05		23'740		23'448.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	321.95		230		293.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'961.50		1'570		1'524.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	2'673.80		3'820		1'962.90	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	63.30		300		577.60	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	341.85		280		284.80	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'465.00		4'420		1'533.50	
3091.00 Personalwerbung			500			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'476.25		3'300			
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					222.60	
3104.00 Lehrmittel	12'269.68		11'040		10'223.27	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'187.56		3'090		4'364.75	
3130.00 Dienstleistungen Dritter			2'500			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	394.39		880		316.65	
3170.00 Reisekosten und Spesen	118.35					
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'697.25		3'310		1'878.70	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	799.29				243.00	
29321 Primarschule Schule Bubental	827'067.44	8'019.00	913'425	5'000	1'371'936.32	
Nettoergebnis		819'048.44		908'425		1'371'936.32
3010.20 Löhne kantonal	720'923.15		817'480		1'209'402.65	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	18'346.50		17'550		32'540.10	
3042.00 Verpflegungszulagen	307.05		360		484.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'143.25		1'160		2'164.60	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'926.75		2'830		3'100.45	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	208.65		230		1'582.55	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	198.45		210		390.45	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	4'732.20		4'330		2'189.00	
3091.00 Personalwerbung			510			
3099.00 Übriger Personalaufwand	510.00		360		2'156.15	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial					4'045.11	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'276.41		2'530		3'147.60	
3104.00 Lehrmittel	50'362.31		46'890		59'484.05	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'647.10		2'600		1'519.35	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	9'276.68		2'170		37'189.90	
3130.91 Porti, Telefongebühren					690.21	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	98.00		1'440		1'845.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'849.80		2'015		1'726.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	496.59				2'269.20	
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	8'028.50		6'500		4'183.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'318.30		3'900		1'824.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	417.75		360			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'219.00		5'000		
294	Schule Bürgli	4'579'307.59	75'520.00	4'399'375	108'580	4'242'136.47	63'309.63
	Nettoergebnis		4'503'787.59		4'290'795		4'178'826.84
29410	Verwaltung und Leitung Schule Bürgli	285'418.95		267'305		275'540.05	
	Nettoergebnis		285'418.95		267'305		275'540.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	44'005.05		8'185		44'363.45	
3010.20	Löhne kantonal	204'672.35		224'380		211'230.70	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	600.00					
3042.00	Verpflegungszulagen	445.00		620		467.70	
3049.21	Entschädigungen Elternrat	1'500.00		3'680		3'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'912.15		540		2'879.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'040.50		1'320		5'111.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	309.90		110		777.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	508.10		100		537.80	
3069.00	Übrige Arbeitgeberleistungen	300.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'542.60		19'370		1'553.25	
3091.00	Personalwerbung	616.20		500		433.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	994.20		500		1'221.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					205.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'550.60		3'000		1'931.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'082.30				350.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	340.00		5'000		876.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29421	Sekundarstufe Schule Bürgli	4'251'488.64	33'120.00	4'089'670	66'180	3'915'559.79	12'273.00
	Nettoergebnis		4'218'368.64		4'023'490		3'903'286.79
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	780.00					
3010.20	Löhne kantonal	3'697'076.60		3'524'540		3'448'167.30	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	85'210.05		53'920		64'517.75	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'166.95		740		844.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'163.30		3'560		4'043.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'355.40		8'680		4'854.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	850.80		690		4'210.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	902.35		650		755.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'574.09		18'420		4'787.90	
3091.00	Personalwerbung			2'000		678.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'922.00		1'800		416.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	695.41				296.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'942.34		19'000		24'324.40	
3104.00	Lehrmittel	218'555.94		255'830		212'653.90	
3105.00	Lebensmittel	35'323.16		37'500		28'364.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'087.61		17'300		8'820.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'528.06		9'800		14'346.80	
3130.91	Porti, Telefongebühren					1'035.32	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'647.50				1'178.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	135.40					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'251.33		6'000		2'571.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'399.20		4'030		6'907.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	60.55					
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	41'400.55		32'630		19'941.54	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	80'460.05		92'080		61'737.33	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500		106.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		572.00		21'180		735.00
4260.35	Elternbeiträge		11'330.00				11'538.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'300.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		19'918.00		45'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29480	Quims SH Bürgli	42'400.00	42'400.00	42'400	42'400	51'036.63	51'036.63
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'061.20				14'128.68	
3042.00	Verpflegungszulagen					5.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					24.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					261.00	
3199.20	Quims-Ausgaben	24'026.95		42'400		36'612.10	
3199.22	Bestandesänderung Quims	4'311.85					
4329.00	Bestandesänderung Quims						8'636.63
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		42'400.00		42'400		42'400.00
295	Sonderschule	8'010'141.33	2'878'972.06	8'327'418	1'549'220	7'887'471.62	2'174'135.10
	Nettoergebnis		5'131'169.27		6'778'198		5'713'336.52
29510	Stütz- und Fördermassnahmen	6'663'683.02	1'532'513.75	6'820'078	38'000	6'504'514.70	510'832.00
	Nettoergebnis		5'131'169.27		6'782'078		5'993'682.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'267.50					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'203.35				-27'296.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	230'038.20		223'900		228'286.35	
3020.22	Löhne Therapeutinnen	700'098.15		728'800		636'291.60	
3020.23	Löhne Aufgabenhilfe, Förderunterricht, Klassenassistenz	909'150.50		734'700		791'632.35	
3020.24	Löhne Deutsch als Zweitsprache	1'418'356.10		1'239'600		1'173'215.12	
3042.00	Verpflegungszulagen	33'886.80		32'520		30'143.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	211'828.60		193'180		183'374.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	395'789.80		471'250		353'054.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	35'240.80		37'550		36'083.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36'964.70		35'120		34'270.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'048.38		6'000		2'860.55	
3091.00	Personalwerbung	1'233.10		1'200		850.00	
3100.00	Büromaterial	603.40		3'000		1'984.84	
3104.00	Lehrmittel	7'167.10		2'500		3'080.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	98'836.59		50'000		30'309.91	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.21 Schülertransporte	351'340.60		240'000		291'683.20	
3130.91 Porti, Telefongebühren			100		86.28	
3170.00 Reisekosten und Spesen	739.50		700		688.10	
3170.21 Projekte, übrige Veranstaltungen	1'231.55		32'000		3'265.75	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'958.00		7'958		7'959.00	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'500.00					
3632.20 Betriebsbeitrag HPS			5'000		42'768.90	
3632.21 Betriebsbeitrag KOFAS	18'840.00		24'000		19'863.00	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	2'181'767.00		2'750'000		2'660'059.10	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		37'913.75		38'000		60'899.00
4490.01 Aufwertung Darlehen IKA HPS Bezirk Bülach		1'199'400.00				
4490.02 Aufwertung Beteiligung IKA HPS Bezirk Bülach		162'200.00				
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		133'000.00				449'933.00
29550 Verwaltung und Leitung KGS			173'140		160'717.81	
Nettoergebnis				173'140		160'717.81
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			120'600		129'954.30	
3042.00 Verpflegungszulagen			960		1'100.00	
3049.21 Entschädigungen Elternrat			800		717.50	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			7'960		8'415.10	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen			19'420		19'426.70	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			1'550		1'681.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			1'450		1'572.80	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals			16'800		-4'268.95	
3091.00 Personalwerbung			500			
3099.00 Übriger Personalaufwand			500		488.36	
3170.00 Reisekosten und Spesen			1'200		1'549.75	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand			1'400		81.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29560	Kleingruppenschule			1'334'200	1'511'220	1'222'239.11	1'663'303.10
	Nettoergebnis			177'020		441'063.99	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-23'519.20	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			882'600		861'381.70	
3042.00	Verpflegungszulagen			9'890		10'416.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			58'250		55'376.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			142'100		98'035.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			11'320		11'129.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			10'590		10'378.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000		8'082.84	
3091.00	Personalwerbung			500		269.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100		326.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'700		1'031.15	
3104.00	Lehrmittel			16'000		12'058.01	
3105.00	Lebensmittel			26'000		23'045.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000		1'020.02	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		991.86	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'700		10'840.90	
3130.91	Porti, Telefongebühren			2'700		758.63	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			51'000		36'960.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		461.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			89'000		89'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'750		1'726.80	
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen			2'000		1'938.10	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			19'000		9'900.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000		628.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'220		4'893.85
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				1'100'000		1'028'673.25
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				408'000		629'736.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29570 Schule in Kleingruppen Wallisellen	1'346'458.31	1'346'458.31				
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	156'716.65					
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-39'755.95					
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	821'536.25					
3042.00 Verpflegungszulagen	10'660.25					
3049.21 Entschädigungen Elternrat	758.90					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'743.40					
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	115'186.25					
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'029.05					
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'643.30					
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	51.60					
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	14'265.17					
3091.00 Personalwerbung	200.00					
3099.00 Übriger Personalaufwand	683.50					
3102.00 Drucksachen, Publikationen	549.10					
3104.00 Lehrmittel	9'178.62					
3105.00 Lebensmittel	24'409.96					
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'789.90					
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	401.68					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'088.88					
3130.91 Porti, Telefongebühren	719.25					
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'172.45					
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'109.65					
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	89'000.00					
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'849.80					
3170.00 Reisekosten und Spesen	508.30					
3170.21 Projekte, übrige Veranstaltungen	980.00					
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	15'020.65					
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	961.70					
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'015.75				
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen EK		36'430.56				
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		-26'202.00				
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'332'214.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
296	Allgemeiner Schulbetrieb	2'813'170.18	75'626.30	2'796'135	96'000	2'598'765.00	39'550.15
	Nettoergebnis		2'737'543.88		2'700'135		2'559'214.85
29610	Musikschule	1'030'723.88		924'815		884'329.98	
	Nettoergebnis		1'030'723.88		924'815		884'329.98
3020.25	Löhne musikalische Grundausbildung	276'102.20		272'000		240'000.00	
3020.26	Löhne Schwerpunkt Musik	30'000.00		32'000		30'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	204.80				395.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'940.00		20'000		856.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	93.83					
3130.91	Porti, Telefongebühren					86.28	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'507.75		15'000		11'265.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'849.80		2'015		1'726.80	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			3'800			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	701'025.50		580'000		600'000.00	
29620	Ski- und Ferienlager	61'493.55	47'684.00	70'000	45'000	9'198.00	
	Nettoergebnis		13'809.55		25'000		9'198.00
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	61'493.55		70'000		9'198.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		47'684.00		45'000		
29640	Schulgesundheit	186'314.38		205'240		174'108.73	
	Nettoergebnis		186'314.38		205'240		174'108.73
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	21'223.15		21'300		21'421.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	252.00				450.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'379.20		1'410		1'305.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'350.80				968.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	240.30		270		150.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	240.30		260		230.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	340.00				2'490.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	796.05		2'000		783.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'707.40		2'000		1'329.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'252.03		2'000			
3130.91	Porti, Telefongebühren					2'070.63	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.10	Kooperation Alter und Gesundheit/Allianz Pflegeversorgung	88.80				
3136.20	Schulärztliche Reihenuntersuchungen	28'853.90		36'000		30'278.10
3136.21	Zahnärztliche Untersuchungen	126'590.45		140'000		105'981.05
3612.20	Beiträge für das 10. Schuljahr					6'650.00
29650	Verwaltung und Leitung Sonderpädagogik	149'231.22		145'370		136'085.40
	Nettoergebnis		149'231.22		145'370	136'085.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'354.25		112'400		107'641.95
3042.00	Verpflegungszulagen	960.00		960		930.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'597.25		7'420		6'971.95
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'874.80		18'100		17'160.30
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'517.90		1'440		1'393.10
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'325.25		1'350		1'303.10
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000		
3091.00	Personalwerbung	150.00		300		
3099.00	Übriger Personalaufwand	325.00		200		
3104.00	Lehrmittel	106.27				
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'020.50		2'200		685.00
29690	Weitere Schulkosten	1'385'407.15		1'450'710		1'395'042.89
	Nettoergebnis		27'942.30		51'000	39'550.15
			1'357'464.85		1'399'710	1'355'492.74
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	50'384.00		32'300		47'800.20
3042.00	Verpflegungszulagen	576.00		580		576.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'987.70		2'130		2'728.60
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'351.00		5'200		3'310.20
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	417.50		410		496.05
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	520.80		390		509.35
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	139.25				97.20
3099.00	Übriger Personalaufwand	450.00		35'000		21'705.90
3104.00	Lehrmittel	1'309.35		2'800		2'507.85
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	138'430.50		150'000		162'238.09
3110.42	Anschaffungen Büromöbel, Geräte DI	8'035.65				
3130.21	Schülertransporte	78'330.00		100'000		83'450.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	432.40				2'072.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3136.20	Schulärztliche Reihenuntersuchungen	154.55					
3160.20	Benützungsgebühren SEZ/HFB/MZH	313'375.00		265'000		284'403.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	165.20				133.00	
3170.20	Repräsentationskosten und Spesen	548.00				4'564.00	
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	49'315.35		56'500		49'670.10	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	502'400.00		448'200		429'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'500.00		95'000		79'800.00	
3612.20	Beiträge für das 10. Schuljahr	202'634.90		231'200		219'330.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	14'950.00		26'000		650.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'942.30		51'000		39'550.15
297	Schulliegenschaften	6'567'333.40	249'968.05	6'076'832	235'194	5'138'472.56	189'762.65
	Nettoergebnis		6'317'365.35		5'841'638		4'948'709.91
29710	Liegenschaftenverwaltung	384'385.61		554'290		376'432.53	
	Nettoergebnis		384'385.61		554'290		376'432.53
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	243'459.55		269'200		251'757.80	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'200.00		2'400		2'300.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'136.60		17'770		16'300.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'515.90		43'340		38'067.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'017.10		3'450		3'171.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'784.80		3'230		3'048.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'146.90		11'000		4'108.95	
3091.00	Personalwerbung			500		183.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'996.26		500		356.91	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					840.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'224.15		50'800		2'713.25	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	58'290.90		50'000		44'143.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					3.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	863.45				8.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					7'329.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'750.00		2'100		2'100.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			100'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29711	Schulliegenschaften	6'182'733.54	248'660.05	5'522'332	234'194	4'761'825.78	189'762.65
	Nettoergebnis		5'934'073.49		5'288'138		4'572'063.13
29750	Schulliegenschaften allgemein	51'601.35		76'597		31'699.35	
	Nettoergebnis		51'601.35		76'597		31'699.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'621.75		15'000		20'102.35	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	31'059.50		50'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	323.10					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'597.00		11'597		11'597.00	
29751	Schulhaus Bürgli Nord und Mitte	1'089'944.99	14'278.25	1'008'361	5'000	1'048'910.37	3'665.10
	Nettoergebnis		1'075'666.74		1'003'361		1'045'245.27
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	155'279.15		153'000		151'714.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-93.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'580.10		2'420		2'596.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'984.40		10'100		9'761.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'638.35		24'630		15'603.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'999.75		1'960		1'950.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'741.50		1'840		1'824.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	822.30					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'912.96		20'000		18'297.78	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	116'466.19		80'000		109'195.86	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'305.25		7'500		7'435.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	183'942.44		131'300		147'959.08	
3144.01	Unterhalt Heizung	1'661.60				7'054.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	546'677.00		546'677		546'677.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'934.00		28'934		28'933.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'495.25				
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		7'783.00		5'000		3'665.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29752	Schulhaus Bürgli Süd	477'460.62	1'000.00	399'296	500	426'999.70	
	Nettoergebnis		476'460.62		398'796		426'999.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	145'723.35		125'300		131'636.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-803.25	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'352.05		1'800		2'092.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'532.20		8'270		8'720.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'614.10		20'170		14'040.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'902.40		1'610		1'737.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'662.55		1'500		1'629.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'548.65		13'000		13'816.48	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	80'257.56		45'000		58'239.63	
3120.09	Kehricht Gewerbe	1'323.85					
3134.00	Sachversicherungsprämien			5'200		5'120.00	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	6'337.05					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	174'075.21		147'500		111'457.14	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'131.65		29'946		79'311.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00				
4472.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV				500		
29753	Schulhaus Alpenstrasse	951'357.93	19'905.00	882'243	15'200	948'976.48	15'374.25
	Nettoergebnis		931'452.93		867'043		933'602.23
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	207'406.50		204'000		205'381.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'292.00					
3042.00	Verpflegungszulagen	3'414.50		3'144		3'376.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'942.15		13'460		13'898.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'021.85		32'840		23'466.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'785.70		2'620		2'783.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'431.65		2'450		2'596.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	113.65					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'940.35		17'000		29'999.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	104'453.40		65'000		84'222.30	
3130.91	Porti, Telefongebühren					27.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'199.65		5'500		8'977.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	185'984.48		169'200		213'146.73	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'400.00		6'480		5'400.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	369'556.05		360'549		355'700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		13'200.00		13'200		13'200.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'705.00		2'000		2'174.25
29754	Schulhaus Mösli	840'079.63	50'000.00	736'258	48'100	823'322.08	46'323.30
	Nettoergebnis		790'079.63		688'158		776'998.78
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	230'637.95		210'400		241'546.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'698.55		3'130		3'839.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'657.25		13'890		16'208.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'585.65		33'870		24'579.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'014.05		2'700		3'258.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'730.75		2'520		3'029.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'322.85		22'000		45'874.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	224.45				836.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					650.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	120'315.05		80'000		97'101.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'394.85		7'400		7'394.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	328'769.63		270'750		297'498.43	
3144.09	Service Heizung	990.30					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	91'738.30		89'598		81'505.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'200.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		24'600.00		25'800		25'800.00
4471.00	Mietzinsen von Dienstwohnungen		17'280.00		17'300		17'280.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		6'920.00		5'000		3'243.30
29755	Schulhaus Bahnhofstrasse	184'746.81	89'150.00	177'140	89'000	78'809.40	89'000.00
	Nettoergebnis		95'596.81		88'140	10'190.60	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'711.70		16'600		19'645.10	
3042.00	Verpflegungszulagen	296.70		260		380.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	904.00		1'100		1'108.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'803.00		2'670		1'543.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	180.25		210		225.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	157.65		200		207.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	101.75		3'000		164.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'059.85		11'000		14'540.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	783.55		800		783.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	144'748.36		141'300		40'210.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		150.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		89'000.00		89'000		89'000.00
29756	Kindergarten Bahnhofstrasse	40'003.25	28'200.00	74'530	21'000	51'931.90	19'200.00
	Nettoergebnis		11'803.25		53'530		32'731.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'850.30		12'500		14'701.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'454.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	178.10		190		278.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	612.75		830		1'183.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	621.60				341.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	122.45		160		111.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	106.95		150		188.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand					2'600.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			600		60.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'460.50		14'000		14'624.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	601.35		600		601.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'449.25		45'500		19'693.65	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		28'200.00		21'000		19'200.00
29757	Kindergarten Rieden	36'300.05	5'400.00	84'220	16'000	22'002.40	16'200.00
	Nettoergebnis		30'900.05		68'220		5'802.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'788.55		7'500		6'759.90	
3042.00	Verpflegungszulagen	133.70		130		133.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	429.70		500		444.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	298.20					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	64.90		100		22.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	75.00		90		82.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	85.80		600			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'952.80		6'000		6'233.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.09	Kehricht Gewerbe	23.50					
3134.00	Sachversicherungsprämien	307.20		300		307.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					450.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'122.35		69'000		7'568.50	
3144.42	Unterhalt Hochbauten, Gebäude DI	18.35					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		600.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'800.00		16'000		16'200.00
29759	Kindergarten Allmend	79'099.49		83'830		78'903.90	
	Nettoergebnis		79'099.49		83'830		78'903.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'236.80		12'000		11'711.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-262.40	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	947.40					
3042.00	Verpflegungszulagen	209.50		220		236.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	590.55		790		766.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'125.85		1'930		1'332.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	120.85		150		150.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	102.85		140		142.95	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	85.65		1'200		93.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'543.65		5'000		14'672.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	332.80		400		332.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	56'203.59		56'400		44'128.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'600.00		5'600		5'600.00	
29760	Kindergarten Schäfligraben	48'527.37	532.80	41'580		27'157.70	
	Nettoergebnis		47'994.57		41'580		27'157.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'660.20		5'500		5'298.40	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'136.90					
3042.00	Verpflegungszulagen	111.45		90		106.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	394.70		360		343.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	547.15		890		540.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	81.70		70		68.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	68.90		70		64.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	85.80		600			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00 Drucksachen, Publikationen	77.25					
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'876.45		5'000		4'551.40	
3134.00 Sachversicherungsprämien	198.40		200		198.40	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'288.47		28'800		15'986.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		532.80				
29761 Kindergarten Bachofen	45'125.12		47'210		42'363.65	
Nettoergebnis		45'125.12		47'210		42'363.65
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'708.72		7'600		7'098.75	
3042.00 Verpflegungszulagen	134.90		120		130.65	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	450.70		500		477.85	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28.65		100		36.75	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	78.40		90		88.75	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	445.95		1'200			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	68.05					
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'609.50		5'000		5'418.50	
3134.00 Sachversicherungsprämien	236.75		300		236.75	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'363.50		32'300		28'875.65	
29762 Kindergarten Waldburger	8'573.63		12'250		16'705.30	
Nettoergebnis		8'573.63		12'250		16'705.30
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'345.68		3'300		2'639.10	
3042.00 Verpflegungszulagen	67.20		50		53.60	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	209.20		220		178.90	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.35		40		8.85	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36.80		40		33.85	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	85.65		600			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'230.30		3'000		2'015.05	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'588.45		5'000		11'775.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29763	Kindergarten Schwanen	49'705.00		53'570		18'449.55	
	Nettoergebnis		49'705.00		53'570		18'449.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'103.30		7'700		8'069.50	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	568.45					
3042.00	Verpflegungszulagen	344.05		130		164.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'105.75		510		515.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'791.65		1'240		384.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	144.40		100		42.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	192.80		90		154.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	145.65		600			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	196.70					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'009.90		5'000		1'425.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	416.00		400		416.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'686.35		37'800		7'278.95	
29765	Kindergarten Chrummengraben	56'617.33		59'840		63'061.95	
	Nettoergebnis		56'617.33		59'840		63'061.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'576.35		5'700		5'951.05	
3042.00	Verpflegungszulagen	108.25		100		118.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	346.35		380		320.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	599.75		920		600.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	69.35		70		63.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	60.50		70		59.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			600			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'229.60		1'000		1'174.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'527.18		6'000		10'673.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	44'100.00		45'000		44'100.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29767	Kindergarten Melchrüti	69'350.72		73'750		46'942.60	
	Nettoergebnis		69'350.72		73'750		46'942.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'718.75		8'000		8'049.70	
3042.00	Verpflegungszulagen	149.70		130		140.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	480.40		530		429.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	824.60		1'290		826.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	95.50		100		85.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	83.70		100		80.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			600			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'905.90		2'000		3'684.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'453.22		29'000		1'690.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	32'638.95		32'000		31'956.00	
29768	Schulhaus Bubental	275'243.98		239'050		289'975.93	
	Nettoergebnis		275'243.98		239'050		289'975.93
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	65'606.90		66'600		64'552.10	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	826.10					
3042.00	Verpflegungszulagen	1'068.60		970		1'047.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'285.50		4'400		4'230.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'373.75		10'720		7'607.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	857.10		850		845.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	747.45		800		790.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'941.35		7'000		6'150.14	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'377.58		23'000		27'966.41	
3120.09	Kehricht Gewerbe	761.32					
3130.91	Porti, Telefongebühren					15.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'800		1'749.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	91'488.33		58'000		110'109.63	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	64'910.00		64'910		64'910.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29769	Arche, Hort und Krippengebäude	298'006.55		291'059		289'282.40	
	Nettoergebnis		298'006.55		291'059		289'282.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	57'890.10		51'100		74'451.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'899.80					
3042.00	Verpflegungszulagen	861.05		840		1'395.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'611.00		3'370		4'958.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'551.60		8'230		3'917.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	736.25		660		997.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	629.70		610		926.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand					394.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'166.50		17'000		15'269.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'598.80		28'000		25'086.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					10.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'824.00		1'300		1'824.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	77'388.35		67'300		47'402.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	112'649.00		112'649		112'649.00	
29770	Kindergarten Integra	530'635.55		113'300		104'522.95	
	Nettoergebnis		530'635.55		113'300		104'522.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'829.60		13'100		10'020.80	
3042.00	Verpflegungszulagen	211.75		200		203.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	689.10		860		617.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'063.80		2'110		1'081.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	137.65		170		124.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	120.30		160		115.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'602.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'548.80		1'500		3'189.50	
3130.91	Porti, Telefongebühren					20.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	49.00				52.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'880.80		6'000		1'258.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	73'200.00		88'000		87'840.00	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	7'320.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	421'982.75					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29771	Schule Dorf	678.00		678		678.00	
	Nettoergebnis		678.00		678		678.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	678.00		678		678.00	
29772	Mediathek	151'039.90		164'917		151'896.82	
	Nettoergebnis		151'039.90		164'917		151'896.82
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'353.05		10'700		9'749.40	
3042.00	Verpflegungszulagen	188.75		180		199.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	592.85		710		621.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'086.95		1'720		1'072.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	118.65		140		124.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	103.50		130		116.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			600			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	149.90		2'000		516.77	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'850.50		10'000		184.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	113'858.75		115'000		115'573.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'737.00		23'737		23'738.00	
29773	Kindergarten Neue Winterthurerstrasse	108'876.92		100'053		99'233.35	
	Nettoergebnis		108'876.92		100'053		99'233.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'376.00		6'400		5'295.40	
3042.00	Verpflegungszulagen			100		102.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			420		310.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					464.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			80		61.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			80			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	85.80		1'200		437.05	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					407.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'147.00		2'000		5'208.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'001.97		16'000		8'234.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	73'493.15		65'000		69'938.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'773.00		8'773		8'773.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29774	Schulhaus Integra	789'759.35	40'194.00	802'600	39'394	100'000.00	
	Nettoergebnis		749'565.35		763'206		100'000.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	80'442.10		105'200			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'141.60		1'570			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'215.75		6'940			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'805.80		16'940			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'041.85		1'350			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	909.50		1'260			
3091.00	Personalwerbung	192.78					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'367.30		11'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'362.71					
3104.00	Lehrmittel	1'517.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'863.55		40'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien			3'700			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'010.61		20'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	610'564.30		594'640			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	324.50					
3893.01	Einlage in Vorfinanzierung Schulhaus Integra Square					100'000.00	
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		800.00				
4893.01	Entnahme Vorfinanzierung Schulhaus Integra Square		39'394.00		39'394		
29790	Liegenschaften Finanzvermögen	214.25	1'308.00	210	1'000	214.25	
	Nettoergebnis	1'093.75		790			214.25
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	214.25		210		214.25	
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		1'308.00		1'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
298	Schulnebenbereiche	4'766'070.80	3'445'408.09	4'837'550	2'628'500	4'429'896.28	2'706'327.40
	Nettoergebnis		1'320'662.71		2'209'050		1'723'568.88
29810	Mediathek	373'933.45	24'039.00	424'980	31'000	389'066.37	24'111.70
	Nettoergebnis		349'894.45		393'980		364'954.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	217'522.85		236'100		234'956.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	3'240.00		3'480		3'480.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'175.55		15'580		15'311.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'031.00		38'010		30'577.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'749.90		3'030		2'976.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'472.20		2'830		2'861.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			800		215.40	
3091.00	Personalwerbung	90.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	250.00		200			
3100.00	Büromaterial	9'128.64		11'500		9'812.91	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	716.94		5'500		848.85	
3103.21	Mediathek, Medien für Ausleihung	49'137.87		45'000		44'950.81	
3103.22	Bürgli, Medien für Ausleihung	457.50		6'000		500.00	
3103.23	Alpen, Medien für Ausleihung	6'972.85		7'000		7'994.40	
3103.24	Mösli, Medien für Ausleihung	9'180.65		8'000		9'911.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	770.05		2'000		1'501.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'832.91		1'000		1'104.40	
3130.90	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	595.00		600		595.00	
3130.91	Porti, Telefongebühren					749.80	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	5'846.40		5'200		3'890.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'030.44		5'500		5'030.44	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'849.80		1'750		1'726.80	
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	12'165.02		25'000		9'349.43	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	717.88		900		722.18	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		24'039.00		31'000		23'655.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						456.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29820	Erwachsenenbildung	43'430.26	7'550.90	77'785	65'000	78'693.29	44'264.19
	Nettoergebnis		35'879.36		12'785		34'429.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	19'360.45		17'750		34'944.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	17'900.00		45'000		30'020.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	194.75		180		527.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'130.35		4'215		3'949.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'048.35		2'840		5'058.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	298.25		805		551.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	372.10		745		739.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'500		282.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'126.01		2'000			
3130.91	Porti, Telefongebühren					1'121.59	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			500		1'000.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			250		500.00	
4231.00	Kursgelder				55'000		20'338.54
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'550.90				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				10'000		23'925.65
29840	Verwaltung und Leitung Hort und Krippe	117'096.90		123'780		114'221.45	
	Nettoergebnis		117'096.90		123'780		114'221.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	90'963.60		91'200		90'012.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	758.40		1'020		1'020.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'927.30		6'020		5'866.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'896.75		14'680		11'749.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'185.30		1'170		1'172.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'033.55		1'090		1'096.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'900			
3099.00	Übriger Personalaufwand	609.50		1'200		130.90	
3130.90	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'641.50		2'000		1'951.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	81.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'500		1'222.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29850	Hort und Mittagstisch Mösli	528'503.50	391'188.51	591'400	262'800	538'130.45	340'636.30
	Nettoergebnis		137'314.99		328'600		197'494.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	369'011.80		397'900		370'718.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-12'221.20				-1'149.70	
3042.00	Verpflegungszulagen	622.75					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'343.70		26'260		24'523.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'628.05		64'060		39'293.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'534.40		5'110		4'903.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'246.00		4'770		4'583.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'140.00		6'000		540.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00		500			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'040.40		2'500		1'660.35	
3105.00	Lebensmittel	95'194.00		80'000		92'570.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	132.90		2'500		301.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48.15		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	682.55		800		185.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		391'188.51		262'800		340'636.30
29852	Hort und Mittagstisch Bürgli Süd	246'647.20	194'340.69	245'300	140'000	182'490.70	142'546.60
	Nettoergebnis		52'306.51		105'300		39'944.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	186'094.25		140'200		122'698.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-19'556.65					
3042.00	Verpflegungszulagen	22.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'143.50		9'250		8'096.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'860.85		22'570		13'093.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'145.50		1'800		1'574.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'117.80		1'680		1'513.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	479.45		500		87.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	812.25		3'000		502.05	
3105.00	Lebensmittel	45'700.65		58'000		34'730.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	221.40		4'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500		114.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	435.40		800			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	170.00				81.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		194'340.69		140'000		142'546.60
29856	Tagesschule Bubental	411'427.59	318'579.44	354'920	206'100	672'750.77	447'330.41
	Nettoergebnis		92'848.15		148'820		225'420.36
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	251'943.90		231'350		468'294.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'439.40				-205.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	8'385.10				52.55	
3042.00	Verpflegungszulagen	2'208.45		500		3'077.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'801.05		15'270		30'846.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'360.20		37'250		50'417.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'633.10		2'970		5'282.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'801.55		2'780		5'765.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	450.00		4'000		898.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'250		380.83	
3105.00	Lebensmittel	82'560.99		55'000		106'543.74	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			2'500		134.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			150			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			400			
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	94.05		1'500		867.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	121.90				394.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	506.70					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		318'579.44		206'100		447'330.41
29857	Tagesschule Bürgli Süd	323'332.95	432'957.20	255'480	80'000	424'935.00	264'945.10
	Nettoergebnis	109'624.25			175'480		159'989.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	203'997.20		164'750		279'167.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'017.70	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	918.15					
3042.00	Verpflegungszulagen	1'308.00		500		1'547.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'668.15		10'870		18'382.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'294.80		26'520		22'332.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'296.25		2'110		2'947.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'557.60		1'980		3'435.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00		500			
3091.00	Personalwerbung	171.00				171.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	82.50					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'358.55		1'500		1'360.30	
3105.00	Lebensmittel	72'100.75		45'000		97'270.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			1'000		14.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			100			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			250			
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen			400		324.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	580.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		432'957.20		80'000		264'945.10
29858	Tagesschule Alpen	341'939.20	288'308.25	338'810	237'600	287'641.03	260'507.10
	Nettoergebnis		53'630.95		101'210		27'133.93
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	246'998.90		231'000		209'449.45	
3020.23	Löhne Aufgabenhilfe, Förderunterricht, Klassenassistenten	304.60					
3042.00	Verpflegungszulagen	1'028.30		240		678.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'381.95		15'250		13'958.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'611.95		37'190		19'157.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'058.50		2'960		2'578.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'857.70		2'770		2'608.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'200.00		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	118.60					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'993.40		2'000		2'583.40	
3104.00	Lehrmittel					295.80	
3105.00	Lebensmittel	39'148.60		35'000		31'768.45	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'333.45		10'000		4'562.23	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			400			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29.50		500			
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	873.75		500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		288'308.25		237'600		260'507.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29859	Tagesschule Integra	587'292.60	385'756.40	559'690	354'000		
	Nettoergebnis		201'536.20		205'690		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und	1'378.80					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	379'955.65		315'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	12'975.90					
3042.00	Verpflegungszulagen	1'342.75		1'140			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'928.35		20'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'068.10		50'720			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'380.10		4'040			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'476.20		3'780			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	323.10		500			
3090.09	Erstattungen von Lohn der Verwaltungs- und Betriebspersonals	260.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	12.25					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	393.30		2'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	47.80					
3104.00	Lehrmittel	241.05					
3105.00	Lebensmittel	136'741.60		97'800			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'926.95		62'910			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48.15		400			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	624.10		500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	168.45					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		385'756.40		354'000		
29860	Hort und Mittagstisch Arche	827'180.03	710'056.40	900'465	600'000	833'541.01	605'154.00
	Nettoergebnis		117'123.63		300'465		228'387.01
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	547'157.25		557'300		561'626.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'912.25				-1'447.60	
3020.23	Löhne Aufgabenhilfe, Förderunterricht, Klassenassistenz	323.30				62.40	
3042.00	Verpflegungszulagen	941.55					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'829.75		36'780		36'772.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'456.80		89'730		61'511.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'126.35		7'150		7'354.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'240.15		6'690		6'870.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	610.00		11'000			
3091.00	Personalwerbung			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'317.90		1'000		165.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'555.82		10'300		5'914.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	487.57		700		484.90	
3105.00	Lebensmittel	149'606.36		160'000		147'342.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'129.25		5'000		446.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'877.63		6'500			
3130.91	Porti, Telefongebühren					4'313.81	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			800			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'849.80		2'015		1'726.80	
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	1'604.80		2'000		394.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	978.00		3'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		710'056.40		600'000		605'154.00
29861	Ferienclub	98'396.78	78'265.00	112'920	124'000	107'794.60	64'377.25
	Nettoergebnis		20'131.78	11'080			43'417.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91'972.25		74'700		80'742.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'090.15					
3042.00	Verpflegungszulagen	32.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'385.15		4'930		4'456.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'104.75		12'030		7'724.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'201.50		960		1'093.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	942.95		900		837.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			300		4'198.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	175.90					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'655.27		1'600		1'651.05	
3105.00	Lebensmittel	6'643.85		12'800		5'964.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	158.71		200		77.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500			
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	1'214.40		4'000		1'049.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		78'265.00		124'000		64'377.25

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29870	Kinderkrippe Arche	866'657.64	614'366.30	852'020	528'000	800'631.61	512'454.75
	Nettoergebnis		252'291.34		324'020		288'176.86
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	690'150.25		600'900		638'084.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-490.30				-256.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'069.10					
3042.00	Verpflegungszulagen	261.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'309.00		39'660		38'467.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'001.40		96'740		43'979.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'346.30		7'710		8'654.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'554.15		7'210		7'189.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'651.05		12'000		5'422.20	
3091.00	Personalwerbung	171.00		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00		500		60.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'412.28		11'000		7'522.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	46.30					
3105.00	Lebensmittel	48'215.50		70'000		48'932.75	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	884.15		3'000		1'642.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	563.01		500			
3130.91	Porti, Telefongebühren					517.66	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			800			
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	373.85		1'500		414.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	89.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		614'366.30		528'000		512'454.75
29871	Hort und Mittagstisch Alpen	232.70					
	Nettoergebnis		232.70				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	213.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13.75					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.75					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2.40					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
299	Finanzen, Behörden, Verwaltung	14'342'055.33	49'287'246.36	8'220'975	39'066'835	18'656'876.90	56'434'503.25
	Nettoergebnis	34'945'191.03		30'845'860		37'777'626.35	
29900	Gemeindesteuern	223'464.97	49'141'967.26	1'331'200	38'916'075	426'727.93	56'254'623.74
	Nettoergebnis	48'918'502.29		37'584'875		55'827'895.81	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	183'733.12		168'600		426'727.93	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	84'829.65		21'600			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	-45097.8		1'141'000			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		19'400'957.30		16'583'568		18'979'516.70
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		3'875'949.85		2'801'500		3'807'037.85
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		54'701.18		42'800		88'318.43
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		781'046.50		831'000		833'120.20
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-894'589.30		-627'400		-712'377.40
4000.60	Anrechn. ausländischer Quellensteuern (ehem. PASTA) natürliche Personen		-39'264.45		-41'400		-39'919.15
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		2'865'569.10		2'365'632		2'680'725.15
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		561'772.75		330'800		760'811.45
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		22'799.25		55'600		225'200.69
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		215'662.85		172'100		236'477.55
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-400'863.05		-185'600		-278'712.25
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'943'563.45		1'392'100		2'682'278.85
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		16'381'242.30		15'499'680		17'484'133.85
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		314'493.05		-1'625'300		6'702'700.45
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen				34'800		2'191.68
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'246'678.10		1'587'600		826'607.35
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-497'362.65		-1'686'100		-566'922.40
4010.60	Anrechn. ausländischer Quellensteuern (ehem. PASTA) juristische Personen				-9'300		-630.60
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		2'181'844.90		1'046'016		1'941'500.10
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		196'261.20		-112'200		299'587.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen				1'400		-6.11
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		661'829.25		258'100		79'568.55
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-39'047.95		-68'800		-46'063.40
4631.02	Unterstützungsbeitrag STAF		308'723.63		269'479		269'479.00
29910	Zinsen auf Steuern	102'669.97	82'828.68	180'700	121'000	90'249.45	139'955.51
	Nettoergebnis		19'841.29		59'700	49'706.06	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'371.37				25'397.60	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern natürliche Personen	29'305.45		42'200		40'600.30	
3499.11	Vergütungszinsen auf Steuern juristische Personen	60'993.15		138'500		24'251.55	
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen natürliche Personen		59'314.48		73'800		64'900.07
4401.11	Zinsen auf Steuerforderungen juristische Personen		23'514.20		47'200		75'055.44
29920	Finanzausgleich	10'165'274.00		3'928'080		14'794'403.00	
	Nettoergebnis		10'165'274.00		3'928'080		14'794'403.00
3632.10	Ressourcenausgleichsbeitrag an Politische Gemeinde	10'165'274.00		3'928'080		14'794'403.00	
29940	Kapitaldienst	554.85	46'321.59	590	28'670	554.70	38'591.75
	Nettoergebnis	45'766.74		28'080		38'037.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	469.40		500		469.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	85.45		90		85.30	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		46'107.34		28'460		38'377.50
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		214.25		210		214.25
29941	Rückverteilung CO2-Abgabe		8'113.08				
	Nettoergebnis	8'113.08					
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		8'113.08				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
29945	Zweckgebundene Zuwendungen	85.45	85.45	90	90	85.30	85.30
3501.00	Einlage in Fonds des FK			90		85.30	
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	85.45					
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		85.45		90		85.30
29950	Schulbehörden	462'557.65		565'770		368'108.40	
	Nettoergebnis		462'557.65		565'770		368'108.40
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	244'738.70		300'000		253'191.60	
3049.00	Übrige Zulagen			7'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'562.65		19'800		16'258.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'055.35		34'520		20'771.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'045.45		3'850		2'820.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'077.20		3'600		3'038.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	21'333.55		35'000		4'060.90	
3091.00	Personalwerbung			4'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	29'596.50		7'500			
3130.90	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'455.00		10'000		2'945.00	
3170.20	Repräsentationskosten und Spesen	94'388.40		110'000		50'590.45	
3170.21	Projekte, übrige Veranstaltungen	24'606.85		25'000		14'182.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'698.00		5'000		250.00	
29960	Schulverwaltung	2'680'586.20	7'930.30	1'427'160	1'000	2'341'704.92	797.50
	Nettoergebnis		2'672'655.90		1'426'160		2'340'907.42
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	727'000.80		729'500		568'048.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'505.00				-371.15	
3042.00	Verpflegungszulagen	6'948.05		7'100		6'986.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'044.25		48'150		43'785.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	106'867.25		117'450		84'650.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'029.85		9'360		7'617.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'540.75		8'750		7'091.95	
3069.00	Übrige Arbeitgeberleistungen	31'732.40					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'820.05		13'600		944.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	799.30		500		1'919.40	
3100.00	Büromaterial	14'624.29		20'000		18'967.61	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'362.92		2'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	38'815.39		58'000		24'126.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'209.25		3'000		2'779.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'424.95		10'000		3'686.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'985.29		2'600		4'068.86	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	139'752.29		15'000		9'724.68	
3130.90	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	125.00		900		2'292.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	109'732.15		90'000		13'283.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'230.93		5'000		9'115.84	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'563.50		21'500		22'980.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	631.35		1'500		1'189.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'124.80		1'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	98'452.25		95'000		87'976.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'979.05		1'750		1'732.80	
3170.20	Repräsentationskosten und Spesen	3'396.19		12'000		5'799.33	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'167.90		2'000		4'145.25	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	32'963.10		31'000		106'714.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'243'757.90		120'000		1'302'449.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100.00		500		300.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'328.15				281.75
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		502.15		500		215.75
29965	Leistungen an Pensionierte	3'774.90		3'775		3'145.75	
	Nettoergebnis		3'774.90		3'775		3'145.75
3064.00	Überbrückungsrenten	3'774.90		3'775		3'145.75	
29970	Informatik	703'087.34		783'610		631'897.45	449.45
	Nettoergebnis		703'087.34		783'610		631'448.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	134'477.30		125'700		124'859.65	
3042.00	Verpflegungszulagen	1'392.70		1'250		1'242.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'813.05		8'300		7'464.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'008.55		20'240		14'052.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	737.90		1'610		787.80	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'536.45		1'510		1'394.65	
3113.00 Anschaffung Hardware	163'006.85		150'000		114'277.15	
3118.00 Anschaffung imaterielle Anlagen	101'216.49		110'000		126'804.15	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	61'884.25		28'000		38'368.20	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	84'459.25		82'000		73'891.75	
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	84'276.55		80'000		83'476.15	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	45'278.00		175'000		45'278.65	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen						449.45
99999 Abschluss	3'348'471.28			2'430'241	7'416'006.54	
Nettoergebnis		3'348'471.28	2'430'241			7'416'006.54
9000.00 Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	3'348'471.28				7'416'006.54	
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				2'430'241		

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

2 Bildung

Investitionsrechnung		Rechnung 2022	Budget 2022	Abweichung	Begründung
295	Sonderschule				
29510	Stütz- und Fördermassnahmen				
29510.5420.00	Darlehen IKA Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach	1'199'400.00		1'199'400.00	Umwandlung und Aktivierung in Bilanz gemäss aufsichtsrechtlicher Revision Jahresrechnung 2021 durch das Gemeindeamt des Kantons Zürich
29510.5520.00	Beteiligung IKA Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach	162'200.00		162'200.00	Umwandlung und Aktivierung in Bilanz gemäss aufsichtsrechtlicher Revision Jahresrechnung 2021 durch das Gemeindeamt des Kantons Zürich
297	Schulliegenschaften				
29752	Schulhaus Bürgli Süd				
29752.5040.04	Lifteinbau & div. Auflagen (Brandschutz, Beleuchtung etc.)		55'000.00	-55'000.00	Verschoben auf 2024/2025
29753	Schulhaus Alpen Haus A				
29753.5040.03	Turnhallensanierung (Unfallgefahren, Akustik, def. Wände)	224'898.00	160'000.00	64'898.00	Sanierung der Wände war aufwändiger als budgetiert
29753.5040.04	Umrüstung auf elektrische Storen		34'000.00	-34'000.00	Realisierung im 2023
29753.5040.05	Radiatorventile ersetzen und Zentralsteuerung installieren		30'000.00	-30'000.00	Realisierung im 2023
29754	Schulhaus Mösli				
29754.5040.06	Sanierung der Nasszellen Trakt B, C & D		108'000.00	-108'000.00	Rechnungen unter Aktivierungsgrenze von CHF 50'000.00. Darum in der Erfolgsrechnung gebucht.
29754.5040.07	Flachdachsanierung Wohntrakt	61'867.75	80'000.00	-18'132.25	Kostengünstigere Ausführung
29754.5040.09	Ersatz der Glasfassade inkl. Sonnenschutz Trakt A		50'000.00	-50'000.00	Realisierung im 2023
29754.5040.10	Ersatz der Schulzimmerbeleuchtung Trakt B	151'185.75	121'500.00	29'685.75	Zusätzliche Ausbesserungs- und Ergänzungsarbeiten

29755	Erweiterung Betreuungsstruktur Wallisellen Ost				
29755.5040.02	Projektierung	70'723.50	189'000.00	-118'276.50	Verzögerte Projektinitiierung
299	Finanzen, Behörden, Verwaltung				
29970	Informatik Schule				
29970.5060.03	iPads Kiga + Prim 1.-3. (Ersatz/Ergänzung)		150'000.00	-150'000.00	Anschaffung verschoben auf Frühjahr 2023
29970.5060.04	Laptops 4.-5. Kl. + 6.-7. Kl. (rollende Umstellung auf 1:1 für 6.-9. Kl.)		385'000.00	-385'000.00	Anschaffung verschoben auf Frühjahr 2023

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionen)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
295 Sonderschulen Nettoergebnis	1'361'600.00	1'361'600.00				
297 Schulliegenschaften Nettoergebnis	4'549'980.96	4'549'980.96	4'995'500	4'995'500	7'898'007.51	7'898'007.51
299 Finanzen, Behörden, Verwaltung Nettoergebnis			535'000	535'000	181'112.65	181'112.65
Total Ausgaben / Einnahmen	5'911'580.96		5'530'500		8'079'120.16	
Nettoinvestitionen	0.00	5'911'580.96	0	5'530'500	0.00	8'079'120.16
Total	5'911'580.96	5'911'580.96	5'530'500	5'530'500	8'079'120.16	8'079'120.16

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung Total Einnahmen / Ausgaben	5'911'580.96	5'911'580.96	5'530'500	5'530'500	8'079'120.16	8'079'120.16
295	Sonderschulen	1'361'600.00					
	Nettoergebnis		1'361'600.00				
29510	Stütz- und Fördermassnahmen	1'361'600.00					
	Nettoergebnis		1'361'600.00				
29510.5420.00	Darlehen IKA Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach	1'199'400.00					
29510.5520.00	Beteiligung IKA Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach	162'200.00					
297	Schulliegenschaften	4'549'980.96		4'995'500		7'898'007.51	
	Nettoergebnis		4'549'980.96		4'995'500		7'898'007.51
29752	Schulhaus Bürgli Süd	50'540.65		108'000			
	Nettoergebnis		50'540.65		108'000		
29752.5040.03	Ersatz der alten Linoleumböden in 5 Klassenzimmer	50'540.65		53'000			
29752.5040.04	Lifteinbau & div. Auflagen (Brandschutz, Beleuchtung etc.)			55'000			
29753	Schulhaus Alpen Haus A	293'820.05		224'000		91'700.40	
	Nettoergebnis		293'820.05		224'000		91'700.40
29753.5040.01	Sanierung Aussenwände	68'922.05				91'700.40	
29753.5040.03	Turnhallensanierung (Unfallgefahren, Akustik, def. Wände)	224'898.00		160'000			
29753.5040.04	Umrüstung auf elektrische Storen			34'000			
29753.5040.05	Radiatorventile ersetzen und Zentralsteuerung installieren			30'000			
29754	Schulhaus Mösli	338'840.30		474'500		77'617.40	
	Nettoergebnis		338'840.30		474'500		77'617.40
29754.5040.01	Schulhaus Mösli; Flachdachsanierung Turnhalle	1'166.00					
29754.5040.03	Fensterersatz, Lüftungsrevision, Innenausbau, Turnhalle					77'617.40	
29754.5040.06	Sanierung der Nasszellen Trakt B, C & D			108'000			
29754.5040.07	Flachdachsanierung Wohntrakt	61'867.75		80'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
29754.5040.08	Turnhallensanierung (Unfallgefahren, akustik, def. Wände)	124'620.80		115'000			
29754.5040.09	Ersatz der Glasfassade inkl. Sonnenschutz Trakt A			50'000			
29754.5040.10	Ersatz der Schulzimmerbeleuchtung Trakt B	151'185.75		121'500			
29755	Erweiterung Betreuungsstruktur Wallisellen Ost	70'723.50		189'000			
	Nettoergebnis		70'723.50		189'000		
29755.5040.02	Projektierung	70'723.50		189'000			
29770	Kindergarten Integra	3'796'056.46		4'000'000		7'728'689.71	
	Nettoergebnis		3'796'056.46		4'000'000		7'728'689.71
29770.5040.01	Erschliessung Schule Süd; Realisierung	3'796'056.46		4'000'000		7'728'689.71	
299	Finanzen, Behörden, Verwaltung			535'000		181'112.65	
	Nettoergebnis				535'000		181'112.65
29970	Informatik Schule			535'000		181'112.65	
	Nettoergebnis				535'000		181'112.65
29970.5060.01	Laptops Lehrpersonen (Ersatz/Ergänzung)					181'112.65	
29970.5060.03	iPads Kiga + Prim 1.-3. (Ersatz/Ergänzung)			150'000			
29970.5060.04	Laptops 4.-5. Kl. + 6.-7. Kl. (rollende Umstellung auf 1:1 für 6.-9. Kl.)			385'000			
999	Abschluss		5'911'580.96		5'530'500		8'079'120.16
	Nettoergebnis	5'911'580.96		5'530'500		8'079'120.16	
99999	Abschluss		5'911'580.96		5'530'500		8'079'120.16
	Nettoergebnis	5'911'580.96		5'530'500		8'079'120.16	
99999.6900.00	Aktivierete Ausgaben		5'911'580.96		5'530'500.00		8'079'120.16

BILANZ

Aktiven

Das Kontokorrentguthaben der Schulgemeinde gegenüber der politischen Gemeinde hat 2022 um CHF 5'313'183.50 zugenommen und beträgt per 31. Dezember 2022 CHF 36'051'405.23. Das Verwaltungsvermögen nahm um CHF 4'135'381.21 zu (Nettoinvestitionen von CHF 5'911'580.96 abzüglich Abschreibungen von CHF 1'776'199.75) und beträgt per 31. Dezember 2022 CHF 36'201'740.35. Gesamthaft haben die Aktiven im Jahr 2022 um CHF 7'883'900.49 zugenommen und betragen per 31. Dezember 2022 CHF 76'846'802.65.

Passiven

Das Fremdkapital hat im Jahr 2022 um CHF 4'611'253.77 zugenommen. Dies liegt hauptsächlich an den wesentlich höheren kurzfristigen Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich im Vergleich zum Vorjahr. Unter HRM2 werden Rückstellungen in den Ressourcenausgleich unterschieden in kurzfristige und langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich. Im Konto 2059.20 (kurzfristige Rückstellung) ist die Rückstellung für den Finanzausgleich 2023 (Basisjahr 2021) im Betrag von CHF 14'714'882.00 (Vorjahr CHF 7'816'588.00) enthalten. Im Konto 2089.20 (langfristige Rückstellung) ist die Rückstellung für den Finanzausgleich 2024 (Basisjahr 2022) im Betrag von CHF 10'395'217.00 (Vorjahr CHF 14'944'825.00) enthalten. Gesamthaft sind Rückstellungen für den Finanz- und Lastenausgleich von CHF 25'110'099.00 (Vorjahr CHF 22'761'413.00) in der Bilanz enthalten. Das Eigenkapital beträgt per 31. Dezember 2022 CHF 44'899'517.34 und setzt sich aus der Spezialfinanzierung Schule in Kleingruppen Wallisellen von CHF -36'430.56 (Konto 22900.40), der Vorfinanzierung Schulhaus Integra von CHF 1'260'606.00 (Konto 22930.02), dem Jahresergebnis Ertragsüberschuss von CHF 3'348'471.28 (Konto 22990.00) und den kumulierten Ergebnissen der Vorjahre von CHF 40'326'870.62 (Konto 22999.00) zusammen. Das Total der Passiven entspricht dem Total der Aktiven von CHF 76'846'802.65.

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
	AKTIVEN	68'962'902.16	76'846'802.65
10	Finanzvermögen (FV)	36'896'543.02	40'645'062.30
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	495.65	965.20
1000	Kasse	495.65	965.20
1000.25	Vorschuss Kasse Schulsekretariat	195.65	665.20
1000.26	Vorschuss Kasse Mediathek	300.00	300.00
101	Forderungen	36'753'207.37	40'501'257.10
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	241'092.95	264'839.60
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung)	26'202.00	2'663.05
1010.02	Forderungen Einmalfakturen NEST		3'928.10
1010.20	Forderungen FAMTAS	214'890.95	258'248.45
1011	Kontokorrente mit Dritten	30'738'221.73	36'051'405.23
1011.01	Kontokorrent Politische Gemeinde	30'738'221.73	36'051'405.23
1012	Steuerforderungen	5'063'619.36	3'892'628.40
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	4'960'973.75	3'838'819.40
1012.02	Forderungen Nachsteuern	102'645.61	53'809.00
1014	Transferforderungen	590'000.00	278'015.00
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	590'000.00	278'015.00
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	120'273.33	14'368.87
1015.51	Abrechnungskonto Div. Abschluss	104'772.70	3'325.60
1015.55	Abrechnungskonto Quims SH Möslì	14'840.44	11'043.27
1015.57	Abrechnungskonto Quims SH Bürgli	660.19	

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	142'840.00	142'840.00
1080	Grundstücke FV	142'840.00	142'840.00
1080.00	Grundstücke FV	142'840.00	142'840.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	32'066'359.14	36'201'740.35
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	32'066'359.14	34'840'140.35
1400	Grundstücke VV	4'467.85	4'467.85
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	4'467.85	4'467.85
1404	Hochbauten	21'604'287.00	34'673'227.00
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	80'213'743.78	94'984'671.53
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-58'609'456.78	-60'311'444.53
1406	Mobilien VV	164'768.00	90'556.00
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	2'448'059.05	2'448'059.05
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-2'283'291.05	-2'357'503.05
1407	Anlagen im Bau VV	10'292'836.29	71'889.50
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	10'292'836.29	71'889.50
144	Darlehen		1'199'400.00
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände		1'199'400.00
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt		1'199'400.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien		162'200.00
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden		162'200.00
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt		162'200.00

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
	PASSIVEN	68'962'902.16	76'846'802.65
20	Fremdkapital (FK)	27'336'031.54	31'947'285.31
200	Laufende Verbindlichkeiten	4'517'661.14	5'382'226.76
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	765'859.31	3'009'714.13
2000.00	Kreditoren (DTA)	745'756.01	2'993'720.78
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen		486.85
2000.15	Quellensteuer Lohn	20'103.30	15'506.50
2002	Steuern	3'713'366.75	2'337'227.10
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	3'713'366.75	2'337'227.10
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	37'185.08	34'035.53
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung		1'255.05
2005.51	Abrechnungskonto Div. Abschluss	517.71	
2005.86	Quims SH Alpen	17'227.22	28'028.82
2005.87	Quims SH Bürgli		3'651.66
2005.99	Vorauszahlungen Debitoren	19'440.15	1'100.00
2006	Depotgelder und Kautionen	1'250.00	1'250.00
2006.01	Depots allgemein	1'250.00	1'250.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	7'816'588.00	16'112'798.70
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	7'816'588.00	16'112'798.70
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen		1'397'916.70
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	7'816'588.00	14'714'882.00
208	Langfristige Rückstellungen	14'944'825.00	10'395'217.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	14'944'825.00	10'395'217.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	14'944'825.00	10'395'217.00

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	56'957.40	57'042.85
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	56'957.40	57'042.85
2092.10	Zweckgebundene Zuwendung Legat Musikschule Wallisellen	56'957.40	57'042.85
29	Eigenkapital (EK)	41'626'870.62	44'899'517.34
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		-36'430.56
2900	Spezialfinanzierungen im EK		-36'430.56
2900.40	Spezialfinanzierung Schule in Kleingruppen Wallisellen		-36'430.56
293	Vorfinanzierungen	1'300'000.00	1'260'606.00
2930	Vorfinanzierungen	1'300'000.00	1'260'606.00
2930.02	Vorfinanzierung Schulhaus Integra Square	1'300'000.00	1'260'606.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	40'326'870.62	43'675'341.90
2990	Jahresergebnis	7'416'006.54	3'348'471.28
2990.00	Jahresergebnis	7'416'006.54	3'348'471.28
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	32'910'864.08	40'326'870.62
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	32'910'864.08	40'326'870.62