



STADTKLOTEN

BUDGET 2019

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht und Antrag des Stadtrates	
1 Bericht des Stadtrates (Gemeindevorstand)	4
2 Antrag des Stadtrates	23
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	26
4 Finanzierung	27
5 Haushaltsgleichgewicht	29
6 Erfolgsrechnung	31
7 Investitionsrechnungen	32
Budget - Details funktionale Gliederung	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	36
9 Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	37
10 Erfolgsrechnung funktionale Gliederung Einzelkonten	38
11 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	84
12 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen funktionale Gliederung	85
13 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen funktionale Gliederung Einzelkonten	86
14 Investitionsrechnung Finanzvermögen funktionale Gliederung	92
15 Investitionsrechnung Finanzvermögen funktionale Gliederung Einzelkonten	93
Budget - Details Cockpit (institutionelle Gliederung mit Erläuterungen)	
16 Erfolgsrechnung Übersicht Cockpit (institutionelle Gliederung)	96
17 Erfolgsrechnung Cockpit (institutionelle Gliederung) mit den Bereichen	99
18 Investitionsrechnung Cockpit (institutionelle Gliederung) / Veränderungen Finanzvermögen	281
Anhang zum Budget	
19 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	288
20 Finanzkennzahlen	290
21 Geänderte Zuteilungen und neue Kostenstellen/-träger (institutionelle Gliederung)	291
22 Kontenplan (Sachkonten) mit vollständigen Bezeichnungen und mit Erläuterungen	295
Genehmigung Budget und Festlegung Steuerfuss	
23 Antrag der Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission (GRPK)	329
24 Beschluss des Gemeinderats	330
25 Details zu Änderungen des Budgets	332

Kontakt

Stadtverwaltung Kloten
Kirchgasse 7
8302 Kloten

Finanzvorstand: Mark Wisskirchen

Leiter/in Finanzen: Fredi Streule
Telefon 044 815 12 32
E-Mail fredi.streule@kloten.ch

Bericht und Antrag des Stadtrates

Bericht des Stadtrates

Vorwort

Das Budget 2019 präsentiert sich zum ersten Mal nach dem neuen Rechnungslegungsstandard HRM2. Diese Änderung hat bedeutende Folgen. Der Gemeinderat hat im Februar 2018 entschieden, dass im Zusammenhang mit der Umstellung der Rechnungslegung auf eine Neubewertung (Aufwertung) des Verwaltungsvermögens verzichtet wird. Dadurch sinken die Abschreibungen gegenüber den Vorjahren trotz weiterhin hohen Investitionen deutlich. Der Stadtrat hat in seinem Finanzkonzept einen Vorschlag ausgearbeitet, wie mit dieser Situation umgegangen werden soll; um die hohe Abhängigkeit von den Steuereinnahmen juristischer Personen und insbesondere der Luftfahrtbranche abzufedern, soll eine finanzpolitische Reserve aufgebaut werden, die der Stadt im schlimmsten Fall (Szenario eines Einbruchs des Luftverkehrs und damit der Steuereinnahmen oder ähnlich) Handlungsspielraum bewahrt. Die tieferen Abschreibungen sollen somit nicht einfach konsumiert, sondern zur Bildung von Reserven genutzt werden.

Stark steigend ist weiterhin der Aufwand. Wesentliche Mehrkosten sind bei den Zusatzleistungen zur AHV und IV zu erwarten, weil die Zahl der unterstützungsbedürftigen Personen ansteigt. Auch die Hochrechnung für Platzierungen in Kinder- und Jugendheimen zeigt eine deutliche Kostensteigerung. Mit dem anhaltenden Wachstum der Stadt Kloten, der Umsetzung des Lehrplanes 21 sowie dem "Insourcing" von Leistungen (Kommando Zivilschutz, Umwelt- und Abfallbeauftragter) steigt auch der Personalaufwand. Die Kosten der Pflegefinanzierung werden sich nochmals erhöhen. Als Folge der Leistungsüberprüfung 16 des Kantons werden die Gemeinden verpflichtet, für wesentliche Anteile an der Einlage in den Bahninfrastrukturfonds (BIF) aufzukommen.

Die wirtschaftliche Entwicklung und die anhaltend hohen Steuererträge präsentieren sich jedoch überaus erfreulich, und auch für 2019 wird mit einer weiterhin positiven Entwicklung gerechnet. Aus finanzpolitischer Sicht besteht deshalb Handlungsspielraum, um trotz der Reserveeinlage den Steuerfuss von 105% um zwei Prozentpunkte auf 103% zu senken.

Der Stadtrat ist überzeugt, dass die Stadt Kloten durch den Aufbau der finanzpolitischen Reserve und die massvolle Senkung des Steuerfusses für die Zukunft gut gerüstet ist.

Zuständigkeit

Für die Genehmigung des Budgets, wie auch für die Festsetzung des Steuerfusses, ist der Gemeinderat in abschliessender Kompetenz zuständig (§ 101 Ziff. 2 Gemeindegesetz (GG; LS 131.1)).

Ausgangslage

Der Voranschlag 2018 wurde dem Gemeinderat mit folgendem Antrag unterbreitet:

- Beibehaltung des Steuerfusses auf 105 %
- Verbuchung des Ertragsüberschusses von Fr. 635'061 zu Gunsten des Eigenkapitals.

Der Gemeinderat verabschiedete den Voranschlag sodann mit folgenden Werten:

- Kürzungen in der Laufenden Rechnung (exkl. Spezialfinanzierungen) Fr. 97'000.00
- Korrekturen in der Laufenden Rechnung Fr. -11'985.85
- Kürzung Investitionsrechnung um Fr. 0.00
- daraus resultierende Minderabschreibungen Fr. 0.00
- Total Änderungen Fr. 85'014.15
- Verbuchung des Ertragsüberschusses zu Gunsten des Eigenkapitals Fr. 720'075.15

Mit dem Rechnungsabschluss 2017 konnte, hauptsächlich dank Mehrerträgen bei allen Steuerarten und Buchgewinnen aus Aktien ein hoher Ertragsüberschuss von Fr. 27.2 Mio. ausgewiesen werden, welcher ins Eigenkapital verbucht wurde.

Budgetvorgaben des Stadtrates

Der Stadtrat hat an seiner Sitzung vom 3. April 2018 die Vorgaben für das Budget 2019 wie folgt definiert:

1. Der Budgetprozess 2019 wird so gestaltet, dass hohe Transparenz und die Glaubwürdigkeit gewährleistet sind. Dazu werden die Details zum Budget den Fraktionen und den Mitgliedern der GRPK zur Verfügung gestellt.
2. Die Budgetierung beruht auf einem haushälterischen Einsatz der Mittel. Die Mittel sind effektiv zu verwenden.

3. Um die zeitliche Genauigkeit bei der Umsetzung von grossen Investitionsprojekten zu gewährleisten, werden diese mit einer Zeitplanung hinterlegt.
4. Die Gebrauchsfähigkeit von Einrichtungen und Anlagen wird erhalten.
 - a. Der Substanzerhalt der Infrastruktur wird gewährleistet.
 - b. Bei Sanierungen wird zwischen Ersatz und weitergehenden Anforderungen explizit unterschieden.
5. Die Massnahmen in den Legislaturzielen werden budgetiert.
6. Auf einzelnen Kostenstellen und Konten wird keine Teuerung aufgerechnet.
7. Nach Möglichkeit wird eine Einlage in die Reserve (gemäss GG §123) budgetiert.

Einschätzung der Lage heute

Gemäss Hochrechnung und Befragungen werden die Steuern Rechnungsjahr deutlich besser als budgetiert ausfallen. Bei den Steuern für 2019 wird deshalb mit einem Ergebnis gerechnet, welches über jenem des Voranschlages 2018 liegt. Das Potential für die Erträge bei den Grundstück-gewinnsteuern im budgetierten Rahmen ist vorhanden. Allenfalls könnten Verzögerungen bei den Entscheiden eine Vereinnahmung im Rechnungsjahr noch verhindern.

Zurzeit wird davon ausgegangen, dass die Rechnung 2018 mit einem deutlich positiven Saldo abschliessen wird.

Mit der starken Zunahme im Steuersubstrat zeigt Klotens Haushalt mittlerweile solide Werte. Für die nächsten Jahre kann mit weiterhin guten Ergebnissen gerechnet werden. Neben dem hohen Steuersubstrat ist auch der Rückgang der Abschreibungen unter HRM2 (ohne Restatement) dafür verantwortlich. Die guten Ergebnisse erlauben eine Erhöhung der finanzpolitischen Reserve um jährlich 4 - 7 Mio. Franken. Die Selbstfinanzierung bleibt dabei eher knapp. Weil in den nächsten Jahren sehr hohe Investitionen vorgesehen sind, zeigt sich zum Ende der Planungsperiode ein Haushaltsdefizit. Das Nettovermögen wird bis zum Ende der Planung vollständig abgebaut. Die Substanz liegt zwar noch in der Mitte der Bandbreite, sinkt aber auf unterdurchschnittlich hohe Werte. Vor diesem Hintergrund kann eine Senkung des Steuerfusses um 2 Prozentpunkte verkraftet werden, weitere Senkungen würden die Planung jedoch deutlich ins Minus bringen. Weil in den nächsten Jahren der kantonale Mittelwert der Steuerfüsse ungefähr stabil bleiben dürfte, wird die steuerliche Attraktivität der Stadt Kloten jedoch erhöht.

Bei den Gebührenhaushalten muss im Abfall mittelfristig von höheren Gebühren ausgegangen werden.

Die finanzpolitischen Ziele des Stadtrates

Mittel-/langfristiger Rechnungsausgleich Der Rechnungsausgleich wird über 8 Jahre betrachtet. Zum Budgetzeitpunkt (ex ante) werden 3 Abschluss- und 5 Planjahre, beim Rechnungsabschluss (ex post) 8 Abschlussjahre berücksichtigt. Der Rechnungsausgleich gilt auch als erfüllt, solange das Nettovermögen im Steuerhaushalt am Ende der Planung über Null liegt.	Messgrösse Summe Ergebnis 8 Jahre (3 Basis + 5 Plan) Nettovermögen Steuerhaushalt > 0
Finanzpolitische Reserve Der städtische Haushalt hängt stark von Steuererträgen juristischer Personen aus der Luftfahrtbranche ab. Zur Abfederung möglicher negativer Effekte beim Einbruch dieser Steuern soll eine finanzpolitische Reserve von 90 Mio. Franken geöfnet werden. Bis der Zielbetrag erreicht ist, wird der budgetierte Ertragsüberschuss bis 5 Mio. Franken vollumfänglich, darüber hinaus zu drei Vierteln in die finanzpolitische Reserve eingelegt.	Messgrösse Finanzpolitische Reserve 90 Mio. Franken
Begrenzung Substanz und Verschuldung Die Substanz des Gesamthaushaltes, gemessen am Nettovermögen, soll sich in einer Bandbreite von plus/minus 1'500 Franken je Einwohner bewegen. Nach der Realisierung grösserer Investitionsvorhaben darf die Nettoschuld auf maximal diese Höhe ansteigen, vor der Umsetzung neuer Vorhaben muss der Wert aber tiefer liegen, damit eine Neuverschuldung möglich wird. Würde die Bandbreite während längerer Zeit nach oben durchschritten, und so ein Nettovermögen über 1'500 Franken je Einwohner ausgewiesen, wären Steuerfussenkungen angezeigt.	Messgrösse Nettovermögen zwischen +/- 1'500 Franken je Einwohner
Attraktiver Steuerfuss Kloten will auch steuerlich eine attraktive Stadt sein. Der Steuerfuss soll im Vergleich mit anderen Städten tiefer liegen. Als Vergleichsgemeinden (Benchmark) gelten: Bülach, Dietikon, Dübendorf, Opfikon, Schlieren, Uster und Wetzikon. Zur Beurteilung	Messgrösse Steuerfuss tiefer als Vergleichsgemeinden

wird der steuerkraftgewichtete Mittelwert der Steuerfüsse dieser Vergleichsgruppe berechnet.	
--	--

Optimale Bewirtschaftung Finanzvermögen	Messgrösse
Das umfangreiche Liegenschaftenportefeuille sowie die Wertschriften im nicht für öffentliche Zwecke bestimmten Finanzvermögen (strategische Beteiligungen) sollen ausschliesslich nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten bewirtschaftet werden. Dies schliesst Veräusserungen oder Abgaben im Baurecht ein.	Bestand Grundeigentum Finanzvermögen

Im Kontext des Budgets 2019 resp. der weiterführenden Finanzplanung 2019-2023 ist die Zielerreichung wie folgt zu beurteilen:

Mittel-/langfristiger Rechnungsausgleich

Der mittel-/langfristige Rechnungsausgleich gemäss der Regelung der Stadt Kloten wird mit dem vorliegenden Budget erreicht. (Siehe Details zum Haushaltsgleichgewicht hinten).

Finanzpolitische Reserve

Mit dem vorliegenden Budget können Fr. 7'500'000 in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden. Das Ziel wird damit erreicht.

Begrenzung Substanz und Verschuldung

Das Nettovermögen pro Einwohner stieg mit der Rechnung 2017 auf rund Fr. 3'250 pro Einwohner. Nach Realisierung der geplanten Investitionen dürfte es in der Planungsperiode leicht im negativen Bereich zu liegen kommen. Das Ziel wird damit erreicht.

Attraktiver Steuerfuss

Selbst mit einer stabilen Steuerbelastung (105%) läge die Stadt Kloten leicht unter dem Wert der Vergleichsgemeinden. Die Steuerfusssenkung führt nochmals zu einer verbesserten Situation. Das Ziel wird damit erreicht.

Optimale Bewirtschaftung Finanzvermögen

Verkäufe bilden nach wie vor eine Option, welche aber stets unter dem Aspekt der positiven Gesamtentwicklung im Einzelfall beurteilt werden müssen.

Gesetzliche Vorgaben

Gemäss §92 Abs. 2 GG darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden. Das Budget 2019 erfüllt diese Vorgaben.

Stand der Aufgabenerfüllung

Die Stadt Kloten erfüllt die gesetzlichen Aufgaben entweder alleine oder in Zusammenarbeit mit weiteren Gemeinden, Zweckverbänden und Anstalten. Zusammenarbeiten mit anderen Körperschaften bestehen in folgenden Gebieten:

- Zivilstandsamt (Kloten als Kreiszivilstandsamt mit den Gemeinden Bassersdorf, Dietlikon, Kloten, Nürensdorf, Opfikon/Glattbrugg, Rümlang)
- Vormundschaftswesen (KESB und FES; Anschlussvertrag der Stadt Opfikon/Glattbrugg als Trägergemeinde)
- Pilzkontrolle (Zusammenarbeit mit umliegenden Gemeinden, Kloten als Leitgemeinde)
- Berufswahlschule (Zusammenarbeit mit Opfikon/Glattbrugg)
- Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach (Zweckverband)
- Musikschule (Zusammenarbeit mit den Gemeinden Bassersdorf und Lufingen)
- Schulpsychologischer Dienst (Zusammenarbeit mit der Stadt Opfikon/Glattbrugg)
- Pflege und Gesundheit (Zusammenarbeit mit der interkommunalen Anstalt KZU)
- Im Bereich Spitex (Leistungsvereinbarungen mit Kispex, Onkoplus und GEPS)
- Sicherheit (Hardwaldverbund, Zusammenarbeit mit Hardwaldgemeinden)
- Zivilschutz (Zusammenarbeit in der ZSO Hardwald mit Kloten als Leitgemeinde und den Gemeinden Bassersdorf, Opfikon/Glattbrugg, Dietlikon und Wallisellen)
- Abwasserreinigung (Zweckverband mit der Stadt Opfikon/Glattbrugg)
- Versorgung (Industrielle Betriebe Kloten AG, 100% Tochter der Stadt Kloten)

Erfolgsrechnung

Darstellung

Sowohl Budget wie Rechnung sind obligatorisch nach Sachgruppen und Funktionen zu gliedern. Diese Gliederungen stellen eine Vergleichbarkeit mit anderen Gemeinwesen über alle Jahre hinweg, unabhängig der organisatorischen Belange, sicher. Weil das Budget 2019 zum ersten Mal nach der Gliederung nach HRM2 erstellt wurde, fehlen die entsprechenden Vergleichswerte.

Die freiwillige Institutionelle Gliederung dagegen richtet sich nach den Bedürfnissen des jeweiligen Gemeinwesens und bildet in der Regel den organisatorischen Aufbau der Verwaltung ab. Hinter der „Cockpit-Gliederung“ der Stadt Kloten mit seinen einzelnen Controlling-Objekten stehen dabei Kostenstellen (allenfalls nochmals gegliedert) sowie Kostenarten, welche in ihrer Kombination die durch die Rechnungslegungsvorschriften geforderte „Kontogenauigkeit“ erfüllen. Diese Kombinationen sind dabei auch Träger der jeweiligen Budgetkredite, welche durch die Genehmigung des Budgets freigegeben werden. Die detaillierten Kommentare zu den Abweichungen zum Budget des Vorjahres sowie sonstige Erläuterungen sind in der Cockpit-Gliederung (institutionelle Gliederung) enthalten. Bei der Umstellung auf HRM2 wurde darauf geachtet, dass sich an der Cockpit-Gliederung möglichst wenig verändert. Nur wo notwendig (wenn z.B. einzelne Konten neu auf unterschiedliche Funktionen gebucht werden müssen) wurden neue Kostenstellen an anderer Stelle eröffnet. Dieses Vorgehen soll der GRPK und weiteren interessierten Kreisen einen möglichst guten Vergleich mit den Vorjahren ermöglichen.

Im Überblick der Sachgruppen

30 Personalaufwand

Die Budgetierung des Personalaufwandes für die Angestellten der Stadt Kloten erfolgt aufgrund des Stellenplans (Soll-Budgetierung). In Ausnahmefällen, wo eine Über- oder Unterschreitung des Soll-Stellenplanes aufgrund von Sachzwängen absehbar ist, wird in der Detailbudgetierung auf die vorgenommene Änderung gegenüber dem Soll-Stellenplan verwiesen. Konkret bedeutet dies:

In den Sachgruppen 301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal

Die bewilligte Anzahl Stellen (Vollzeitstellen VZS) je Kostenstelle und Funktionsstufe werden als SOLL aufbereitet. Anschliessend werden die zurzeit besetzten Stellen mit ihrem effektiven Lohnaufwand dem SOLL gegenübergestellt. Die sich ergebende Differenz wird bei einer allfälligen

Überbelegung in Abzug gebracht resp. bei einer Unterbelegung mit den vorhandenen Lohnwerten (Durchschnittswerte der Kostenstelle und Funktionsstufe) aufgerechnet. Bei Fehlen solcher Lohnwerte wird auf Durchschnittswerte je Funktionsstufe (gesamthaft – über ganze Verwaltung) zurückgegriffen. Dieses Vorgehen kann dazu führen, dass sich die Lohnkosten gegenüber dem Voranschlag 2018 verändern, ohne dass sich der Stellenplan verändert hat (bspw. wenn im Rahmen des Voranschlags 2018 der Stellenplan nicht ausgeschöpft wurde, und die zur Ermittlung der Soll-Kosten verwendeten Durchschnittskosten geringer waren als die nun im Budget 2019 effektiv anfallenden Kosten. Auch können Rotationsgewinne oder –verluste sowie Lohnanpassungen generell zu veränderten Lohnkosten bei gleichbleibendem Soll-Stellenplan führen). Bei einzelnen Kostenstellen sind jedoch Über- oder Unterschreitungen absehbar. Dort wurde eine Korrekturbuchung im Vergleich zum Soll-Stellenplan vorgenommen.

In der Sachgruppe 305 Sozialleistungen

Für die Berechnung dieser Aufwandpositionen wird auf die aktuellen Anteile der Arbeitgeberleistungen am Bruttolohn je MitarbeiterIn zurückgegriffen und daraus der Durchschnitt je Kostenstelle ermittelt. Dieser Satz wird sodann mit der Bruttolohnsumme der Sachgruppe 301 multipliziert. Unter HRM2 werden neu die Beiträge an die AHV/IV/EO, die Beiträge an die Pensionskasse, die Beiträge an die Unfallversicherung sowie die Beiträge an die Familienausgleichskasse getrennt ausgewiesen.

Bei den Beiträgen an die BVK ist neu die vom Stadtrat beschlossene Verbesserung im Rahmen der Gesamt- und der Ergänzungsvorsorge separat budgetiert. Die Gesamtvorsorge ermöglicht es, den Koordinationsabzug aller Angestellten zu versichern. Die Ergänzungsvorsorge versichert Lohnbestandteile über Fr. 126'900. Beide Massnahmen dienen dazu, die Attraktivität der Stadt Kloten als Arbeitgeberin zu erhöhen und die durch die Senkung des Umwandlungssatzes verschlechterten Konditionen wieder etwas zu verbessern.

Gemäss Art. 8 MaVo beantragt der Stadtrat dem Gemeinderat das Personalbudget zur Genehmigung. Seit Genehmigung des Voranschlags 2018 haben sich im Stellenplan folgende Änderungen ergeben:

Bereich 32, Funktionsstufe 60: Aufstockung Personaldienst (+50%)

Bereich 32, Funktionsstufe 50: Schaffung Stelle LeiterIn Sekretariat / Bewirtschaftung Liegenschaften (+100%)

Bereich 32, Funktionsstufe 60: Verschiebung Stellenprozente Liegenschaftensekretariat (-100%)

Bereich 32, Funktionsstufe 60: Pensenerhöhung Unterhalt Schulhaus Dorf/Feld (+70%)

Bereich 32, Funktionsstufe 80: Pensenerhöhung Unterhalt Schulhaus Dorf/Feld (+42%)

Bereich 32, Funktionsstufe 40: Stellenplanerhöhung Informatik (+100%)

Bereich 32, Funktionsstufe 40: befristete Stellenplanerhöhung Informatik (+100%)

Bereich 42, Funktionsstufe 50: Stellenverschiebung Betreibungsamt (+100%)
 Bereich 42, Funktionsstufe 60: Stellenverschiebung Betreibungsamt (-100%)
 Bereich 42, Funktionsstufe 40: Umstufung Sozialdienst Sekretariat + Beratungsteam (+100%)
 Bereich 42, Funktionsstufe 50: Umstufung Sozialdienst Sekretariat + Beratungsteam (-240%)
 Bereich 42, Funktionsstufe 60: Umstufung Sozialdienst Sekretariat + Beratungsteam (+200%)

Bereich 52, Funktionsstufe 40: Aufnahme KommandantIn Zivilschutz in Stellenplan (+80%)
 Bereich 52, Funktionsstufe 50: Aufnahme KommandantIn Zivilschutz Stellvertretung in Stellenplan (100%)
 Bereich 52, Funktionsstufe 60: Stellenplanerhöhung Sekretariat Raum + Umwelt / Abfallbeauftragter (+20%)
 Bereich 52, Funktionsstufe 60: Erhöhung Stellenpensum Materialwart ZSO Hardwald (+10%)
 Bereich 52, Funktionsstufe 60: Erhöhung Stellenpensum Materialwart ZSO Hardwald (+10%)
 Bereich 52, Funktionsstufe 40: Erhöhung Stellenplan Zentrumsmanagement (+20%)
 Bereich 52, Funktionsstufe 40: Wiederaufnahme Stellenprozente Umwelt / Energieberatung (+50%)

Bereich 62, Funktionsstufe 40: Reduktion Jugendarbeit (-75%)
 Bereich 62, Funktionsstufe 40: Reduktion Leitung Schulsozialarbeit (-10%)
 Bereich 62, Funktionsstufe 40: Schaffung neue Funktion "Kinder- und Jugendbeauftragter (+85%)
 Bereich 62, Funktionsstufe 40: Pensenerhöhung Schulsozialarbeit (20%)
 Bereich 62, Funktionsstufe 60: Schaffung 4. Krippengruppe Baby+Kleinstkinder (+140%)
 Bereich 62, Funktionsstufe 40: Pädagogischer ICT-Support (Lehrplan 21) (+70%)
 Bereich 62, Funktionsstufe 40: Stellenplanerweiterung Schulpsychologischer Dienst (+30%)

Im Bereich 82 (Gesundheit + Alter) ist eine Bereinigung des Stellenplanes (PZ Spitz / Spitex) ausstehend. Im Budget 2019 wurden die mutmasslich korrekten Werte (nach Genehmigung der Änderungen) aufgenommen.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Diese Positionen beinhalten einerseits kontinuierliche, jährlich wiederkehrende Aufwendungen für Betriebs- und Verbrauchsmaterial, welche geringen Schwankungen unterworfen sind. Sie folgen aufwandmässig den Bedingungen von Angebot und Nachfrage und lassen sich damit nur über ihre Qualität steuern. Im Bereich der einmaligen Aufwendungen fällt insbesondere der bauliche Unterhalt sowie der Unterhalt von Mobilien an.

Zusammen mit den Anschaffungen bieten sie im Rahmen von gesetzlichen Vorgaben (Unterhaltungspflicht) und gesetzten Standards (z.B. aus strategischen Vorgaben) einen beschränkten Gestaltungsspielraum.

Die grössten ausserordentlichen Positionen resultieren in folgenden Bereichen:

Bereich Finanzen + Logistik: Schulhaus Spitz, kompletter Rollout Hardware Fr. 100'000, Schulhaus Nägelimoos, kompletter Rollout Fr. 90'000, Bereich Lebensraum + Sicherheit: Planung Bahnhof Süd (Investorenwettbewerb, Restaufwand) Fr. 100'000, kommunale Richtplanung revidieren (Start) Fr. 80'000, Initiierung Planung Schaffhauserstrasse / "ABM" Fr. 150'000, Anteil an Rahmenkredit der Arbeitsgruppe Energiestrategie des Parlaments Fr. 90'000, Planung Transformation / Zukunft Steinacker Fr. 80'000, Entwicklung Gebiet Chasern Fr. 300'000, Quartiersanierung Hohrainli Fr. 80'000, Entwicklung Glattalbahn-Perimeter Fr. 100'000, Bahnhof, Bushof Fr. 250'000, Deponie Homberg/Gasuntersuchung/Gewässeruntersuchungen Fr. 80'000, Bereich Freizeit + Sport: Umgestaltung Dachterrasse Freibad Fr. 65'000.

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Durch den Verzicht auf eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens (GR 83-2018) sinken die Abschreibungen, weil unter HRM2 die Anlagen jährlich durchschnittlich zu wesentlich tieferen Sätzen abgeschrieben werden als unter HRM1. Der dadurch entstehende Spielraum wird zur Auffüllung einer finanzpolitischen Reserve genutzt (siehe 38 und Cockpit 9210).

34 Finanzaufwand (HRM1 unter 32 Passivzinsen)

Als Folge hoher Steuereingänge und der daraus resultierenden zeitverzögerten Ablieferung in den Ressourcenausgleich resultiert ein hoher Bestand an kurzfristig verfügbaren Mitteln. Es sind keine Neuaufnahmen von Fremdgeldern notwendig.

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen (HRM1 unter 38)

In den beiden eigenwirtschaftlichen Betrieben sind Entnahmen aus den Spezialfinanzierungen geplant.

36 Transferaufwand

361 Entschädigungen an Gemeinwesen: Unter dieser Sachgruppe figurieren insbesondere die Kostenanteile an den Löhnen der Lehrkräfte (kantonale Angestellte). Für 2019 gelten für die kantonal angestellten Lehrpersonen folgende Vorgaben: Der automatische Stufenanstieg beträgt 0.4 - 0.5 %, die individuellen Lohnerhöhungen belaufen sich auf 0.6 %, für Einmalzulagen sind 0.2 % vorgesehen.

362 Finanz- und Lastenausgleich: Aufgrund der hohen Steuerkraft wird eine Abschöpfung (Ressourcenausgleich) stattfinden. Im Budget wird dabei eine periodengerechte Rückstellung vorgenommen.

363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte: In folgenden Bereichen werden wesentliche Mehraufwendungen erwartet:

- Einwohnerdienste + Soziales: Für Platzierungen in Schulheimen sowie Kinder- und Jugendheimen 1.2 Mio., für Ergänzungsleistungen zu AHV/IV 1.7 Mio., für Unterstützungsleistungen an/für Asylsuchende 0.4 Mio.;
- Lebensraum + Sicherheit: für Beitrag an die Kläranlage Kloten-Opfikon 0.4 Mio., für Beitrag an den Bahninfrastrukturfonds (BIF) 0.6 Mio.;
- Bildung + Kind: für Schulgelder/Beiträge an sonderpädagogische Privatschulen 0.5 Mio.;
- Gesundheit + Alter: für Pflegefinanzierung 1.1 Mio.

Ein wesentlicher Minderaufwand wird im Bereich Einwohnerdienst + Soziales, Krankenversicherung, erwartet (- Fr. 2.9 Mio.). Seit 01.01.2018 werden die Krankenkassenprämienverbilligungen direkt von der kantonalen Sozialversicherungsanstalt ausbezahlt (siehe auch 46).

38 Ausserordentlicher Aufwand

Mit der Einführung von HRM2 besteht neu die Möglichkeit, bei Ertragsüberschuss, Einlagen in Reserven zu tätigen. Für 2019 ist eine Einlage von Fr. 7.5 Mio. in die Finanzpolitische Reserve vorgesehen.

39 Interne Verrechnungen

Die Gemeindevorsteherschaft hat eine marktübliche interne Verzinsung festzulegen. Gegenstand und Modalitäten sind dabei im Budget und in der Jahresrechnung offenzulegen.

Der entsprechende Beschluss wurde durch den Stadtrat am 2. Oktober 2012 gefasst. Der Zinssatz entspricht dabei dem 5-Jahres Durchschnitt der 10-jährigen Bundesobligationen. Im Budget 2019 wird ein Zinssatz von 0.12 % ausgewiesen, dieser Ansatz wird ebenfalls für die Jahresrechnung 2019 Gültigkeit haben.

40 Fiskalertrag

Der einfache Steuerertrag Rechnungsjahr wird auf Fr. 106.4 Mio. veranschlagt (Budget Vorjahr Fr. 97.7 Mio.). Bei den Steuern früherer Jahre wird mit rund Fr. 6.5 Mio. gerechnet. Je nach Fakturierungszeitpunkt fliesen Mehr-/Mindererträge in eine der beiden Positionen. Die Prognose für die Steuern 2018 weist gegenüber dem Budget 2018 einen Mehrertrag von rund Fr. 8.6 Mio. aus.

Die Grundsteuern sind um Fr. 0.5 Mio. höher budgetiert als im Vorjahr.

42 Entgelte (HRM1 unter 43)

Viele Positionen, welche nach HRM1 unter dieser Sachkontengruppe geführt wurden, werden nach HRM2 unter 46 Transferertrag geführt. Kommentar dazu unter 46.

44 Finanzertrag (HRM1 unter 42 Vermögenserträge)

Bei den geringfügigen Abweichungen gegenüber dem Budget 2017 handelt es sich im Wesentlichen um Positionen, welche nach HRM1 anderen Sachkontengruppen zugeordnet waren.

45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen (HRM1 unter 48)

Entnahme aus Fonds ZSO Hardwald Fr. 160'000 für die Anschaffung von Ausrüstungsmaterial, Geräten und Fahrzeugen.

Entnahme der Aufwand-Überschüsse der eigenwirtschaftlichen Betriebe Abwasser und Abfall aus den entsprechenden Spezialfinanzierungskonti (Eigenkapital der Betriebe).

46 Transferertrag

Zum Vergleich mit dem Budget 2018 darf diese Sachkontengruppe nicht isoliert betrachtet werden. Sie beinhaltet auch Positionen, welche nach HRM 1 unter 43 Entgelte und 44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung und 45 Rückerstattung von Gemeinwesen geführt wurden.

Budget 2018 HRM1: Total Sachkontengruppen 43, 44, 45 und 46: Fr, 59.5 Mio.

Budget 2019 HRM2: Total Sachkontengruppen 42, 43 und 46: Fr. 60.2 Mio.

Bei einer grossen Mehrheit aller Positionen wird mit Mehrerträgen gerechnet, die grössten Ausnahmen sind Beiträge vom Bund und Beiträge vom Kanton für Krankenkassenprämienverbilligungen (Fr. -3.1 Mio.) Diese werden seit dem 01.01.2018 direkt von der kantonalen Sozialversicherungsanstalt abgerechnet.

49 Interne Verrechnung

siehe Gegenposition 39.

Steuererträge ordentliche Gemeindesteuern

Das System der Schätzung des Steuerertrages wurde beibehalten. Dabei wird der Gesamt-Steuerertrag (100%) des jeweiligen Steuerjahres aufgrund der aufgerechneten Total-Erträge geschätzt und im Budgetjahr die zu erwartende "Tranche" eingesetzt. Der Steuerertrag der Natürlichen Personen für das Steuerjahr 2019 wurde entsprechend dem erwarteten Bevölkerungswachstum nach oben angepasst.

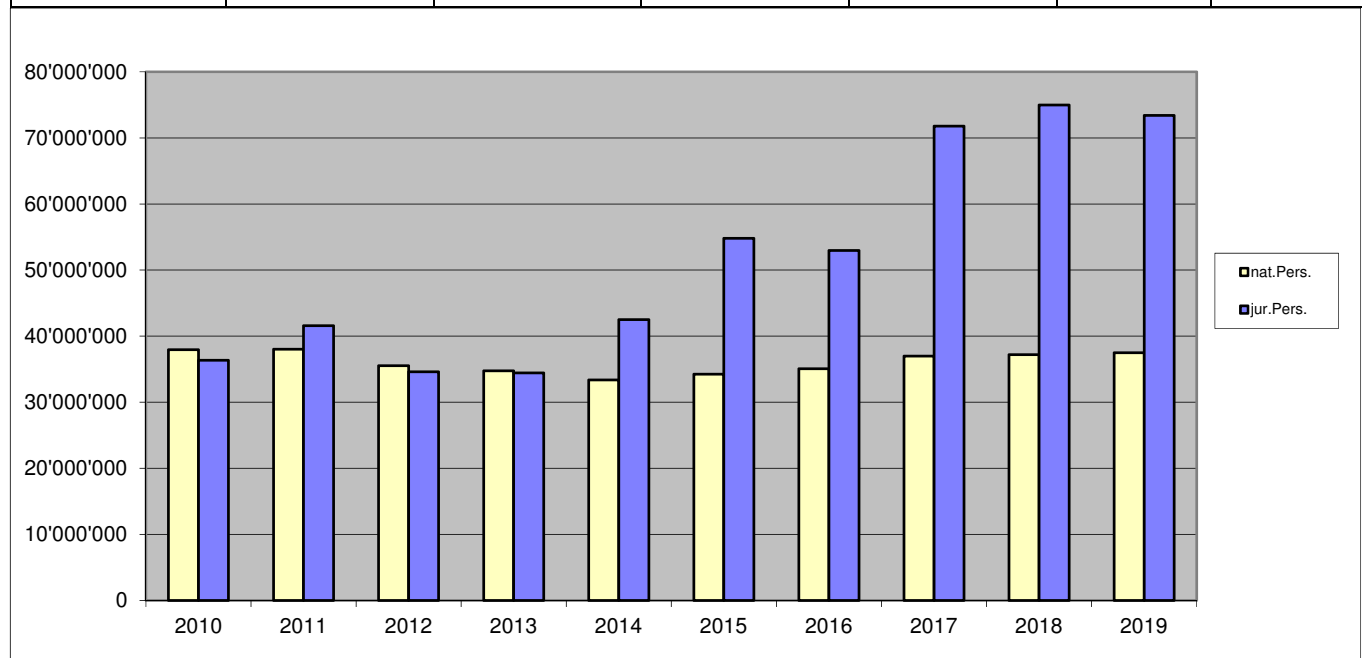
Bei den Juristischen Personen wird 2018 gegenüber dem Budget 2018 ein Mehrertrag von rund Fr. 8.8 Mio. erwartet. Da hier Schwankungen erwartet werden müssen, wurde der entsprechende Ertrag auch dieses Jahr mittels eines gleitenden 3-Jahres-Durchschnittwertes budgetiert. Es kann nicht verhindert werden, dass es in einzelnen Jahren grosse Abweichungen zwischen Budget und Rechnung geben kann.

Die überdurchschnittliche Steuerkraft wird durch die Ablieferung in den Finanzausgleich (Ressourcenabschöpfung) zu rund 2/3 abgeschöpft.

Die Entwicklung der ordentlichen Steuern und der prozentualen Anteile der juristischen resp. natürlichen Personen inkl. Steuernachträgen stellt sich wie folgt dar:

Kategorie Steuer- jahr	Staatssteuer-Ertrag 100 %							Mittelwert 3 Jahre
	bis letztem Abschluss	im laufenden Jahr 2018	Im Budget- Jahr 2019	Folgejahre 2020 2021 2022			Total Ertrag je Steuerjahr	
Natürliche Personen								
2014	33'363'772.00						33'363'772.00	
2015	33'786'910.00	450'000.00					34'236'910.00	
2016	33'827'293.00	800'000.00	450'000.00				35'077'293.00	
2017	34'150'441.00	1'540'000.00	800'000.00	450'000.00	50'000.00		36'990'441.00	
2018		34'500'000.00	1'500'000.00	800'000.00	400'000.00		37'200'000.00	
2019			35'000'000.00	1'500'000.00	600'000.00	400'000.00	37'500'000.00	
Juristische Personen								
2014	42'498'708.00						42'498'708.00	
2015	54'415'433.00	400'000.00					54'815'433.00	
2016	51'096'381.00	1'460'000.00	400'000.00				52'956'381.00	50'100'000.00
2017	68'038'530.00	1'786'000.00	1'550'000.00	400'000.00			71'774'530.00	59'800'000.00
2018		71'389'000.00	1'800'000.00	1'400'000.00	400'000.00		74'989'000.00	66'600'000.00
2019			71'400'000.00	1'200'000.00	500'000.00	300'000.00	73'400'000.00	73'400'000.00
Total Steuern Rechnungsjahr 105'889'000.00 106'400'000.00 Total Steuern Vorjahre 6'436'000.00 6'500'000.00								

Steuerjahr (inkl. Steuer- nachträge der Folgejahre)	Steuern 100 % Natürliche Personen	juristische Personen	Total	Veränderung in %	% Anteil nat.Pers.	jur.Pers.
2010	37'941'399	36'342'056	74'283'455		51.08%	48.92%
2011	38'012'309	41'592'558	79'604'867	7.16%	47.75%	52.25%
2012	35'540'618	34'620'104	70'160'722	-11.86%	50.66%	49.34%
2013	34'747'327	34'431'878	69'179'205	-1.40%	50.23%	49.77%
2014	33'363'772	42'498'708	75'862'480	9.66%	43.98%	56.02%
2015	34'236'910	54'815'433	89'052'343	17.39%	38.45%	61.55%
2016	35'077'293	52'956'381	88'033'674	-1.14%	39.85%	60.15%
2017	36'990'441	71'774'530	108'764'971	23.55%	34.01%	65.99%
2018	37'200'000	74'989'000	112'189'000	3.15%	33.16%	66.84%
2019	37'500'000	73'400'000	110'900'000	-1.15%	33.81%	66.19%



Entwicklung der Steuersätze

Die Steuersätze haben sich in den letzten 10 Jahren wie folgt entwickelt:

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
										(Annahme)
Politische Gemeinde										
(inkl.Fürsorge/Schule)	110	105	99	99	99	105	105	105	105	105
ref.Kirchengut	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
kath.Kirchengut	11	11	11	11	11	11	11	10	10	10
christkath.Kirchengut	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14
Total										
-mit ref.Kirchengut	120	115	109	109	109	115	115	115	115	115
-mit kath.Kirchengut	121	116	110	110	110	116	116	115	115	115
-mit christkath.Kirchengut	124	119	113	113	113	119	119	119	119	119
Durchschnitt der letzten 10 Jahre										
ohne Kirchensteuer	100.3	101.8	102.7	103.6	103.7	103.7	103.7	103.7	103.7	103.7
mit ref. & kath. Kirchensteuer	110.8	112.3	113.2	114.1	114.2	114.2	114.2	114.2	114.1	114.1
Staatssteuer	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100

Steuern, Grundsteuern, Steuerkraftausgleich und Selbstfinanzierung

Der 100%-ige Steuerertrag kann aufgrund der aktuellen Fakturierungen höher budgetiert werden. Diese Mehrerträge werden jedoch zu ca. 2/3 durch Ablieferungen in den Ressourcenausgleich kompensiert. Diese Ablieferungen sind unabhängig des Steuerfusses zu leisten. Es verbleiben der Gemeinde zusätzlich die Mehrerträge aus einem Steuerfuss über 100%.

Mit der auf 2019 beantragten Steuersenkung resultiert im Budgetjahr eine Selbstfinanzierung von rund Fr. 13.6 Mio. Damit wird ein Wert ausgewiesen, der im Jahresvergleich rund 47% der Nettoinvestitionen entspricht (Ziel langfristig 100%).

	Steuern, Nettoergebnis (HRM2 Funktion 91)	davon Sondersteuern * (HRM2 Funktion 9101)	Steuerkraft- ausgleich (- = Ablieferung) (Perioden- gerecht)	Steuerertrag korrigiert um Steuerkraft- ausgleich	Steuer- fuss	Selbst- finanzierung
Rechnung 2010	98.42 Mio.	8.41 Mio.	-10.17 Mio.	88.25 Mio. 	110%	23.729 Mio.
Rechnung 2011	99.44 Mio.	3.12 Mio.	-10.76 Mio.	88.68 Mio. 	105%	16.230 Mio.
Rechnung 2012	93.54 Mio.	9.75 Mio.	-9.82 Mio.	83.72 Mio. 	99%	12.466 Mio.
Rechnung 2013	79.12 Mio.	3.65 Mio.	2.89 Mio.	82.02 Mio. 	99%	4.479 Mio.
Rechnung 2014	103.45 Mio.	3.87 Mio.	-21.65 Mio.	81.80 Mio. 	99%	8.745 Mio.
Rechnung 2015	127.04 Mio.	3.93 Mio.	-33.33 Mio.	93.71 Mio. 	105%	23.643 Mio.
Rechnung 2016	104.15 Mio.	3.89 Mio.	-9.74 Mio.	94.41 Mio. 	105%	24.038 Mio.
Rechnung 2017	149.15 Mio.	12.14 Mio.	-29.29 Mio.	119.86 Mio. 	105%	35.898 Mio.
Prognose 2018*	128.92 Mio.	4.50 Mio.	-27.30 Mio.	101.62 Mio. 	105%	26.040 Mio.
Budget 2019	126.36 Mio.	4.59 Mio.	-24.79 Mio.	101.57 Mio. 	103%	13.610 Mio.

* bis 2018 nur Grundstückgewinn- und Handänderungssteuern, ab 2019 zuzüglich Hundesteuern

Investitionsrechnung

Wie in den Vorjahren werden im Budget nur noch die Objekte der Stufe 1 berücksichtigt und damit abschreibungswirksam. Die in Stufe 3 kategorisierten Objekte werden als „pro Memoria-Positionen“ behandelt und damit auch verwaltungsintern nicht mehr weiter verfolgt. Sie werden nur noch im Investitionsprogramm erwähnt.

Bei den Strassen- und Kanalisationsanlagen wird zur Erhöhung der Flexibilität (Ausnützung günstiger Marktverhältnisse) weiterhin auf das System von „Rahmenkrediten“ zurückgegriffen.

Im Investitionsbudget ist der Anteil von bereits bewilligten Projekten oder von als gesetzlich gebundenen Ausgaben im Kompetenzbereich des Stadtrates liegenden Vorhaben hoch. Die übrigen Ausgaben erachtet der Stadtrat als notwendig und im Sinne einer gesunden Entwicklung der Stadt Kloten als Lebensraum.

Mit einem geplanten Netto-Investitionsbedarf in den Finanzplanjahren 2019 – 2023 von rund Fr. 135 Mio. liegen die Ausgaben je Einwohner bei rund Fr. 6'800, was überdurchschnittlich hoch ist. Dadurch wird, trotz guter Jahresergebnisse, das in den Strategischen Leitlinien erwähnte Ziel, dass Neuinvestitionen langfristig nach der Selbstfinanzierung (100%) auszurichten sind, in der Planperiode 2019 – 2023 verfehlt.

	Netto-Investitionen	davon Spezial- finanzierungen	Netto- Investitionen ohne Spezial- finanzierungen	Selbst- finanzierung	Fünffjahresperiode	
					Netto- Investitionen	Selbst- finanzierung
Rechnung 2010	8.90 Mio.	0.75 Mio.	8.15 Mio.	23.73 Mio.	10.44 Mio.	10.68 Mio.
Rechnung 2011	3.00 Mio.	0.23 Mio.	2.77 Mio.	16.23 Mio.	9.04 Mio.	12.80 Mio.
Rechnung 2012	9.75 Mio.	0.42 Mio.	9.33 Mio.	12.47 Mio.	9.25 Mio.	13.66 Mio.
Rechnung 2013	8.87 Mio.	-0.02 Mio.	8.89 Mio.	4.48 Mio.	8.14 Mio.	13.86 Mio.
Rechnung 2014	10.00 Mio.	-0.19 Mio.	10.18 Mio.	8.74 Mio.	7.87 Mio.	13.13 Mio.
Rechnung 2015	13.52 Mio.	0.16 Mio.	13.36 Mio.	23.64 Mio.	8.91 Mio.	13.11 Mio.
Rechnung 2016	14.49 Mio.	1.32 Mio.	13.17 Mio.	24.04 Mio.	10.99 Mio.	14.67 Mio.
Rechnung 2017	17.47 Mio.	-0.05 Mio.	17.52 Mio.	35.90 Mio.	12.63 Mio.	19.36 Mio.
Prognose 2018	34.83 Mio.	0.55 Mio.	34.28 Mio.	26.04 Mio.	17.70 Mio.	23.67 Mio.
Budget 2019	28.91 Mio.	0.55 Mio.	28.36 Mio.	13.61 Mio.	21.34 Mio.	24.65 Mio.

Eigenkapital / Nettovermögen

Das Eigenkapital (Vermögen abzüglich Schulden, in der öffentlichen Hand als Saldo des Finanz- und Verwaltungsvermögens abzüglich des Fremdkapitals) kann die Finanzlage nur ungenügend darstellen, da über das Verwaltungsvermögen nicht frei verfügt werden kann. Eine aussagekräftigere Grösse bildet daher das Netto-Vermögen, definiert als Finanzvermögen abzüglich des Fremdkapitals oder Eigenkapital abzüglich des Verwaltungsvermögens (siehe Tabelle unten).

Die Abnahme des Netto-Vermögens wurde durch die guten Ergebnisse 2009-2012 sowie 2015-2017 unterbrochen. Sie setzt sich jedoch fort, dies trotz hoher Steuererträge. Diese Entwicklung widerspiegelt einerseits die in der Planung ungenügende Selbstfinanzierung wie auch die hohen Investitionen im Verwaltungsvermögen. Die finanzpolitische Zielsetzung, das Nettovermögen in einer Bandbreite von +/- Fr. 1'500 pro Einwohner zu halten, wird für das Jahr 2019 übertroffen, die negative Tendenz zeigt jedoch an, dass der Finanzhaushalt stark unter Druck steht und für konjunkturelle Schwankungen sehr anfällig ist.

In der nachfolgenden Tabelle sind die Werte exklusiv der Gebührenhaushalte enthalten.

	Eigenkapital Beginn Rechnungs- jahr	Einlage in Finanz- politische Reserve	Einlage Ertragsüber- schuss LR	Entnahme Aufwand- überschuss LR	Eigenkapital Ende Rechnungs- jahr	Verwaltungs- vermögen (nicht abzuschrei- ben)	Verwaltungs- vermögen (abzuschrei- ben)	Netto- Vermögen
Rechnung 2010	61.94 Mio.		16.83 Mio.		78.77 Mio.	1.75 Mio.	60.51 Mio.	16.50 Mio.
Rechnung 2011	78.77 Mio.		5.82 Mio.		84.59 Mio.	1.82 Mio.	56.76 Mio.	26.01 Mio.
Rechnung 2012	84.59 Mio.		4.43 Mio.		89.02 Mio.	9.62 Mio.	50.26 Mio.	29.14 Mio.
Rechnung 2013	89.02 Mio.			1.65 Mio.	87.37 Mio.	9.53 Mio.	53.12 Mio.	24.72 Mio.
Rechnung 2014	87.37 Mio.		0.91 Mio.		88.28 Mio.	8.41 Mio.	56.60 Mio.	23.27 Mio.
Rechnung 2015	88.28 Mio.		16.43 Mio.		104.71 Mio.	8.32 Mio.	62.84 Mio.	33.54 Mio.
Rechnung 2016	104.71 Mio.		16.55 Mio.		121.25 Mio.	9.24 Mio.	67.41 Mio.	44.60 Mio.
Rechnung 2017	121.25 Mio.		27.17 Mio.		148.43 Mio.	9.02 Mio.	76.43 Mio.	62.98 Mio.
Prognose 2018	148.43 Mio.		14.30 Mio.		162.73 Mio.	9.52 Mio.	99.28 Mio.	53.93 Mio.
Budget 2019	162.73 Mio.	7.50 Mio.	0.71 Mio.		170.94 Mio.	10.77 Mio.	120.55 Mio.	39.63 Mio.

Antrag des Stadtrates vom 18. September 2018

- 1 Der Stadtrat hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Kloten genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	194'453'545.00
	Gesamtertrag	Fr.	195'166'501.00
	Ertragsüberschuss	Fr.	712'956.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	29'006'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	98'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	28'908'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)		Fr.	106'400'000.00
Steuerfuss			103%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Eigenkapital zugewiesen.

- 2 Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Kloten zu genehmigen und den Steuerfuss auf 103 % (Vorjahr 105 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8302 Kloten, 18.09.2018

Stadt Kloten



René Huber
Stadtpäsident



Thomas Peter
Verwaltungsdirektor

besuchen Sie uns auf
www.kloten.ch

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2019	Budget 2018
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		194'453'545.00	187'850'136.85
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		85'574'501.00	85'985'212.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-108'879'044.00	-101'864'924.85
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2019	Budget 2018	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	106'400'000.00	97'700'000.00	
Steuerfuss	103%	105%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	32'516'000.00	32'873'000.00	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	3'534'000.00	3'573'000.00	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	69'181'000.00	62'217'000.00	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	4'361'000.00	3'922'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	109'592'000.00	102'585'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr		109'592'000.00	102'585'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		712'956.00	720'075.15
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2019	Allgemeiner Haushalt Budget 2019	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	712'956.00	712'956.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	5'951'900.00	5'845'300.00	106'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	654'900.00	160'000.00	494'900.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	7'500'000.00	7'500'000.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	13'509'956.00	13'898'256.00	-388'300.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	28'908'000.00	28'358'000.00	550'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-15'398'044.00	-14'459'744.00	-938'300.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	47%	49%	-71%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Abwasserbeseitigung Budget 2019	Abfallwirtschaft Budget 2019
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	57'700.00	48'900.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	127'900.00	367'000.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	
Selbstfinanzierung	-70'200.00	-318'100.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	550'000.00	
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-620'200.00	-318'100.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-13%	#DIV/0!

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Gemäss Beschluss 136-2018 des Stadtrates gilt der Haushalt als ausgeglichen, wenn:

- der Haushalt über drei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Budgetjahr, das künftige Budgetjahr sowie drei Planjahre ausgeglichen ist
- im Steuerhaushalt das Finanzvermögen am Ende der aktuellen Planungsperiode das Fremdkapital übersteigt

Daraus ergibt sich für das Budget 2019 folgende Übersicht:

RG 2015	RG 2016	RG 2017	VA 2018	BGT 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Summe
16'426'848	16'355'073	27'173'859	720'075	712'956	576'000	426'000	76'000	62'466'811

Gemäss aktueller Finanzplanung wird das Nettovermögen im Steuerhaushalt per Ende der Planungsperiode weiterhin im positiven Bereich liegen.

Der Haushalt gilt somit als mittelfristig ausgeglichen.

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). 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.

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	712'956.00
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		5'845'300.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		3'287'760.00
Total zulässiger Aufwandüberschuss		9'133'060.00

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	-
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	7'500'000.00

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

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

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
*										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
14%										0%

* werden nur in der Jahresrechnung berechnet

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
30	Personalaufwand	47'448'529.00		
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	27'416'609.00		
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	5'918'000.00		
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00		
36	Transferaufwand	101'840'717.00		
37	Durchlaufende Beiträge	0.00		
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>182'623'855.00</i>		
40	Fiskalertrag	126'875'000.00		
41	Regalien und Konzessionen	5'000.00		
42	Entgelte	33'784'267.00		
43	Verschiedene Erträge	3'200.00		
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	654'900.00		
46	Transferertrag	26'405'944.00		
47	Durchlaufende Beiträge	0.00		
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>187'728'311.00</i>		
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	5'104'456.00		
34	Finanzaufwand	509'390.00		
44	Finanzertrag	3'617'890.00		
	Ergebnis aus Finanzierung	3'108'500.00		
Operatives Ergebnis		8'212'956.00		
38	Ausserordentlicher Aufwand	7'500'000.00		
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00		
Ausserordentliches Ergebnis		-7'500'000.00		
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		712'956.00		
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	3'820'300.00		
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	3'820'300.00		
Total Aufwand		194'453'545.00		
Total Ertrag		195'166'501.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
50	Sachanlagen	27'665'000.00	33'025'000.00	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	195'000.00	0.00	
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	
54	Darlehen	250'000.00	1'500'000.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	896'000.00	352'000.00	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
Total Investitionsausgaben		29'006'000.00	34'877'000.00	
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	98'000.00	50'000.00	
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
Total Investitionseinnahmen		98'000.00	50'000.00	
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		29'006'000.00	34'877'000.00	
Total Investitionseinnahmen		98'000.00	50'000.00	
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-28'908'000.00	-34'827'000.00	

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	
Total Ausgaben		0.00	0.00	
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	
Total Einnahmen		0.00	0.00	
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	
Total Einnahmen		0.00	0.00	
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	

besuchen Sie uns auf
www.kloten.ch

Budget - Details

funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Berechnungsart, wie im Stadtratsschluss vom 2. Oktober 2012 festgelegt, 0.12 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) die Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen,
- b) die Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens,
- d) das Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe.

Die detaillierten Kommentare zu den Abweichungen zum Budget des Vorjahres sowie sonstige Erläuterungen sind in der Cockpit-Gliederung (institutionelle Gliederung) enthalten.

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	12'829'868.00	2'913'150.00				
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	9'907'342.00	6'459'870.00				
2	Bildung	38'722'384.00	4'821'662.00				
3	Kultur, Sport und Freizeit	9'653'010.00	2'457'700.00				
4	Gesundheit	27'825'760.00	19'690'100.00				
5	Soziale Sicherheit	44'480'606.00	18'747'021.00				
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	8'033'005.00	1'219'200.00				
7	Umweltschutz und Raumordnung	8'351'090.00	5'852'368.00				
8	Volkswirtschaft	681'660.00	3'093'990.00				
9	Finanzen und Steuern	34'681'776.00	129'911'440.00				
Total Aufwand / Ertrag		194'453'545.00	195'166'501.00				
Ertragsüberschuss		712'956.00					
Total		195'166'501.00	195'166'501.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	12'829'868.00	2'913'150.00				
	Nettoergebnis		9'916'718.00				
01	Legislative und Exekutive	1'132'335.00					
	Nettoergebnis		1'132'335.00				
011	Legislative	459'000.00					
	Nettoergebnis		459'000.00				
0110	Legislative	459'000.00					
	Nettoergebnis		459'000.00				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	230'000.00					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	38'400.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'300.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'500.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	80'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'000.00					
012	Exekutive	673'335.00					
	Nettoergebnis		673'335.00				
0120	Exekutive	673'335.00					
	Nettoergebnis		673'335.00				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	370'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'700.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	104'000.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	31'135.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	37'500.00					
02	Allgemeine Dienste	11'697'533.00	2'913'150.00				
	Nettoergebnis		8'784'383.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
021	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis	2'555'100.00	1'348'900.00 1'206'200.00				
0210	Finanz- und Steuerverwaltung Nettoergebnis	2'555'100.00	1'348'900.00 1'206'200.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'409'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	88'300.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	161'100.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'800.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	365'400.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	69'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	134'700.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	299'800.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		98'600.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'300.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		910'000.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		335'000.00				
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	8'313'233.00	1'488'150.00 6'825'083.00				
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoergebnis	8'313'233.00	1'488'150.00 6'825'083.00				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25'000.00					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'280'600.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	198'300.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	550'600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23'900.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	37'800.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	207'170.00					
3091.00	Personalwerbung	26'300.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	232'395.00					
3100.00	Büromaterial	20'000.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	155'000.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	13'700.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	342'500.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	372'000.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	438'400.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	101'900.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'010'900.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	51'700.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	24'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'700.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	367'400.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	647'968.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'700.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	72'500.00					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	92'800.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		965'250.00				
4250.00	Verkäufe		15'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				
4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'000.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		506'400.00				
029	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	829'200.00	76'100.00				
	Nettoergebnis		753'100.00				
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	829'200.00	76'100.00				
	Nettoergebnis		753'100.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	47'200.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'900.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'200.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	81'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	80'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	244'500.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	166'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00					
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	53'000.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	119'900.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		62'000.00				
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		300.00				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'800.00				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	9'907'342.00	6'459'870.00				
	Nettoergebnis		3'447'472.00				
11	Öffentliche Sicherheit	2'523'767.00	1'851'787.00				
	Nettoergebnis		671'980.00				
111	Polizei	1'894'550.00	1'158'787.00				
	Nettoergebnis		735'763.00				
1110	Polizei	1'894'550.00	1'158'787.00				
	Nettoergebnis		735'763.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'430'600.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'800.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	174'900.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'500.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'500.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'180.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'800.00					
3100.00	Büromaterial	1'200.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'100.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	650.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	38'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'600.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'800.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	53'370.00					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	850.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'100.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		110'000.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		447'787.00				
4270.00	Bussen		7'000.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		594'000.00				
112	Verkehrssicherheit	629'217.00	693'000.00				
	Nettoergebnis	63'783.00					
1120	Verkehrssicherheit	629'217.00	693'000.00				
	Nettoergebnis	63'783.00					
3100.00	Büromaterial	260.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'521.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'510.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	940.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'000.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'986.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	527'000.00					
4270.00	Bussen		693'000.00				
12	Rechtssprechung	286'460.00	238'000.00				
	Nettoergebnis		48'460.00				
120	Rechtssprechung	286'460.00	238'000.00				
	Nettoergebnis		48'460.00				
1200	Rechtssprechung	286'460.00	238'000.00				
	Nettoergebnis		48'460.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	146'160.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'600.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'700.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700.00					
3100.00	Büromaterial	1'300.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'800.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'200.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	67'000.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00				
4270.00	Bussen		200'000.00				
14	Allgemeines Rechtswesen	4'269'940.00	2'813'800.00				
	Nettoergebnis		1'456'140.00				
140	Allgemeines Rechtswesen	4'269'940.00	2'813'800.00				
	Nettoergebnis		1'456'140.00				
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	3'540'340.00	2'084'200.00				
	Nettoergebnis		1'456'140.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'296'200.00					
3049.00	Übrige Zulagen	1'500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	80'500.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	170'400.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'800.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'400.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00					
3100.00	Büromaterial	137'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	35'300.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'900.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	329'800.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	155'000.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	24'640.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'500.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'000.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	917'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	18'000.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3690.00	Übriger Transferaufwand	128'900.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	195'000.00					
4120.00	Konzessionen		5'000.00				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'881'500.00				
4250.00	Verkäufe		2'700.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		195'000.00				
1408	Regionales Zvilstandsamt	729'600.00	729'600.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	409'700.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'200.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'700.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00					
3100.00	Büromaterial	5'500.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	15'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	209'700.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		250'000.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		350'700.00				
4690.00	Übriger Transferertrag		128'900.00				
15	Feuerwehr	1'400'840.00	449'100.00				
	Nettoergebnis		951'740.00				
150	Feuerwehr	1'400'840.00	449'100.00				
	Nettoergebnis		951'740.00				
1500	Feuerwehr	1'400'840.00	449'100.00				
	Nettoergebnis		951'740.00				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	39'700.00					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	660'200.00					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-900.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte	50'000.00					
3049.00	Übrige Zulagen	18'140.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'500.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'800.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	61'600.00					
3091.00	Personalwerbung	2'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'900.00					
3100.00	Büromaterial	500.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	37'340.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'650.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'410.00					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	22'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	54'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	97'850.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	900.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44'050.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	80'100.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'200.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00				
4250.00	Verkäufe		1'500.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		120'000.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		150'000.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		157'600.00				
16	Verteidigung	1'426'335.00	1'107'183.00				
	Nettoergebnis		319'152.00				
161	Militärische Verteidigung	132'000.00	60'000.00				
	Nettoergebnis		72'000.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610	Militärische Verteidigung	132'000.00	60'000.00				
	Nettoergebnis		72'000.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	9'200.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	60'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00					
4610.00	Entschädigungen von öffentliche Gemeinwesen		30'000.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		30'000.00				
162	Zivile Verteidigung	1'294'335.00	1'047'183.00				
	Nettoergebnis		247'152.00				
1620	Zivilschutz	234'545.00	12'733.00				
	Nettoergebnis		221'812.00				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	100.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'600.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'900.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	12'245.00					
3690.00	Übriger Transferaufwand	207'100.00					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		12'733.00				
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	25'340.00					
	Nettoergebnis		25'340.00				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	16'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'240.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'800.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	1'034'450.00	1'034'450.00				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'000.00					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	323'100.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'550.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'700.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'900.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	62'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00					
3100.00	Büromaterial	2'000.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	150'000.00					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	137'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	15'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'500.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	125'000.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		33'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00				
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		160'000.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		588'900.00				
4630.00	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		43'450.00				
4690.00	Übriger Transferertrag		207'100.00				
2	BILDUNG	38'722'384.00	4'821'662.00				
	Nettoergebnis		33'900'722.00				
21	Obligatorische Schule	33'370'315.00	4'561'662.00				
	Nettoergebnis		28'808'653.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
211	Eingangsstufe Nettoergebnis	3'242'603.00	9'000.00 3'233'603.00				
2100	Kindergarten Nettoergebnis	3'242'603.00	9'000.00 3'233'603.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'000.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
3104.00	Lehrmittel	39'906.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	17'836.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	3'500.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'851.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	11'910.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	61'900.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'055'000.00					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		9'000.00				
212	Primarstufe Nettoergebnis	10'723'584.00	191'300.00 10'532'284.00				
2120	Primarstufe Nettoergebnis	10'723'584.00	191'300.00 10'532'284.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	40'000.00					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	83'040.00					
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte	116'960.00					
3049.00	Übrige Zulagen	24'800.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'850.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	127'610.00					
3091.00	Personalwerbung	9'000.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'400.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	23'430.00					
3104.00	Lehrmittel	490'500.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	67'096.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'794.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	136'700.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	212'484.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'500.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'180.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	24'758.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	106'500.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	9'113'482.00					
4231.00	Kursgelder		17'000.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		169'600.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'700.00				
213	Sekundarstufe	9'649'318.00	2'407'252.00				
	Nettoergebnis		7'242'066.00				
2130	Sekundarstufe	9'649'318.00	2'407'252.00				
	Nettoergebnis		7'242'066.00				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'500.00					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	267'010.00					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'317'230.00					
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte	45'120.00					
3049.00	Übrige Zulagen	28'100.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	336'700.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'200.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	54'441.00					
3091.00	Personalwerbung	5'000.00					
3100.00	Büromaterial	185'940.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'500.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'100.00					
3104.00	Lehrmittel	217'994.00					
3105.00	Lebensmittel	83'980.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	94'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	66'100.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	16'000.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	11'060.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'200.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	103'644.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	56'000.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	15'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'500.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'000.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'859.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	126'710.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'426'530.00					
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	165'600.00					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	45'000.00					
3690.00	Übriger Transferaufwand	504'000.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	357'000.00					
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000.00					
4230.00	Schulgelder		269'700.00				
4231.00	Kursgelder		26'300.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		66'800.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		756'000.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		669'452.00				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		115'000.00				
4690.00	Übriger Transferertrag		504'000.00				
214	Musikschulen	2'373'970.00	1'411'650.00				
	Nettoergebnis		962'320.00				
2140	Musikschulen	2'373'970.00	1'411'650.00				
	Nettoergebnis		962'320.00				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'000.00					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	186'510.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'646'390.00					
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte	30'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300'600.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'100.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	300.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00					
3100.00	Büromaterial	5'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	800.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'270.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	37'500.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'500.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'500.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'500.00					
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	55'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'700.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'800.00					
4230.00	Schulgelder		670'000.00				
4231.00	Kursgelder		13'650.00				
4290.00	Übrige Entgelte		6'000.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		79'000.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		640'000.00				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		3'000.00				
217	Schulliegenschaften	5'138'340.00	520'460.00				
	Nettoergebnis		4'617'880.00				
2170	Schulliegenschaften	5'138'340.00	520'460.00				
	Nettoergebnis		4'617'880.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'230'450.00					
3049.00	Übrige Zulagen	8'100.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	89'400.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	129'500.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'900.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'200.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	145'500.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'500.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	107'800.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	590'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	433'400.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	46'700.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	408'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'600.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	90'440.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	32'850.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'735'900.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'900.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00				
4390.00	Übriger Ertrag		3'200.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		93'200.00				
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		62'060.00				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		357'000.00				
219	Obligatorische Schule, übriges	2'242'500.00	22'000.00				
	Nettoergebnis		2'220'500.00				
2190	Schulleitung und Schulverwaltung	1'337'250.00	22'000.00				
	Nettoergebnis		1'315'250.00				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	123'000.00					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	866'400.00					
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte	10'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'600.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'700.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'600.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'400.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	41'000.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'000.00					
3100.00	Büromaterial	2'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'500.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'450.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'200.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	46'400.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'000.00				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000.00				
2192	Volksschule Sonstiges	905'250.00					
	Nettoergebnis		905'250.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	700'900.00					
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte	12'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'400.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	91'800.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'000.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'800.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00					
3091.00	Personalwerbung	3'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00					
3100.00	Büromaterial	6'000.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'750.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	8'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00					
22	Sonderschulen	5'352'069.00	260'000.00				
	Nettoergebnis		5'092'069.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
220	Sonderschulen Nettoergebnis	5'352'069.00	260'000.00 5'092'069.00				
2200	Sonderschulen Nettoergebnis	5'352'069.00	260'000.00 5'092'069.00				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'304'469.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	308'100.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'400.00					
3104.00	Lehrmittel	5'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	279'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	123'000.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	964'700.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	544'000.00					
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'797'600.00					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckve	18'800.00					
4230.00	Schulgelder		35'000.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		225'000.00				
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	9'653'010.00	2'457'700.00 7'195'310.00				
31	Kulturerbe Nettoergebnis	47'400.00	17'500.00 29'900.00				
311	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	47'400.00	17'500.00 29'900.00				
3110	Museen und bildende Kunst Nettoergebnis	47'400.00	17'500.00 29'900.00				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'400.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'300.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'000.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
32	Kultur, übrige Nettoergebnis	762'250.00	40'000.00 722'250.00				
321	Bibliotheken Nettoergebnis	509'800.00	40'000.00 469'800.00				
3210	Bibliotheken Nettoergebnis	509'800.00	40'000.00 469'800.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	235'400.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'800.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'400.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'800.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	59'000.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'700.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	135'400.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'000.00				
322	Konzert und Theater Nettoergebnis	83'050.00	83'050.00				
3220	Konzert und Theater Nettoergebnis	83'050.00	83'050.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	83'050.00					
329	Kultur, übriges Nettoergebnis	169'400.00	169'400.00				
3290	Kultur, übriges Nettoergebnis	169'400.00	169'400.00				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'900.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000.00					
34	Sport und Freizeit	8'843'360.00	2'400'200.00				
	Nettoergebnis		6'443'160.00				
341	Sport	8'094'560.00	1'826'900.00				
	Nettoergebnis		6'267'660.00				
3410	Sport	8'094'560.00	1'826'900.00				
	Nettoergebnis		6'267'660.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'622'300.00					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	178'300.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	308'900.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'300.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	33'400.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	39'700.00					
3100.00	Büromaterial	3'100.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	205'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	24'800.00					
3105.00	Lebensmittel	2'600.00					
3106.00	Medizinisches Material	2'500.00					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	31'000.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	160'700.00					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'400.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	17'800.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'207'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	761'150.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	62'000.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	42'200.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	36'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	436'900.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	308'700.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'600.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'400.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'000.00					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	1'300.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	48'500.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'059'700.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	276'800.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	156'010.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'711'800.00				
4250.00	Verkäufe		42'000.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'000.00				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		25'100.00				
342	Freizeit	748'800.00	573'300.00				
	Nettoergebnis		175'500.00				
3420	Freizeit	748'800.00	573'300.00				
	Nettoergebnis		175'500.00				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	130'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'800.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'000.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	27'600.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'000.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	72'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'900.00					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	10'000.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	181'000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'700.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'100.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	185'000.00					
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	8'200.00					
4231.00	Kursgelder		100'500.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		160'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		47'800.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		208'000.00				
4610.00	Entschädigungen von öffentliche Gemeinwesen		57'000.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	GESUNDHEIT						
	Nettoergebnis	27'825'760.00	19'690'100.00				8'135'660.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	22'933'500.00	17'104'100.00				
	Nettoergebnis		5'829'400.00				
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	22'933'500.00	17'104'100.00				
	Nettoergebnis		5'829'400.00				
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	16'703'500.00	17'104'100.00				
	Nettoergebnis	400'600.00					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	9'813'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	620'000.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'112'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	105'000.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	119'000.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	80'000.00					
3091.00	Personalwerbung	14'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'000.00					
3100.00	Büromaterial	23'000.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	181'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000.00					
3105.00	Lebensmittel	586'000.00					
3106.00	Medizinisches Material	288'500.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	95'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	228'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	185'100.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'000.00					
3137.00	Steuern und Abgaben	5'000.00					
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	22'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	260'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	131'000.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	85'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	742'000.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	483'200.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'700.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	420'000.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	1'053'000.00					
4220.00	Steuern und Kosten		15'095'000.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		175'000.00				
4250.00	Verkäufe		349'200.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'900.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		420'000.00				
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		1'053'000.00				
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	6'230'000.00					
	Nettoergebnis		6'230'000.00				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'260'000.00					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'840'000.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	130'000.00					
42	Ambulante Krankenpflege	4'189'100.00	2'556'000.00				
	Nettoergebnis		1'633'100.00				
421	Ambulante Krankenpflege	4'109'100.00	2'556'000.00				
	Nettoergebnis		1'553'100.00				
4210	Ambulante Krankenpflege	2'671'100.00	2'556'000.00				
	Nettoergebnis		115'100.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'927'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	121'000.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	223'600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'300.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'000.00					
3091.00	Personalwerbung	49'000.00					
3100.00	Büromaterial	6'500.00					
3106.00	Medizinisches Material	61'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	55'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'400.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	29'000.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'700.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	20'000.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'556'000.00				
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'438'000.00					
	Nettoergebnis		1'438'000.00				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'053'000.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	385'000.00					
422	Rettungsdienste	80'000.00					
	Nettoergebnis		80'000.00				
4220	Rettungsdienste	80'000.00					
	Nettoergebnis		80'000.00				
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	80'000.00					
43	Gesundheitsprävention	634'160.00	22'000.00				
	Nettoergebnis		612'160.00				
431	Alkohol- und Drogenprävention	405'360.00					
	Nettoergebnis		405'360.00				
4310	Alkohol- und Drogenprävention	405'360.00					
	Nettoergebnis		405'360.00				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	161'500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'600.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	231'360.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00					
432	Krankheitsbekämpfung, übrige	80'400.00					
	Nettoergebnis		80'400.00				
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	80'400.00					
	Nettoergebnis		80'400.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	62'100.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00					
3106.00	Medizinisches Material	1'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00					
433	Schulgesundheitsdienst	103'400.00					
	Nettoergebnis		103'400.00				
4330	Schulgesundheitsdienst	103'400.00					
	Nettoergebnis		103'400.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	81'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'400.00					
3100.00	Büromaterial	1'000.00					
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	15'000.00					
434	Lebensmittelkontrolle	45'000.00	22'000.00				
	Nettoergebnis		23'000.00				
4340	Lebensmittelkontrolle	45'000.00	22'000.00				
	Nettoergebnis		23'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'000.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'000.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		6'000.00				
49	Gesundheitswesen, übriges	69'000.00	8'000.00				
	Nettoergebnis		61'000.00				
490	Gesundheitswesen, übriges	69'000.00	8'000.00				
	Nettoergebnis		61'000.00				
4900	Gesundheitswesen, übrige	69'000.00	8'000.00				
	Nettoergebnis		61'000.00				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'000.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'000.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	44'480'606.00	18'747'021.00				
	Nettoergebnis		25'733'585.00				
51	Krankheit und Unfall	2'500'000.00	2'500'000.00				
512	Prämienverbilligungen	2'500'000.00	2'500'000.00				
5120	Prämienverbilligungen	2'500'000.00	2'500'000.00				
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'500'000.00					
4630.00	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		1'045'000.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		855'000.00				
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		600'000.00				
52	Invalidität	6'262'500.00	160'360.00				
	Nettoergebnis		6'102'140.00				
522	Ergänzungsleistungen IV	6'151'500.00	160'360.00				
	Nettoergebnis		5'991'140.00				
5220	Ergänzungsleistungen IV	6'151'500.00	160'360.00				
	Nettoergebnis		5'991'140.00				
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	5'715'000.00					
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	436'500.00					
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		160'000.00				
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		360.00				
523	Invalidenheime	111'000.00					
	Nettoergebnis		111'000.00				
5230	Invalidenheime	111'000.00					
	Nettoergebnis		111'000.00				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	111'000.00					
53	Alter + Hinterlassene	6'960'000.00	5'336'090.00				
	Nettoergebnis		1'623'910.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
531	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	153'500.00	21'830.00 131'670.00				
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV Nettoergebnis	153'500.00	21'830.00 131'670.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	31'400.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'100.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'400.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00					
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	115'000.00					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		21'830.00				
532	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	6'544'600.00	5'314'260.00 1'230'340.00				
5320	Ergänzungsleistungen AHV Nettoergebnis	6'544'600.00	5'314'260.00 1'230'340.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	310'100.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'200.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'800.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'300.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	5'715'000.00					
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	436'500.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'153'900.00				
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		160'000.00				
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		360.00				
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege) Nettoergebnis	31'000.00	31'000.00				
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege) Nettoergebnis	31'000.00	31'000.00				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	31'000.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	230'900.00	230'900.00				
5350	Leistungen an das Alter Nettoergebnis	230'900.00	230'900.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	96'800.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'100.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	700.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	95'000.00					
54	Familie und Jugend Nettoergebnis	4'737'192.00	1'437'680.00 3'299'512.00				
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	485'000.00	485'000.00				
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso Nettoergebnis	485'000.00	485'000.00				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	485'000.00					
544	Jugendschutz Nettoergebnis	1'025'350.00	6'400.00 1'018'950.00				
5440	Jugendschutz Nettoergebnis	1'025'350.00	6'400.00 1'018'950.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	229'700.00					
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte	20'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'000.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'100.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'700.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'700.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'500.00					
3100.00	Büromaterial	1'900.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000.00					
3105.00	Lebensmittel	7'000.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'400.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'650.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	29'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'400.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'500.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	669'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'100.00					
4231.00	Kursgelder		300.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'100.00				
545	Leistungen an Familien	3'226'842.00	1'431'280.00				
	Nettoergebnis		1'795'562.00				
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	3'226'842.00	1'431'280.00				
	Nettoergebnis		1'795'562.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'941'600.00					
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte	11'760.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	123'840.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	202'580.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'530.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'660.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	23'200.00					
3091.00	Personalwerbung	2'000.00					
3100.00	Büromaterial	24'560.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'500.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'500.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'800.00					
3104.00	Lehrmittel	5'250.00					
3105.00	Lebensmittel	126'003.00					
3106.00	Medizinisches Material	1'200.00					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'600.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'250.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	188'350.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'640.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'400.00					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'890.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'600.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'549.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'700.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'880.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'400.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	380'000.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'371'280.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		30'000.00				
56	Sozialer Wohnungsbau	112'500.00	334'000.00				
	Nettoergebnis	221'500.00					
560	Sozialer Wohnungsbau	112'500.00	334'000.00				
	Nettoergebnis	221'500.00					
5600	Sozialer Wohnungsbau	112'500.00	334'000.00				
	Nettoergebnis	221'500.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'000.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		285'000.00				
4630.00	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		9'000.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
57	Sozialhilfe und Asylwesen Nettoergebnis	23'808'414.00	8'978'891.00 14'829'523.00				
571	Beihilfen / Zuschüsse Nettoergebnis	1'457'000.00	37'500.00 1'419'500.00				
5710	Beihilfen / Zuschüsse Nettoergebnis	1'457'000.00	37'500.00 1'419'500.00				
3637.24	Beihilfen	592'000.00					
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	30'000.00					
3637.26	Gemeindezuschüsse	835'000.00					
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		18'600.00				
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		18'900.00				
572	Wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	18'804'200.00	8'232'000.00 10'572'200.00				
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	18'803'200.00	8'232'000.00 10'571'200.00				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	2'803'200.00					
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	8'200'000.00					
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	4'700'000.00					
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	3'100'000.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		332'000.00				
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		3'200'000.00				
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'600'000.00				
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		3'100'000.00				
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe Nettoergebnis	1'000.00	1'000.00				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000.00					
573	Asylwesen Nettoergebnis	962'300.00	10'100.00 952'200.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5730	Asylwesen	962'300.00	10'100.00				
	Nettoergebnis		952'200.00				
3100.00	Büromaterial	300.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	311'500.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	600'000.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'000.00				
579	Fürsorge, übriges	2'584'914.00	699'291.00				
	Nettoergebnis		1'885'623.00				
5790	Fürsorge, übriges	2'584'914.00	699'291.00				
	Nettoergebnis		1'885'623.00				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'000.00					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'341'600.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	86'514.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	134'200.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'000.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'100.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00					
3100.00	Büromaterial	2'500.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	160'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	71'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	580'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	26'800.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	80'700.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'700.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		555'000.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		121'591.00				
59	Soziale Wohlfart, übriges	100'000.00					
	Nettoergebnis		100'000.00				
592	Hilfsaktionen im Inland	100'000.00					
	Nettoergebnis		100'000.00				
5920	Hilfsaktionen im Inland	100'000.00					
	Nettoergebnis		100'000.00				
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	100'000.00					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	8'033'005.00	1'219'200.00				
	Nettoergebnis		6'813'805.00				
61	Strassenverkehr	4'142'490.00	914'200.00				
	Nettoergebnis		3'228'290.00				
615	Gemeindestrassen	3'946'790.00	852'000.00				
	Nettoergebnis		3'094'790.00				
6150	Gemeindestrassen	3'946'790.00	852'000.00				
	Nettoergebnis		3'094'790.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	905'600.00					
3049.00	Übrige Zulagen	6'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'500.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'700.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'000.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'900.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'000.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	102'100.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'200.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	453'900.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'500.00					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	3'000.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'500.00					
3137.00	Steuern und Abgaben	4'500.00					
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	675'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	82'000.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'890.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'000.00					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	1'243'400.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	72'000.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'800.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	15'000.00					
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	6'900.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	47'000.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		574'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		115'000.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		157'000.00				
618	Privatstrassen	35'600.00	30'000.00				
	Nettoergebnis		5'600.00				
6180	Privatstrassen	35'600.00	30'000.00				
	Nettoergebnis		5'600.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	22'500.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'300.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00				
619	Strassen, übriges	160'100.00	32'200.00				
	Nettoergebnis		127'900.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6190	Strassen, übriges	160'100.00	32'200.00				
	Nettoergebnis		127'900.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	13'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	56'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'000.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		32'200.00				
62	Öffentlicher Verkehr	3'890'515.00	305'000.00				
	Nettoergebnis		3'585'515.00				
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	667'400.00					
	Nettoergebnis		667'400.00				
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	667'400.00					
	Nettoergebnis		667'400.00				
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	106'900.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	560'500.00					
622	Regionalverkehr	3'136'615.00	217'500.00				
	Nettoergebnis		2'919'115.00				
6220	Regionalverkehr	3'136'615.00	217'500.00				
	Nettoergebnis		2'919'115.00				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	250.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'700.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	900.00					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'068'765.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		17'500.00				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		200'000.00				
629	Öffentlicher Verkehr, übriges	86'500.00	87'500.00				
	Nettoergebnis	1'000.00					
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	86'500.00	87'500.00				
	Nettoergebnis	1'000.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	86'500.00					
4250.00	Verkäufe		87'500.00				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	8'351'090.00	5'852'368.00				
	Nettoergebnis		2'498'722.00				
71	Wasserversorgung	35'000.00					
	Nettoergebnis		35'000.00				
710	Wasserversorgung	35'000.00					
	Nettoergebnis		35'000.00				
7100	Wasserversorgung	35'000.00					
	Nettoergebnis		35'000.00				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'000.00					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'000.00					
72	Abwasserbeseitigung	3'427'700.00	3'424'700.00				
	Nettoergebnis		3'000.00				
720	Abwasserbeseitigung	3'427'700.00	3'424'700.00				
	Nettoergebnis		3'000.00				
7200	Abwasserbeseitigung	3'000.00					
	Nettoergebnis		3'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000.00					
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	686'500.00	3'392'700.00				
	Nettoergebnis	2'706'200.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	95'900.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'400.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'600.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'000.00					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	430'000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	57'700.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'900.00					
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	57'700.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'200'000.00				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		127'900.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'100.00				
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		57'700.00				
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	2'738'200.00	32'000.00				
	Nettoergebnis		2'706'200.00				
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'738'200.00					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		32'000.00				
73	Abfallwirtschaft	2'003'000.00	2'003'000.00				
730	Abfallwirtschaft	2'003'000.00	2'003'000.00				
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	2'003'000.00	2'003'000.00				
3100.00	Büromaterial	16'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	973'500.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000.00					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	48'900.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	18'000.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	450'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	130'000.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	296'000.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	800.00					
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	48'900.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		889'000.00				
4250.00	Verkäufe		67'000.00				
4270.00	Bussen		2'000.00				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		367'000.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		575'000.00				
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		700.00				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		51'000.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'400.00				
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		48'900.00				
74	Verbauungen	10'000.00					
	Nettoergebnis		10'000.00				
741	Gewässerverbauungen	10'000.00					
	Nettoergebnis		10'000.00				
7410	Gewässerverbauungen	10'000.00					
	Nettoergebnis		10'000.00				
3142.00	Unterhalt Wasserbau	10'000.00					
75	Arten- und Landschaftsschutz	39'040.00					
	Nettoergebnis		39'040.00				
750	Arten- und Landschaftsschutz	39'040.00					
	Nettoergebnis		39'040.00				
7500	Arten- und Landschaftsschutz	39'040.00					
	Nettoergebnis		39'040.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	9'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'040.00					
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	116'000.00					
	Nettoergebnis		116'000.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	116'000.00	116'000.00				
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung Nettoergebnis	116'000.00	116'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'000.00					
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Zweckverbände	26'000.00					
77	Übriger Umweltschutz Nettoergebnis	959'650.00	253'500.00 706'150.00				
771	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	809'650.00	253'500.00 556'150.00				
7710	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis	809'650.00	253'500.00 556'150.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	323'100.00					
3049.00	Übrige Zulagen	2'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'250.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'300.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'600.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500.00					
3100.00	Büromaterial	500.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	86'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500.00					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	6'800.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	188'300.00					
3137.00	Steuern und Abgaben	500.00					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'500.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'100.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	500.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	47'100.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	22'500.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'500.00					
3638.00	Beiträge an das Ausland	500.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		210'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'200.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'300.00				
779	Umweltschutz, übriges	150'000.00					
	Nettoergebnis		150'000.00				
7790	Umweltschutz, übriges	150'000.00					
	Nettoergebnis		150'000.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	101'000.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'000.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	11'000.00					
79	Raumordnung	1'760'700.00	171'168.00				
	Nettoergebnis		1'589'532.00				
790	Raumordnung	1'760'700.00	171'168.00				
	Nettoergebnis		1'589'532.00				
7900	Raumordnung	1'760'700.00	171'168.00				
	Nettoergebnis		1'589'532.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	244'100.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'100.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'300.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'500.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'300.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'335'000.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	65'900.00					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	60'000.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		141'168.00				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		30'000.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	VOLKSWIRTSCHAFT	681'660.00	3'093'990.00				
	Nettoergebnis	2'412'330.00					
81	Landwirtschaft	2'000.00					
	Nettoergebnis		2'000.00				
812	Strukturverbesserungen	2'000.00					
	Nettoergebnis		2'000.00				
8120	Strukturverbesserungen	2'000.00					
	Nettoergebnis		2'000.00				
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00					
82	Forstwirtschaft	664'470.00	497'100.00				
	Nettoergebnis		167'370.00				
820	Forstwirtschaft	664'470.00	497'100.00				
	Nettoergebnis		167'370.00				
8200	Forstwirtschaft	603'800.00	466'000.00				
	Nettoergebnis		137'800.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	206'100.00					
3049.00	Übrige Zulagen	3'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'100.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'100.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'600.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00					
3100.00	Büromaterial	400.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	66'000.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	83'900.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	700.00					
3137.00	Steuern und Abgaben	400.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'500.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'900.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	157'000.00					
4250.00	Verkäufe		230'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00				
4630.00	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten		12'000.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'000.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		213'000.00				
8204	Forstliche Nebenbetriebe	20'000.00					
	Nettoergebnis		20'000.00				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000.00					
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	40'670.00	31'100.00				
	Nettoergebnis		9'570.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'800.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00					
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	2'500.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'000.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'000.00				
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'100.00				
83	Jagd und Fischerei		1'500.00				
	Nettoergebnis	1'500.00					
830	Jagd und Fischerei		1'500.00				
	Nettoergebnis	1'500.00					
8300	Jagd und Fischerei		1'500.00				
	Nettoergebnis	1'500.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'500.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
85	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	15'190.00 200.00	15'390.00				
850	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	15'190.00 200.00	15'390.00				
8500	Industrie, Gewerbe, Handel Nettoergebnis	15'190.00 200.00	15'390.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100.00					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'590.00					
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'000.00					
4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Liegenschaften Dritter		15'390.00				
	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	1'500'000.00	1'500'000.00				
860	Banken und Versicherungen Nettoergebnis	1'500'000.00	1'500'000.00				
8600	Gewinnbeteiligungen von Banken Nettoergebnis	1'500'000.00	1'500'000.00				
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		1'500'000.00				
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	1'080'000.00	1'080'000.00				
871	Elektrizität Nettoergebnis	1'080'000.00	1'080'000.00				
8710	Elektrizität Nettoergebnis	1'080'000.00	1'080'000.00				
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		1'080'000.00				
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	34'681'776.00 95'229'664.00	129'911'440.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
91	Steuern	516'000.00	126'875'000.00				
	Nettoergebnis	126'359'000.00					
910	Steuern	516'000.00	126'875'000.00				
	Nettoergebnis	126'359'000.00					
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	500'000.00	122'265'000.00				
	Nettoergebnis	121'765'000.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500'000.00					
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		32'516'000.00				
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'959'000.00				
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		260'000.00				
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'145'000.00				
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-575'000.00				
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-176'000.00				
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'534'000.00				
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		213'000.00				
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		449'000.00				
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-192'000.00				
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		6'100'000.00				
4008.00	Personensteuern		464'000.00				
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		69'181'000.00				
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		4'377'000.00				
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		2'689'000.00				
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-5'356'000.00				
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		4'361'000.00				
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		276'000.00				
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		167'000.00				
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-127'000.00				
9101	Sondersteuern	16'000.00	4'610'000.00				
	Nettoergebnis	4'594'000.00					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	16'000.00					
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		4'500'000.00				
4033.00	Hundesteuern		110'000.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
93	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	24'794'000.00	24'794'000.00				
930	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	24'794'000.00	24'794'000.00				
9300	Finanz- und Lastenausgleich Nettoergebnis	24'794'000.00	24'794'000.00				
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	24'794'000.00					
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	1'158'820.00 2'024'170.00	3'182'990.00				
961	Zinsen Nettoergebnis	505'890.00 352'260.00	858'150.00				
9610	Zinsen Nettoergebnis	505'890.00 352'260.00	858'150.00				
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	295'800.00					
3409.00	Übrige Passivzinsen	590.00					
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	200'000.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	9'500.00					
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'000.00				
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		500'000.00				
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		42'000.00				
4420.00	Dividenden FV		232'500.00				
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		4'400.00				
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		15'650.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		61'600.00				
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	590'930.00 1'481'360.00	2'072'290.00				
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	590'930.00 1'481'360.00	2'072'290.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	67'900.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'000.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'600.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	121'600.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	136'430.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	182'000.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00					
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter	1'000.00					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	57'900.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		123'000.00				
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'813'890.00				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		135'400.00				
969	Finanzvermögen, n.a.g. Nettoergebnis	62'000.00	62'000.00				
9690	Finanzvermögen, n.a.g. Nettoergebnis	62'000.00	62'000.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000.00					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	12'000.00					
97	Rückverteilungen Nettoergebnis	106'000.00	106'000.00				
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	106'000.00	106'000.00				
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe Nettoergebnis	106'000.00	106'000.00				
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		106'000.00				
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	8'212'956.00	8'212'956.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
990	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	7'500'000.00	7'500'000.00				
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	7'500'000.00	7'500'000.00				
	Nettoergebnis						
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	7'500'000.00					
999	Abschluss Nettoergebnis	712'956.00	712'956.00				
9999	Abschluss	712'956.00					
	Nettoergebnis		712'956.00				
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	712'956.00					

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Erläuterungen zur Investitionsrechnung sind im Antrag des Stadtrats und in der institutionellen Gliederung enthalten.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	730'000.00	0.00	0.00	0.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'441'000.00	48'000.00	0.00	0.00		
2	Bildung	14'806'000.00	0.00	22'752'000.00	0.00		
3	Kultur, Sport und Freizeit	5'040'000.00	0.00	4'430'000.00	0.00		
4	Gesundheit	1'074'000.00	0.00	3'000'000.00	0.00		
5	Soziale Sicherheit	950'000.00	0.00	0.00	0.00		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'370'000.00	0.00	4'015'000.00	0.00		
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'300'000.00	50'000.00	680'000.00	50'000.00		
8	Volkswirtschaft	295'000.00	0.00	0.00	0.00		
Total Ausgaben / Einnahmen		29'006'000.00	98'000.00	34'877'000.00	50'000.00		
Nettoinvestitionen / Ausgabenüberschuss			28'908'000.00		34'827'000.00		
Total		29'006'000.00	29'006'000.00	34'877'000.00	34'877'000.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	730'000.00					
	Nettoergebnis		730'000.00				
2	Allgemeine Dienste	730'000.00					
	Nettoergebnis		730'000.00				
22	Allgemeine Dienste, übrige	290'000.00					
	Nettoergebnis		730'000.00				
220	Allgemeine Dienste, übrige	290'000.00					
020.5060.030	IT Netzwerk, Rollout der Aktivkomponenten	290'000.00					
29	Verwaltungsliegenschaften, übriges	440'000.00					
	Nettoergebnis		730'000.00				
290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	440'000.00					
090.5030.120	Stadthaus, Sanierung Liftanlagen	300'000.00					
090.5030.130	Stadthaus, Sanierung Sanitäre Leitungen	50'000.00					
090.5030.140	Stadthaus, Ersatz Steuerung Storen	90'000.00					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	1'441'000.00	48'000.00				
	Nettoergebnis		1'393'000.00				
15	Feuerwehr	241'000.00	48'000.00				
	Nettoergebnis		193'000.00				
150	Feuerwehr	241'000.00	48'000.00				
	Nettoergebnis		193'000.00				
1500.00	Feuerwehr	241'000.00	48'000.00				
140.5030.020	Feuerwehrgebäude, Überdachung Zufahrtsrampe	90'000.00					
140.5030.030	Feuerwehrgebäude, Ersatz Sonnenschutz	55'000.00					
140.5060.040	Ersatz Atemschutzfahrzeug	96'000.00					
140.6690.040	Ersatz Atemschutzfahrzeug, Beitrag GVZ		48'000.00				
16	Verteidigung	1'200'000.00					
	Nettoergebnis		1'200'000.00				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
161	Militärische Verteidigung Nettoergebnis	1'200'000.00	1'200'000.00				
1610	Militärische Verteidigung	1'200'000.00					
340.5030.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugelfang	1'200'000.00					
2	BILDUNG	14'806'000.00		22'752'000.00			
	Nettoergebnis		14'806'000.00		22'752'000.00		
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	13'960'000.00	13'960'000.00	22'400'000.00	22'400'000.00		
217	Schulliegenschaften Nettoergebnis	13'960'000.00	13'960'000.00	22'400'000.00	22'400'000.00		
2170	Schulliegenschaften	13'960'000.00		22'400'000.00			
217.5030.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung	500'000.00		400'000.00			
217.5030.029	Feld, Innensanierung und Erweiterung	2'000'000.00		12'000'000.00			
217.5030.043	Hinterwiden, Sanierung ab Wettbewerb	10'500'000.00		10'000'000.00			
217.5030.130	PS Spitz, Umbau Hauswartwohnung in KG	40'000.00					
217.5030.140	Spitz SSt, Sanierung Turnhallenboden	70'000.00					
217.5060.013	Erneuerung Displaytechnologien alle Schulhäuser	250'000.00					
217.5060.020	Umsetzung Medien- und Info.ausbildung LP21	600'000.00					
22	Sonderschulen Nettoergebnis	846'000.00	846'000.00	352'000.00	352'000.00		
220	Sonderschulen Nettoergebnis	846'000.00	846'000.00	352'000.00	352'000.00		
2200	Sonderschulen	846'000.00		352'000.00			
217.5620.020	Heilpädagog. Schule Bezirk Bülach, Beiträge an Inv.	846'000.00		352'000.00			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	5'040'000.00		4'430'000.00			
	Nettoergebnis		5'040'000.00		4'430'000.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	5'040'000.00	5'040'000.00	4'430'000.00	4'430'000.00		
341	Sport Nettoergebnis	4'890'000.00	5'040'000.00	4'430'000.00	4'430'000.00		
3410	Sport	4'890'000.00		4'430'000.00			
340.5010.201	Stighag, Sanierung Parkplatz	510'000.00		200'000.00			
340.5030.030	Stadion, Gesamt-sanierung Ausseneisfeld	500'000.00		150'000.00			
340.5030.051	Zentrum Schluefw., Lüftungsanlagen	1'900'000.00		2'000'000.00			
340.5030.113	Stadion, Fertigstellung Evakuationsanlage	280'000.00		250'000.00			
340.5030.120	Zentrum Schluefw., Minigolf Clubhaus	60'000.00					
340.5030.140	Zentrum Schluefw., Ersatz Fenster b. Wohnungen	110'000.00					
340.5030.150	Zentrum Schluefw., Umbau Kiosk Freibad	150'000.00					
340.5060.060	Ruebisbach, Beleuchtung	380'000.00		150'000.00			
340.5060.070	Ruebisbach, Ersatz Schnitzelheizung	750'000.00		180'000.00			
340.5250.010	Darlehen Stiftung Sporthalle Stighag	250'000.00		1'500'000.00			
342	Freizeit Nettoergebnis	150'000.00	5'040'000.00		4'430'000.00		
3420	Freizeit	150'000.00					
790.5810.030	Stadtpark	150'000.00					
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	1'074'000.00	1'074'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00		
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	1'074'000.00	1'074'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00		
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime Nettoergebnis	1'074'000.00	1'074'000.00	3'000'000.00	3'000'000.00		
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'074'000.00		3'000'000.00			
570.5030.110	PZ Spitz, Erweiterung Küche	1'074'000.00		3'000'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	SOZIALE SICHERHEIT	950'000.00					
	Nettoergebnis		950'000.00				
54	Familie und Jugend	500'000.00					
	Nettoergebnis		500'000.00				
545	Leistungen an Familien	500'000.00					
	Nettoergebnis		500'000.00				
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	500'000.00					
541.5030.017	Umbau Hort PS im Spitz	500'000.00					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	450'000.00					
	Nettoergebnis		450'000.00				
573	Asylwesen	450'000.00					
	Nettoergebnis		450'000.00				
5730	Asylwesen	450'000.00					
588.5030.010	Rankstrasse, Esatzbau Kollektivunterkunft (Asyl.)	450'000.00					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'370'000.00		4'015'000.00			
	Nettoergebnis		3'370'000.00		4'015'000.00		
61	Strassenverkehr	3'370'000.00		4'015'000.00			
	Nettoergebnis		3'370'000.00		4'015'000.00		
615	Gemeindestrassen	3'370'000.00		4'015'000.00			
	Nettoergebnis		3'370'000.00		4'015'000.00		
6150	Gemeindestrassen	3'370'000.00		4'015'000.00			
620.5010.000	Strassensanierung Rahmenkredit	2'900'000.00		3'215'000.00			
620.5010.048	Buswendeschlaufe Egetswil	400'000.00					
620.5010.050	Wallisellerstrasse			800'000.00			
620.5060.030	Salzsilo Werkhof	70'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'300'000.00	50'000.00	680'000.00	50'000.00		
	Nettoergebnis		1'250'000.00		630'000.00		
72	Abwasserbeseitigung	600'000.00	50'000.00	600'000.00	50'000.00		
	Nettoergebnis		550'000.00		550'000.00		
720	Abwasserbeseitigung	600'000.00	50'000.00	600'000.00	50'000.00		
	Nettoergebnis		550'000.00		550'000.00		
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	600'000.00	50'000.00	600'000.00	50'000.00		
710.5010.000	Kanalisations-Sanierungen Rahmenkredit	600'000.00		600'000.00			
710.6100.100	Anschlussgebühren		50'000.00		50'000.00		
74	Verbauungen	50'000.00					
	Nettoergebnis		50'000.00				
741	Gewässerverbauungen	50'000.00					
	Nettoergebnis		50'000.00				
7410	Gewässerverbauungen	50'000.00					
750.5610.010	Aufw. Altbach, Hochwassersch. Anteil Stadt Kloten	50'000.00					
77	Übriger Umweltschutz	450'000.00					
	Nettoergebnis		450'000.00				
771	Friedhof und Bestattung	450'000.00					
	Nettoergebnis		450'000.00				
7710	Friedhof und Bestattung	450'000.00					
740.5030.030	Friedhof, Ersatz Energieerzeugung	450'000.00					
79	Raumordnung	200'000.00		80'000.00			
	Nettoergebnis		200'000.00		80'000.00		
790	Raumordnung	200'000.00		80'000.00			
	Nettoergebnis		200'000.00		80'000.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900	Raumordnung	200'000.00		80'000.00			
790.5810.020	Stadtplatz	200'000.00		80'000.00			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	295'000.00					
	Nettoergebnis		295'000.00				
82	Forstwirtschaft	100'000.00					
	Nettoergebnis		100'000.00				
820	Forstwirtschaft	100'000.00					
	Nettoergebnis		100'000.00				
8200	Forstwirtschaft	100'000.00					
817.5030.010	Sanierung Werkhof Forst	100'000.00					
85	Industrie, Gewerbe, Handel	195'000.00					
	Nettoergebnis		195'000.00				
850	Industrie, Gewerbe, Handel	195'000.00					
	Nettoergebnis		195'000.00				
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	195'000.00					
840.5010.010	Industriestammgeleise, Sanierung	195'000.00					
9	Finanzen und Steuern	98'000.00	29'006'000.00	50'000.00	34'877'000.00		
	Nettoergebnis	28'908'000.00		34'827'000.00			
99	Nicht aufgeteilte Posten	98'000.00	29'006'000.00	50'000.00	34'877'000.00		
	Nettoergebnis	28'908'000.00		34'827'000.00			
999	Abschluss	98'000.00	29'006'000.00	50'000.00	34'877'000.00		
	Nettoergebnis	28'908'000.00		34'827'000.00			
9999	Abschluss	98'000.00	29'006'000.00	50'000.00	34'877'000.00		
9999.5900.00	Passivierung Einnahmen	98'000.00		50'000.00			
9999.6900.00	Aktivierung Ausgaben		29'006'000.00		34'877'000.00		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00		
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00		
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00		
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00		0.00		
Total	0.00	0.00	0.00	0.00		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00		
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00		
7000.00	Investitionen in Grundstücke	0.00		0.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude	0.00		0.00			
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0.00		0.00			
7201.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht	0.00		0.00			
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden	0.00		0.00			
7241.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (nicht	0.00		0.00			
7540.00	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	0.00		0.00			
7700.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Grundstücken in die ER	0.00		0.00			
7740.00	Übertragung von real. Gewinnen aus Gebäuden in die ER	0.00		0.00			
8000.00	Verkauf von Grundstücken		0.00		0.00		
8040.00	Verkauf von Gebäuden		0.00		0.00		
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude		0.00		0.00		
8500.00	Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00		
8540.00	Übertragung von Gebäuden ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00		
8700.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die ER		0.00		0.00		
8740.00	Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die ER		0.00		0.00		
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00		
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00		
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00	0.00 0.00	0.00	0.00 0.00		
7990.00	Abgang Sachanlagen FV	0.00		0.00			
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		0.00		0.00		

besuchen Sie uns auf
www.kloten.ch

Budget - Details Cockpit

(institutionelle Gliederung mit Erläuterungen)

Übersicht Cockpit

			Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Gesamt-Total			-712'956.00	-720'075.00	-27'173'859.79	7'119.00	26'460'903.79
			Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
12 Stadtrat und Gemeinderat							
1210 Gemeinderat	Wirtschaft		287'500.00	295'300.00	249'267.00	-7'800.00	38'233.00
1220 Stadtrat	Wirtschaft		673'335.00	767'809.00	911'873.30	-94'474.00	-238'538.30
22 Verwaltungsdirektion							
2210 Verwaltungsdirektion	Wirtschaft		1'155'920.00	1'110'120.00	1'106'059.92	45'800.00	49'860.08
32 Finanzen + Logistik							
3210 Logistik / (Zentrale Dienste)	Gesundheit + Ressourcen		2'402'145.00	2'970'745.00	3'102'766.28	-568'600.00	-700'621.28
3220 Tresorerie	Gesundheit + Ressourcen		-2'724'510.00	-2'569'430.00	-5'457'499.06	-155'080.00	2'732'989.06
3222 Abschreibungen	Gesundheit + Ressourcen		5'845'300.00	11'499'000.00	8'715'973.90	-5'653'700.00	-2'870'673.90
3230 Gemeindesteuern	Gesundheit + Ressourcen		-101'865'000.00	-94'793'800.00	-110'485'896.76	-7'071'200.00	8'620'896.76
3239 Freiwillige Beiträge	Gesundheit + Ressourcen		341'800.00	267'740.00	223'998.50	74'060.00	117'801.50
3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens	Gesundheit + Ressourcen		-1'288'410.00	-867'510.00	-940'309.27	-420'900.00	-348'100.73
3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind	Gesundheit + Ressourcen		2'989'780.00	2'742'930.00	2'750'456.76	246'850.00	239'323.24
3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.	Gesundheit + Ressourcen		700'970.00	487'470.00	631'339.71	213'500.00	69'630.29
3270 Informatik	Gesundheit + Ressourcen		2'878'568.00	1'578'150.00	1'148'881.27	1'300'418.00	1'729'686.73
3280 Finanzverwaltung	Gesundheit + Ressourcen		943'500.00	182'000.00	190'323.41	761'500.00	753'176.59
42 Einwohnerdienste + Soziales							
4215 Einwohnerdienste	Bevölkerung		1'247'930.00	1'354'688.00	1'127'960.69	-106'758.00	119'969.31
4220 Kreis Zivilstandsamt	Bevölkerung		128'900.00	-101'500.00	-96'778.58	230'400.00	225'678.58
4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe	Soziales		10'571'200.00	9'283'200.00	8'880'092.51	1'288'000.00	1'691'107.49
4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.	Soziales		8'610'980.00	7'436'600.00	7'007'964.85	1'174'380.00	1'603'015.15
4240 Soz. Wohlfahrt/Soz. Dienst+ext. Organisat.	Soziales		2'408'860.00	2'184'700.00	2'266'643.70	224'160.00	142'216.30
4250 Vormundschaft/Jugendschutz+Kleinkinderbetr.	Soziales		2'227'700.00	2'136'500.00	2'240'122.85	91'200.00	-12'422.85
4260 Asylbewerber-Betreuung	Soziales		952'200.00	182'375.00	283'439.70	769'825.00	668'760.30
4280 Bestattungswesen, Friedhof	Bevölkerung		441'550.00	480'500.00	563'596.50	-38'950.00	-122'046.50
4290 Betreibungsamt	Bevölkerung		-610'060.00	-614'860.00	-615'686.37	4'800.00	5'626.37
52 Lebensraum + Sicherheit							

		Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
5210 Lebensraum	Raum + Umwelt	2'062'782.00	2'183'100.00	1'451'120.74	-120'318.00	611'661.26
5220 Abfallentsorgung	Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5230 Strassenunterhalt	Raum + Umwelt	2'176'400.00	2'261'800.00	2'109'057.99	-85'400.00	67'342.01
5233 Öffentliche Anlagen	Raum + Umwelt	185'500.00	184'500.00	196'556.55	1'000.00	-11'056.55
5235 Abwasserbeseitigung	Raum + Umwelt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur	Raum + Umwelt	141'800.00	150'100.00	85'951.24	-8'300.00	55'848.76
5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen	Raum + Umwelt	76'600.00	48'110.00	63'171.80	28'490.00	13'428.20
5260 Feuer-,Oel- und Chemiewehr	Sicherheit	720'540.00	703'190.00	658'842.42	17'350.00	61'697.58
5265 Bevölkerungs- / Zivilschutz	Sicherheit	242'052.00	232'965.00	229'460.46	9'087.00	12'591.54
5266 ZSO Hardwald	Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5270 Stadtpolizei	Sicherheit	549'680.00	728'576.00	290'252.75	-178'896.00	259'427.25
5277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr	Sicherheit	3'127'005.00	2'511'562.00	2'498'158.86	615'443.00	628'846.14
5280 Baupolizei	Raum + Umwelt	92'300.00	126'800.00	-290'259.09	-34'500.00	382'559.09
62 Bildung + Kind						
6205 Schulverwaltung	Bildung	1'187'750.00	1'075'650.00	1'035'654.59	112'100.00	152'095.41
6210 Schulbehörde	Bildung	230'900.00	230'900.00	196'726.18	0.00	34'173.82
6214 ext.Schulung (Regelkl,Sport, Musik,Gym)	Bildung	201'900.00	221'100.00	146'061.55	-19'200.00	55'838.45
6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen	Bildung	3'797'040.00	3'333'400.00	3'225'813.13	463'640.00	571'226.87
6217 BWS Berufswahlschule	Bildung	635'578.00	850'263.00	703'801.35	-214'685.00	-68'223.35
6218 Musikschule	Bildung	962'320.00	1'111'620.00	871'058.12	-149'300.00	91'261.88
6221 Schulpsychologischer Dienst	Bildung	447'650.00	388'000.00	377'057.35	59'650.00	70'592.65
6222 Schulsozialarbeit	Bildung	457'600.00	428'800.00	403'192.87	28'800.00	54'407.13
6230 Primarschule	Bildung	14'860'666.00	15'666'649.00	14'935'961.87	-805'983.00	-75'295.87
6231 Sekundarschule	Bildung	6'714'438.00	6'939'892.00	6'767'035.40	-225'454.00	-52'597.40
6270 Hort- und Krippenbetriebe Looren	Bildung	1'075'142.00	949'112.00	965'285.84	126'030.00	109'856.16
6275 Familienergänzende Betreuung	Bildung	566'320.00	567'500.00	415'056.15	-1'180.00	151'263.85
6280 Jugendarbeit	Bevölkerung	349'950.00	347'350.00	376'227.18	2'600.00	-26'277.18
6285 Integration	Bevölkerung	150'823.00	139'509.00	50'959.25	11'314.00	99'863.75
72 Freizeit + Sport						
7220 Personal und Marketing	Bevölkerung	2'020'600.00	2'015'700.00	1'926'765.91	4'900.00	93'834.09
7225 Vereinigung Freizeit Kloten (350)	Bevölkerung	185'000.00	185'000.00	185'000.00	0.00	0.00
7230 Infrastruktur	Bevölkerung	2'122'550.00	2'115'050.00	1'983'348.10	7'500.00	139'201.90
7240 Stadion	Bevölkerung	232'900.00	204'400.00	192'304.24	28'500.00	40'595.76
7250 Bäder	Bevölkerung	309'700.00	258'500.00	297'413.83	51'200.00	12'286.17

		Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
7260 Konferenzzentrum	Bevölkerung	-363'300.00	-355'000.00	-426'129.09	-8'300.00	62'829.09
7280 Kulturelles Angebot	Bevölkerung	132'000.00	120'000.00	134'699.05	12'000.00	-2'699.05
7290 Stadtbibliothek	Bevölkerung	469'800.00	318'200.00	304'364.50	151'600.00	165'435.50
82 Gesundheit + Alter						
8210 Pflegezentrum Spitz	Soziales	574'500.00	1'871'400.00	186'276.98	-1'296'900.00	388'223.02
8220 Beratung,Begleitung,Betreuung+ext.Angeb.	Soziales	575'400.00	93'500.00	409'279.33	481'900.00	166'120.67
8230 Pflegefinanzierung	Gesundheit + Ressourcen	6'195'000.00	5'060'000.00	6'066'022.00	1'135'000.00	128'978.00
92 Abschluss						
9210 Abschluss	Gesundheit + Ressourcen	7'500'000.00				

1210 Gemeinderat

Aufgabe / Auftrag: Aufgabenerfüllung im Rahmen des Gemeindegesetzes und der Gemeindeordnung
Legislatur-Ziel: Umsetzen der strategischen Leitlinien im Hinblick auf die Vision 2030

Ressort: Wirtschaft
Bereich: Stadtrat und Gemeinderat

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	287'500	295'300	249'267	7'800 ☺	38'233 ☹
Ertrag	0	0	0	☺	☹
Saldo	287'500	295'300	249'267	7'800 ☺	38'233 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Für neue GR wurden Fr. 2'000 ins Budget aufgenommen für allfällige Weiterbildungen.

Im Jahr 2020 feiert das Klotener Parlament sein 50 jähriges Bestehen. Dafür wurde pro memoria und um allfällige bereits im 2019 anfallenden Kosten zu decken der Betrag von Fr. 10'000 ins Budget aufgenommen.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1210.00	Gemeinderat (011)	287'500.00		295'300		249'267.00			
			287'500.00		295'300		249'267.00	7'800 ☺	38'233 ☹
3000.000	Behörden und Kommissionen			180'000		168'328.00			
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			37'700		37'840.00			
3030.000	Sozialleistungen			27'100		18'848.85			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			3'000		652.00			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			15'000		9'315.55			
3170.000	Spesenentschädigungen			32'500		14'088.20			
3180.000	Dienstleistungen Dritter					194.40			
300000.000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	180'000.00							
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	38'400.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	21'800.00							
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'000.00							
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	300.00							
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	500.00							
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	4'000.00							
309900.000	Übriger Personalaufwand	12'500.00							
310200.000	Drucksachen, Publikationen	15'000.00							

313000.000 Dienstleistungen Dritter

10'000.00

1210.00 keine weiteren Bemerkungen.

1210.00 3090.000 Falls für neue GR-Mitglieder ein Ausbildungsbedarf besteht, wäre hier die entsprechende Budgetposition.

1220 Stadtrat

Aufgabe / Auftrag: Strategisch - politische Führung der Stadt Kloten
Legislatur-Ziel: Umsetzen der strategischen Leitlinien im Hinblick auf die Vision 2030

Ressort: Wirtschaft
Bereich: Stadtrat und Gemeinderat

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	673'335	767'809	911'873	94'474 ☺	238'538 ☺
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	673'335	767'809	911'873	94'474 ☺	238'538 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Durch den Wegfall Honorarleistungen für ext. Strategieberatung wurde das Budget 2019 entlastet.
Weiter sind im 2019 keine besonderen Anlassunterstützungen der Stadt vorgesehen (Kloten packt, aus, Stadtfest, Gewerbeschau, EHC-Aktionen etc.), was das Budget 2019 ebenfalls entlastet.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1220.00	Stadtrat (012)	673'335.00		767'809		911'873.30			
			673'335.00		767'809		911'873.30	94'474 ☺	238'538 ☺
3000.000	Behörden und Kommissionen			370'000		372'763.00			
3030.000	Sozialleistungen			46'000		48'084.30			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand					2'611.10			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			30'000		20'621.45			
3170.000	Spesenentschädigungen			104'000		114'159.45			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			104'700		109'673.80			
3650.000	Beiträge an private Institutionen			77'100		231'191.20			
3660.000	Beiträge an Private			36'009		12'769.00			
300000.000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	370'000.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	46'000.00							
310200.000	Drucksachen, Publikationen	30'000.00							
313000.000	Dienstleistungen Dritter	54'700.00							
317000.000	Reisekosten und Spesen	104'000.00							
363200.000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	31'135.00							
363600.000	Beiträge an private Organisationen ...	37'500.00							

1220.00		
1220.00	3180.000	Nach Abschluss des Strategieprojektes ist nicht mehr mit weiteren Kosten für externe Strategie-Unterstützung zu rechnen.
	3650.000	Differenz von Budget 18 zu Budget 19 durch Entfall einmaliger Beitrag "Kloten packt aus".

2210 Verwaltungsdirektion

Aufgabe / Auftrag: Gesamtleitung der Stadtverwaltung gemäss Art. 40 Abs. 2 GO
Legislatur-Ziel: Weiterentwicklung der Verwaltungsorganisation

Ressort: Wirtschaft
Bereich: Verwaltungsdirektion

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	1'155'920	1'110'120	1'110'482	45'800 ☹	45'438 ☹
Ertrag	0	0	4'422	☺	4'422 ☹
Saldo	1'155'920	1'110'120	1'106'060	45'800 ☹	49'860 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Keine besonderen Bemerkungen.
Für "Wahlen- und Abstimmungen" sind im 2019 wegen der KR/RR- sowie der NR/SR-Wahlen höhere Kosten budgetiert.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
2210.00	Direktion und Stabsstellen (020)	792'420.00		763'620		788'891.73	4'421.60		
			792'420.00		763'620		784'470.13	28'800 ☹	7'950 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			524'600		541'086.05			
3030.000	Sozialleistungen			110'800		113'809.20			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			11'000		9'942.73			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			2'500		9'044.75			
3170.000	Spesenentschädigungen			27'220		29'049.90			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			87'000		85'360.10			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			500		599.00			
4360.000	Rückerstattungen						4'421.60		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	547'100.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	32'500.00							
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	87'500.00							
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4'000.00							
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	6'300.00							
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	5'000.00							
309900.000	Übriger Personalaufwand	8'320.00							
310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00							

	313000.000	Dienstleistungen Dritter	87'000.00						
	317000.000	Reisekosten und Spesen	12'200.00						
2210.10	Oeffentlichkeitsarbeit, Tourismus (020)		192'000.00		190'000	252'720.59			
				192'000.00	190'000	252'720.59	2'000 ☹	60'721 ☺	
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			100'000	149'078.45			
	3170.000	Spesenentschädigungen				377.00			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			90'000	103'265.14			
	310200.000	Drucksachen, Publikationen	154'000.00						
	310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	9'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00						
	313300.000	Informatik-Nutzungsaufwand	24'000.00						
2210.20	Wahlbüro (011)		171'500.00		156'500	68'869.20			
				171'500.00	156'500	68'869.20	15'000 ☹	102'631 ☹	
	3000.000	Behörden und Kommissionen			50'000	21'524.25			
	3030.000	Sozialleistungen			1'500	581.65			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			70'000	27'562.90			
	3170.000	Spesenentschädigungen			5'000	212.10			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			30'000	18'988.30			
	300000.000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	50'000.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'500.00						
	309900.000	Übriger Personalaufwand	5'000.00						
	310200.000	Drucksachen, Publikationen	65'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	50'000.00						

2210.10

2210.10 3180.000 Erhöhung Beitrag Guidle infolge Bevölkerungswachstum

2210.20 2019 finden wieder KR/RR und NR/SR Wahlen statt. Deshalb ist mit höheren Personalkosten und Spesen (Wahlbüro) sowie erhöhten Kosten für Drucksachen (Gratisversand Wahlprospekte) zu rechnen.

2210.20 3000.000 2019 finden die nächsten KR/RR und NR/SR Wahlen statt. Deshalb ist mit einem höheren Personalaufwand zu rechnen

3100.000 2019 finden KR/RR und NR/SR Wahlen statt. Vorbehältlich der Zustimmung des StR ist hier wieder ein Betrag für den Gratisversand der Wahlprospekte durch die Stadt vorgesehen.

3210 Logistik / (Zentrale Dienste)

Aufgabe / Auftrag: Stellt zentrale Dienstleistungen für die ganze Stadtverwaltung zur Verfügung. Koordiniert Anforderungen und fördert durch Transparenz und Standardisierung die Effizienz.

Ressort: Gesundheit + Ressourcen

Legislatur-Ziel: Die strategischen Leitlinien werden auf die einzelnen Cockpit-Objekte (Kostenstellen) heruntergebrochen

Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	2'762'845	3'121'745	3'287'512	358'900 ☺	524'667 ☺
Ertrag	360'700	151'000	184'746	209'700 ☺	175'954 ☺
Saldo	2'402'145	2'970'745	3'102'766	568'600 ☺	700'621 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Aufwandsteigernd wirkt der Wegfall des Minusaufwandes aus der BVK-Rückstellung, eine Erhöhung des Stellenplans in der Personaladministration sowie diverse im Zusammenhang mit dem Personal stehende Projekte.

Diese Kostenstelle wird unter HRM2 jedoch entlastet, weil neu der Personalaufwand der IT und der Finanzverwaltung unter den entsprechenden Cockpit-Objekten (3270 und 3280) budgetiert wird.

Zusätzlicher Ertrag fällt an, weil der Anteil an Overheadkosten für das Kreiszivilstandesamt neu gebucht werden muss.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3210.00	Logistik (Zentrale Dienste) (020)	2'484'300.00	334'700.00	3'623'400	151'000	3'463'812.03	181'043.35		
			2'149'600.00		3'472'400		3'282'768.68	1'322'800 ☺	1'133'169 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			2'328'100		2'272'122.30			
3030.000	Sozialleistungen			582'800		529'749.05			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			276'600		278'564.10			
3110.000	Anschaffung Mobilien			10'000					
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'700		711.55			
3170.000	Spesenentschädigungen			4'000		3'389.35			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			420'000		378'245.58			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			200		1'030.10			
4360.000	Rückerstattungen						4'431.00		
4500.000	Rückerstattungen des Bundes				26'000		55'906.35		
4910.000	Aufteilung Sachaufwand				125'000		120'706.00		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	1'214'800.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	74'900.00							
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	289'500.00							

	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	9'200.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	14'400.00						
	309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	160'500.00						
	309100.000	Personalwerbung	26'300.00						
	309900.000	Übriger Personalaufwand	201'000.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00						
	310900.000	Übriger Material- und Warenaufwand	340'000.00						
	311800.000	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	70'200.00						
	313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	51'700.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'200.00						
	315800.000	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'100.00						
	317000.000	Reisekosten und Spesen	4'000.00						
	491000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...		334'700.00					
3210.01	Rückverteilung aus CO2-Abgabe (9710)			26'000.00					
			26'000.00					26'000 ☺	26'000 ☺
	469910.000	Rückverteilung CO2-Abgabe		26'000.00					
3210.80	Rückstellung BVK-Sanierungsbeiträge (995)			-800'000		-456'199.50			
				800'000		456'199.50		800'000 ☹	456'200 ☹
	3650.000	Beiträge an private Institutionen		-800'000		-456'199.50			
3210.90	Lehrlinge und Temporäre Einsätze (020)		278'545.00		298'345	279'899.45	7'827.25		
				278'545.00	298'345	272'072.20		19'800 ☺	6'473 ☹
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			227'300	224'401.80			
	3030.000	Sozialleistungen			12'000	12'106.45			
	3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...				150.00			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			59'045	43'241.20			
	4360.000	Rückerstattungen					7'827.25		
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	206'700.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	7'800.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'700.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	900.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'500.00						
	309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	38'670.00						
	309900.000	Übriger Personalaufwand	19'275.00						

3210.99	Legate (995)		-4'124.90		
			4'124.90	😊	4'125 😊
	4690.000	Übrige Beiträge	-4'124.90		
3210.00					
3210.00	3010.000	Zusätzliche Stellen IT im Zusammenhang mit der Einführung von Lehrplan 21 (100% fest, 100% temporär) sowie Stellenausweitung im Personaldienst um 50% budgetiert. Mit der Einführung von HRM2 werden die Löhne und die Arbeitgeberbeiträge der IT separat unter 3270 Informatik und jene der Finanzverwaltung unter 3280 ausgewiesen.			
	3090.000	Mehraufwand beim Weihnachtessen (Fr. 5'000) und bei der Kaderausbildung (Fr. 20'000), weil 2019 wieder eine zweitägige Kaderausbildung stattfindet. 2019 wird der alle zwei Jahre stattfindende Pensioniertenausflug durchgeführt (Fr. 7'000). Für das Handling der Stelleninserate müssen nach dem Konkurs der Publicitas neu Lizenzgebühren an Prospektive bezahlt werden (Fr. 6'300). Für die Erarbeitung eines Konzeptes und erste Massnahmen zum Thema "Betriebliches Gesundheitsmanagement" (BGM) sind Fr. 30'000 budgetiert. Die Gleichstellungsfachstelle ist neu die erste Anlaufstelle für Fälle von Mobbing oder Belästigung. In der Grundgebühr von Fr. 4'000 sind bereits Beratungsstunden, welche durch Mitarbeitende in Anspruch genommen werden können, enthalten. Die Ablösung des Systems zur Mitarbeiterbeurteilung führt zu Einführungs- und Lizenzkosten (Fr. 40'000). Die bereits bisher gewährten Rabatte für Mitarbeitende, welche ihre Kinder in den städtischen Hort- und Krippenbetriebe betreuen lassen, werden zukünftig verrechnet und deshalb hier budgetiert (Fr. 25'000). Für gewisse Berufsgruppen lassen sich immer schwerer MA rekrutieren (Fachkräftemangel). Es soll ein Konzept für eine Kommunikationskampagne zur Steigerung der Bekanntheit der Stadt Kloten als attraktive Arbeitgeberin erstellt werden (Fr. 50'000).			
	4910.000	Kreisivilstandsamt, Anpassung an Standard Gemeindeamt Zürich (Overhead wird gebucht), Gegenbuchung 4220.00/3910.000			
3210.80					
3210.80	3650.000	Die verbleibende Rückstellung wird 2018 aufgelöst.			

3220 Tresorerie

Aufgabe / Auftrag: Kapitalbeschaffung und -Verwaltung

Ressort:

Gesundheit + Ressourcen

Legislatur-Ziel: Die Liquiditätsplanung wird regelmässig durch den Stadtrat genehmigt, sie berücksichtigt dabei die Parameter "Langfristige Zinsentwicklung", "Cash-flow" und "Investitionsplanung"

Bereich:

Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	367'890	474'250	657'065	106'360 ☺	289'175 ☺
Ertrag	3'092'400	3'043'680	6'114'564	48'720 ☺	3'022'164 ☹
Saldo	-2'724'510	-2'569'430	-5'457'499	155'080 ☺	2'732'989 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Durch eine Festgeldanlage können die Negativzinsen reduziert und die Darlehens- und Wertschriftenerträge gesteigert werden. Ausserdem konnte 2018 ein verzinsliches Darlehen vollständig amortisiert werden.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3220.10	Kapitaldienst (940)	62'000.00	252'550.00	474'250	389'800	657'064.75	3'303'255.35		
		190'550.00		84'450	2'646'190.60			275'000 ☺	2'455'641 ☹
3180.000	Dienstleistungen Dritter			113'000		131'582.05			
3210.000	Zinsen für kurzfristige Schulden			1'000		15'867.00			
3220.000	Zinsen für langfristige Schulden			338'900		467'439.60			
3230.000	Zinsen an Sonderrechnungen			1'250		1'732.25			
3920.000	Anteil Passivzinsen			20'100		40'443.85			
4210.000	Guthabenzinsen				3'000		1'901.50		
4220.000	Darlehens- und Wertschriftenerträge...				232'500		480'000.00		
4240.000	Buchgewinne von Anlagen des FV						2'550'000.00		
4250.000	Darlehens- und Wertschriftenerträge...				14'000		22'207.80		
4290.000	Allgemeine Vermögenserträge						600.00		
4920.000	Aufteilung Passivzinsen				140'300		248'546.05		
313000.000	Dienstleistungen Dritter	50'000.00							
349900.000	Übriger Finanzaufwand	12'000.00							
442000.000	Dividenden FV		232'500.00						
445000.000	Erträge aus Darlehen VV		4'400.00						
445100.000	Erträge aus Beteiligungen VV ohne ö...		15'650.00						

3220.11	Kapitaldienst Zinsen (9610)	305'890.00	105'600.00						
			200'290.00					200'290 ☹	200'290 ☹
	340100.000 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	295'800.00							
	340900.000 Übrige Passivzinsen	590.00							
	394000.000 Interne Verrechnung von kalkulatori...	9'500.00							
	440100.000 Zinsen Forderungen und Kontokorrent...		2'000.00						
	440200.000 Zinsen Finanzanlagen		42'000.00						
	494000.000 Interne Verrechnung von kalkulatori...		61'600.00						
3220.20	Baurechtszinse Finanzvermögen (942)		153'950.00		153'580	153'580	167'105.30		
		153'950.00		153'580		167'105.30		370 ☺	13'155 ☹
	4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermöge...				153'580		167'105.30		
	443000.000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		153'950.00						
3220.21	Baurechtszinse Verwaltungsvermögen (090)		300.00		300	300	300.00		
		300.00		300		300.00		☺	☺
	4270.000 Liegenschaftenerträge VV				300		300.00		
	447900.000 Übrige Erträge Liegenschaften VV		300.00						
3220.30	Buchgewinne und Buchverluste (941)						149'097.00		
						149'097.00		☺	149'097 ☹
	4240.000 Buchgewinne von Anlagen des FV						149'097.00		
3220.40	Gewinnausschüttung ZKB (840)		1'500'000.00		1'400'000	1'400'000	1'411'812.25		
		1'500'000.00		1'400'000		1'411'812.25		100'000 ☺	88'188 ☺
	4490.000 Übrige Beiträge				1'400'000		1'411'812.25		
	460400.000 Anteil an Erträgen öffentlicher Unt...		1'500'000.00						
3220.50	Konzessionsabgaben EW & WV (860)		1'080'000.00		1'100'000	1'100'000	1'082'993.91		
		1'080'000.00		1'100'000		1'082'993.91		20'000 ☹	2'994 ☹
	4630.000 Beiträge von eigenen Anstalten und ...				1'100'000		1'082'993.91		
	463400.000 Beiträge von öffentlichen Unternehm...		1'080'000.00						

3222 Abschreibungen

Aufgabe / Auftrag: Finanzierung der Investitionen. Bildet damit die Investitionsentscheide in der Laufenden Rechnung ab.
Legislatur-Ziel: Hohe Uebereinstimmung zwischen Planung und Realisierung wird angestrebt

Ressort: Gesundheit + Ressourcen
Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	5'951'900	11'901'000	9'041'481	5'949'100 ☺	3'089'581 ☺
Ertrag	106'600	402'000	325'507	295'400 ☹	218'907 ☹
Saldo	5'845'300	11'499'000	8'715'974	5'653'700 ☺	2'870'674 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Durch den Verzicht auf eine Neubewertung des Verwaltungsvermögens (GR 83-2018) sinken die Abschreibungen, weil unter HRM2 die Anlagen jährlich durchschnittlich zu wesentlich tieferen Sätzen abgeschrieben werden als unter HRM1.
Der dadurch entstehende Spielraum wird zur Öffnung einer finanzpolitischen Reserve genutzt (siehe Cockpit 9210).

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3222.02	Abschreibungen Allgemeine Dienste, übrige (0220)	165'300.00							
			165'300.00					165'300 ☹	165'300 ☹
	330060.000 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	72'500.00							
	332000.000 Planmässige Abschreibungen Software	92'800.00							
3222.03	Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften, übrige (	119'900.00							
			119'900.00					119'900 ☹	119'900 ☹
	330040.000 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	119'900.00							
3222.10	Abschreibungen Verwaltungsvermögen (990)			11'901'000	402'000	9'050'082.15	325'506.63		
					11'499'000		8'724'575.52	11'499'000 ☺	8'724'576 ☺
	3310.000 Ordentliche Abschreibungen VV			11'901'000		9'050'082.15			
	4930.000 Aufteilung Abschreibungen				402'000		325'506.63		
3222.14	Abschreibungen Feuerwehr (1500)	101'300.00							
			101'300.00					101'300 ☹	101'300 ☹
	330040.000 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	80'100.00							

	330060.000	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	21'200.00				
3222.16	Abschreibungen militärische Anlagen (1610)	60'000.00		60'000.00		60'000 ☹	60'000 ☹
	330040.000	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	60'000.00				
3222.17	Abschreibungen Zivilschutz (1620)	6'900.00		6'900.00		6'900 ☹	6'900 ☹
	330040.000	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	6'900.00				
3222.18	Abschreibungen Ziviler Gemeindeführungsstab (1621)	4'800.00		4'800.00		4'800 ☹	4'800 ☹
	330040.000	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	4'800.00				
3222.20	Abschreibungen Finanzvermögen (990)			-8'601.62			
				8'601.62		☺	8'602 ☹
	3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen		-8'601.62			
3222.26	Abschreibungen Kindergarten (2110)	61'900.00		61'900.00		61'900 ☹	61'900 ☹
	330040.000	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	61'900.00				
3222.29	Abschreibungen Schulliegenschaften (2170)	1'749'800.00		1'749'800.00		1'749'800 ☹	1'749'800 ☹
	330040.000	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	1'735'900.00				
	330060.000	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	13'900.00				
3222.31	Abschreibungen Sonderschulen (2200)	18'800.00		18'800.00		18'800 ☹	18'800 ☹
	366020.000	Planmässige Abschreibungen Investit...	18'800.00				
3222.38	Abschreibungen Sport (3410)	1'386'300.00		1'386'300.00		1'386'300 ☹	1'386'300 ☹
	330010.000	Planmässige Abschreibungen Strassen...	1'300.00				
	330030.000	Planmässige Abschreibungen übrige T...	48'500.00				
	330040.000	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	1'059'700.00				
	330060.000	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	276'800.00				

3222.39	Abschreibungen Freizeit (3420)	13'000.00	13'000.00	13'000 ☹	13'000 ☹
	330030.000 Planmässige Abschreibungen übrige T...	2'700.00			
	330040.000 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	2'100.00			
	366070.000 Planmässige Abschreibungen Investit...	8'200.00			
3222.42	Abschreibungen Kranken-, Alters- und Pflegeheime (	497'900.00	497'900.00	497'900 ☹	497'900 ☹
	330040.000 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	483'200.00			
	330060.000 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	14'700.00			
3222.44	Abschreibungen Alkohol- und Drogenprävention (431	7'600.00	7'600.00	7'600 ☹	7'600 ☹
	330040.000 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	7'600.00			
3222.54	Abschreibungen Wohnen im Alter (ohne Pflege) (534	31'000.00	31'000.00	31'000 ☹	31'000 ☹
	330040.000 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	31'000.00			
3222.56	Abschreibungen Kinderkrippen und Kinderhorte (545	32'400.00	32'400.00	32'400 ☹	32'400 ☹
	330040.000 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	32'400.00			
3222.61	Abschreibungen Gemeindestrassen (6150)	1'331'100.00	1'331'100.00	1'331'100 ☹	1'331'100 ☹
	330010.000 Planmässige Abschreibungen Strassen...	1'243'400.00			
	330040.000 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	72'000.00			
	330060.000 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	8'800.00			
	366010.000 Planmässige Abschreibungen Investit...	6'900.00			
3222.63	Abschreibungen Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6	106'900.00	106'900.00	106'900 ☹	106'900 ☹
	330030.000 Planmässige Abschreibungen übrige T...	106'900.00			

3222.72	Abschreibungen Abwasserbeseitigung (7201)	57'700.00	57'700.00		
				😊	😊
	330030.000 Planmässige Abschreibungen übrige T...	57'700.00			
	495000.000 Interne Verrechnung von planmässige...		57'700.00		
3222.74	Abschreibungen Abfallwirtschaft (7301)	48'900.00	48'900.00		
				😊	😊
	330030.000 Planmässige Abschreibungen übrige T...	48'900.00			
	495000.000 Interne Verrechnung von planmässige...		48'900.00		
3222.78	Abschreibungen Friedhof und Bestattung (7710)	69'600.00			
			69'600.00	69'600 😞	69'600 😞
	330030.000 Planmässige Abschreibungen übrige T...	47'100.00			
	330040.000 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	22'500.00			
3222.79	Abschreibungen Raumordnung (7900)	65'900.00			
			65'900.00	65'900 😞	65'900 😞
	330030.000 Planmässige Abschreibungen übrige T...	65'900.00			
3222.82	Abschreibungen Forstwirtschaft (8200)	14'900.00			
			14'900.00	14'900 😞	14'900 😞
	330040.000 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	14'900.00			
3222.10	Auf eine Aufwertung des Vermögens aus früheren Jahren wurde verzichtet. Nach HRM2 werden die Anlagen jährlich durchschnittlich zu wesentlich tieferen Prozentsätzen abgeschrieben, als es nach HRM1 der Fall war.				

3230 Gemeindesteuern

Aufgabe / Auftrag: Transparenter Ausweis der provisorisch und definitiv veranlagten Steuern. Durch den Einbezug der steuerfuss-unabhängigen Ablieferungen in den kantonalen Ressourcenausgleich wird der verfügbare Steuerertrag ausgewiesen.

Legislatur-Ziel: Die Strukturen der Steuererträge sind bekannt. Auf die Risiken der hohen Abhängigkeit von den Juristischen Personen wird besonderes Augenmerk gerichtet

Ressort: Gesundheit + Ressourcen

Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	25'510'000	25'715'000	38'550'669	205'000 ☺	13'040'669 ☺
Ertrag	127'375'000	120'508'800	149'036'566	6'866'200 ☺	21'661'566 ☺
Saldo	-101'865'000	-94'793'800	-110'485'897	7'071'200 ☺	8'620'897 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Im Budget ist eine Senkung des Steuerfusses von zwei Prozentpunkten berücksichtigt. Er beträgt 103 %.

Bei den natürlichen Personen wird mit Mehrerträgen im Verhältnis der Bevölkerungszunahme gerechnet.

Bei den juristischen Personen wird mit einer Konsolidierung auf dem Niveau der Hochrechnung 2018 (Stand 31.08.2018) gerechnet.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3230.00	Gemeindesteuern (900)	500'000.00	122'265'000.00	715'000	120'508'800	622'411.15	149'036'565.91		
		121'765'000.00		119'793'800		148'414'154.76		1'971'200 ☺	26'649'155 ☺
3290.000	Allgemeine Passivzinsen			200'000		196'481.00			
3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen			500'000		409'400.15			
3510.000	Entschädigungen an den Kanton			15'000		16'530.00			
4000.000	Steuern Rechnungsjahr				102'585'000		107'298'419.65		
4002.000	Steuern früherer Jahre				6'757'800		20'269'556.70		
4003.000	Personalsteuern				464'000		448'694.30		
4004.000	Quellensteuern				5'742'000		9'145'437.47		
4006.000	Aktive Steuerauscheidungen				4'808'000		5'451'513.30		
4007.000	Passive Steuerauscheidungen (Ertra...				-4'704'000		-6'049'712.95		
4008.000	Pauschale Steueranrechnung (Ertrags...				-70'000		-341'054.90		
4009.000	Nach- und Strafsteuern				318'000		99'281.77		
4030.000	Grundstückgewinnsteuern				4'000'000		12'135'881.55		
4061.000	Hundesteuern				108'000		113'800.00		
4210.000	Guthabenzinsen				500'000		464'749.02		

318100.000	Tatsächliche Forderungsverluste	500'000.00						
400000.000	Einkommenssteuern natürliche Person...		32'516'000.00					
400010.000	Einkommenssteuern natürliche Person...		1'959'000.00					
400020.000	Nachsteuern Einkommenssteuern natür...		260'000.00					
400040.000	Aktive Steuerausscheidungen Einkomm...		2'145'000.00					
400050.000	Passive Steuerausscheidungen Einkom...		-575'000.00					
400060.000	Pauschale Steueranrechnung natürlic...		-176'000.00					
400100.000	Vermögenssteuern natürliche Persone...		3'534'000.00					
400110.000	Vermögenssteuern natürliche Persone...		213'000.00					
400140.000	Aktive Steuerausscheidungen Vermöge...		449'000.00					
400150.000	Passive Steuerausscheidungen Vermög...		-192'000.00					
400200.000	Quellensteuern natürliche Personen		6'100'000.00					
400800.000	Personalsteuern		464'000.00					
401000.000	Gewinnsteuern juristische Personen ...		69'181'000.00					
401010.000	Gewinnsteuern juristische Personen ...		4'377'000.00					
401040.000	Aktive Steuerausscheidungen Gewinns...		2'689'000.00					
401050.000	Passive Steuerausscheidungen Gewinn...		-5'356'000.00					
401100.000	Kapitalsteuern juristische Personen...		4'361'000.00					
401110.000	Kapitalsteuern juristische Personen...		276'000.00					
401140.000	Aktive Steuerausscheidungen Kapital...		167'000.00					
401150.000	Passive Steuerausscheidungen Kapita...		-127'000.00					
3230.10	Sondersteuern (9101)	16'000.00	4'610'000.00					
		4'594'000.00					4'594'000 ☺	4'594'000 ☺
363100.000	Beiträge an Kantone und Konkordate	16'000.00						
402200.000	Grundstückgewinnsteuern		4'500'000.00					
403300.000	Hundesteuern		110'000.00					
3230.11	Steuern Zinsen (9610)	200'000.00	500'000.00					
		300'000.00					300'000 ☺	300'000 ☺
349910.000	Vergütungszinsen auf Steuern	200'000.00						
440110.000	Zinsen auf Steuerforderungen		500'000.00					
3230.80	Steuerkraftausgleich (920)	24'794'000.00		25'000'000	37'928'258.00			
			24'794'000.00		25'000'000	37'928'258.00	206'000 ☺	13'134'258 ☺
3410.000	Beiträge an den Ausgleichsfonds			25'000'000	37'928'258.00			
362150.000	Ressourcenausgleichsbeiträge	24'794'000.00						

3230.80

3230.80 3410.000

Obwohl gegenüber dem Budget 2018 Mehrerträge bei den Steuern erwartet werden, wird sich der in den Ressourcenausgleich abzuliefernde Betrag nicht erhöhen. Der Kanton hatte für die Berechnung des Ressourcenausgleiches 2017, erstmals auch Rückstellungen für Steuerauscheidungen mit in die Berechnung einfließen lassen. Es wird erwartet, dass das nun auch in Zukunft so sein wird.

3239 Freiwillige Beiträge

Aufgabe / Auftrag: Unterstützung von Vereinen und Organisationen mit Beiträgen, die Schwerpunkte setzen und für die Empfänger bedeutsam sind.

Ressort: Gesundheit + Ressourcen

Legislatur-Ziel: Mehrjährige Beiträge werden im Rahmen des Stadtratsbeschlusses StR 168-2018 behandelt und neue Gesuche werden dem Stadtrat regelmässigen zum Beschluss vorgelegt

Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	341'800	267'740	223'999	74'060 ☹	117'802 ☹
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	341'800	267'740	223'999	74'060 ☹	117'802 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die freiwilligen Beiträge an Vereine und Institutionen steigen gegenüber dem Vorjahresbudget an, weil Reserven für Anfragen neuer Vereine eingerechnet wurden (Fr. 27'000). Der Beitrag an die dritte Klotener Landsgemeinde (Fr. 30'000) ist auf dieser Kostenstelle budgetiert. Für die geplant Neustrukturierung einer Dachorganisation "Vereine in Kloten" sind zudem Fr. 22'000 vorgesehen.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3239.10	Freiw. Beiträge im Bereich Kultur (300)	83'050.00		75'500		59'139.00			
			83'050.00		75'500		59'139.00	7'550 ☹	23'911 ☹
3650.000	Beiträge an private Institutionen			75'500		59'139.00			
363600.000	Beiträge an private Organisationen ...	83'050.00							
3239.20	Freiw. Beiträge im Bereich Sport (340)	153'010.00		139'100		124'000.00			
			153'010.00		139'100		124'000.00	13'910 ☹	29'010 ☹
3650.000	Beiträge an private Institutionen			139'100		124'000.00			
363600.000	Beiträge an private Organisationen ...	153'010.00							
3239.30	Freiw. Beiträge im Bereich Soziales (inkl. Freiwilligen	80'700.00		51'000		39'259.50			
			80'700.00		51'000		39'259.50	29'700 ☹	41'441 ☹
3650.000	Beiträge an private Institutionen			51'000		39'259.50			
363600.000	Beiträge an private Organisationen ...	80'700.00							

3239.99	Freiw. Beiträge übrige Bereiche (770)	25'040.00		2'140		1'600.00			
			25'040.00		2'140		1'600.00	22'900 ☹	23'440 ☹
	3650.000 Beiträge an private Institutionen			2'140		1'600.00			
	363600.000 Beiträge an private Organisationen ...	25'040.00							

3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens

Aufgabe / Auftrag: Bewirtschaftung und Unterhalt der überbauten Liegenschaften des Finanzvermögens
 Legislatur-Ziel: Rentable Bewirtschaftung der Finanzliegenschaften unter Haltung der in der Liegenschaftenstrategie zu definierenden Standards. Erwünschte Strukturen (Durchmischung) entsprechend den strategischen Leitlinien werden bei Vertragsabschlüssen berücksichtigt

Ressort: Gesundheit + Ressourcen
 Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	589'930	492'530	761'835	97'400 ☹	171'905 ☹
Ertrag	1'878'340	1'360'040	1'702'144	518'300 ☺	176'196 ☺
Saldo	-1'288'410	-867'510	-940'309	420'900 ☺	348'101 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Bilanzwerte des Grundeigentums Finanzvermögen werden intern mit 0.12% verzinst (Vorjahr: 0.27%), dies entlastet die Gesamtrechnung der Liegenschaften Finanzvermögen um rund Fr. 73'000.
 In der Auswertung nach HRM2 werden neu die Kosten und Erträge der Kirchgasse 16-22 unter der Kostenstelle 3240.30 geführt, weil die Liegenschaft im Finanzvermögen bilanziert ist (in Auswertung HRM1 unter Kostenstellen 3260.30 und 3260.70).

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3240.26	Dorfstrasse 17 (942)	63'050.00	32'800.00	4'650	32'800	1'254.90	32'760.00		
			30'250.00	28'150		31'505.10		58'400 ☹	61'755 ☹
	3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial					447.00			
	3140.000 Baulicher Unterhalt			4'000		281.10			
	3180.000 Dienstleistungen Dritter			650		526.80			
	4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermöge...				32'800		32'760.00		
	312000.000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	500.00							
	313000.000 Dienstleistungen Dritter	650.00							
	314400.000 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	61'900.00							
	443000.000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		32'800.00						
3240.28	Liegenschaft Egetswil, ME 744+Trafostat.	30.00	3'000.00	30	3'000	48.00	3'000.00		
		2'970.00		2'970		2'952.00		☺	18 ☺
	3180.000 Dienstleistungen Dritter			30		48.00			
	4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermöge...				3'000		3'000.00		
	313000.000 Dienstleistungen Dritter	30.00							

	443000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...	3'000.00						
3240.29	Gerlisberg, Schopf Vers.-Nr. 805 (942)		1'000.00		1'000	198.55			
			1'000.00		1'000	198.55	😊	801	😞
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial				140.95			
	3140.000	Baulicher Unterhalt		1'000					
	3180.000	Dienstleistungen Dritter				57.60			
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00						
3240.30	Kirchgasse 16/18/20/22, 'Am Bach' (9630)		148'700.00	535'400.00					
			386'700.00					386'700	😊
								386'700	😊
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	47'200.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'900.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'600.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	400.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	600.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00						
	311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	30'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	24'000.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'000.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	500.00						
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		15'000.00					
	443000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		385'000.00					
	492000.000	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		135'400.00					
3240.34	Schaffhauserstrasse 79 (942)		8'750.00	20'500.00	8'750	19'600	4'738.20	20'763.10	
			11'750.00		10'850		16'024.90		900 😊
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			3'000		2'522.00		4'275 😞
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000				
	3140.000	Baulicher Unterhalt			3'000		1'249.00		
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			1'750		967.20		
	4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermöge...				19'000		19'263.00	
	4360.000	Rückerstattungen				600		1'500.10	
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	3'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	1'750.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00						

	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'500.00					
	443000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		19'000.00					
3240.35	Schaffhauserstr. 81, Gartenstr. 1 (942)		16'700.00	51'000.00	19'900	51'000	33'514.89	68'281.95	
			34'300.00		31'100		34'767.06		3'200 😊 467 😊
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			7'100		5'793.30		
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			100				
	3140.000	Baulicher Unterhalt			7'500		15'129.04		
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			5'200		12'592.55		
	4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermöge...				46'000		47'109.00	
	4360.000	Rückerstattungen				5'000		21'172.95	
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	7'100.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	3'500.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000.00						
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		5'000.00					
	443000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		46'000.00					
3240.36	Schaffhauserstrasse 136 (942)		96'200.00	501'000.00	102'000	520'000	145'852.24	529'154.70	
			404'800.00		418'000		383'302.46		13'200 😊 21'498 😊
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			12'000		12'502.25		
	3030.000	Sozialleistungen			1'000		986.65		
	3110.000	Anschaffung Mobilien			500				
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			35'000		30'129.90		
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500		3'064.60		
	3140.000	Baulicher Unterhalt			24'000		66'813.24		
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			28'000		32'355.60		
	4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermöge...				480'000		482'860.20	
	4360.000	Rückerstattungen				40'000		46'294.50	
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	11'100.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	600.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	100.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	100.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00						
	311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	35'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	28'000.00						

	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'000.00						
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		45'000.00					
	443000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		456'000.00					
3240.40	Geissbergstrasse 10/12 (942)		113'000.00	232'000.00	110'500	234'000	101'012.33	237'321.05	
			119'000.00	123'500			136'308.72		4'500 ☹ 17'309 ☹
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...					973.75		
	3030.000	Sozialleistungen					181.60		
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		20'000			17'801.25		
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		1'500			714.85		
	3140.000	Baulicher Unterhalt		59'000			51'333.61		
	3150.000	Unterhalt Mobilien					394.74		
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		30'000			29'612.53		
	4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermöge...			206'000			211'591.20	
	4360.000	Rückerstattungen			28'000			25'729.85	
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	9'600.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	600.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'100.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	100.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	100.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	20'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	30'000.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'000.00						
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		26'000.00					
	443000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		206'000.00					
3240.41	Geissbergstrasse 22 (942)		85'500.00	219'000.00	75'000	216'000	66'095.18	220'417.45	
			133'500.00	141'000			154'322.27		7'500 ☹ 20'822 ☹
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...					1'047.60		
	3030.000	Sozialleistungen					187.05		
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		18'500			18'314.45		
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		1'000			884.61		
	3140.000	Baulicher Unterhalt		28'000			18'400.18		
	3150.000	Unterhalt Mobilien		500			500.59		
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		27'000			26'760.70		
	4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermöge...			190'000			191'306.90	
	4360.000	Rückerstattungen			26'000			29'110.55	

	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	20'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	27'000.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	37'000.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	500.00						
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		29'000.00					
	443000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		190'000.00					
3240.43	Zielgasse 3 (942)		32'000.00	98'500.00	16'500	98'500	16'803.80	99'937.45	
			66'500.00	82'000			83'133.65		15'500 ☹ 16'634 ☹
	3110.000	Anschaffung Mobilien					716.80		
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		1'500					
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		500					
	3140.000	Baulicher Unterhalt		9'000			11'009.70		
	3150.000	Unterhalt Mobilien					56.55		
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		5'500			5'020.75		
	4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermöge...			97'000			98'357.20	
	4360.000	Rückerstattungen			1'500			1'580.25	
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'500.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000.00						
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'500.00					
	443000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		97'000.00					
3240.44	Lindengarten, Lufingerstr. 1 (942)		9'500.00	5'140.00	9'500	5'140	31'625.65	5'140.00	
				4'360.00		4'360		26'485.65	☺ 22'126 ☺
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			4'500		9'198.35		
	3140.000	Baulicher Unterhalt			2'000		1'973.90		
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			3'000		20'453.40		
	4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermöge...				5'140		5'140.00	
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	4'500.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00						
	443000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		5'140.00					

3240.95	Uebrige Objekte FV (942)		10'000.00	180'000.00	10'000	180'000	12'493.60	178'657.25		
			170'000.00		170'000		166'163.65		😊	3'836 😊
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			10'000		12'493.60			
	4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermöge...				180'000		176'800.00		
	4360.000	Rückerstattungen						1'857.25		
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	10'000.00							
	443000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		180'000.00						
3240.99	Unterhalt o. spezifische Zuordnung (942)		5'500.00		134'700		348'197.50	306'711.16		
				5'500.00		134'700		41'486.34	129'200 😊	35'986 😊
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000					
	3140.000	Baulicher Unterhalt			1'000		42'721.55			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			1'500		72'376.30			
	3920.000	Anteil Passivzinsen			131'200		233'099.65			
	4290.000	Allgemeine Vermögenserträge						306'711.16		
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00							
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	3'500.00							
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00							
3240.36										
3240.36	4230.000	Drei Räume im Erdgeschoss werden neu durch die Stadtverwaltung belegt.								
3240.40										
3240.40	3140.000	Es sollen die beiden Treppenhäuser gestrichen werden (15'000).								
3240.41										
3240.41	3140.000	Es soll das Treppenhaus gestrichen werden (9'000).								
3240.43										
3240.43	3140.000	Eine Wohnung muss renoviert werden (10'000) Aufgrund der starken Benutzung soll eine zusätzliche Waschmaschine und ein Tumbler angeschafft werden (6'000).								

3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind

Aufgabe / Auftrag: Bereitstellung und Unterhalt von Räumlichkeiten zur Erbringung öffentlicher Aufgaben im Bereich Bildung + Kind
Legislatur-Ziel: Der Bedarf der Nutzer wird aufgenommen und nach einheitlichen Kriterien umgesetzt

Ressort: Gesundheit + Ressourcen
Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	3'510'240	3'265'190	3'310'172	245'050 ☹	200'068 ☹
Ertrag	520'460	522'260	559'715	1'800 ☹	39'255 ☹
Saldo	2'989'780	2'742'930	2'750'457	246'850 ☹	239'323 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Kosten für den Gartenunterhalt wurde 2017 fälschlicherweise beim baulichen Unterhalt budgetiert und verrechnet. Dies wurde bereits im Voranschlag 2018 korrigiert, indem dieser im Konto Dienstleistungen Dritter budgetiert wurde.

Daraus ergeben sich bei diesem Konto grössere Abweichung zwischen Voranschlag 2018/19 und Rechnung 2017.

Die Hortreinigung soll auch in den Horten in den Schulanlagen neu extern vergeben werden. Dies um die nötige hohe Reinigungsqualität sicher zu stellen (z.B. Lebensmittelinspektorat).

Statt wie bisher 2x wöchentlich ist aus betrieblichen Gründen eine tägliche Reinigung (5x wöchentlich) notwendig. Die Kosten für die externe Reinigung soll als Gesamtauftrag ausgeschrieben werden.

Dies führt bei den Anlagen Nägelimoos, Spitz Primar, Feld/Dorf im Konto Dienstleistungen Dritter zu einem Zusatzaufwand von geschätzten Fr.18'000.-. Beim Personalaufwand beträgt der Minderaufwand rund Fr. 4'300.-.

Beim Hort Hinterwiden ist der Aufwand pro rata budgetiert (Betriebsaufnahme Frühjahr 2019) Fr.12'000.-.

			Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3250.51	Schulanlage Feld/Dorf (inkl. HPS) (217)		513'950.00		323'850		365'030.55	205.20		
				513'950.00		323'850		364'825.35	190'100 ☹	149'125 ☹
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			168'550		157'499.25			
	3030.000	Sozialleistungen			26'500		23'839.95			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand					645.60			
	3110.000	Anschaffung Mobilien			4'000		15'295.05			
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			80'000		100'123.22			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			18'000		24'073.35			
	3140.000	Baulicher Unterhalt			8'000		19'467.02			
	3150.000	Unterhalt Mobilien			4'000		1'347.85			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			14'800		22'739.26			
	4360.000	Rückerstattungen						205.20		
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	250'400.00							
	304900.000	Übrige Zulagen	2'400.00							

	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'100.00							
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000.00							
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'700.00							
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'700.00							
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'000.00							
	311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	30'800.00							
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	95'000.00							
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	49'500.00							
	313400.000	Sachversicherungsprämien	6'500.00							
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00							
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'000.00							
	319900.000	Übriger Betriebsaufwand	5'850.00							
3250.52	Altes Schulhaus Gerlisberg (217)		11'500.00	17'700.00	11'500	17'700	9'562.45	19'187.25		
			6'200.00		6'200		9'624.80		😊	3'425 ☹️
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			6'000		6'876.90			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500		36.60			
	3140.000	Baulicher Unterhalt			2'000		101.10			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			3'000		2'547.85			
	4270.000	Liegenschaftenerträge VV				16'200		15'447.00		
	4360.000	Rückerstattungen				1'500		3'740.25		
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00							
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	6'000.00							
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00							
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00							
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'500.00						
	447000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		16'200.00						
3250.53	Schulanlage Hinterwiden (217)		581'350.00	373'700.00	563'050	375'700	556'339.72	368'552.41		
				207'650.00		187'350		187'787.31	20'300 ☹️	19'863 ☹️
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			252'250		234'157.20			
	3030.000	Sozialleistungen			49'800		31'884.15			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand					975.00			
	3110.000	Anschaffung Mobilien			4'000		2'100.00			
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			177'000		173'341.35			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			30'000		23'997.75			
	3140.000	Baulicher Unterhalt			11'000		47'248.20			
	3150.000	Unterhalt Mobilien			5'000		2'737.30			

3180.000	Dienstleistungen Dritter			34'000		39'898.77			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV				15'500		15'609.00		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				2'000				
4360.000	Rückerstattungen				1'200		1'400.25		
4910.000	Aufteilung Sachaufwand				357'000		351'543.16		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	247'600.00							
304900.000	Übrige Zulagen	2'100.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	20'400.00							
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'000.00							
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'500.00							
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'900.00							
310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28'000.00							
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	4'000.00							
312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	177'000.00							
313000.000	Dienstleistungen Dritter	43'000.00							
313400.000	Sachversicherungsprämien	9'000.00							
314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00							
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'000.00							
319900.000	Übriger Betriebsaufwand	5'850.00							
426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'200.00						
447100.000	Vergütung Dienstwohnungen VV		15'500.00						
492000.000	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		357'000.00						
3250.54	Schulanlage Nägelimoos (217)	701'050.00	17'700.00	588'200	22'700	589'904.57	37'202.60		
			683'350.00		565'500		552'701.97	117'850 ☹	130'648 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			290'000		264'661.85			
3030.000	Sozialleistungen			49'200		33'914.80			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand					832.20			
3110.000	Anschaffung Mobilien			4'000		3'333.90			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			110'000		103'247.08			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			40'000		37'328.55			
3140.000	Baulicher Unterhalt			38'500		100'960.19			
3150.000	Unterhalt Mobilien			3'000		253.15			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			53'500		45'372.85			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV				16'500		16'216.00		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				5'000				
4360.000	Rückerstattungen				1'200		20'986.60		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	267'200.00							

	304900.000	Übrige Zulagen	1'500.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	20'900.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'700.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'500.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'000.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'000.00						
	311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	29'000.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	110'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	69'500.00						
	313400.000	Sachversicherungsprämien	10'000.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	99'000.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'000.00						
	319900.000	Übriger Betriebsaufwand	9'750.00						
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'200.00					
	447100.000	Vergütung Dienstwohnungen VV		16'500.00					
3250.55	Schulanlage Spitz Primar (217)	635'350.00	13'860.00	623'180	13'860	678'012.23	21'065.40		
			621'490.00		609'320		656'946.83	12'170 ☹	35'457 ☺
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...		245'000		232'824.40			
	3030.000	Sozialleistungen		32'950		35'989.10			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand				714.60			
	3110.000	Anschaffung Mobilien		4'000					
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		105'000		94'084.51			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		20'000		26'085.07			
	3140.000	Baulicher Unterhalt		140'230		241'323.20			
	3150.000	Unterhalt Mobilien		4'000		4'858.25			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		72'000		42'133.10			
	4270.000	Liegenschaftenerträge VV			13'260		19'917.00		
	4360.000	Rückerstattungen			600		1'148.40		
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	228'000.00						
	304900.000	Übrige Zulagen	2'100.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	18'500.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'700.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'300.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'600.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00						
	311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	44'000.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	105'000.00						

	313000.000	Dienstleistungen Dritter	83'000.00						
	313400.000	Sachversicherungsprämien	7'000.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	81'000.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	9'000.00						
	319900.000	Übriger Betriebsaufwand	6'150.00						
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		600.00					
	447100.000	Vergütung Dienstwohnungen VV		13'260.00					
3250.56	Schulanlage Spitz Oberstufe (217)		411'950.00	17'300.00	454'370	17'300	377'592.55	17'154.75	
				394'650.00		437'070	360'437.80	42'420 ☺	34'212 ☹
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			195'000		173'013.95		
	3030.000	Sozialleistungen			30'870		28'785.45		
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand					429.70		
	3110.000	Anschaffung Mobilien			4'000		804.60		
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			50'000		51'275.45		
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			22'000		20'296.83		
	3140.000	Baulicher Unterhalt			105'000		70'938.17		
	3150.000	Unterhalt Mobilien			2'000		3'879.05		
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			45'500		28'169.35		
	4270.000	Liegenschaftenerträge VV				16'800		16'035.00	
	4360.000	Rückerstattungen				500		1'119.75	
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	174'700.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	11'800.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'000.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'400.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'300.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000.00						
	311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	50'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	32'500.00						
	313400.000	Sachversicherungsprämien	9'000.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	71'000.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	8'000.00						
	319900.000	Übriger Betriebsaufwand	5'250.00						
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		500.00					
	447100.000	Vergütung Dienstwohnungen VV		16'800.00					

3250.61	Doppelkindergarten Freienberg (217)	54'200.00		84'700		53'986.25			
			54'200.00		84'700	53'986.25	30'500 ☹	214 ☹	
	3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...					12'595.75			
	3030.000 Sozialleistungen					185.45			
	3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial			6'000		5'274.50			
	3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500		1'789.60			
	3140.000 Baulicher Unterhalt			51'000		26'691.35			
	3150.000 Unterhalt Mobilien					506.80			
	3180.000 Dienstleistungen Dritter			26'200		6'942.80			
	310100.000 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00							
	312000.000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	6'000.00							
	313000.000 Dienstleistungen Dritter	25'000.00							
	313400.000 Sachversicherungsprämien	600.00							
	314400.000 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00							
	315100.000 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	600.00							
3250.62	Kindergarten Geissberg (217)	59'850.00		44'550		122'304.31			
			59'850.00		44'550	122'304.31	15'300 ☹	62'454 ☹	
	3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			21'600		22'981.10			
	3030.000 Sozialleistungen			1'600		1'657.55			
	3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial			6'500		10'565.70			
	3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500		1'315.70			
	3140.000 Baulicher Unterhalt			4'000		83'529.32			
	3180.000 Dienstleistungen Dritter			9'350		2'254.94			
	310100.000 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00							
	312000.000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	6'500.00							
	313000.000 Dienstleistungen Dritter	35'000.00							
	313400.000 Sachversicherungsprämien	750.00							
	314400.000 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'500.00							
	315100.000 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	600.00							
3250.63	Kindergarten Hasenbühl/SPD (217)	69'100.00		56'850		96'354.95			
			69'100.00		56'850	96'354.95	12'250 ☹	27'255 ☹	
	3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...					7'418.65			
	3030.000 Sozialleistungen					600.05			
	3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial			7'500		5'679.05			
	3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500		919.90			

	3140.000	Baulicher Unterhalt		19'500		71'541.30			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		28'350		10'196.00			
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	2'450.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	7'500.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	27'100.00						
	313400.000	Sachversicherungsprämien	650.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'500.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	600.00						
3250.64	Kindergarten Graswinkel (217)		60'440.00		60'440	62'715.70	10'606.45		
				60'440.00	60'440		52'109.25	😊	8'331 ☹️
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		3'000		4'585.10			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial				759.15			
	3140.000	Baulicher Unterhalt		1'500					
	3160.000	Mieten und Benützungskosten		43'440		43'440.00			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		12'500		13'931.45			
	4360.000	Rückerstattungen					10'606.45		
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	3'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	12'000.00						
	313400.000	Sachversicherungsprämien	500.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00						
	316000.000	Miete und Pacht Liegenschaften	43'440.00						
3250.65	Doppelkiga Hohrainli mit Arztpraxis (217)		47'300.00	80'200.00	80'100	75'000	62'742.25	80'460.00	
			32'900.00			5'100	17'717.75	38'000 😊	15'182 😊
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...		16'100		18'167.85			
	3030.000	Sozialleistungen		1'400		2'099.30			
	3110.000	Anschaffung Mobilien				490.00			
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		12'000		8'382.35			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		3'000		2'866.65			
	3140.000	Baulicher Unterhalt		37'500		27'861.00			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		10'100		2'875.10			
	4270.000	Liegenschaftenerträge VV			75'000		77'190.00		
	4360.000	Rückerstattungen					3'270.00		
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	12'500.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	700.00						

	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	100.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	100.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	12'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	8'800.00						
	313400.000	Sachversicherungsprämien	1'500.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	600.00						
	439000.000	Übriger Ertrag		3'200.00					
	447000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		77'000.00					
3250.66	Doppelkindergarten Reutlen/Lochäckerstr. (217)		90'000.00		80'400	34'307.20	575.00		
				90'000.00	80'400	33'732.20		9'600 ☹	56'268 ☹
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			14'600	9'592.20			
	3030.000	Sozialleistungen			2'900	788.30			
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			6'500	4'523.90			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500	1'699.75			
	3140.000	Baulicher Unterhalt			45'000	15'481.40			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			9'900	2'221.65			
	4270.000	Liegenschaftenerträge VV					675.00		
	4360.000	Rückerstattungen					-100.00		
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	14'700.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	900.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	100.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	200.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	6'500.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	7'500.00						
	313400.000	Sachversicherungsprämien	300.00						
	314000.000	Unterhalt an Grundstücken	10'000.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'000.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	600.00						
3250.67	Kindergarten Hamelirain (217)		35'900.00		25'900	22'338.00			
				35'900.00	25'900	22'338.00		10'000 ☹	13'562 ☹
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			7'800	6'438.15			
	3030.000	Sozialleistungen			1'600	515.80			

	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		5'000		-1'665.25			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		1'000					
	3140.000	Baulicher Unterhalt		5'000		16'071.15			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		5'500		978.15			
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	7'800.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	500.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	900.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	100.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	100.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	5'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	4'500.00						
	313400.000	Sachversicherungsprämien	400.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	600.00						
3250.69	Kindergarten Kirchgasse 28 (217)		61'300.00	64'600	56'000.90				
			61'300.00	64'600	56'000.90		3'300 ☺	5'299 ☹	
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...		5'400	6'569.90				
	3030.000	Sozialleistungen		700	811.10				
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		1'000	460.85				
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		1'000					
	3140.000	Baulicher Unterhalt		2'000	1'359.05				
	3160.000	Mieten und Benützungskosten		47'000	46'800.00				
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		7'500					
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	5'400.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	300.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	100.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00						
	313400.000	Sachversicherungsprämien	500.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500.00						
	316000.000	Miete und Pacht Liegenschaften	47'000.00						
3250.75	Obstgartenstr. 17/19 (541)		121'700.00	134'400	193'966.24	4'706.25			
			121'700.00	134'400	189'259.99		12'700 ☺	67'560 ☺	
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...		4'800	5'048.55				

3030.000	Sozialleistungen		300		402.50			
3110.000	Anschaffung Mobilien		1'000					
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		23'000		19'471.15			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		6'000		4'547.00			
3140.000	Baulicher Unterhalt		52'700		124'733.69			
3150.000	Unterhalt Mobilien		1'500					
3160.000	Mieten und Benützungskosten		600		600.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter		44'500		39'163.35			
4360.000	Rückerstattungen						4'706.25	
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	3'800.00						
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	300.00						
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500.00						
310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00						
311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00						
312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	23'000.00						
313000.000	Dienstleistungen Dritter	43'500.00						
313400.000	Sachversicherungsprämien	1'000.00						
314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'000.00						
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'000.00						
316000.000	Miete und Pacht Liegenschaften	600.00						
3250.99	Unterhalt o. spezifische Zuordnung (217)	55'300.00		69'100	29'014.20			
			55'300.00		69'100	29'014.20	13'800 ☺	26'286 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			14'500	5'213.80			
3030.000	Sozialleistungen			2'900	37.05			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			1'700	1'396.60			
3110.000	Anschaffung Mobilien			500				
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500				
3140.000	Baulicher Unterhalt			20'000				
3150.000	Unterhalt Mobilien			1'000				
3180.000	Dienstleistungen Dritter			28'000	22'366.75			
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	19'700.00						
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'300.00						
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200.00						
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	200.00						
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	200.00						
309900.000	Übriger Personalaufwand	1'700.00						
310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00						

311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00
313000.000	Dienstleistungen Dritter	28'000.00
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'000.00

3250.51	Der Aufwand wurde bei den einzelnen Positionen aufgrund der neuen grösseren Anlage mittels Schätzung angepasst bzw. erhöht.	
3250.51	3110.000	Es muss ein neuer Rasen- und Schneetraktor (25'000) sowie ein Reinigungswagen (1'800) angeschafft werden.
	3120.000	Prognose aufgrund der grösseren Schulanlage.
	3130.000	Erhöhung aufgrund der grösseren Anlage.
	3180.000	Erhöhung aufgrund Inbetriebnahme der Anlage. Es müssen unter anderem diverse neue Service-Abos für die techn. Anlagen abgeschlossen werden. Der Budgetbetrag 2018 wurde deutlich zu tief eingeschätzt.
3250.53	Der Personalaufwand ist trotz Umbau unverändert. Es fallen zwar gewisse Flächen weg, dafür werden Provisorien betrieben und die Wege sind länger, bzw. gewisse Reinigungen sind wegen schlechter Zugänglichkeit aufwändiger.	
3250.53	3130.000	Anpassung aufgrund Rechnung 2017
	3180.000	Anpassung aufgrund Rechnung 2017
3250.54		
3250.54	3110.000	Auch für diese Schulanlage muss der Schneepflugtraktor altershalber ersetzt werden.
	3140.000	Trotz des Umbaus in etwa fünf Jahren müssen einige dringende Unterhaltsarbeiten, so der Ersatz der defekten Wasserrinne (12'000) und die Behandlung der Fassade des neuen Primarschulhauses gegen Algen (5'000) getätigt werden. Ähnliches gilt für den Ersatz der Schliessanlage (18'000). Diese wird analog der anderen Schulanlagen, auch aus Sicherheitsgründen, realisiert und kann auch im Umbauprojekt weiter erhalten werden. Die Beleuchtung der Turnhalle hat die Lebenserwartung überschritten, laufend sind auch Vorschaltgeräte nebst den Leuchten defekt und müssen ersetzt werden. Aus Sicherheitsgründen müssen diese Arbeiten jedesmal extern vergeben und mit einem Gerüst ausgeführt werden, was Zusatzkosten verursacht. Zudem generiert der Versuch, den Ersatz von mehreren Leuchten zusammen zu fassen, Reklamationen durch Vereine wegen ungenügender Beleuchtung. Die Kosten für die Leuchtenlieferung beträgt rund Fr. 30'000.- Diese können im sanierten Bau dannzumal beibehalten werden. Die Zusatzkosten durch Demontage und Montage von Fr. 9'000 fallen an, werden aber durch den wegfallenden Unterhalt in den nächsten 5 Jahren sicher teilweise kompensiert. Gemäss Beschluss ist die IT-Infrastruktur anzupassen. Die Liegenschaften budgetieren den baulichen Teil.
	3180.000	Es muss die periodische Kanalreinigung durchgeführt werden (8'000).
3250.55		
3250.55	3110.000	Es muss ein neuer Schneepflugtraktor angeschafft werden. Aufgrund der Grösse der Anlage ist ein anderes Modell als bei der Schulanlage Feld/Dorf bzw. im Nägelimoos nötig.
	3140.000	Nebst kleineren Anpassungen wie Taubenschutz, Ersatz Sandhaufen und neuer Brandschutztüre im Kindergarten (12'500), sollen drei Schmutzschleuseteppiche (11'000) und 20 Zylinder der Schliessanlage (11'000) ersetzt werden. Die Gruppenräume sollen bei zwei Schulzimmern durch Türen zugänglich gemacht werden (22'000). Die Heizung und Teile der Haustechnik müssen 2020 ersetzt werden. 2019 erfolgt die Planung (9'500) hierfür.
	3180.000	Es werden neu periodische Dachkontrollen durchgeführt (5000).
3250.56		
3250.56	3140.000	Im Trakt B, C und in der Turnhalle sollen die WC-Kabinen (21'500) und in diesen sowie in den Korridoren die Beleuchtung durch LED (18'500) ersetzt werden. Vorgesehen ist weiter der Ersatz von Lichtschachtdeckungen im Trakt B und C (8'000) sowie 15 neue Zylinder inkl. Schlüssel als Teilersatz der Schliessanlage (8'000).
3250.61		
3250.61	3140.000	Der Anstrich aussen soll erneuert werden (15'000), inkl. Gerüstung.
	3180.000	Die Hauswartung wird bei diesem Kindergarten durch eine externe Firma geleistet (Unterschied zu Rechnung 2017)
3250.62		

3250.62	3010.000	Aufgrund der Pensionierung der Mitarbeiterin Reinigung (angestellt im Stundenlohn) wurde die Hauswartung extern vergeben. Diese Strategie wird bei Kleinanlagen bzw. einzelnen Kleinpensen verfolgt, insbesondere da dort krankheitsbedingte Ausfälle schwierig handhabbar sind.
	3140.000	Im Kiga 2 soll der Bodenbelag erneuert werden (8'500). Der Aufenthaltsraum und die Spielecke sollen gestrichen werden (2'000).
	3180.000	Aufgrund der Pensionierung der Mitarbeiterin Reinigung (angestellt im Stundenlohn) wurde die Hauswartung ebenfalls extern vergeben. Diese Strategie wird bei Kleinanlagen bzw. einzelnen Kleinpensen verfolgt, insbesondere da dort krankheitsbedingte Ausfälle schwierig handhabbar sind.
3250.63		
3250.63	3140.000	Es soll an der Fassaden der Anstrich erneuert werden (20'000), inkl. Gerüstung. Für die Spielgeräte soll ein kleines Gartenhaus erstellt werden (4'500), inkl. Zementplattenboden.
3250.66		
3250.66	3140.000	Der äussere Anstrich soll erneuert (11'000) und es sollen alle Haupttüren in der Fassade ersetzt werden (30'000). Das Terrain des Spielplatzes soll neu gestaltet werden (10'000).
3250.67		
3250.67	3140.000	Zur Verbesserung der Akustik sollen an den Decken schallabsorbierende Platten montiert werden (10'000).

3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.

Aufgabe / Auftrag: Bereitstellung und Unterhalt von Räumlichkeiten zur Erbringung öffentlicher Aufgaben.

Ressort:

Gesundheit + Ressourcen

Legislatur-Ziel: Die in städtischen Gebäuden vorhandenen Räume (inkl. Bereich B+K) werden aktiv bewirtschaftet. Zumietungen sollen erst in zweiter Linie in Betracht gezogen werden.

Bereich:

Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	1'433'970	1'486'170	1'701'744	52'200 ☺	267'774 ☺
Ertrag	733'000	998'700	1'070'405	265'700 ☹	337'405 ☹
Saldo	700'970	487'470	631'340	213'500 ☹	69'630 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Am Chasernweg können nun 9 möblierte Zimmer vermietet werden, weshalb sowohl der Jahresertrag als auch die Nebenkosten entsprechend höher ausfallen.

Der Bibliothek im Gebäude der Kirchgasse 16-22 muss neu eine interne Miete verrechnet werden, da die Bibliothek zur Funktion Kultur gehört, das Gebäude jedoch im Finanzvermögen geführt wird.

In der Auswertung nach HRM2 werden die Kosten und Erträge der Kirchgasse 16-22 (HRM1 Kostenstellen 3260.30 und 3260.70) unter dem Cokpit 3240, Überbaute Grundstücke des Finanzvermögens, geführt (Kostenstelle 3240.30).

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3260.00	Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsverm					1'064.40			
							1'064.40	☺	1'064 ☺
3150.000	Unterhalt Mobilien					1'064.40			
3260.20	Verwaltungsbetrieb (020)	96'000.00		76'000		51'852.20			
			96'000.00		76'000		51'852.20	20'000 ☹	44'148 ☹
3110.000	Anschaffung Mobilien			500		225.00			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial					223.85			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					2'068.54			
3150.000	Unterhalt Mobilien			500					
3180.000	Dienstleistungen Dritter			75'000		49'334.81			
311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500.00							
313000.000	Dienstleistungen Dritter	95'000.00							
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	500.00							

3260.21	Stadthaus (090)	709'300.00	75'800.00	619'600	75'800	649'864.25	80'354.74		
			633'500.00		543'800		569'509.51	89'700 ☹	63'990 ☹
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...		46'600		46'683.55			
	3030.000	Sozialleistungen		9'500		9'345.70			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...				38.25			
	3110.000	Anschaffung Mobilien		75'000		68'879.87			
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		80'000		74'975.55			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		20'000		12'214.63			
	3140.000	Baulicher Unterhalt		118'000		158'020.10			
	3150.000	Unterhalt Mobilien		7'500		6'737.55			
	3160.000	Mieten und Benützungskosten		21'000		36'211.00			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		242'000		236'758.05			
	4270.000	Liegenschaftenerträge VV			12'000		10'857.00		
	4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...			50'000		53'255.49		
	4360.000	Rückerstattungen			8'000		9'455.25		
	4370.000	Bussen					987.00		
	4910.000	Aufteilung Sachaufwand			5'800		5'800.00		
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	47'200.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'900.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'200.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	400.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	600.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00						
	311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	81'000.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	80'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	244'500.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	166'000.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	7'500.00						
	316900.000	Übrige Mieten und Benützungskosten	53'000.00						
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		8'000.00					
	447000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		62'000.00					
	492000.000	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		5'800.00					
3260.22	Feuerwehrgebäude (140)	206'500.00	161'000.00	186'500	161'000	203'496.79	168'775.90		
			45'500.00		25'500		34'720.89	20'000 ☹	10'779 ☹
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...				4'303.00			
	3030.000	Sozialleistungen				350.50			

	3110.000	Anschaffung Mobilien		6'000		4'021.25			
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		50'000		51'776.60			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		7'000		8'378.05			
	3140.000	Baulicher Unterhalt		50'500		43'972.80			
	3150.000	Unterhalt Mobilien				380.15			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		73'000		90'314.44			
	4270.000	Liegenschaftenerträge VV			150'000		158'638.95		
	4360.000	Rückerstattungen			11'000		10'136.95		
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'000.00						
	311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	54'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	80'000.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	64'000.00						
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		11'000.00					
	447000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		150'000.00					
3260.23	Friedhof Chloos (740)		63'500.00	18'500.00	133'500	21'200	81'946.48	18'516.00	
				45'000.00		112'300	63'430.48	67'300 ☺	18'430 ☺
	3110.000	Anschaffung Mobilien		32'000					
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		36'000		40'304.40			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		1'500		218.30			
	3140.000	Baulicher Unterhalt		40'000		21'775.36			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		24'000		19'648.42			
	4270.000	Liegenschaftenerträge VV			20'000		17'316.00		
	4360.000	Rückerstattungen			1'200		1'200.00		
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	36'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	17'000.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00						
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'200.00					
	447000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		17'300.00					
3260.30	Kirchgasse 16/18/20/22, 'Am Bach' (300)			165'400	15'000	138'321.59	13'045.60		
					150'400		125'275.99	150'400 ☺	125'276 ☺
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...		46'600		46'572.50			
	3030.000	Sozialleistungen		9'500		9'343.10			
	3110.000	Anschaffung Mobilien		1'300					
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		30'000		29'667.74			

	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		2'000		3'583.95			
	3140.000	Baulicher Unterhalt		46'500		37'216.15			
	3150.000	Unterhalt Mobilien		500					
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		29'000		11'938.15			
	4360.000	Rückerstattungen			15'000		13'045.60		
3260.40	Heimatismuseum Dorfstrasse 47/49 (300)		47'400.00	17'500.00	45'200	17'500	51'126.50	17'135.70	
				29'900.00		27'700	33'990.80	2'200 ☹	4'091 ☺
	3110.000	Anschaffung Mobilien				490.00			
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		8'400		6'887.70			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial				1'547.65			
	3140.000	Baulicher Unterhalt		24'800		31'076.30			
	3150.000	Unterhalt Mobilien		700					
	3160.000	Mieten und Benützungskosten		1'300		1'200.00			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		10'000		9'924.85			
	4270.000	Liegenschaftenerträge VV			17'000		16'755.00		
	4360.000	Rückerstattungen			500		380.70		
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	8'400.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	10'000.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'000.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	700.00						
	316000.000	Miete und Pacht Liegenschaften	1'300.00						
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		500.00					
	447000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		17'000.00					
3260.45	Chasernweg 20-24 (560)		112'500.00	334'000.00	82'500	200'000	284'132.79	252'734.80	
			221'500.00		117'500		31'397.99	104'000 ☺	252'898 ☺
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...				93.90			
	3030.000	Sozialleistungen				7.00			
	3110.000	Anschaffung Mobilien				550.15			
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		33'000		35'227.15			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		1'500		734.27			
	3140.000	Baulicher Unterhalt		20'000		205'530.56			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		28'000		41'789.76			
	3650.000	Beiträge an private Institutionen				200.00			
	4270.000	Liegenschaftenerträge VV			195'000		198'778.40		
	4360.000	Rückerstattungen			5'000		44'866.40		
	4600.000	Bundesbeiträge					9'090.00		

	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00						
	311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	40'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	40'000.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'000.00						
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		40'000.00					
	447000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		285'000.00					
	463000.000	Beiträge vom Bund		9'000.00					
3260.50	Dorfnest, Werkhof und Musikwerk (620)		160'100.00	32'200.00	138'600	29'200	195'654.85	34'004.10	
				127'900.00		109'400		161'650.75	18'500 ☹️ 33'751 ☺️
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...		13'000			14'488.55		
	3030.000	Sozialleistungen		1'100			1'181.70		
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		56'000			55'628.75		
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		5'000			3'118.40		
	3140.000	Baulicher Unterhalt		40'500			96'044.74		
	3150.000	Unterhalt Mobilien		2'000					
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		21'000			25'192.71		
	4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				29'200		26'178.60	
	4360.000	Rückerstattungen						7'825.50	
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	13'000.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	300.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	100.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	100.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'000.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	56'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	21'000.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'000.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'000.00						
	447000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		32'200.00					
3260.70	Mietzinse Kirchgasse 16-22 (als FV bilanziert) (942)				385'000	385'000	391'456.00	391'456.00	
					385'000		391'456.00		385'000 ☹️ 391'456 ☹️
	4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermöge...				385'000		391'456.00	

3260.80	Waldhütten (819)	26'170.00	30'000.00	26'370	30'000	22'272.70	30'621.85		
		3'830.00		3'630		8'349.15		200 ☺	4'519 ☹
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...		6'800		6'318.00			
	3030.000	Sozialleistungen		70		66.70			
	3110.000	Anschaffung Mobilien		1'500					
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		5'000		4'066.85			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		1'000		308.30			
	3140.000	Baulicher Unterhalt		7'000		4'182.50			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		5'000		7'330.35			
	4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...			30'000		30'420.00		
	4360.000	Rückerstattungen					201.85		
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	6'800.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	70.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	800.00						
	311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	5'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00						
	424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		30'000.00					
3260.90	Parkieranlagen (620) (exkl. Stadthauspassage)	9'500.00	64'000.00	9'500	64'000	15'268.35	63'760.00		
		54'500.00		54'500		48'491.65		☺	6'008 ☺
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial				4'007.55			
	3140.000	Baulicher Unterhalt		3'500					
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		6'000		11'260.80			
	4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...			64'000		63'800.00		
	4360.000	Rückerstattungen					-40.00		
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	6'000.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500.00						
	424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		64'000.00					
3260.96	Bedürfnisanstalten (780)	3'000.00		3'000		2'700.00			
			3'000.00		3'000		2'700.00	☺	300 ☹
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		3'000		2'700.00			
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00						

3260.99	Unterhalt o. spezifische Zuordnung (000)		4'043.50			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter	4'043.50	4'043.50	😊	4'044 😊

3260.20			
3260.20	3180.000		Der Aufwand für das Umsetzen möglicher Massnahmen im Energiestadtbereich wurde um Fr.10'000 reduziert. 2018 wurde eine CAFM Software beschafft. Als einer der ersten Schritte für die Implementierung müssen für die Liegenschaften Pläne digital erfasst oder angepasst werden. Dies soll schrittweise geschehen. Für 2019 wird als Annahme Fr.30'000 budgetiert. Der genaue Aufwand ergibt sich im Rahmen der Erarbeitung des Vorgehens für die Einführung des CAFM. Dieser Projektschritt wird in der 2. Hälfte 2018 umgesetzt.
3260.21			
3260.21	3110.000		Aufgrund des Alters des bestehenden Mobiliars ist eine vollständige Neueinrichtung von 3St Arbeitsplätzen erforderlich.
	3140.000		Im Eckbereich Zimmer 701 und 602 nisten regelmässig Tauben. Die Verunreinigungen und Belästigung durch Tauben sind für die Mitarbeiter störend. Es soll ein Schutz installiert werden, welcher das Nisten der Tauben in den Bereichen verhindert. Die Sonneneinstrahlung im Erdgeschoss beeinflusst die Arbeitsabläufe der Einwohnerkontrolle. Durch die Installation einer neuen Beschattung soll die Arbeitsqualität der ges. Abteilung gesteigert und das Einstellen der Beschattung vereinfacht werden. In stark frequentierten Etagen des Stadthauses ist eine Auffrischung der Anstriche notwendig, um das Erscheinungsbild der Stadt Kloten repräsentativer zu machen. Aufgrund der Sonneneinstrahlung von morgens bis Abends an der Südfassade heizen die Arbeitsplätze enorm auf. Um die Wärmeeinstrahlung im Sommer und auch den Energieverlust im Winter zu reduzieren sollen spezielle Dämmfolien installiert werden. Aufgrund der steigenden Zahl der Velonutzung der Stadtangestellten ist der bestehende Platzbedarf ausgeschöpft. Daher soll eine zweite Velogarage gestellt werden. Es kommt immer wieder zu Sachbeschädigungen, Schmierereien und Littering vor dem Stadthaus. Personen werden angepöbelt und teilw. attackiert. Aufgrund der sich wiederholenden Vorfälle fühlen sich Personen vor dem Stadthaus nicht mehr sicher.
	3160.000		In diesem Konto werden die Mieten für Parkplätze an die STWEG Stadthauspassage und die Beiträge an die Betriebsrechnung verbucht. Da die STWEG keinen Erneuerungsfond betreibt, müssen Erneuerungskosten direkt in die Betriebsrechnung eingeschossen werden. Da die STWEG ihr Budget jeweils erst im November verabschiedet, können die Beiträge der Stadt nur geschätzt werden. Für das Budget 2018 waren diese viel zu tief, zumal im Vorjahr ein grösser Betrag aus dem Budget gestrichen wurde. Zum einen waren die Parkplatzeinnahmen 2017 tiefer als erwartet und aufgrund der laufenden Erneuerungen ergaben sich auch für die Stadt höhere Kostenbeiträge. Die GL hat dafür einen Kredit von rund Fr. 41'000 sprechen müssen. Der nun fürs 2019 budgetierte Betrag versucht diesen Rahmenbedingungen Rechnung zu tragen, indem er teilweise das Ergebnis 2017 spiegelt.
	3180.000		Lamellenstoren werden alle 3 Jahre gereinigt, um Schäden vorzubeugen. Letzte Reinigung war 2016.
3260.22			
3260.22	3120.000		Anpassung Heizkosten aufgrund Vorjahresverbrauch und nun höherer Energiekosten.
	3140.000		Im Brunnengässli führt die IBK eine Gas-Netzerweiterung durch. 2020 muss die Ölheizung der Lieg. Dorfstr.56/58 ersetzt werden, mutmasslich durch eine Gasheizung. Die IBK haben die Kosten für den Gasanschluss offeriert (15'000). Gleichzeitig soll im Sinne der Effizienz der alte Wasseranschluss erneuert werden, wenn der Graben schon offen ist (Kostenabgabe IBK 7'000). Aufgrund der guten Erfahrungen im Friedhof Chloos sollen Energieeffizienzmassnahmen sowie die Art der Energieerzeugung mittels einer kleinen Studie geprüft werden. Auf dieser Basis soll dann 2020 die Energieerzeugung ersetzt werden. Der Gasanschluss wird nur ausgeführt, wenn das Ergebnis zu Gunsten einer Gasheizung ausfällt.
	3180.000		Die Überprüfung der Rechnung 2017 zeigte, dass Fr.10'000 ausser Plan für die Kanalreinigung angefallen sind. Dies muss für 2019 nicht budgetiert werden. Der übrige reguläre Aufwand ist um Fr. 7'000 höher als in den Vorjahren budgetiert.
3260.23			
3260.23	3120.000		Im 2019 sollen Energiesparmassnahmen umgesetzt werden, die aber erst auf die 2. Jahreshälfte wirksam werden, Deshalb kann der aufgrund der Rechnung 2017 zu tief budgetierte Betrag belassen werden.
3260.30			

3260.30	3140.000	Durch Baumwuchs und Witterung heben und senken sich einzelne Pflastersteine. Diese stellen eine erhebliche Stolpergefahr dar. Durch die Ausbesserungen soll die Unfallgefahr verringert werden.
	4910.000	Das Gebäude Kirchgasse 16-22 wurde bisher wie ein Gebäude der Funktion Kultur behandelt und dem entsprechend wurden die Betriebskosten zu Lasten der Funktion Kultur gebucht. Das Gebäude ist aber als Finanzvermögen bilanziert, weshalb einerseits die Betriebskosten der Funktion Liegenschaften des Finanzvermögens zu belasten sind und andererseits allen Benützern von Räumen der Liegenschaft Mietzinsen zu belasten sind.
3260.40		
3260.40	3140.000	Der Warmwasserboiler Baujahr 1982 hat bereits Wasserschäden im Büchelerhaus verursacht und muss aufgrund des Alters ersetzt werden. Aufgrund der Verwitterung der Holzfassade muss diese aufgefrischt und neu geschützt werden.
3260.45		Aufgrund der Vermietung von neun möblierten Zimmer steigt der Jahresertrag brutto um ca. Fr. 90'000 bei einem angenommenen Leerstand von 7%. Die Nebenkosten sind entsprechend erhöht wo nötig.
3260.45	4360.000	Budgetierung aufgrund Ergebnis 2017
	4600.000	Budgetierung aufgrund Ergebnis 2017
3260.50		
3260.50	3140.000	In den Büroräumlichkeiten muss der Bodenbelag erneuert werden (8'000). Da die Räumlichkeiten heute nicht mehr so genutzt werden wie früher, gibt es zahlreiche "tote" Wasserleitungen. Um Sicherzustellen dass die heutigen Nutzer (Personal, Musikschule, Restaurant) eine gute Wasserqualität haben und es nicht zu heiklen Keimbildungen kommt, sollen die nicht benötigten Leitungen zurückgebaut, und im Kernbereich eine angepasste Leitung neu erstellt werden (30'000)
	4340.000	Die Erträge aus den Raumvermietungen waren im Vorjahr Fr.3'000 tiefer als budgetiert. Dafür konnte mit dem Pächter des Rest. Dorfnäscht ab 2019 ein um Fr. 6'000 höherer Jahresmietzins vereinbart werden.

3270 Informatik

Aufgabe / Auftrag: Bau, Betrieb und Sicherung der Informatikplattformen inkl. der Kommunikationskanäle
 Legislatur-Ziel: Laufende Aufnahme der Anforderungen der Bereiche und Abgleich und Umsetzung mit Leitbild.

Ressort: Gesundheit + Ressourcen
 Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	2'884'268	1'583'850	1'154'581	1'300'418 ☹	1'729'687 ☹
Ertrag	5'700	5'700	5'700	☺	☺
Saldo	2'878'568	1'578'150	1'148'881	1'300'418 ☹	1'729'687 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Bei der ICT steigen sowohl die Anschaffungskosten als auch die laufenden Kosten unter anderem deshalb, weil ICT-Aufwendungen zukünftig auf dieser Kostenstelle gesammelt und nicht mehr auf den einzelnen Cockpit-Objekten geführt werden sollen. Zudem gibt es einen Nachholbedarf betreffend Rollouts, weil dieser in den letzten Jahren vernachlässigt wurde. Mit Einführung HRM2 werden die Löhne und die Arbeitgeberbeiträge der IT neu separat in diesem Cockpit-Objekt ausgewiesen. Im Zusammenhang mit der Umsetzung des Lehrplans 21 wurde der Stellenplan erhöht.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3270.00	Informatik (020)	2'884'268.00	5'700.00	1'583'850	5'700	1'154'581.27	5'700.00		
			2'878'568.00		1'578'150		1'148'881.27	1'300'418 ☹	1'729'687 ☹
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		2'000		519.71			
	3110.000	Anschaffung Mobilien		756'800		429'210.05			
	3150.000	Unterhalt Mobilien		36'000		17'173.47			
	3160.000	Mieten und Benützungskosten		741'750		661'846.49			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		47'300		45'831.55			
	4910.000	Aufteilung Sachaufwand			5'700		5'700.00		
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	774'000.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	48'600.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'500.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'900.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	9'400.00						
	310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00						
	311300.000	Anschaffung Hardware	372'000.00						
	311800.000	Anschaffung immaterielle Anlagen	430'400.00						
	311900.000	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	101'900.00						

313000.000	Dienstleistungen Dritter	47'300.00	
315300.000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	367'400.00	
315800.000	Unterhalt immaterielle Anlagen	629'868.00	
491000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...		5'700.00

3280 Finanzverwaltung

Aufgabe / Auftrag: Führen der Haupt- und Nebenbücher
Legislatur-Ziel: Wirtschaftlicher Mitteleinsatz

Ressort: Gesundheit + Ressourcen
Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	957'400	195'900	204'197	761'500 ☹	753'203 ☹
Ertrag	13'900	13'900	13'874	☺	26 ☺
Saldo	943'500	182'000	190'323	761'500 ☹	753'177 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Etwas höhere Prüfungskosten (Revisionsstelle) sowie allfällige Aushilfe bei Engpässen bei der Überführung von HRM1 auf HRM2 lassen den Aufwand geringfügig ansteigen.
Mit Einführung HRM2 werden die Löhne und die Arbeitgeberbeiträge der Finanzverwaltung neu separat in diesem Cockpit-Objekt ausgewiesen.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3280.00	Finanzverwaltung (020)	957'400.00	13'900.00	195'900	13'900	204'197.20	13'873.79		
			943'500.00		182'000		190'323.41	761'500 ☹	753'177 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...					37.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			195'900		204'040.20			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand					120.00			
4310.000	Gebührenerträge				8'600		8'498.95		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				5'300		5'374.84		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	571'000.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	35'800.00							
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'400.00							
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4'400.00							
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	6'900.00							
313000.000	Dienstleistungen Dritter	75'200.00							
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	59'000.00							
313400.000	Sachversicherungsprämien	134'700.00							
421000.000	Gebühren für Amtshandlungen		8'600.00						
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		5'300.00						

3280.00

3280.00 3180.000

Darin enthalten sind zusätzliche Prüfungskosten für die Überleitung der Rechnungslegungsänderung von HRM1 zu HRM2 sowie allfällige Aushilfen bei Engpässen während der Umstellung auf HRM2.

4215 Einwohnerdienste

Aufgabe / Auftrag: Führung des Dienstleistungsbetriebes "Stadtbüro"

Ressort:

Bevölkerung

Legislatur-Ziel: Entwicklung des Betriebes entsprechend den verschiedenen Anspruchsgruppen

Bereich:

Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	3'399'760	3'453'100	3'326'851	53'340 ☺	72'909 ☹
Ertrag	2'151'830	2'098'412	2'198'890	53'418 ☺	47'060 ☹
Saldo	1'247'930	1'354'688	1'127'961	106'758 ☺	119'969 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Tiefere Quellensteuer-Entschädigungen zugunsten des Kantons und höhere Bezugsprovisionen Kirchengüter (jeweils budgetiert nach Ergebnis 2017) führen zu tieferem Nettoaufwand als im Voranschlag 2018.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4215.20	Stadtbüro und Bereichsleitung E+S (020)	1'276'300.00	677'500.00	2'260'900	760'000	2'328'823.84	830'233.93		
			598'800.00		1'500'900		1'498'589.91	902'100 ☺	899'790 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			1'530'900		1'580'277.40			
3030.000	Sozialleistungen			275'000		277'371.50			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			10'000		9'848.20			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			162'000		163'962.59			
3170.000	Spesenentschädigungen			2'500		1'210.10			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			181'500		197'298.05			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			99'000		94'822.00			
3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände					4'034.00			
4310.000	Gebührenerträge				480'000		494'184.03		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...						18'796.45		
4350.000	Verkaufserlöse				90'000		93'568.65		
4360.000	Rückerstattungen						38'161.80		
4490.000	Übrige Beiträge						523.00		
4980.000	Pauschalverrechnungen				190'000		185'000.00		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	729'700.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	44'900.00							
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	96'600.00							

	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'500.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	8'600.00						
	309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	10'000.00						
	310000.000	Büromaterial	137'000.00						
	310200.000	Drucksachen, Publikationen	25'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	186'500.00						
	313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	5'000.00						
	317000.000	Reisekosten und Spesen	2'500.00						
	319900.000	Übriger Betriebsaufwand	7'000.00						
	363600.000	Beiträge an private Organisationen ...	18'000.00						
	421000.000	Gebühren für Amtshandlungen		480'000.00					
	425000.000	Verkäufe		2'500.00					
	491000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...		195'000.00					
4215.21	Stadtbüro Tageskarten (6290)		86'500.00	87'500.00					
			1'000.00					1'000 ☹	1'000 ☹
	319900.000	Übriger Betriebsaufwand	86'500.00						
	425000.000	Verkäufe		87'500.00					
4215.25	AHV-Zweigstelle (500)		38'500.00	21'830.00	37'900	21'662	33'916.85	22'130.00	
				16'670.00		16'238		11'786.85	432 ☹
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			30'900		27'966.70		
	3030.000	Sozialleistungen			7'000		5'950.15		
	4510.000	Rückerstattungen des Kantons				21'662		22'130.00	
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	31'400.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'100.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'400.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	200.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	400.00						
	461100.000	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		21'830.00					
4215.90	Steuerveranlagung und -Bezug (900)		1'597'700.00	1'335'000.00	760'000	1'286'750	581'935.33	1'316'591.00	
				262'700.00	526'750		734'655.67		789'450 ☹
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...					40.00		
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			400'000		383'167.63		
	3510.000	Entschädigungen an den Kanton			360'000		198'727.70		
	4310.000	Gebührenerträge				90'000		88'844.45	
	4510.000	Rückerstattungen des Kantons				901'750		892'528.55	

4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen ...				295'000		335'218.00		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	838'000.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	52'500.00							
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	90'700.00							
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'400.00							
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	10'100.00							
313000.000	Dienstleistungen Dritter	290'200.00							
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	10'000.00							
361100.000	Entschädigungen an Kantone und Konk...	299'800.00							
421000.000	Gebühren für Amtshandlungen		90'000.00						
461100.000	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		910'000.00						
461200.000	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		335'000.00						
4215.95	Friedensrichter (120)	205'760.00	30'000.00	204'300	30'000	197'174.60	29'935.00		
			175'760.00		174'300		167'239.60	1'460 ☹	8'520 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			145'000		144'999.40			
3030.000	Sozialleistungen			33'000		34'206.20			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			2'000					
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			3'000		1'050.95			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			100					
3150.000	Unterhalt Mobilien			200					
3160.000	Mieten und Benützungskosten			13'000		12'684.00			
3170.000	Spesenentschädigungen			1'000					
3180.000	Dienstleistungen Dritter			7'000		4'234.05			
4310.000	Gebühreneerträge				30'000		29'935.00		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	146'160.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	7'600.00							
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'600.00							
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'700.00							
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'700.00							
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'700.00							
310000.000	Büromaterial	1'300.00							
310200.000	Drucksachen, Publikationen	700.00							
310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00							
313000.000	Dienstleistungen Dritter	7'300.00							
316000.000	Miete und Pacht Liegenschaften	13'000.00							
317000.000	Reisekosten und Spesen	1'000.00							
421000.000	Gebühren für Amtshandlungen		30'000.00						

4215.99	Einwohnerpauschale (100)		195'000.00	190'000	185'000.00				
			195'000.00	190'000	185'000.00	5'000 ☹	10'000 ☹		
	3980.000	Pauschalverrechnungen		190'000	185'000.00				
	391000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...	195'000.00						
4215.20									
4215.20	3010.000	Mit der Einführung von HRM2 werden die Löhne und die Arbeitgeberbeiträge des Steueramts neu separat unter 4215.90 ausgewiesen.							
	3180.000	Steigender Ausländeranteil führt zu höheren Gebühren beim Migrationsamt.							
	3190.000	Erhöhung wegen Anteil an Weiterentwicklung NEST Steuern.							
4215.90	Mit Einführung	HRM2 werden die Löhne und die Arbeitgeberbeiträge des Steueramts neu separat in diesem Cockpit-Objekt ausgewiesen.							

4220 Kreiszivilstandsamt

Aufgabe / Auftrag: Führung des Kreiszivilstandsamtes Kloten und Administration des Bestattungsamtes Kloten
Legislatur-Ziel: Hoher Dienstleistungsstandard und hohe Kundenorientierung

Ressort: Bevölkerung
Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	858'500	428'800	459'931	429'700 ☹	398'569 ☹
Ertrag	729'600	530'300	556'709	199'300 ☺	172'891 ☺
Saldo	128'900	-101'500	-96'779	230'400 ☹	225'679 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Auf Weisung des Gemeindeamts muss der Anteil der Overheadkosten budgetiert werden. Dies führt dazu, dass aus einem Nettoertrag ein Nettoaufwand wird. Für die gesamte Stadtrechnung ist dies aber ausgeglichen.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4220.00	Kreiszivilstandsamt (100)	729'600.00	729'600.00	428'800	530'300	459'930.77	556'709.35		
				101'500		96'778.58		101'500 ☹	96'779 ☹
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...		334'500		363'352.25			
	3030.000	Sozialleistungen		61'300		64'854.40			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand		3'000		986.00			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		5'000		3'690.77			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		3'000		2'946.50			
	3170.000	Spesenentschädigungen		2'000		728.60			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		2'000		6'905.40			
	3190.000	Allgemeiner Sachaufwand		18'000		16'081.35			
	3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen				385.50			
	4310.000	Gebührenerträge			250'000		272'911.40		
	4360.000	Rückerstattungen					2'365.70		
	4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen ...			280'300		281'432.25		
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	409'700.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	26'200.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'600.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'600.00						

	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'100.00			
	309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	6'700.00			
	309900.000	Übriger Personalaufwand	1'000.00			
	310000.000	Büromaterial	5'500.00			
	310200.000	Drucksachen, Publikationen	700.00			
	310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00			
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	2'000.00			
	313300.000	Informatik-Nutzungsaufwand	15'000.00			
	317000.000	Reisekosten und Spesen	2'000.00			
	391000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...	209'700.00			
	421000.000	Gebühren für Amtshandlungen		250'000.00		
	461200.000	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		350'700.00		
	469000.000	Übriger Transferertrag		128'900.00		
4220.10	Zivilstandsamt, Gemeindeanteil		128'900.00			
				128'900.00		
					128'900 ☹	128'900 ☹
	369000.000	Übriger Transferaufwand	128'900.00			
4220.00						
4220.00	3010.000	Verschiebung von 4280.00/3010.000				
		Große Zunahme der Einwohnerzahl im Zivilstandskreis führt zu Überschreitung des Stellenplans.				
	3090.000	Zusätzlich Grundkurs für neue Mitarbeiterin.				
	3190.000	Tiefere Betriebskosten Infostar.				
	3910.000	Anpassung an Standard Gemeindeamt Zürich (Overhead wird gebucht). Gegenbuchung auf 3210.000 / 4910.000.				
	4910.000	Anpassung an Standard Gemeindeamt Zürich (Anteil Standortgemeinde wird gebucht).				
4220.10						
4220.10	3910.000	Anpassung an Standard Gemeindeamt Zürich.				

4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe

Aufgabe / Auftrag: Wirtschaftliche und persönliche Hilfe an Erwachsene

Ressort:

Soziales

Legislatur-Ziel: Durchbrechen der Negativspiralen durch strikte Anwendung und Umsetzung der SKOS-Richtlinien (Reintegration)

Bereich:

Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	18'803'200	17'953'200	16'517'817	850'000 ☹	2'285'383 ☹
Ertrag	8'232'000	8'670'000	7'637'725	438'000 ☹	594'275 ☹
Saldo	10'571'200	9'283'200	8'880'093	1'288'000 ☹	1'691'107 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Erhöhung der Fallzahl seit 2017 um rund 10% bringt höheren Netto-Aufwand mit sich.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4230.00	Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (580)	16'000'000.00	8'232'000.00	16'350'000	8'670'000	14'738'369.83	7'637'724.77	88'000 ☹	667'355 ☹
			7'768'000.00		7'680'000		7'100'645.06		
3661.580	Zürcher Kantonsbürger mit Wohnsitz ...			4'400'000		4'114'136.30			
3662.580	Zürcher Kantonsbürger ohne Wohnsitz...					8'357.50			
3663.580	Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in d...					65'199.40			
3665.580	Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in d...			4'300'000		3'496'868.79			
3666.580	Ausländer mit Wohnsitz in der Gemei...			3'000'000		2'813'760.36			
3667.580	Ausländer mit Wohnsitz in der Gemei...			4'650'000		4'240'047.48			
4361.580	Zürcher Kantonsbürger mit Wohnsitz ...				1'900'000		1'541'842.59		
4362.580	Zürcher Kantonsbürger ohne Wohnsitz...						8'357.50		
4363.580	Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in d...						66'641.35		
4365.580	Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in d...				1'700'000		1'500'008.23		
4366.580	Ausländer mit Wohnsitz in der Gemei...				3'000'000		2'812'979.47		
4367.580	Ausländer mit Wohnsitz in der Gemei...				1'750'000		1'438'520.63		
4610.000	Staatsbeiträge				320'000		269'375.00		
363730.000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe a...	8'200'000.00							
363734.000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe a...	4'700'000.00							
363735.000	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe a...	3'100'000.00							
463100.000	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		332'000.00						

	463730.000	Rückerstattungen Dritter für schwei...		3'200'000.00					
	463734.000	Rückerstattungen Dritter für auslän...		1'600'000.00					
	463735.000	Rückerstattungen Dritter für auslän...		3'100'000.00					
4230.10	GWH Kostenträger Gemeinde (580)		2'803'200.00		1'603'200	1'779'447.45			
			2'803'200.00		1'603'200	1'779'447.45	1'200'000 ☹	1'023'753 ☹	
	3660.000	Beiträge an Private			1'603'200	1'779'447.45			
	363700.000	Beiträge an private Haushalte	2'803'200.00						
4230.00	Tendenziell gehen wir von einer weiteren Steigerung der Fallzahlen aus, was sich insgesamt in höheren Ausgaben, aber auch höheren Einnahmen manifestieren wird.								
4230.10									
4230.10	3660.000	Die Hochrechnung der Kosten für Platzierungen in Kinder- und Jugendheimen auf der Basis 1. Halbjahr 2018 zeigt eine massive Kostensteigerung.							

4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.

Aufgabe / Auftrag: Gesetzeskonforme Berechnung und Verfügung der Ansprüche

Ressort:

Soziales

Legislatur-Ziel: Erfüllung der gesetzlichen Vorschriften unter Beibehaltung des hohen Dienstleistungsstandard

Bereich:

Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	16'653'100	17'783'900	17'996'528	1'130'800 ☺	1'343'428 ☺
Ertrag	8'042'120	10'347'300	10'988'563	2'305'180 ☹	2'946'443 ☹
Saldo	8'610'980	7'436'600	7'007'965	1'174'380 ☹	1'603'015 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Hochrechnung der EL-Beiträge (HRM1 Konten 3661.530 bis 3664.530) sowie der Rückerstattungen (HRM1 Konten 4361.530 bis 4364.530) auf Grundlage Stand Mitte 2018.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4235.10	Zusatzleistungen AHV/IV (530)	13'288'100.00	5'493'220.00	12'383'900	4'947'300	12'124'246.45	5'136'868.02		
			7'794'880.00		7'436'600		6'987'378.43	358'280 ☹	807'502 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			302'700		303'523.20			
3030.000	Sozialleistungen			54'200		53'964.90			
3170.000	Spesenentschädigungen			1'000		366.20			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			16'000		8'807.20			
3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen					5'118.00			
3661.530	Ergänzungsleistungen			9'750'000		9'546'257.00			
3662.530	Beihilfen			600'000		624'859.00			
3663.530	Gemeindezuschüsse			780'000		762'282.00			
3664.530	EL-Krankheits- & Behinderungskosten ...			850'000		780'637.95			
3665.530	Kantonalrechtliche Zuschüsse Gemein...			30'000		38'431.00			
4361.530	Ergänzungsleistungen				420'000		267'010.00		
4362.530	Beihilfen				65'000		71'027.70		
4363.530	Gemeindezuschüsse Gemeinde mit voll...				75'000		78'881.07		
4364.530	EL-Krankheits- & Behinderungskosten...				3'500		1'335.20		
4365.530	Rückerst. Kantonalrechtliche Zuschü...						396.00		
4610.000	Staatsbeiträge				4'353'800		4'688'810.00		
4611.530	Verwaltungskosten				30'000		29'408.05		

	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	310'100.00								
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	19'200.00								
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'800.00								
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'300.00								
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'700.00								
	313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	22'000.00								
	317000.000	Reisekosten und Spesen	1'000.00								
	363720.000	Ergänzungsleistungen zur IV	5'715'000.00								
	363721.000	Ergänzungsleistungen zur AHV	5'715'000.00								
	363722.000	EL-Krankheits- und Behinderungskost...	436'500.00								
	363723.000	EL-Krankheits- und Behinderungskost...	436'500.00								
	363724.000	Beihilfen	592'000.00								
	463100.000	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		5'153'900.00							
	463720.000	Rückerstattungen Ergänzungsleistung...		160'000.00							
	463721.000	Rückerstattungen Ergänzungsleistung...		160'000.00							
	463722.000	Rückerstattungen EL-Krankheits- und...		360.00							
	463723.000	Rückerstattungen EL-Krankheits- und...		360.00							
	463724.000	Rückerstattungen Beihilfen		18'600.00							
4235.11	Gemeinde- und kantonalrechtliche Zuschüsse ZL AH		865'000.00	18'900.00							
				846'100.00					846'100 ☹	846'100 ☹	
	363725.000	Kantonalrechtliche Zuschüsse	30'000.00								
	363726.000	Gemeindezuschüsse	835'000.00								
	463726.000	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		18'900.00							
4235.12	Verwaltungskostenanteil ZL AHV/IV (5790)			30'000.00							
			30'000.00						30'000 ☺	30'000 ☺	
	461100.000	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		30'000.00							
4235.20	Krankenversicherung (520)		2'500'000.00	2'500'000.00	5'400'000	5'400'000	5'872'281.05	5'851'694.63			
							20'586.42		☺	20'586 ☺	
	3660.520	Beiträge für Sozialhilfeempfänger			2'050'000		2'318'053.05				
	3661.520	Beiträge für EL-Empfänger			3'350'000		3'554'228.00				
	4360.520	Prämienrückerstattungen von Sozialh...				450'000		540'538.40			
	4361.520	EL-Rückerstattungen KK-Prämien				25'000		50'956.00			
	4365.520	Rückerstattungen Verlustscheine(KVG...						10'701.35			
	4600.000	Bundesbeiträge				2'709'000		2'887'224.38			
	4610.000	Staatsbeiträge				2'216'000		2'362'274.50			

363710.000	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'500'000.00	
463000.000	Beiträge vom Bund		1'045'000.00
463100.000	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		855'000.00
463710.000	Durch Sozialhilfeempfänger rückerst...		600'000.00

4235.10

4235.10 3180.000 Fallzunahme führt zu einer höheren Zahl Rekursen und damit zu höheren Kosten für die juristische Unterstützung.
3661.530 Fallzunahme von über 10% sowie mehr Heimfälle, die im Durchschnitt teurer sind.

4235.20

4235.20 3661.520 Die KK-Prämien werden seit dem 1.1.2018 direkt von der Kantonalen Sozialversicherunganstalt ausbezahlt.
4600.000 Tiefere Rückerstattung, da Kosten (3661.25) nicht mehr anfallen.
4610.000 vgl. 4610.000

4240 Soz.Wohlfahrt/Soz.Dienst+ext.Organisat.

Aufgabe / Auftrag: Umsetzung der strategischen Ziele "Sozialpolitik" des Stadtrates
Legislatur-Ziel: Konsequente Missbrauchsbekämpfung, Förderung der Lebenskompetenz

Ressort: Soziales
Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	2'986'560	2'762'400	2'862'831	224'160 ☹	123'729 ☹
Ertrag	577'700	577'700	596'187	☺	18'487 ☹
Saldo	2'408'860	2'184'700	2'266'644	224'160 ☹	142'216 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der hohe Fallbestand schlägt sich in einem leicht höheren Nettoaufwand nieder.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4240.10	Freiwillige Wirtschaftliche Hilfe (581)	1'000.00		1'000		-100.00			
			1'000.00		1'000	100.00		☺	1'100 ☹
3660.000	Beiträge an Private			1'000		-100.00			
363700.000	Beiträge an private Haushalte	1'000.00							
4240.21	Beiträge an Beratungs- und Sucht präventionsstelle	232'560.00		232'560		226'085.60			
			232'560.00		232'560	226'085.60		☺	6'474 ☹
3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände			232'560		226'085.60			
363200.000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	231'360.00							
363600.000	Beiträge an private Organisationen ...	1'200.00							
4240.29	AHV-Beiträge für Bedürftige (5310)	115'000.00							
			115'000.00					115'000 ☹	115'000 ☹
363300.000	Beiträge an öffentliche Sozialversi...	115'000.00							
4240.30	Soziale Wohlfahrt übriges (589)	2'133'800.00	462'700.00	2'091'340	462'700	2'238'286.85	474'636.95		
			1'671'100.00		1'628'640	1'763'649.90		42'460 ☹	92'550 ☺
3000.000	Behörden und Kommissionen			20'000		18'126.00			

3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...		1'162'100		1'283'065.30		
3030.000	Sozialleistungen		223'300		240'902.00		
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand		10'000		6'013.40		
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		2'500		2'265.65		
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		5'000		4'825.35		
3140.000	Baulicher Unterhalt		3'000		3'984.85		
3160.000	Mieten und Benützungskosten		490'000		494'196.80		
3170.000	Spesenentschädigungen		2'000		392.15		
3180.000	Dienstleistungen Dritter		71'640		63'080.45		
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand		26'800		18'985.10		
3661.589	AHV-Beiträge für Minderbemittelte		75'000		102'449.80		
4310.000	Gebührenerträge			8'700		7'890.00	
4360.000	Rückerstattungen			454'000		466'746.95	
300000.000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	20'000.00					
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	1'271'500.00					
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	76'700.00					
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	134'200.00					
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	9'000.00					
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	14'100.00					
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	8'000.00					
310200.000	Drucksachen, Publikationen	2'500.00					
312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	5'000.00					
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	71'000.00					
314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000.00					
316000.000	Miete und Pacht Liegenschaften	490'000.00					
317000.000	Reisekosten und Spesen	2'000.00					
319900.000	Übriger Betriebsaufwand	26'800.00					
421000.000	Gebühren für Amtshandlungen		8'700.00				
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		14'000.00				
426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		440'000.00				
4240.35	Zielgasse 3 (589)	128'000.00	115'000.00	128'000	115'000	117'844.10	121'550.00
			13'000.00		13'000	3'705.90	
							😊 16'706 ☹️
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		20'000			17'080.05	
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		5'000				
3140.000	Baulicher Unterhalt		1'000			820.05	
3150.000	Unterhalt Mobilien		7'000			6'608.80	
3160.000	Mieten und Benützungskosten		90'000			90'743.20	

	3180.000	Dienstleistungen Dritter		5'000		2'592.00			
	4360.000	Rückerstattungen			115'000		121'550.00		
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	20'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	13'000.00						
	316000.000	Miete und Pacht Liegenschaften	90'000.00						
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		115'000.00					
4240.40	Beiträge an Behinderten- und Invalidenheime (550)		111'000.00	111'000	111'000	114'700.00	114'700.00	😊	3'700 😊
	3650.000	Beiträge an private Institutionen		111'000		114'700.00			
	363500.000	Beiträge an private Unternehmungen	111'000.00						
4240.50	Kontakt- und Anlaufstelle (450)		165'200.00	198'500	198'500	166'014.10	166'014.10	33'300 😊	814 😊
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		1'000					
	3140.000	Baulicher Unterhalt		2'500		4'846.70			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		195'000		161'167.40			
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	3'500.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	161'500.00						
	313400.000	Sachversicherungsprämien	200.00						
4240.60	Hilfsaktionen (590)		100'000.00	100'000.00				100'000 😊	100'000 😊
	363200.000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	100'000.00						
4240.60									
4240.60	3620.000	Berghilfe (Inland) über Patenschaft							

4250 Vormundschafts- und Kleinkinderbetreuung

Aufgabe / Auftrag: Umsetzung der kantonalen Vorgaben
Legislatur-Ziel: Erfüllung der gesetzlichen Vorschriften

Ressort: Soziales
Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	2'227'700	2'136'500	2'241'408	91'200 ☹	13'708 ☹
Ertrag	0	0	1'285	☺	1'285 ☹
Saldo	2'227'700	2'136'500	2'240'123	91'200 ☹	12'423 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Alimentenbevorschussung wurde auf der Grundlage der Rechnung 2017 budgetiert.
Die Lohnkosten werden neu unter 4240 budgetiert.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4250.10	Vormundschaftswesen (100)	1'073'700.00		1'062'500		1'118'022.60			
			1'073'700.00		1'062'500		1'118'022.60	11'200 ☹	44'323 ☹
	3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			54'600		54'632.50			
	3030.000 Sozialleistungen			12'400		12'321.65			
	3180.000 Dienstleistungen Dritter			139'700		206'463.30			
	3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände			855'800		844'605.15			
	313000.000 Dienstleistungen Dritter	6'700.00							
	313200.000 Honorare externe Berater, Gutachter...	150'000.00							
	363200.000 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	917'000.00							
4250.20	Beitrag an Jugendsekretariat (540)	669'000.00		669'000		640'648.00			
			669'000.00		669'000		640'648.00	☺	28'352 ☹
	3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände			669'000		640'648.00			
	363200.000 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	669'000.00							
4250.30	Alimentenbevorschussung/ KKBB (589)	485'000.00		405'000		482'737.65	1'285.40		
			485'000.00		405'000		481'452.25	80'000 ☹	3'548 ☹
	3660.000 Beiträge an Private			405'000		485'069.65			

3662.589	Kleinkinderbetreuungs-Beiträge (KKB...			-2'332.00	
4360.000	Rückerstattungen				1'285.40
363700.000	Beiträge an private Haushalte	485'000.00			

4260 Asylbewerber-Betreuung

Aufgabe / Auftrag: Betreuung, Unterbringung und wirtschaftliche Existenzsicherung von Asylsuchenden in Kloten
 Legislatur-Ziel: Erfüllung der gesetzlichen Vorschriften und Ermöglichen eines reibungsfreien Zusammenlebens

Ressort: Soziales
 Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	962'300	596'675	620'053	365'625 ☹	342'247 ☹
Ertrag	10'100	414'300	336'614	404'200 ☹	326'514 ☹
Saldo	952'200	182'375	283'440	769'825 ☹	668'760 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Unterstützung der Vorläufig Aufgenommenen (Status F) läuft neu über 4260 (vorher 4230).

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4260.00	Betreuung von Asylsuchenden (588)	962'300.00	10'100.00	596'675	414'300	620'053.25	336'613.55		
			952'200.00		182'375		283'439.70	769'825 ☹	668'760 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			17'000		12'225.00			
3030.000	Sozialleistungen			1'500		962.90			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			300		131.50			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			30'000		39'546.80			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000					
3140.000	Baulicher Unterhalt			10'000		7'687.60			
3150.000	Unterhalt Mobilien			2'000		533.10			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			354'875		346'300.15			
3660.000	Beiträge an Private			180'000		212'666.20			
4360.000	Rückerstattungen				20'100		35'912.00		
4500.000	Rückerstattungen des Bundes				394'200		300'701.55		
310000.000	Büromaterial	300.00							
310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'000.00							
312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	30'000.00							
313000.000	Dienstleistungen Dritter	7'500.00							
314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00							
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'000.00							

363500.000	Beiträge an private Unternehmungen	311'500.00	
363700.000	Beiträge an private Haushalte	600'000.00	
426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		100.00
447000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		10'000.00

4260.00

4260.00 3010.000 Die Stadt Kloten bietet keine eigenen Deutschkurse mehr an.
4500.000 Die Bundesbeiträge gehen neu direkt an die AOZ.

4280 Bestattungswesen, Friedhof

Aufgabe / Auftrag: Betrieb des Friedhofes Chloos und Durchführung von Bestattungen

Ressort:

Bevölkerung

Legislatur-Ziel: Schaffung eines würdigen Rahmens für Bestattungen und Pflege einer naturnahen Friedhofanlage

Bereich:

Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	676'550	715'500	746'554	38'950 ☺	70'004 ☺
Ertrag	235'000	235'000	182'958	☺	52'042 ☺
Saldo	441'550	480'500	563'597	38'950 ☺	122'047 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Im 2019 sind keine grösseren Anschaffungen geplant, was dazu führt, dass der Netto-Aufwand vgl. mit 2017 sinkt.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4280.00	Bestattungswesen/ Friedhof (740)	676'550.00	235'000.00	715'500	235'000	746'554.11	182'957.61		
			441'550.00		480'500		563'596.50	38'950 ☺	122'047 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			328'900		312'184.45			
3030.000	Sozialleistungen			61'300		55'325.30			
3060.000	Kleiderentschädigungen, Wohnungs un...			3'500		2'285.25			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			1'500		130.00			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			16'000		10'452.55			
3110.000	Anschaffung Mobilien			3'000		82'332.00			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			47'000		45'655.00			
3140.000	Baulicher Unterhalt			29'000		5'898.51			
3150.000	Unterhalt Mobilien			6'000		5'763.30			
3170.000	Spesenentschädigungen			500		190.25			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			211'300		220'464.80			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			500		485.70			
3660.000	Beiträge an Private			7'000		5'387.00			
4360.000	Rückerstattungen				25'000		33'271.33		
4690.000	Übrige Beiträge				210'000		149'686.28		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	323'100.00							
304900.000	Übrige Zulagen	2'000.00							

305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	19'250.00	
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'300.00	
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'600.00	
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'100.00	
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'500.00	
310000.000	Büromaterial	500.00	
310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	85'500.00	
310200.000	Drucksachen, Publikationen	1'500.00	
310900.000	Übriger Material- und Warenaufwand	6'800.00	
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'000.00	
311200.000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	1'500.00	
313000.000	Dienstleistungen Dritter	171'300.00	
313700.000	Steuern und Abgaben	500.00	
314300.000	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'500.00	
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	6'000.00	
315900.000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'100.00	
317000.000	Reisekosten und Spesen	500.00	
363700.000	Beiträge an private Haushalte	6'500.00	
363800.000	Beiträge an das Ausland	500.00	
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		210'000.00
426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		25'000.00

4290 Betreibungsamt

Aufgabe / Auftrag: Führung des Betreibungs- und Stadttammannamtes
Legislatur-Ziel: Beibehaltung des Dienstleistungs-Standards trotz steigender Arbeitsbelastung

Ressort: Bevölkerung
Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	789'940	785'140	786'173	4'800 ☹	3'767 ☹
Ertrag	1'400'000	1'400'000	1'401'859	☺	1'859 ☹
Saldo	-610'060	-614'860	-615'686	4'800 ☹	5'626 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Anzahl Betreibungen und Pfändungen dürfte sich in etwa auf dem Stand des Vorjahres bewegen.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4290.00	Betreibungsamt / Stadttammannamt (100)	789'940.00	1'400'000.00	785'140	1'400'000	786'172.85	1'401'859.22		
		610'060.00		614'860		615'686.37		4'800 ☹	5'626 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			570'700		581'164.60			
3030.000	Sozialleistungen			112'600		106'440.30			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			2'000		1'400.00			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			36'740		38'220.80			
3170.000	Spesenentschädigungen			2'500		1'963.20			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			60'600		56'868.75			
3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen					115.20			
4310.000	Gebühreneerträge				1'400'000		1'401'859.22		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	566'500.00							
304900.000	Übrige Zulagen	1'500.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	35'600.00							
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'800.00							
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4'300.00							
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	6'800.00							
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'000.00							
309900.000	Übriger Personalaufwand	2'000.00							
310200.000	Drucksachen, Publikationen	9'800.00							

310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00	
311800.000	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'900.00	
313000.000	Dienstleistungen Dritter	60'600.00	
315800.000	Unterhalt immaterielle Anlagen	24'640.00	
421000.000	Gebühren für Amtshandlungen		1'400'000.00

5210 Lebensraum

Aufgabe / Auftrag: Sicherung eines attraktiven und gesunden Lebensraumes

Ressort:

Raum + Umwelt

Legislatur-Ziel: Aktive Umsetzung des Stadtentwicklungskonzeptes Kloten und der übergeordneten planerischen Vorgaben (Verdichtung). Offene Information über Belange des Umweltschutzes.

Bereich:

Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	2'460'700	2'408'000	2'312'903	52'700 ☹	147'797 ☹
Ertrag	397'918	224'900	861'783	173'018 ☺	463'865 ☹
Saldo	2'062'782	2'183'100	1'451'121	120'318 ☺	611'661 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Erhöhung des Personalaufwandes hängt mit vier Sachverhalten zusammen:

1. Im Budget 2018 wurde durch das Parlament eine neue 80%-Stelle "Planer/in" bewilligt, welche inzwischen besetzt wurde.

2. Die Stelle "Zentrumsmanagement" soll um 20% aufgestockt werden, weil es sich gezeigt hat, dass das Jahresprogramm 2017 nur mit erheblichen Überstunden bewältigt werden konnte.

3. Der Umwelt- und Energiefachmann war bisher bei der Stadt Opfikon angestellt und die Stadt Kloten kaufte dessen Dienstleistung im Umfang von 50% ein.

Dafür wurden im 2012 diese Stellenprozente aus dem Stellenplan gestrichen und aufgrund des Anschlussvertrages mit der Stadt Opfikon unter Dienstleistungen Dritter Fr. 65'000.00 aufgenommen.

Per anfangs 2019 wird der Vertrag mit der Stadt Opfikon gekündigt und aufgrund der aktuellen Planungs- und Energiestrategie der heutige Stelleninhaber angestellt. Per Saldo ändert dies an den Kosten nichts.

4. Aufgrund der starken Aufwandsteigerung im Bereich Abfallwesen/Littering wurde die Stelle des Abfallbeauftragten um 20% (von 60% auf 80%) aufgestockt.

Dieser Betrag wird auf dem Konto 5220.00/3900.000 (Abfallwesen) "rückerstattet" und ist somit nicht steuerfinanziert, sondern gebührenfinanziert.

Die grösste Position umfasst die Planungsarbeiten. Die einzelnen Projekte können den Detailkommentaren entnommen werden. Schwerpunkte bilden die Bahnhofsentwicklung, die Quartierentwicklung Hohrainli und die Glattalbahnplanungen.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5210.00	Verwaltung und Koordination (020)	454'900.00	196'750.00	376'300	165'500	473'189.85	164'225.03	47'350 ☹	50'815 ☺
			258'150.00		210'800		308'964.82		
	3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			275'300		272'526.35			
	3030.000 Sozialleistungen			56'000		55'133.95			
	3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			1'500		3'372.60			
	3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			1'000		2'271.15			
	3170.000 Spesenentschädigungen			3'000		44.40			
	3180.000 Dienstleistungen Dritter			39'500		139'841.40			
	4310.000 Gebühreneerträge				15'000				
	4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs...						5'890.65		
	4350.000 Verkaufserlöse						7'188.38		

	4360.000	Rückerstattungen			500		1'146.00		
	4900.000	Aufteilung Personalaufwand			150'000		150'000.00		
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	324'200.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	21'200.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'800.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'300.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'600.00						
	309900.000	Übriger Personalaufwand	3'800.00						
	310200.000	Drucksachen, Publikationen	1'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	53'000.00						
	421000.000	Gebühren für Amtshandlungen		15'250.00					
	425000.000	Verkäufe		15'000.00					
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		500.00					
	491000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...		166'000.00					
5210.05	Lebensmittelkontrolle (470)		45'000.00	22'000.00	45'000	21'000	37'774.40	25'423.60	
				23'000.00		24'000		12'350.80	1'000 ☺ 10'649 ☹
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			45'000		37'774.40		
	4310.000	Gebührenerträge				16'000		19'132.00	
	4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen ...				5'000		6'291.60	
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	45'000.00						
	421000.000	Gebühren für Amtshandlungen		16'000.00					
	461200.000	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		6'000.00					
5210.10	Umweltschutz i.w.S. (780)		150'000.00		190'000	400	206'332.75		
				150'000.00		189'600		206'332.75	39'600 ☺ 56'333 ☺
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial					225.45		
	3150.000	Unterhalt Mobilien					805.00		
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			157'000		181'978.60		
	3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			13'000		8'306.30		
	3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände			7'000		6'844.25		
	3650.000	Beiträge an private Institutionen			2'000		2'359.65		
	3660.000	Beiträge an Private			11'000		5'813.50		
	4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				400			
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	1'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	101'000.00						
	319900.000	Übriger Betriebsaufwand	12'000.00						
	363600.000	Beiträge an private Haushalte	25'000.00						

	363700.000	Beiträge an private Haushalte	11'000.00						
5210.20	Förderung energetischer Massnahmen (780)		116'000.00		76'000	64'242.35			
				116'000.00	76'000	64'242.35	40'000 ☹	51'758 ☹	
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			76'000	77'477.10			
	3660.000	Beiträge an Private				-13'234.75			
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	90'000.00						
	360200.000	Ertragsanteile an Gemeinden und Zwe...	26'000.00						
5210.30	Uebrigtes Gesundheitswesen (490)			8'000.00	8'000	6'600.00			
			8'000.00		8'000	6'600.00	☺	1'400 ☺	
	4310.000	Gebührenerträge			8'000	6'600.00			
	421000.000	Gebühren für Amtshandlungen		8'000.00					
5210.40	Raumordnung (790)		1'694'800.00	171'168.00	1'720'700	1'531'363.92	665'533.90		
				1'523'632.00	1'690'700	865'830.02	167'068 ☺	657'802 ☹	
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			184'100	110'622.55			
	3030.000	Sozialleistungen			36'100	20'682.90			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			2'500	6'789.00			
	3170.000	Spesenentschädigungen				1'410.20			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			1'423'000	1'328'254.57			
	3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände			75'000	63'604.70			
	4360.000	Rückerstattungen							
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	244'100.00				665'533.90		
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	17'100.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'300.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'500.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'300.00						
	310200.000	Drucksachen, Publikationen	2'500.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	1'335'000.00						
	363200.000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	60'000.00						
	463100.000	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		141'168.00					
	463500.000	Beiträge von privaten Unternehmunge...		30'000.00					

5210.00		
5210.00	3180.000	Die Kosten für das Zentrumsmanagement (Stadtplatz) hat der Stadtrat mit Beschluss Nr. 78-2018 vom 17.4.2018 genehmigt. Die Erträge sind auf dem Konto 521000/4310 eingestellt.
	4340.000	Bei dieser Position handelt es sich um Gebührenerträge des Zentrumsmanagement (Veranstaltungsbewilligungen, Flohmarkt, Bühnenvermietung etc.).
	4350.000	Bei dieser Position handelt es sich um Verkaufserlöse des Zentrumsmanagements (Kloten genießt, Open Air Kino, Theater etc.).
5210.10		
5210.10	3180.000	Aufgrund der Kündigung des Anschlussvertrages mit der Stadt Opfikon (vgl. zusammenfassender Kommentar) fällt der Beitrag an die Stadt Opfikon weg bzw. er wurde in die Lohnkosten verschoben.
	3650.000	Das Umweltfestival wird dem Stadtrat für die Unterstützung einen Antrag von rund Fr. 25'000.00 beantragen. Der Stadtrat hat im 2019 über diesen Betrag zu entscheiden.
5210.20		
5210.20	3180.000	Gemeinsam mit einer Delegation des Parlamentes wurde ein Bericht zur Energiestrategie der Stadt Kloten erstellt. Um die Energiestrategie umzusetzen, wird dem Gemeinderat ein Rahmenkredit für vier Jahre von rund Fr. 300'000.00 beantragt. Im Voranschlag 2019 sind Fr. 90'000.00 eingestellt, mit diesem Betrag können die Initialarbeiten begonnen werden.
5210.40		
5210.40	3180.000	Die Planungen zur Stadtentwicklung werden konsequent weiter verfolgt. Für folgende Projekte sind Kosten eingestellt: Entwicklung Gebiet Chasern (ehemaliges Umfahrungsgelände): Fr. 300'000.00. Abschluss Quartiersanierung Hohrainli (Abschluss soziales Quartierentwicklungskonzept, Planungsinstrumente): Fr. 80'000.00. Entwicklungsaufwand für Glattalbahn-Perimeter (Projekte noch unbestimmt, Abstimmungsbedarf mit Vorprojekt Glattalbahn): Fr. 100'000.00. Airport Region (Zugänge Bahnhof Balsberg, Freiraumkonzept, Anteil Stadt Kloten): Fr. 80'000.00. Entwicklung Bahnhof Nord mit Bushof und ausgebauter Unterführung (Vorprojekt Unterführung, Gestaltungsplan Bahnhof): Fr. 250'000.00. Gestaltungsplan Rächtenwisen / Wilder Mann: Fr. 50'000.00. Sicherstellung Hochwasserschutz Bedenseebach: Fr. 50'000.00. Fertigstellung Planungen Bahnhof Süd (Investorenwettbewerb) und Parkhaus: Fr. 100'000.00. Kommunaler Richtplan revidieren: Fr. 80'000.00. Entwicklung Zukunft Steinacker/Industrie: Fr. 80'000.00. Planung Gerbeplatz / "ABM"-Gebäude: Fr. 150'000.00.
	4360.000	Es handelt sich um Rückerstattungen, die sich aus Vorfinanzierungsverträgen mit der Stadt Kloten ergeben. Wann die Rückerstattungen fließen, ist vom Stand der Projekte und deren Umsetzung abhängig und schwierig einzuschätzen.
	4610.000	Für die Gebietsentwicklung Hohrainli entschädigt der Flughafenfonds Fr. 141'168.00. Die Beiträge werden nach Abschluss der Arbeiten - somit im 2019 - ausbezahlt.

5220 Abfallentsorgung

Aufgabe / Auftrag: Entsorgung der Siedlungsabfälle sowie Aufsicht über die Entsorgung von Betriebs-Abfällen
 Legislatur-Ziel: Wirtschaftliche, kundenfreundliche und ökologische Abfallentsorgung

Ressort: Sicherheit
 Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	1'954'100	2'184'800	1'781'843	230'700 ☺	172'257 ☹
Ertrag	1'954'100	2'184'800	1'781'843	230'700 ☹	172'257 ☺
Saldo	0	0	0	☺	☺

Zusammenfassender Kommentar:

Der Aufwand für die Betreuung der Abfallentsorgung steigt jährlich. Im Vergleich der letzten Jahre haben sich insbesondere die Interventionen im Bereich "Littering" extrem verschärft. Die heutige 60%-Stelle muss deshalb um 20% aufgestockt werden.
 Die Abfallentsorgung ist ansonsten stabil. Der geringere Aufwand zum Voranschlag 2018 hängt damit zusammen, dass im 2019 keine grösseren Untersuchungsmassnahmen auf der Deponie Homberg erwartet werden.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5220.00	Abfallentsorgung (720)	1'954'100.00	1'954'100.00	2'184'800	2'184'800	1'781'842.99	1'781'842.99		
								☺	☺
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		15'000		9'904.64			
	3110.000	Anschaffung Mobilien		12'000		13'215.88			
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		3'000		3'261.93			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial				76.00			
	3160.000	Mieten und Benützungskosten		1'200		1'200.00			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		1'147'700		794'747.55			
	3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände		468'000		446'841.35			
	3650.000	Beiträge an private Institutionen		177'000		151'755.64			
	3900.000	Anteil Personalaufwand		280'000		270'000.00			
	3920.000	Anteil Passivzinsen		1'900		3'840.00			
	3930.000	Anteil Abschreibungen		79'000		87'000.00			
	4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...			1'448'000		1'437'337.26		
	4349.720	Vorgezogene Entsorgungsgebühren auf...			45'000		44'618.66		
	4350.000	Verkaufserlöse			65'000		63'788.00		
	4370.000	Bussen			2'000				

4500.000	Rückerstattungen des Bundes		123'000	
4800.000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		495'300	222'942.37
4920.000	Aufteilung Passivzinsen		6'500	13'156.70
310000.000	Büromaterial	16'000.00		
312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	3'500.00		
313000.000	Dienstleistungen Dritter	973'500.00		
313400.000	Sachversicherungsprämien	200.00		
314000.000	Unterhalt an Grundstücken	5'000.00		
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	11'000.00		
316000.000	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		
361100.000	Entschädigungen an Kantone und Konk...	18'000.00		
361200.000	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	450'000.00		
363600.000	Beiträge an private Organisationen ...	130'000.00		
391000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...	296'000.00		
394000.000	Interne Verrechnung von kalkulatori...	800.00		
395000.000	Interne Verrechnung von planmässige...	48'900.00		
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		889'000.00	
425000.000	Verkäufe		67'000.00	
427000.000	Bussen		2'000.00	
451000.000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen...		367'000.00	
461200.000	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		575'000.00	
463400.000	Beiträge von öffentlichen Unternehm...		700.00	
463500.000	Beiträge von privaten Unternehmunge...		51'000.00	
494000.000	Interne Verrechnung von kalkulatori...		2'400.00	

5220.00

5220.00	3110.000	Die Haupt-Sammelstelle ist aufgrund ihres Alters reparaturbedürftiger, weshalb der Betrag für den kleinen Unterhalt etwas (Fr. 1'000.00 auf Fr. 3'000.00) erhöht worden ist.
	3180.000	Der Vertrag mit der sozialen Institution "Plattform Glattal" für die Betreuung der Hauptsammelstelle wurde nach Jahrzehnten angepasst, da ein grösserer Personaleinsatz notwendig ist. Dafür sind Fr. 35'000.00 Mehrkosten budgetiert. Deponie Homberg: Untersuchungskosten für die Abklärungen der Altlastensanierung werden mit Fr. 80'000.00 für das 2019 geschätzt.
	3900.000	Die Erhöhung des Rückerstattungsbetrage (vom steuerfinanzierten zum gebührenfinanzierten Teil) hat mit der Erhöhung des Stellenplanes beim Abfallbeauftragten um 20% zu tun. Vgl. dazu zusammenfassender Kommentar zu 5210.

5230 Strassenunterhalt

Aufgabe / Auftrag: Unterhalt und Reinigung des Strassenverkehrsnetzes

Ressort:

Raum + Umwelt

Legislatur-Ziel: Substanz- und Werterhaltung des kommunalen Strassennetzes sowie der Rad- und Gehwege inkl. Kunstbauten. Sicherstellen der Verkehrssicherheit für die Benützer der Anlagen durch notwendige baulichen und betrieblichen Unterhalt. Gewährleistung von Sauberkeit

Bereich:

Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	2'524'400	2'609'800	2'479'403	85'400 ☺	44'997 ☹
Ertrag	348'000	348'000	370'345	☺	22'345 ☹
Saldo	2'176'400	2'261'800	2'109'058	85'400 ☺	67'342 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget des Strassenunterhaltes beläuft sich im Rahmen der Vorjahre.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5230.10	Gemeindestrassen (620)	2'488'800.00	318'000.00	2'574'600	318'000	2'448'300.99	339'260.45		
			2'170'800.00		2'256'600		2'109'040.54	85'800 ☺	61'759 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			884'600		880'969.45			
3030.000	Sozialleistungen			170'600		170'070.60			
3060.000	Kleiderentschädigungen, Wohnungs un...			6'000		4'988.15			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			11'000		1'800.00			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			2'000		1'252.65			
3110.000	Anschaffung Mobilien			75'500		41'996.25			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			290'000		257'922.50			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			92'000		78'084.90			
3140.000	Baulicher Unterhalt			675'000		714'312.85			
3150.000	Unterhalt Mobilien			75'000		57'910.09			
3160.000	Mieten und Benützungskosten					1'520.90			
3170.000	Spesenentschädigungen			5'000		4'449.05			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			207'900		203'349.95			
3660.000	Beiträge an Private			50'000					
3900.000	Anteil Personalaufwand			30'000		29'673.65			

4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...			40'000		27'360.21		
4360.000	Rückerstattungen			6'000		154.00		
4510.000	Rückerstattungen des Kantons			115'000		139'841.24		
4600.000	Bundesbeiträge					11'797.00		
4610.000	Staatsbeiträge					13'108.00		
4900.000	Aufteilung Personalaufwand			140'000		130'000.00		
4910.000	Aufteilung Sachaufwand			17'000		17'000.00		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	905'600.00						
304900.000	Übrige Zulagen	6'000.00						
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	55'500.00						
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'700.00						
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	7'000.00						
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	10'900.00						
309900.000	Übriger Personalaufwand	11'000.00						
310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	93'100.00						
310200.000	Drucksachen, Publikationen	500.00						
310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00						
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	15'200.00						
312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	453'900.00						
313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	3'000.00						
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	16'500.00						
313700.000	Steuern und Abgaben	4'500.00						
314100.000	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	675'000.00						
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	75'000.00						
317000.000	Reisekosten und Spesen	5'000.00						
363700.000	Beiträge an private Haushalte	15'000.00						
391000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...	30'000.00						
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		40'000.00					
426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		6'000.00					
461100.000	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		115'000.00					
491000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...		157'000.00					
5230.11	Privatstrassen (630)	35'600.00	30'000.00	35'200	30'000	31'101.85	31'084.40	
			5'600.00		5'200		17.45	400 ☹
								5'583 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			22'200		18'908.20		
3030.000	Sozialleistungen			4'700		3'902.50		
3180.000	Dienstleistungen Dritter			8'300		8'291.15		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				30'000		31'084.40	

301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	22'500.00	
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'500.00	
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'800.00	
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	200.00	
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	300.00	
312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	8'300.00	
426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		30'000.00

5230.10

5230.10 3660.000 Das Lärmschutzprojekt für die Gemeindestrassen wird grösstenteils im 2018 abgeschlossen. Bisher wurde das Schallschutzprogramm nur wenig in Anspruch genommen.
Von den Fr. 209'000.00 maximalen Beiträgen sind erst rund Fr. 40'000.00 ausbezahlt worden. Im 2019 wird mit maximal Fr. 15'000.00 gerechnet.

5233 Öffentliche Anlagen

Aufgabe / Auftrag: Unterhalt und Pflege der öffentlichen Spiel- und Grünanlagen
Legislatur-Ziel: Beibehaltung von Betriebssicherheit, Hygiene und Attraktivität

Ressort: Raum + Umwelt
Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	185'500	184'500	196'557	1'000 ☹	11'057 ☺
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	185'500	184'500	196'557	1'000 ☹	11'057 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget für die öffentlichen Anlagen bewegt sich auf dem Niveau der Vorjahre.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5233.10	Oeffentliche Plätze und Anlagen (330)	110'500.00		107'500		138'053.65			
			110'500.00		107'500		138'053.65	3'000 ☹	27'554 ☺
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			16'500		15'181.95			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					336.00			
3140.000	Baulicher Unterhalt			91'000		122'535.70			
310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00							
312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	19'000.00							
313000.000	Dienstleistungen Dritter	19'000.00							
314000.000	Unterhalt an Grundstücken	72'000.00							
5233.20	Spielplätze (340)	40'000.00		40'000		32'546.60			
			40'000.00		40'000		32'546.60	☺	7'453 ☹
3140.000	Baulicher Unterhalt			40'000		32'546.60			
313000.000	Dienstleistungen Dritter	30'000.00							
315900.000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	10'000.00							
5233.30	Brunnen (700)	35'000.00		37'000		25'956.30			
			35'000.00		37'000		25'956.30	2'000 ☺	9'044 ☹
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			27'000		22'120.85			

3140.000	Baulicher Unterhalt		10'000	3'835.45
312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	27'000.00		
314300.000	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'000.00		

5235 Abwasserbeseitigung

Aufgabe / Auftrag: Periodische Reinigung der Leitungen und laufender Unterhalt des Leitungsnetzes, Abwasserreinigung in IKA Kläranlage Kloten-Opfikon.

Legislatur-Ziel: Dauernde, rollende Substanz- und Werterhaltung des kommunalen Abwassersystems sowie Sicherstellung der Funktion des Abwassersystems inkl. Sonderbauwerken durch betrieblichen und baulichen Unterhalt

Ressort: Raum + Umwelt

Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	3'367'000	3'256'500	3'263'674	110'500 ☹	103'326 ☹
Ertrag	3'367'000	3'256'500	3'263'674	110'500 ☺	103'326 ☺
Saldo	0	0	0	☺	☺

Zusammenfassender Kommentar:

Der Aufwand wird stark vom Anteil der Stadt Kloten an die Interkommunale Anstalt der Käranlage Kloten-Opfikon (IKA AKO) beeinflusst (5235.11). Der im Budget eingestellte Betrag richtet sich nach dem genehmigten Budget der IKA AKO.

Die Beitragskosten an die IKA AKO sind aufgrund der aktuellen Umbau- und Ertüchtigungsarbeiten geringfügig gestiegen.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5235.10	Kanalisationsleitungen/ Kleinkläranlagen (710)	628'800.00	3'335'000.00	896'400	3'224'500	1'198'568.44	3'234'701.26		
		2'706'200.00		2'328'100		2'036'132.82		378'100 ☺	670'067 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			94'800		94'518.15			
3030.000	Sozialleistungen			13'400		18'270.30			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			8'000		9'095.55			
3140.000	Baulicher Unterhalt			430'000		410'630.74			
3170.000	Spesenentschädigungen					1'651.50			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			20'000		17'244.76			
3800.000	Einlagen in Spezialfinanzierungen					397'044.41			
3920.000	Anteil Passivzinsen			7'200		11'606.40			
3930.000	Anteil Abschreibungen			323'000		238'506.63			
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				3'000'000		3'207'414.11		
4800.000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				210'900				
4920.000	Aufteilung Passivzinsen				13'600		27'287.15		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	95'900.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'400.00							

	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'600.00							
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	500.00							
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	800.00							
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	8'000.00							
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	20'000.00							
	314300.000	Unterhalt übrige Tiefbauten	430'000.00							
	394000.000	Interne Verrechnung von kalkulatori...	2'900.00							
	395000.000	Interne Verrechnung von planmässige...	57'700.00							
	424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		3'200'000.00						
	451000.000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen...		127'900.00						
	494000.000	Interne Verrechnung von kalkulatori...		7'100.00						
5235.11	Kläranlage Kloten-Opfikon (711)		2'738'200.00	32'000.00	2'360'100	32'000	2'065'105.67	28'972.85		
				2'706'200.00		2'328'100		2'036'132.82	378'100 ☹	670'067 ☹
	3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände			2'360'100		2'065'105.67			
	4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen ...				32'000		28'972.85		
	361200.000	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	2'738'200.00							
	461200.000	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		32'000.00						

5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur

Aufgabe / Auftrag: Naturgerechte, ökonomisch und ökologisch zeitgerechte Waldbewirtschaftung
Legislatur-Ziel: Waldbewirtschaftung gemäss den Prinzipien FSC und Q-Label

Ressort: Raum + Umwelt
Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	650'400	643'700	764'307	6'700 ☹	113'907 ☹
Ertrag	508'600	493'600	678'355	15'000 ☺	169'755 ☹
Saldo	141'800	150'100	85'951	8'300 ☺	55'849 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Im Forstbetrieb ergeben sich für das Budet 2019 keine wesentlichen Änderungen.
Grössere Anschaffungen sind im 2019 nicht vorgesehen.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5240.10	Forstwesen (810)	352'900.00	214'000.00	315'200	199'000	425'370.15	267'131.50		
			138'900.00		116'200		158'238.65	22'700 ☹	19'339 ☹
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...		207'100		207'800.25			
	3030.000	Sozialleistungen		44'600		36'766.65			
	3060.000	Kleiderentschädigungen, Wohnungs un...		4'000		1'609.90			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand		1'000		1'154.65			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		1'000		817.35			
	3110.000	Anschaffung Mobilien		5'000		85'249.40			
	3170.000	Spesenentschädigungen		4'500		5'090.15			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		5'000		5'834.70			
	3190.000	Allgemeiner Sachaufwand		3'000		1'940.00			
	3900.000	Anteil Personalaufwand		40'000		79'107.10			
	4360.000	Rückerstattungen			1'000		19'800.00		
	4900.000	Aufteilung Personalaufwand			198'000		247'331.50		
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	206'100.00						
	304900.000	Übrige Zulagen	3'000.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	13'100.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'100.00						

	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'600.00							
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'500.00							
	309900.000	Übriger Personalaufwand	1'000.00							
	310000.000	Büromaterial	400.00							
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	20'000.00							
	310200.000	Drucksachen, Publikationen	200.00							
	310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00							
	311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	5'000.00							
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	2'000.00							
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	3'900.00							
	313400.000	Sachversicherungsprämien	700.00							
	313700.000	Steuern und Abgaben	400.00							
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	14'000.00							
	315800.000	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000.00							
	317000.000	Reisekosten und Spesen	4'500.00							
	391000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...	47'000.00							
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'000.00						
	491000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...		213'000.00						
5240.11	Forstkulturen (811)		36'000.00	12'000.00	36'000	12'000	20'557.10	23'078.42		
				24'000.00		24'000	2'521.32		☺	26'521 ☹
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			6'000		5'159.45			
	3900.000	Anteil Personalaufwand			30'000		15'397.65			
	4350.000	Verkaufserlöse						686.42		
	4510.000	Rückerstattungen des Kantons				12'000		22'392.00		
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00							
	391000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...	30'000.00							
	463000.000	Beiträge vom Bund		12'000.00						
5240.12	Holzernte (812)		160'000.00	200'000.00	198'000	200'000	164'848.29	298'445.34		
			40'000.00		2'000		133'597.05		38'000 ☺	93'597 ☹
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...					839.00			
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			2'000		1'661.95			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			20'000		20'242.70			
	3150.000	Unterhalt Mobilien			14'000		7'197.00			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			80'000		71'159.80			
	3290.000	Allgemeine Passivzinsen			2'000		1'416.04			
	3900.000	Anteil Personalaufwand			80'000		62'331.80			

	4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...					64'936.10		
	4351.812	Stammholzverkauf			65'000		91'633.10		
	4352.812	Industrieholzverkauf			5'000		3'985.68		
	4353.812	Brennholzverkauf			120'000		121'312.51		
	4360.000	Rückerstattungen			10'000				
	4500.000	Rückerstattungen des Bundes					3'012.95		
	4510.000	Rückerstattungen des Kantons					13'565.00		
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	80'000.00						
	391000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...	80'000.00						
	425000.000	Verkäufe		190'000.00					
	463100.000	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		10'000.00					
5240.13	Unterhalt Forststrassen (813)			5'000		5'000.00			
					5'000		5'000.00	5'000 ☺	5'000 ☺
	3900.000	Anteil Personalaufwand		5'000		5'000.00			
5240.15	Forstliche Nebennutzungen (815)			2'000		1'278.40			
					2'000		1'278.40	2'000 ☺	1'278 ☺
	3900.000	Anteil Personalaufwand		2'000		1'278.40			
5240.16	Forstliche Nebenbetriebe (816)		20'000.00	5'000		36'949.15			
				20'000.00	5'000		36'949.15	15'000 ☹	16'949 ☺
	3900.000	Anteil Personalaufwand		5'000		36'949.15			
	391000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...	20'000.00						
5240.19	Gemeinwirtschaftl. Forstleistungen (819)		14'500.00	1'100.00	15'500	1'100	15'640.20	1'100.00	
				13'400.00		14'400		14'540.20	1'000 ☺
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		1'000		797.50			
	3140.000	Baulicher Unterhalt		2'500		1'316.00			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		1'000					
	3900.000	Anteil Personalaufwand		11'000		13'526.70			
	4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...			1'100		1'100.00		
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'000.00						
	314100.000	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	2'500.00						
	391000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...	11'000.00						
	447200.000	Vergütung für Benützungen Liegensch...		1'100.00					

5240.20	Privatwald (812)	40'000.00	40'000.00	40'000	40'000	58'733.17	45'218.61		
							13'514.56	😊	13'515 😊
	3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			40'000		48'152.98			
	3190.000 Allgemeiner Sachaufwand					1'513.14			
	3900.000 Anteil Personalaufwand					9'067.05			
	4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs...						655.42		
	4351.812 Stammholzverkauf				33'000		33'209.99		
	4352.812 Industrielholzverkauf				2'000		231.34		
	4353.812 Brennholzverkauf				5'000		2'366.86		
	4510.000 Rückerstattungen des Kantons						8'755.00		
	310100.000 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'000.00							
	425000.000 Verkäufe		40'000.00						
5240.75	Gewässerunterhalt / Verbauungen (750)	10'000.00		10'000		23'060.45			
			10'000.00		10'000		23'060.45	😊	13'060 😊
	3140.000 Baulicher Unterhalt			10'000		23'060.45			
	314200.000 Unterhalt Wasserbau	10'000.00							
5240.77	Naturschutz (770)	9'000.00		9'000		10'398.35			
			9'000.00		9'000		10'398.35	😊	1'398 😊
	3140.000 Baulicher Unterhalt			9'000		10'398.35			
	314000.000 Unterhalt an Grundstücken	9'000.00							
5240.78	Kredit Landschaftsentwicklungs konzept (LEK) (770)	5'000.00		5'000					
			5'000.00		5'000			😊	5'000 😊
	3180.000 Dienstleistungen Dritter			5'000					
	313000.000 Dienstleistungen Dritter	5'000.00							
5240.80	Landwirtschaft (800)	2'000.00		2'000		2'046.15			
			2'000.00		2'000		2'046.15	😊	46 😊
	3000.000 Behörden und Kommissionen			2'000		2'046.15			
	300000.000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	2'000.00							
5240.82	Jagd- und Fischerei (820)		1'500.00		1'500		1'186.60		
		1'500.00		1'500		1'186.60		😊	313 😊
	4410.000 Anteile an Kantonseinnahmen				1'500		1'186.60		
	463100.000 Beiträge von Kantonen und Konkordat...		1'500.00						

5240.94	Landw. Grundstücke (942)		1'000.00	40'000.00	1'000	40'000	425.25	42'194.95		
			39'000.00		39'000		41'769.70		😊	2'770 😞
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			1'000		425.25			
	4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermöge...				40'000		42'194.95		
	343950.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	1'000.00							
	443000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		40'000.00						
5240.10										
5240.10	3120.000	Im 2018 war diese Position noch unter 5240.12/3120 budgetiert.								
	3130.000	Im 2018 war diese Position noch unter 5240.12/3130 budgetiert.								
	3150.000	Im 2018 war diese Position noch unter 5240.12/3150 budgetiert.								
5240.12										
5240.12	3120.000	Neu ist diese Position unter 5240.10/3120 budgetiert.								
	3130.000	Neu ist diese Position unter 5240.10/3130 budgetiert.								
	3150.000	Neu ist diese Position unter 5240.10/3150 budgetiert.								

5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen

Aufgabe / Auftrag: Ueberwachung des Vermessungswesens, Betrieb und Unterhalt des Industriestammgeleises und der Schiessanlage

Ressort:

Raum + Umwelt

Legislatur-Ziel: Geordneter Betrieb

Bereich:

Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	152'190	133'700	123'055	18'490 ☹	29'135 ☹
Ertrag	75'590	85'590	59'883	10'000 ☹	15'707 ☺
Saldo	76'600	48'110	63'172	28'490 ☹	13'428 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Im 2019 muss das Scheibenmaterial ausgewechselt werden. Deshalb steigt der Aufwand geringfügig.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5255.10	Vermessungswesen (100)	65'000.00	200.00	65'000	200	69'957.70			
			64'800.00		64'800		69'957.70	☺	5'158 ☺
3180.000	Dienstleistungen Dritter			65'000		69'957.70			
4350.000	Verkaufserlöse				200				
313000.000	Dienstleistungen Dritter	65'000.00							
425000.000	Verkäufe		200.00						
5255.20	Schiesswesen (340)	72'000.00	60'000.00	52'000	70'000	37'906.85	44'492.75		
			12'000.00	18'000		6'585.90		30'000 ☹	18'586 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			9'200		5'219.05			
3030.000	Sozialleistungen			1'300		37.10			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			7'000		5'286.65			
3140.000	Baulicher Unterhalt			24'000		17'272.20			
3170.000	Spesenentschädigungen			500		364.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			5'000		4'727.85			
3900.000	Anteil Personalaufwand			5'000		5'000.00			
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				30'000		14'339.50		
4360.000	Rückerstattungen						300.00		
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen ...				40'000		29'853.25		

	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	9'200.00							
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	700.00							
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00							
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	100.00							
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	7'000.00							
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00							
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'000.00							
	317000.000	Reisekosten und Spesen	500.00							
	391000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...	5'000.00							
	461000.000	Entschädigungen vom Bund		30'000.00						
	461200.000	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		30'000.00						
5255.50	Industriestammgeleise (840)		15'190.00	15'390.00	16'700	15'390	15'190.00	15'390.00		
			200.00			1'310	200.00		1'510 ☺	☺
	3140.000	Baulicher Unterhalt			1'500		941.10			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			200		200.00			
	3660.000	Beiträge an Private			15'000		14'048.90			
	4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermöge...				15'390		15'390.00		
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	1'100.00							
	315900.000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500.00							
	316100.000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'590.00							
	316900.000	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'000.00							
	443000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		15'390.00						
5255.20										
5255.20	3140.000	Im 2019 muss das Scheibenmaterial der Scheiben 13 bis 24 ausgewechselt werden. Dies ist eine Auflage des Schiessoffiziers. Dafür sind Fr. 20'000.00 eingesetzt.								

5260 Feuer-,Oel- und Chemiewehr

Aufgabe / Auftrag: Sicherstellung des Bevölkerungsschutzes bei Brandfällen und bei Unfällen mit umweltgefährdeten Stoffen
Legislatur-Ziel: Einhaltung der obligatorischen Bestimmungen GVZ

Ressort: Sicherheit
Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	989'540	966'390	943'488	23'150 ☹	46'052 ☹
Ertrag	269'000	263'200	284'645	5'800 ☺	15'645 ☹
Saldo	720'540	703'190	658'842	17'350 ☹	61'698 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget der Feuerwehr bewegt sich im Rahmen der Vorjahre.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5260.00	Feuer-, Oel- und Chemiewehr (140)	989'540.00	269'000.00	966'390	263'200	943'487.72	284'645.30		
			720'540.00		703'190		658'842.42	17'350 ☹	61'698 ☹
3000.000	Behörden und Kommissionen			57'840		54'436.00			
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			592'600		581'797.25			
3030.000	Sozialleistungen			47'700		46'601.95			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			72'800		48'266.36			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			8'200		7'757.90			
3110.000	Anschaffung Mobilien			39'910		67'520.60			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			28'840		30'978.74			
3150.000	Unterhalt Mobilien			40'050		40'017.57			
3160.000	Mieten und Benützungskosten			7'500		5'813.10			
3170.000	Spesenentschädigungen			10'500		1'905.30			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			53'800		53'496.15			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			6'650		4'896.80			
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				75'000		72'577.00		
4350.000	Verkaufserlöse				500		3'524.00		
4360.000	Rückerstattungen				30'100		36'130.30		
4610.000	Staatsbeiträge				157'600		172'414.00		
300000.000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	39'700.00							

301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	615'800.00	
301009.000	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...		900.00
304900.000	Übrige Zulagen	18'140.00	
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	17'700.00	
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'400.00	
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'300.00	
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'300.00	
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	61'600.00	
309100.000	Personalwerbung	2'000.00	
309900.000	Übriger Personalaufwand	19'900.00	
310000.000	Büromaterial	500.00	
310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	30'340.00	
310200.000	Drucksachen, Publikationen	5'650.00	
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	46'410.00	
311200.000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	22'000.00	
313000.000	Dienstleistungen Dritter	17'850.00	
313300.000	Informatik-Nutzungsaufwand	900.00	
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	44'050.00	
315800.000	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00	
316100.000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'000.00	
317000.000	Reisekosten und Spesen	4'000.00	
425000.000	Verkäufe		1'500.00
426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		109'000.00
463100.000	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		157'600.00

5260.00		
5260.00	3010.000	Die geringfügige Anstieg hängt mit der ansteigenden Anzahl an Ausrück-Ereignissen zusammen. Das Budget wurde deshalb erhöht.
	3090.000	Sonderkurs Führung Grossereignisse GVZ. Ausbildung Lastwagenchauffeure Kat. C1/118.
	3110.000	Anschaffungen Anhänger und Lüfter (Fr. 16'700.00). Ersatz Wassersperre (Fr. 3'900.00).
	3150.000	Periodische Prüfung der hydraulischen Rettungsgeräte und Leitern (alle 3 Jahre).
	3180.000	Mit der Änderung der Verordnung über die Subventionen der GVZ an den Brandschutz übernimmt die GVZ die Kosten für die Pageralarmierung der Feuerwehrleute. Dadurch wird für die Gemeinde eine Kostenersparnis von Fr. 24'000.00 erzielt.

5265 Bevölkerungs- / Zivilschutz

Aufgabe / Auftrag: Bevölkerungsschutz bei Katastrophen und kriegesischen Ereignissen

Ressort:

Sicherheit

Legislatur-Ziel: Aufrechterhaltung der Zivilschutzorganisation bei der Bewältigung von Katastrophen und Notlagen

Bereich:

Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	254'785	266'065	258'697	11'280 ☺	3'912 ☺
Ertrag	12'733	33'100	29'237	20'367 ☹	16'504 ☹
Saldo	242'052	232'965	229'460	9'087 ☹	12'592 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Auf diesem Konto sind diejenigen Kosten und Erträge enthalten, welche von der ZSO Hardwald (5266) unabhängig sind.
Das Budget liegt im Rahmen der Vorjahre.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5265.00	Bevölkerungs-, Zivilschutz (160)	227'645.00	12'733.00	238'925	33'100	220'748.41	29'236.60		
			214'912.00		205'825		191'511.81	9'087 ☹	23'400 ☹
	3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			7'702		3'851.25			
	3030.000 Sozialleistungen			1'623		801.10			
	3110.000 Anschaffung Mobilien					1'146.00			
	3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial			1'500		2'885.20			
	3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial					148.50			
	3140.000 Baulicher Unterhalt			23'000		14'814.30			
	3150.000 Unterhalt Mobilien			3'400		1'620.00			
	3180.000 Dienstleistungen Dritter			12'200		23'998.65			
	3910.000 Anteil Sachaufwand			189'500		171'483.41			
	4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs...						50.00		
	4360.000 Rückerstattungen						10'934.10		
	4500.000 Rückerstattungen des Bundes				20'000		14'814.30		
	4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen ...				13'100		3'438.20		
	312000.000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	2'000.00							
	313400.000 Sachversicherungsprämien		100.00						
	314400.000 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'000.00							

	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	600.00						
	315800.000	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'600.00						
	361200.000	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	12'245.00						
	369000.000	Übriger Transferaufwand	207'100.00						
	461200.000	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		12'733.00					
5265.10	Gemeindeführungsorgan (GFO) (161)		20'540.00		19'540	35'227.75			
				20'540.00	19'540	35'227.75	1'000 ☹	14'688 ☺	
	3000.000	Behörden und Kommissionen			12'000	16'866.25			
	3030.000	Sozialleistungen				667.25			
	3110.000	Anschaffung Mobilien			500				
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			7'040	17'694.25			
	300000.000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	16'000.00						
	311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	500.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	800.00						
	315800.000	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'240.00						
5265.30	Arbeitssicherheit (020)		6'600.00		7'600	2'720.90			
				6'600.00	7'600	2'720.90	1'000 ☺	3'879 ☹	
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			4'000	1'075.00			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			1'400	1'636.35			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			2'200	9.55			
	309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	3'000.00						
	310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	3'400.00						
5265.00									
5265.00	3140.000	Die Minderkosten zum Voranschlag 2018 rühren daher, dass kein Sirenen-Ersatz wie 2018 erfolgen muss.							
	3910.000	Kostenanteil grösser infolge Bevölkerungswachstum der Stadt Kloten. Aufstockung Zivilschutzkommando der ZSO Hardwald um 30%.							

5266 ZSO Hardwald

Aufgabe / Auftrag: Regionaler Zivilschutz Hardwald / Bevölkerungsschutz bei Katastrophen und kriegesischen Ereignissen
 Legislatur-Ziel: Erbringung der vorgeschriebenen Leistungen gemäss Anschlussvertrag der Leitgemeinde Kloten mit den Anschlussgemeinden Bassersdorf, Dietlikon, Opfikon und Wallisellen

Ressort: Sicherheit
 Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	1'034'450	857'725	825'791	176'725 ☹	208'659 ☹
Ertrag	1'034'450	857'725	825'791	176'725 ☺	208'659 ☺
Saldo	0	0	0	☺	☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Kosten für den ZSO Hardwald sind im 2019 aus folgenden Gründen höher budgetiert:

1. Der Stadtrat und die Anschlussgemeinden bewilligten eine Stellenplanerhöhung des Kommandos um 30% (von 50% auf 80%).
2. Das Amt für Militär und Zivilschutz schreibt Anschaffungen/Ersätze vor, welche in drei Tranchen 2018 - 2020 aufgeteilt sind. Im 2018 sind dafür Fr. 150'000 enthalten.
3. Die alte Küchenkombination im Kommandoposten Schluefweg muss ersetzt werden. Dafür sind Fr. 25'000.00 eingestellt.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5266.00	ZSO Hardwald (160)	1'034'450.00	1'034'450.00	857'725	857'725	825'790.86	825'790.86	☺	☹
	3000.000	Behörden und Kommissionen		8'000		7'300.00			
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...		212'975		205'727.65			
	3030.000	Sozialleistungen		39'350		39'921.80			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand		63'200		51'936.35			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		2'200		626.50			
	3110.000	Anschaffung Mobilien		57'000		95'273.90			
	3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		40'000		44'239.55			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		6'500		5'199.85			
	3140.000	Baulicher Unterhalt		43'500		28'785.50			
	3150.000	Unterhalt Mobilien		21'000		19'260.61			
	3160.000	Mieten und Benützungskosten		21'500		21'424.50			
	3170.000	Spesenentschädigungen		1'000		58.40			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		215'000		184'796.25			
	3190.000	Allgemeiner Sachaufwand		1'000					

3650.000	Beiträge an private Institutionen		500	534.00	
3910.000	Anteil Sachaufwand		125'000	120'706.00	
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...			33'000	30'364.25
4360.000	Rückerstattungen			2'000	1'179.30
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen ...			536'775	490'550.20
4600.000	Bundesbeiträge			43'450	50'660.65
4800.000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen			53'000	81'553.05
4910.000	Aufteilung Sachaufwand			189'500	171'483.41
300000.000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	8'000.00			
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	323'100.00			
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15'550.00			
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'700.00			
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'800.00			
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'900.00			
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	62'000.00			
309900.000	Übriger Personalaufwand	1'200.00			
310000.000	Büromaterial	2'000.00			
310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'000.00			
310200.000	Drucksachen, Publikationen	200.00			
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	150'000.00			
311200.000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	15'000.00			
312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	45'000.00			
313000.000	Dienstleistungen Dritter	137'000.00			
313400.000	Sachversicherungsprämien	15'000.00			
314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'000.00			
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	26'000.00			
316000.000	Miete und Pacht Liegenschaften	21'500.00			
317000.000	Reisekosten und Spesen	1'000.00			
363600.000	Beiträge an private Organisationen ...	500.00			
391000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...	125'000.00			
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...			33'000.00	
426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...			2'000.00	
450100.000	Entnahmen aus Fonds des FK			160'000.00	
461200.000	Entschädigungen von Gemeinden und Z...			588'900.00	
463000.000	Beiträge vom Bund			43'450.00	
469000.000	Übriger Transferertrag			207'100.00	

5266.00		
5266.00	3010.000	30% Erhöhung des Stellenpensums Kommando gemäss SRB 22.5.2018 sowie Aufhebung des Mandatsverhältnisses mit dem Kommando (Mandatskosten bis Ende 2018 unter Kosten Dritter, 3180.000). 20% Erhöhung des Stellenpensums Material- und Anlagewart gemäss SRB 23.1.2018 (Übernahme Schutzraumkontrollen in Bassersdorf) und 20.3.2018 (Übernahme Material- und Anlagewartung in Opfikon). Diese Kosten sind für die Stadt Kloten aber neutral.
	3030.000	Es wird auf die Begründung im Konto 3010.000 verwiesen.
	3110.000	Gemäss Anschaffungsliste Amt für Militär und Zivilschutz (AMZ), jedoch in drei Tranchen aufgeteilt in die Jahre 2018, 2019 und 2020. Korpsmaterial; Mannschaftsausrüstung, Helme Fr. 14'600.00 Rettungsmaterial; Fr. 1'398.00 Ergänzungsausrüstung; Fr. 39'693.00 Netzunabhängiges Beleuchtungsmaterial; Fr. 2'930.00 Beleuchtungs- und Elektroausrüstung; Fr. 9'775.00 Ausrüstung für Verkehrsregelung; Fr. 8'904.00 Materialtransporter (Fz); Fr. 42'000.00 Ersatz abgelaufenes Material inkl. Mannschaftstransporter (Fz); 45'700.00
	3120.000	Anpassung gemäss Rechnung 2017.
	3140.000	Ersatz Küchenkombination Kommandoposten Schluefweg mit Fr. 25'000.00 enthalten.
	3150.000	Elektroprüfung der Zivilschutzanlagen. Prüfungen von mehr Material.
	3180.000	Auflösung Mandatsverhältnis Kommando auf 31.12.2018 und Integration dieser Kosten in die Lohnkosten (3010+3030).
	4520.000	Kostenanteil grösser infolge des Bevölkerungswachstums von Kloten. Aufstockung Stellenpensum Kdo um 30%.
	4800.000	Der Beitrag des Kantons von Fr. 160'000.00 für die vom Kanton geforderten Anschaffungen ist vom Amt für Militär und Zivilschutz noch nicht zugesichert.

5270 Stadtpolizei

Aufgabe / Auftrag: Aufrechterhaltung von Ruhe und Ordnung
Legislatur-Ziel: Hohes Sicherheitsempfinden der Bevölkerung

Ressort: Sicherheit
Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	2'021'967	1'940'476	1'912'456	81'491 ☹	109'511 ☹
Ertrag	1'472'287	1'211'900	1'622'203	260'387 ☺	149'916 ☹
Saldo	549'680	728'576	290'253	178'896 ☺	259'427 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Kosten belaufen sich im Rahmen der Vorjahre, besondere Anschaffungen sind nicht geplant.
Die Erträge wurden aufgrund der aktuellen Erfahrungen (insbesondere Eigentum) nach oben angepasst.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5270.00	Stadtpolizei (110)	1'300'550.00	564'787.00 735'763.00	1'928'976	1'205'800 723'176	1'901'679.51	1'617'235.91 284'443.60	12'587 ☹	451'319 ☹
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...		1'398'700		1'410'904.50			
	3030.000	Sozialleistungen		269'900		279'190.40			
	3060.000	Kleiderentschädigungen, Wohnungs un...		36'200		1'235.40			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand		18'990		16'602.95			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		6'000		17'120.21			
	3110.000	Anschaffung Mobilien		3'000		22'060.01			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		16'650		10'891.94			
	3150.000	Unterhalt Mobilien		13'280		15'652.45			
	3160.000	Mieten und Benützungskosten		78'436		54'438.85			
	3170.000	Spesenentschädigungen		3'000		1'533.35			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		80'070		69'039.45			
	3190.000	Allgemeiner Sachaufwand		4'750		3'010.00			
	4100.000	Erträge aus Regalien und Konzession...					535.00		
	4310.000	Gebührenerträge			500'000		482'717.50		
	4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...			47'800		57'666.00		
	4360.000	Rückerstattungen			8'000		33'240.90		

4370.000	Bussen				500'000		860'100.11		
4370.010	Bussenverfügungen				150'000		182'976.40		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	1'430'600.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	85'800.00							
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	174'900.00							
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	10'500.00							
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	16'500.00							
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	18'180.00							
309900.000	Übriger Personalaufwand	2'800.00							
310000.000	Büromaterial	1'200.00							
310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'100.00							
310200.000	Drucksachen, Publikationen	3'000.00							
310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	650.00							
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	3'000.00							
311200.000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	38'000.00							
313000.000	Dienstleistungen Dritter	15'600.00							
313400.000	Sachversicherungsprämien	1'100.00							
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	9'800.00							
315800.000	Unterhalt immaterielle Anlagen	53'370.00							
315900.000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'000.00							
317000.000	Reisekosten und Spesen	2'500.00							
319900.000	Übriger Betriebsaufwand	850.00							
361200.000	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	1'100.00							
421000.000	Gebühren für Amtshandlungen		110'000.00						
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		447'787.00						
427000.000	Bussen		7'000.00						
491000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...	-594'000.00							
5270.10	Plakat- und Marktwesen (100)	11'500.00	6'500.00	11'500	6'100	10'776.55	4'967.40		
			5'000.00		5'400		5'809.15	400 ☺	809 ☺
3180.000	Dienstleistungen Dritter			11'500		10'776.55			
4100.000	Erträge aus Regalien und Konzession...				6'100		4'927.40		
4350.000	Verkaufserlöse						40.00		
310200.000	Drucksachen, Publikationen	500.00							
313000.000	Dienstleistungen Dritter	11'000.00							
412000.000	Konzessionen		5'000.00						
421000.000	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00						

5270.11	Verkehrssicherheit (1120)	629'217.00	693'000.00		
		63'783.00		63'783 ☺	63'783 ☺
	310000.000	Büromaterial	260.00		
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'500.00		
	311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	5'500.00		
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	55'521.00		
	313400.000	Sachversicherungsprämien	1'510.00		
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	940.00		
	315800.000	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'000.00		
	316100.000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'986.00		
	391000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...	527'000.00		
	427000.000	Bussen		693'000.00	
5270.90	Stadtrichteramt (1200)	80'700.00	208'000.00		
		127'300.00		127'300 ☺	127'300 ☺
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	13'500.00		
	317000.000	Reisekosten und Spesen	200.00		
	391000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...	67'000.00		
	426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		8'000.00	
	427000.000	Bussen		200'000.00	
5270.00					
5270.00	3010.000	HRM2 Aufteilung Konto auf 5270.11 (Verkehrssicherheit) gemäss separater Excel-Liste.			
	3090.000	Versammlung der Vereinigten kommunalen Polizeichefs des Kantons Zürich (Fr. 4000.00) in Kloten.			
	3100.000	Für die Verkehrsinstruktion der 4. bis 6. Schulklasse wird Schulungsmaterial (Fr. 2'500.00) benötigt.			
	3110.000	Einmalige Anschaffung für Fahrradunterricht (Fr. 5'500.00).			
	3130.000	Verbrauch Munition wird neu korrekterweise nicht mehr im 3090 aufgeführt, sondern im Konto 3130.			
	3180.000	Einmalige Kosten für Halteranfrage über Autoindex (Fr. 2'500.00).			
		Serviceverträge Amphibienschutz Eigental für Videoüberwachung und automatisches Wechselsignal.			
	4370.000	99% der Ordnungsbussen sind gemäss Weisung HRM2 auf das Konto 5270.11 (Verkehrssicherheit) zu verbuchen.			
5270.10					
5270.10	4310.000	Gebühren für Plakataushang.			

5277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr

Aufgabe / Auftrag: Gewährleisten des Transportangebotes

Ressort:

Sicherheit

Legislatur-Ziel: Gut ausgebautes Angebot erhalten und durch Glattalbahn-Erweiterung ergänzen

Bereich:

Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	3'814'505	3'181'112	3'208'910	633'393 ☹	605'595 ☹
Ertrag	687'500	669'550	710'751	17'950 ☺	23'251 ☹
Saldo	3'127'005	2'511'562	2'498'159	615'443 ☹	628'846 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Finanzierung von Betrieb und Unterhalt, Erneuerung und Modernisierung sowie des weiteren Ausbaus der Eisenbahninfrastruktur erfolgt seit 1. Januar 2016 ausschliesslich über den Bahninfrastrukturfonds des Bundes (BIF).

Dieser wird teilweise auch durch die Kantone geäufnet. Der Kanton Zürich gibt diese Aufwendungen zu 34% den Gemeinden weiter. Der Beitrag beläuft sich auf Fr. 28.73 pro Einwohner/in, was ein Betrag von Fr. 560'500.00 ergibt.

Aufgrund des vom Parlament unterstützten Vorstosses "Rufbus" wurde für die Versuchsphase (von insgesamt zwei Jahren) ein Betrag von Fr. 28'000.00 eingestellt.

Der Defizitbeitrag an den ZVV beläuft sich im Rahmen der Vorjahre.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5277.00	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (650)	560'500.00							
			560'500.00					560'500 ☹	560'500 ☹
	363100.000 Beiträge an Kantone und Konkordate	560'500.00							
5277.10	Regionalverkehr (650)	3'136'615.00	217'500.00	3'066'912	219'550	3'121'713.25	221'977.00		
			2'919'115.00		2'847'362		2'899'736.25	71'753 ☹	19'379 ☹
	3000.000 Behörden und Kommissionen			250					
	3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			3'000		2'362.40			
	3140.000 Baulicher Unterhalt			3'000		2'890.05			
	3160.000 Mieten und Benützungskosten			900		1'545.80			
	3180.000 Dienstleistungen Dritter			7'700		6'143.00			
	3640.000 Beiträge an gemischtwirtschaftliche...			3'052'062		3'108'772.00			
	4310.000 Gebührenerträge				19'550		21'977.00		
	4690.000 Übrige Beiträge				200'000		200'000.00		
	300000.000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	250.00							

	310200.000	Drucksachen, Publikationen	3'000.00							
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	57'700.00							
	315800.000	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00							
	315900.000	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000.00							
	316000.000	Miete und Pacht Liegenschaften	900.00							
	363400.000	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'068'765.00							
	421000.000	Gebühren für Amtshandlungen		17'500.00						
	463500.000	Beiträge von privaten Unternehmungen		200'000.00						
5277.20	Parkieranlagen (620)		117'390.00	470'000.00	114'200	450'000	87'196.37	488'773.76		
			352'610.00		335'800		401'577.39		16'810 ☺	48'967 ☹
	3110.000	Anschaffung Mobilien			18'000		169.55			
	3150.000	Unterhalt Mobilien			66'200		57'618.45			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			13'000		12'408.37			
	3910.000	Anteil Sachaufwand			17'000		17'000.00			
	4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				450'000		488'773.76		
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'000.00							
	311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	18'000.00							
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	49'500.00							
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	7'000.00							
	315800.000	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'890.00							
	391000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...	17'000.00							
	424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		470'000.00						
5277.00										
5277.00	3610.000	Aufgrund des Bahninfrastrukturfonds (BIF) müssen pro Einwohner/in Fr. 28.73 pro Jahr an den Kanton abgegolten werden. Es handelt sich um eine neue, gebundene Ausgabe.								
5277.10										
5277.10	3140.000	Unterhalt Video-Überwachung Fussgängerunter-Führungen zu HRM 2 Verkehrssicherheit 5270.11								
	3180.000	Einführung Versuch Ruftaxi ab 9.12.2018. Bei einer Ausnützung von 20% des Angebots entstehen Kosten von Fr. 28'000.00.								
	3640.000	Der Akontobeitrag der Stadt Kloten an die Unterdeckung des ZVV beträgt dieses Jahr 3.1 Millionen Franken. Wegen Rückzahlungen ergibt sich ein faktischer Aktonobeitrag von Fr. 3'042'405.00.								
		Zusätzlich kostet die nicht vom ZVV aufgenommene "Swiss"-Linie 737 Fr. 26'360.00 pro Jahr.								
	4310.000	Die Taxibewilligungen gelten vom 1.1.2018 bis 31.12.2019. Darum wird die Gebühr für die Bewilligungen im 2019 entfallen.								
5277.20										
5277.20	3150.000	Die Mehreinnahmen der Parkgebühren bedingen einen grösseren Aufwand bei der Münzverarbeitung.								
	3180.000	Die Mehreinnahmen der Parkgebühren bedingen grössere Kosten bei der Datenverarbeitung von Parkingpay.								

5280 Baupolizei

Aufgabe / Auftrag: Bauverfahrensabwicklung

Ressort:

Raum + Umwelt

Legislatur-Ziel: Schnelle und fundierte Baurechtsentscheide, die durch vorgängige Bauberatung gefördert werden

Bereich:

Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	1'063'300	997'800	1'131'949	65'500 ☹	68'649 ☹
Ertrag	971'000	871'000	1'422'208	100'000 ☺	451'208 ☹
Saldo	92'300	126'800	-290'259	34'500 ☺	382'559 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget 2019 präsentiert sich im Rahmen des Voranschlages 2018. Die Aufwände für Baugesuchsprüfung und die Gebührenerträge wurden entsprechend den Vorjahren etwas angepasst.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5280.00	Baupolizei (100)	958'900.00	951'000.00	894'900	851'000	1'005'426.61	1'375'407.95		
			7'900.00		43'900	369'981.34		36'000 ☺	377'881 ☹
3000.000	Behörden und Kommissionen			20'000		23'002.00			
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			209'500		176'459.50			
3030.000	Sozialleistungen			44'400		37'809.30			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			17'000		23'377.65			
3170.000	Spesenentschädigungen			1'500		120.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			600'000		744'658.16			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			2'500					
4310.000	Gebührenerträge				850'000		1'374'772.95		
4360.000	Rückerstattungen				1'000		35.00		
4510.000	Rückerstattungen des Kantons						600.00		
300000.000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	25'000.00							
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	213'800.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	13'300.00							
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'600.00							
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'600.00							
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'600.00							
310000.000	Büromaterial	20'000.00							

	310900.000	Übriger Material- und Warenaufwand	2'500.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	650'000.00						
	317000.000	Reisekosten und Spesen	1'500.00						
	421000.000	Gebühren für Amtshandlungen		950'000.00					
	460200.000	Anteil an Erträgen von Gemeinden un...		1'000.00					
5280.10	Feuerpolizei (140)		104'400.00	20'000.00	102'900	20'000	126'522.15	46'799.90	
				84'400.00		82'900		79'722.25	1'500 ☹ 4'678 ☹
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			43'600		37'716.90		
	3030.000	Sozialleistungen			9'300		7'945.60		
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			50'000		80'859.65		
	4310.000	Gebührenerträge				20'000		46'799.90	
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	44'400.00						
	303000.000	Entschädigungen für temporäre Arbei...	50'000.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'800.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'400.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	300.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	500.00						
	421000.000	Gebühren für Amtshandlungen		20'000.00					
5280.00									
5280.00	3000.000	Aufgrund der steigenden Anzahl an komplexen Baubewilligungsverfahren wird die Baukommission tendenziell mehr tagen müssen. Die Entschädigungen werden deshalb um Fr. 5'000.00 erhöht.							
	3100.000	Aufgrund der hohen Anzahl an Baubewilligungen und Nachfolgeentscheiden müssen die Publikationskosten um Fr. 3'000.00 erhöht werden.							
	3180.000	Aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre muss der Aufwand für die Baugesuchsprüfungen (externes Ingenieurbüro) um Fr. 50'000.00 erhöht werden.							
	4310.000	Aufgrund der Erfahrungen der Vorjahre werden die Erträge um Fr. 100'000.00 erhöht.							

6205 Schulverwaltung

Aufgabe / Auftrag:	Professionelles Leistungszentrum in administrativen und organisatorischen Belangen für die Schuleinheiten, Organisationseinheiten des Bereichs Bildung und der Schulbehörde.	Ressort:	Bildung
Legislatur-Ziel:	Otimierung der Prozesse und Aufgaben durch einen verstärkten Einsatz von elektronischen und digitalen Mitteln in Richtung papierloses Büro.	Bereich:	Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	1'209'750	1'097'650	1'052'141	112'100 ☹	157'609 ☹
Ertrag	22'000	22'000	16'487	☺	5'514 ☺
Saldo	1'187'750	1'075'650	1'035'655	112'100 ☹	152'095 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Für die Umsetzung LP 21 und der damit einhergehenden Digitalisierung der Schule wird für die pädagogische Beratung und Unterstützung der Lehrpersonen eine neue Stelle "pädagogischer ICT Support" 70 % notwendig.

Steigende Schülerzahlen haben auch Einfluss auf den Arbeitsaufwand in der Schulverwaltung. Deshalb braucht es für Spitzenzeiten temporär Unterstützung.

			Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6205.00	Schulverwaltung (219)		1'106'350.00	22'000.00	994'250	22'000	979'021.59	16'486.50	112'100 ☹	121'815 ☹
			1'084'350.00		972'250		962'535.09			
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...				705'500		744'004.15			
3030.000	Sozialleistungen				152'500		156'370.30			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...				60'000					
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand				9'000		6'801.15			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...				11'000		10'048.80			
3105.000	Werbung und Inserate (ohne Rekrutie...				500		113.30			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein				500					
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen				18'200		13'868.20			
3160.000	Mieten und Benützungskosten						508.00			
3170.000	Spesenentschädigungen				2'600		1'230.10			
3180.000	Dienstleistungen Dritter				5'000		15'660.00			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...				200		106.64			
3184.000	Versicherungen				8'000		8'113.00			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand				1'250		1'351.05			

3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mi...		20'000		20'846.90			
4345.000	Benützungsgebühren f. Schuleinricht...			15'000		9'087.50		
4350.000	Verkaufserlöse			1'000		1'399.00		
4900.000	Aufteilung Personalaufwand			6'000		6'000.00		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	866'400.00						
303000.000	Entschädigungen für temporäre Arbei...	10'000.00						
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	46'100.00						
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'700.00						
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'600.00						
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	8'900.00						
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	11'000.00						
309900.000	Übriger Personalaufwand	4'000.00						
310000.000	Büromaterial	1'000.00						
310200.000	Drucksachen, Publikationen	10'000.00						
310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00						
311800.000	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000.00						
311900.000	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	500.00						
313000.000	Dienstleistungen Dritter	5'450.00						
313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	20'000.00						
313400.000	Sachversicherungsprämien	8'000.00						
317000.000	Reisekosten und Spesen	6'200.00						
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		16'000.00					
493000.000	Interne Verrechnung von Betriebs- u...		6'000.00					
6205.80	Schulärzte/Schulzahnärzte/Gesundheits kosten (460)	103'400.00	103'400	103'400	73'119.50	73'119.50	😊	30'281 ☹
			103'400.00	103'400				
3016.000	weitere Löhne		81'000		55'125.65			
3030.000	Sozialleistungen		6'400		3'389.20			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		1'000		244.25			
3180.000	Dienstleistungen Dritter		15'000		14'360.40			
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	81'000.00						
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	6'400.00						
310000.000	Büromaterial	1'000.00						
313600.000	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	15'000.00						

6205.00 Mehraufwand soll zur Zeit nicht durch Stellenplanerweiterung, sondern durch Hilfsperson in arbeitsintensiven Zeiten abgedeckt werden.

6205.00 3080.000 Unterstützung während arbeitsintensiven Zeiten.

6205.80 keine Änderungen im Budget 2019 gegenüber Vorjahr.

6210 Schulbehörde

Aufgabe / Auftrag: Strategische Führung der Volksschule, der Musikschule und der Berufswahlschule, sowie der schulergänzenden Betreuung, gemäss Volksschulgesetz, Gemeindeordnung der Stadt Kloten und Geschäftsordnung der Schule Kloten.

Ressort: Bildung

Legislatur-Ziel: strategische Umsetzung der Strategieschwerpunkte: Integration, Kommunikation und Innovation, sowie Aufsicht über die obligatorische Volksschule, BWS und Musikschule

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	230'900	230'900	196'726	☹	34'174 ☹
Ertrag	0	0	0	☹	☹
Saldo	230'900	230'900	196'726	☺	34'174 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Keine Änderungen, deshalb entspricht Budget 2019 Budget Vorjahr.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6210.00	Schulbehörde (219)	230'900.00		230'900		196'726.18			
			230'900.00		230'900		196'726.18	☺	34'174 ☹
3000.000	Behörden und Kommissionen			120'000		118'245.70			
3003.000	Entschädigungen für Lehrkräfte (Sit...			3'000		2'544.00			
3030.000	Sozialleistungen			10'000		9'080.40			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			8'000		9'000.00			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			1'000		180.88			
3105.000	Werbung und Inserate (ohne Rekrutie...			500					
3170.000	Spesenentschädigungen			4'000		886.80			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			16'000		24'493.15			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			45'400		31'021.50			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mi...			23'000		1'273.75			
300000.000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	123'000.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	7'500.00							
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'000.00							
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'500.00							
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	30'000.00							

310000.000	Büromaterial	1'000.00
310200.000	Drucksachen, Publikationen	500.00
313000.000	Dienstleistungen Dritter	16'000.00
317000.000	Reisekosten und Spesen	4'000.00
319900.000	Übriger Betriebsaufwand	46'400.00

6214 ext.Schulung (Regelkl,Sport, Musik,Gym)

Aufgabe / Auftrag: Finanzielle Unterstützung von Schulplätzen ausserhalb der Volksschule für die eine gesetzliche Vorgabe besteht.
Legislatur-Ziel: Klotener Schülern die Möglichkeit eines externen Schulbesuchs (Sportschule, Gymnasium) ermöglichen, innerhalb der gesetzlichen Vorgaben.

Ressort: Bildung
Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	210'600	228'600	146'062	18'000 ☺	64'538 ☹
Ertrag	8'700	7'500	0	1'200 ☺	8'700 ☺
Saldo	201'900	221'100	146'062	19'200 ☺	55'838 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Total 23 Schülerinnen und Schüler im Langzeitgymnasium und 2 Sportschülerinnen und -schüler. (-1 im Gymi)

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6214.00	ext. Schulung (Regelkl,Sport,Musik,Gymi) (211)	165'600.00		183'600		114'900.00			
			165'600.00		183'600		114'900.00	18'000 ☺	50'700 ☹
3526.000	Schulgelder f. Langzeitgym. Schüler			144'000		86'000.00			
3652.000	Schulgelder/Beiträge Sport/Musik/ o...			39'600		28'900.00			
361400.000	Entschädigungen an öffentliche Unte...	165'600.00							
6214.50	ext Schulung BWS(Anschlusslösungen)(211)	45'000.00	8'700.00	45'000	7'500	31'161.55			
			36'300.00		37'500		31'161.55	1'200 ☺	5'138 ☹
3520.000	Entschädigungen an andere Gemeinden			45'000		31'161.55			
4330.000	Schulgelder von Privaten				7'500				
363400.000	Beiträge an öffentliche Unternehmun...	45'000.00							
423000.000	Schulgelder		8'700.00						

6214.00 Voraussichtlich 1 SuS weniger in Langzeitgymnasium führt zu Fr. 18000.00 Minderaufwand. 11 Schüler über Freigrenze von 5 %.

6214.00 3526.000 23 SuS sind am Langzeitgymnasium, für Schüler über der Freigrenze von 5% muss das Schulgeld bezahlt werden. Dies sind im nächsten Jahr 7 Schüler à Fr. 18'000.00

3652.000 2 SuS sind in der Kunst und Sportschule aus Kloten.

6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen

Aufgabe / Auftrag: Förderung von Kindern mit besonderen Bedürfnissen durch zielorientierte, behinderungsspezifische Förderung mit dem Ziel einer Integration oder Reintegration in die Volksschule.

Ressort: Bildung

Legislatur-Ziel: Individuelle Förderung und Unterstützung von Kindern mit besonderen Bedürfnissen. Stärkung der integrierten Sonderschulung vor Ort, damit Kinder in ihrem gewohnten Umfeld aufwachsen können.

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	4'057'040	3'524'400	3'509'349	532'640 ☹	547'691 ☹
Ertrag	260'000	191'000	283'536	69'000 ☺	23'536 ☹
Saldo	3'797'040	3'333'400	3'225'813	463'640 ☹	571'227 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Anzahl der Sonderschüler in der integrierten Sonderschule sinkt um 3 Kinder, während die Anzahl der Sonderschüler in externen Einrichtungen um 13 angestiegen ist.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6215.76	integrierte Sonderschulung (ISR/ISS) (220) (220)	1'406'440.00		1'463'000	5'000	1'292'865.51	19'949.55		
			1'406'440.00		1'458'000		1'272'915.96	51'560 ☺	133'524 ☹
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen ...			298'000		227'519.05			
3030.000	Sozialleistungen			50'000		45'293.45			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...					32'499.15			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			2'000					
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			5'000					
3180.000	Dienstleistungen Dritter			41'000		25'709.90			
3186.000	Schülertransporte			65'000		53'137.45			
3515.000	Kantonal angestellte Pädagogen, Psy...			1'002'000		908'706.51			
4332.000	Elternbeiträge:Schulergänzende Betr...				5'000				
4360.000	Rückerstattungen						19'949.55		
302000.000	Löhne der Lehrpersonen	298'740.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	50'000.00							
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'000.00							
310400.000	Lehrmittel	5'000.00							
313000.000	Dienstleistungen Dritter	65'000.00							

	313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	21'000.00						
	361100.000	Entschädigungen an Kantone und Konk...	964'700.00						
6215.77	externe Sonderschulung (220)		2'632'600.00	251'000.00	2'043'400	177'000	2'209'798.71	263'586.54	
			2'381'600.00			1'866'400	1'946'212.17	515'200 ☹	435'388 ☹
	3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen ...			30'000		127'821.10		
	3030.000	Sozialleistungen					18'232.50		
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...					859.40		
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			30'000		25'230.05		
	3186.000	Schülertransporte			185'000		211'966.56		
	3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände			544'400		460'490.30		
	3651.000	Schulgelder/Beiträge sonderpäd. Pri...			1'254'000		1'365'198.80		
	4332.000	Elternbeiträge:Schulergänzende Betr...				27'000		24'378.50	
	4360.000	Rückerstattungen				150'000		206'500.00	
	4523.000	Rückerst. Schulgelder sonderpäd. Kl...						32'708.04	
	302000.000	Löhne der Lehrpersonen	70'000.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	195'000.00						
	313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	30'000.00						
	361200.000	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	526'000.00						
	361400.000	Entschädigungen an öffentliche Unte...	1'797'600.00						
	423000.000	Schulgelder		35'000.00					
	461200.000	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		216'000.00					
6215.85	Hardwaldschulen (220)		18'000.00	9'000.00	18'000	9'000	6'685.00		
				9'000.00		9'000	6'685.00	☺	2'315 ☹
	3520.000	Entschädigungen an andere Gemeinden			18'000		6'100.00		
	3522.000	Schulgelder/Beiträge sonderpäd. Sch...					585.00		
	4523.000	Rückerst. Schulgelder sonderpäd. Kl...				9'000			
	361200.000	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	18'000.00						
	461200.000	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		9'000.00					
6215.76	Budget beruht auf 45 ISR (Integrierte Sonderschüler) per 18/19. Gegenüber dem Vorjahr sind dies drei Kinder weniger.								
6215.77	Die Anzahl der Sonderschüler in externen Sonderschulen ist im 2018 stark angestiegen. Einerseits durch Zuzüge, andererseits durch Zuweisung aus der Regelklasse. Total sind 43 Kinder in externen Sonderschulen oder Heimen. (+13 gegenüber Vorjahr).								
6215.77	3620.000	13 Klotener Schülerinnen und Schüler gehen in der HPS Bezirk Bülach zur Schule. -1 gegenüber Vorjahr.							
	3651.000	Gemäss Schülerliste per 1.8.2018 sind 13 Schüler mehr in einer externen Sonderschule als das Jahr zuvor zum gleichen Zeitpunkt. Dies aufgrund von Zuzügen und von Zuweisungen in Sonderschulungen durch die Schulbehörde.							

6217 BWS Berufswahlschule

Aufgabe / Auftrag: Berufliche Integration von Volksschulabgängern ohne Anschlusslösung, Vorbereitung der Berufsfachschule und Training der berufsrelevanten Selbst- und Sozialkompetenzen.

Ressort: Bildung

Legislatur-Ziel: Qualitativ hochstehendes Bildungsangebot vor Ort für Jugendliche im Nachschulbereich.

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	2'946'530	2'654'965	2'969'663	291'565 ☹	23'133 ☹
Ertrag	2'310'952	1'804'702	2'265'861	506'250 ☺	45'091 ☺
Saldo	635'578	850'263	703'801	214'685 ☺	68'223 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Budget entspricht den an der GSB vom Juni 2016 abgenommen Sanierungsmassnahmen und den neuen vom Kanton herabgesetzten Kantonsbeiträgen (siehe GSB-Beschluss vom 30. Juni 2016). Im Budget 2018 musste aufgrund von HRM2 auf eine periodengerechte Verbuchung umgestellt werden. Im Umstellungsjahr 2018 entstand dadurch eine Einkommenslücke um diese 7 Monate.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6217.00	Praktisches Angebot (211) (ehemals Profil A)	1'368'900.00	1'344'618.00 24'282.00	1'318'565	853'702 464'863	1'297'828.48	1'319'933.80 22'105.32	440'581 ☺	46'387 ☹
	3020.000	Löhne der Lehrkräfte		755'500		766'591.60			
	3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote d...				500.00			
	3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämt...		4'800					
	3030.000	Sozialleistungen		170'000		167'688.70			
	3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...		4'000		5'113.95			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		53'390		45'360.48			
	3110.000	Anschaffung Mobilien		15'675		465.00			
	3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein		7'200		20'322.41			
	3118.000	Informatik / Hardware		2'000		2'313.60			
	3119.000	Informatik / Software / Lizenzen		2'500		415.50			
	3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) all...		5'000		4'290.34			
	3158.000	Unterhalt Informatik		3'000		4'152.70			
	3170.000	Spesenentschädigungen		2'000		4'561.10			
	3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/...		16'000		11'114.45			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		2'000		939.90			

3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...		3'000	727.60	
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand		5'500	2'609.90	
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mi...		9'000	6'559.25	
3900.000	Anteil Personalaufwand		3'000	3'000.00	
3910.000	Anteil Sachaufwand		255'000	251'102.00	
4330.000	Schulgelder von Privaten		60'417		129'400.00
4350.000	Verkaufserlöse				1'860.00
4360.000	Rückerstattungen				2'188.80
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für o...		2'500		3'700.00
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. frei...		2'000		
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen ...		175'000		293'800.00
4610.000	Staatsbeiträge		497'118		559'985.00
4910.000	Aufteilung Sachaufwand		116'667		329'000.00
302000.000	Löhne der Lehrpersonen	804'800.00			
303000.000	Entschädigungen für temporäre Arbei...	7'200.00			
304900.000	Übrige Zulagen	4'800.00			
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	171'000.00			
310400.000	Lehrmittel	50'240.00			
311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00			
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	8'800.00			
311300.000	Anschaffung Hardware	2'000.00			
311800.000	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'560.00			
313000.000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00			
313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	14'500.00			
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	5'000.00			
315300.000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00			
317000.000	Reisekosten und Spesen	2'000.00			
317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'000.00			
392000.000	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	255'000.00			
393000.000	Interne Verrechnung von Betriebs- u...	3'000.00			
423000.000	Schulgelder			145'000.00	
423100.000	Kursgelder			2'500.00	
461200.000	Entschädigungen von Gemeinden und Z...			420'000.00	
463100.000	Beiträge von Kantonen und Konkordat...			497'118.00	
469000.000	Übriger Transferertrag			280'000.00	

6217.10	Schulisches Angebot (211) (ehemals Profil B)	717'920.00	851'334.00	757'540	459'000	750'439.55	821'984.00		
		133'414.00			298'540	71'544.45		431'954 ☺	61'870 ☺
3020.000	Löhne der Lehrkräfte			469'650		481'761.20			
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote d...					400.00			
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämt...			4'300					
3030.000	Sozialleistungen			106'000		98'125.95			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...			3'200		3'421.25			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			20'890		17'882.11			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein			3'500		227.00			
3118.000	Informatik / Hardware			2'000		2'361.33			
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen			2'500					
3158.000	Unterhalt Informatik			3'000		4'058.55			
3170.000	Spesenentschädigungen			2'000		2'731.35			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/...			16'000		20'127.80			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			2'000		1'512.80			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...			3'000		34.00			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			5'500		3'113.80			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mi...			9'000		6'241.25			
3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen					5'000.00			
3900.000	Anteil Personalaufwand			3'000		3'000.00			
3910.000	Anteil Sachaufwand			102'000		100'441.16			
4330.000	Schulgelder von Privaten				48'333		109'750.00		
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für o...				2'500		3'020.00		
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw...				2'500		80.00		
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen ...				140'000		266'000.00		
4610.000	Staatsbeiträge				172'334		191'134.00		
4910.000	Aufteilung Sachaufwand				93'333		252'000.00		
302000.000	Löhne der Lehrpersonen	437'230.00							
303000.000	Entschädigungen für temporäre Arbei...	3'200.00							
304900.000	Übrige Zulagen	4'300.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	90'000.00							
310400.000	Lehrmittel	20'890.00							
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	4'300.00							
311300.000	Anschaffung Hardware	12'000.00							
311800.000	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'500.00							
313000.000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00							
313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	14'500.00							
315300.000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000.00							

	317000.000	Reisekosten und Spesen	2'000.00						
	317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'000.00						
	392000.000	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	102'000.00						
	393000.000	Interne Verrechnung von Betriebs- u...	3'000.00						
	423000.000	Schulgelder		116'000.00					
	423100.000	Kursgelder		3'000.00					
	461200.000	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		336'000.00					
	463100.000	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		172'334.00					
	469000.000	Übriger Transferertrag		224'000.00					
6217.30	BWS allgemein (211)		355'710.00	355'710.00	368'860	340'394.52	132.10		
					368'860	340'262.42	13'150 ☺	15'448 ☹	
	3003.000	Entschädigungen für Lehrkräfte (Sit...			1'500	1'272.00			
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			34'100	41'934.15			
	3016.000	weitere Löhne			55'800	55'775.20			
	3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämt...			146'360	153'782.15			
	3030.000	Sozialleistungen			68'600	46'411.35			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			10'000	6'355.45			
	3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate			1'000	54.00			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			28'000	24'729.30			
	3105.000	Werbung und Inserate (ohne Rekrutie...			11'500	7'685.20			
	3110.000	Anschaffung Mobilien			8'000	556.64			
	3150.000	Unterhalt Mobilien			2'000	425.40			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			1'000	960.00			
	3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...				453.68			
	3199.000	Schulleitungskredit			1'000				
	4360.000	Rückerstattungen					132.10		
	300000.000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	1'500.00						
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	239'010.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	43'700.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'200.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	700.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'100.00						
	309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	10'000.00						
	309100.000	Personalwerbung	1'000.00						
	310000.000	Büromaterial	28'000.00						
	310200.000	Drucksachen, Publikationen	11'500.00						
	311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00						

	313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	1'000.00							
	315000.000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00							
	317000.000	Reisekosten und Spesen	1'000.00							
6217.99	BWS ausserhalb Leistungsabrechnung (211)		504'000.00	115'000.00	210'000	492'000	581'000.00	123'811.30		
				389'000.00	282'000			457'188.70	671'000 ☹	68'189 ☺
	3910.000	Anteil Sachaufwand			210'000		581'000.00			
	4526.000	Defizitbeiträge				492'000		123'811.30		
	369000.000	Übriger Transferaufwand	504'000.00							
	463200.000	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		115'000.00						
6217.00										
6217.00	3119.000	Die BWS soll wie die Sekundarstufen mit Lehreroffice arbeiten. Eine Schnittstelle zu Sclaris wird eingerichtet werden.								

6218 Musikschule

Aufgabe / Auftrag: Erlernen von Gesang und Musizieren einzeln und gemeinsam ermöglichen. Begabungen fördern und unterstützen. Eine Teilnahme am Musikleben der Region ermöglichen und Interessierten die musikpädagogische und künstlerische Kompetenz zur Verfügung stellen.

Legislatur-Ziel: Angebot und Durchführung eines bedürfnisgerechten, qualitativ hochwertigen Musikunterrichts in den drei Partnergemeinden nach kantonalen Vorgaben.

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	2'373'970	2'492'270	2'405'114	118'300 ☺	31'144 ☺
Ertrag	1'411'650	1'380'650	1'534'056	31'000 ☺	122'406 ☹
Saldo	962'320	1'111'620	871'058	149'300 ☺	91'262 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Musikalische Grundausbildung ist mit der Einführung LP 21 nicht mehr Bestandteil des obligatorischen Morgenblocks, sondern ein freiwilliges Angebot am Nachmittag in Ganzklassen. (Halbklassenunterricht fällt weg). GSB-Beschluss vom 15.2.2018.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6218.00	Musikschule (214)	404'280.00	9'000.00	394'370	12'000	342'488.14	12'312.60		
			395'280.00		382'370		330'175.54	12'910 ☹	65'104 ☹
3000.000	Behörden und Kommissionen			7'000		8'001.60			
3003.000	Entschädigungen für Lehrkräfte (Sit...			1'000		2'065.05			
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			185'000		184'805.30			
3020.000	Löhne der Lehrkräfte					2'400.00			
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote d...					3'160.00			
3030.000	Sozialleistungen			34'800		38'653.50			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			17'000		6'415.22			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			5'000		4'803.45			
3105.000	Werbung und Inserate (ohne Rekrutie...			800		961.20			
3110.000	Anschaffung Mobilien			8'000		4'001.10			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein					492.53			
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen			3'500		1'941.90			
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) all...			3'500		3'073.00			
3160.000	Mieten und Benützungskosten			2'000		430.00			

3170.000	Spesenentschädigungen		2'000		2'773.80			
3180.000	Dienstleistungen Dritter		53'500		52'105.25			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...		500		328.98			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand		15'270		8'865.63			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mi...		44'000		5'710.63			
3910.000	Anteil Sachaufwand		11'500		11'500.00			
4360.000	Rückerstattungen			6'000		9'730.40		
4690.000	Übrige Beiträge			6'000		2'582.20		
300000.000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	8'000.00						
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	186'510.00						
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	30'800.00						
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'100.00						
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	300.00						
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	500.00						
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	27'000.00						
309900.000	Übriger Personalaufwand	500.00						
310000.000	Büromaterial	5'000.00						
310200.000	Drucksachen, Publikationen	800.00						
311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000.00						
311800.000	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'500.00						
313000.000	Dienstleistungen Dritter	10'270.00						
313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	37'500.00						
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	4'000.00						
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	7'500.00						
316000.000	Miete und Pacht Liegenschaften	1'500.00						
317000.000	Reisekosten und Spesen	2'000.00						
361400.000	Entschädigungen an öffentliche Unte...	55'000.00						
391000.000	Interne Verrechnung von Dienstleist...	5'700.00						
392000.000	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	5'800.00						
429000.000	Übrige Entgelte		6'000.00					
463500.000	Beiträge von privaten Unternehmunge...		3'000.00					
6218.15	musikalische Grundschule (214)	385'160.00	169'000.00	476'300	135'000	415'242.45	182'930.60	
			216'160.00		341'300		232'311.85	125'140 ☺
								16'152 ☺
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote d...			401'800		399'894.00		
3030.000	Sozialleistungen			63'000		5'358.30		
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...			10'000		9'506.50		
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein			1'500		483.65		

	4526.000	Defizitbeiträge			100'000		149'970.60		
	4610.000	Staatsbeiträge			35'000		32'960.00		
	302000.000	Löhne der Lehrpersonen	315'660.00						
	303000.000	Entschädigungen für temporäre Arbei...	10'000.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	58'000.00						
	311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'500.00						
	461100.000	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		29'000.00					
	461200.000	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		140'000.00					
6218.20	Instrumental-Unterricht (214)		1'560'730.00	1'203'650.00	1'597'800	1'203'650	1'611'774.20	1'299'658.62	
				357'080.00		394'150	312'115.58	37'070 ☺	44'964 ☹
	3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote d...			1'340'800		1'310'312.35		
	3030.000	Sozialleistungen			210'000		256'578.60		
	3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...			25'000		12'320.25		
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand					883.35		
	3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein			4'500		1'143.00		
	3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) all...			8'000		9'593.00		
	3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivi...			9'500		19'886.45		
	3180.000	Dienstleistungen Dritter					350.00		
	3190.000	Allgemeiner Sachaufwand					63.20		
	3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mi...					644.00		
	4330.000	Schulgelder von Privaten				640'000		632'502.35	
	4360.000	Rückerstattungen						4'978.40	
	4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für f...				13'650		25'607.77	
	4526.000	Defizitbeiträge				500'000		574'840.45	
	4610.000	Staatsbeiträge				50'000		57'292.65	
	4690.000	Übrige Beiträge						4'437.00	
	302000.000	Löhne der Lehrpersonen	1'308'730.00						
	303000.000	Entschädigungen für temporäre Arbei...	20'000.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	210'000.00						
	311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	4'500.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	8'000.00						
	317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'500.00						
	423000.000	Schulgelder		640'000.00					
	423100.000	Kursgelder		13'650.00					
	461100.000	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		50'000.00					
	461200.000	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		500'000.00					

6218.25	Instrumental-Unterricht für Erwachsene (214)	23'800.00	30'000.00	23'800	30'000	35'609.65	39'154.50		
		6'200.00		6'200		3'544.85		😊	2'655 😊
	3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote d...			22'000		33'140.20			
	3030.000 Sozialleistungen			1'800		2'469.45			
	4330.000 Schulgelder von Privaten				30'000		39'154.50		
	302000.000 Löhne der Lehrpersonen	22'000.00							
	305000.000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'800.00							
	423000.000 Schulgelder		30'000.00						
6218.00									
6218.00	3090.000	Zwei neue Lehrpersonen besuchen die Ausbildung zur Musikalischen Grundschullehrperson und werden anteilmässig zum Pensum unterstützt. Gemäss Weiterbildungsreglement der Schulen.							

6221 Schulpsychologischer Dienst

Aufgabe / Auftrag: Beratung von Eltern, Lehrpersonen und Kindern in Bezug auf die schulische Entwicklung und Förderung. Schulpsychologische Abklärungen und Empfehlungen über unterstützende Massnahmen von Schülerinnen und Schülern.

Legislatur-Ziel: Unterstützung der Schule bei der Integration von Kindern mit besonderen Bedürfnissen. Förderung der geistigen, sozialen und emotionalen Entwicklung von 4-18 jährigen durch gezielte Eltern und Lehrerberatung.

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	447'650	388'000	377'726	59'650 ☹	69'924 ☹
Ertrag	0	0	668	☺	668 ☹
Saldo	447'650	388'000	377'057	59'650 ☹	70'593 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Augrund der steigenden Schülerzahlen und neuer Leistungen im Früh- und Spätbereich wurde eine Stellenplanerweiterung von 30 % bewilligt.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6221.00	Schulpsychologischer Dienst (SPD) (218)	447'650.00		388'000		377'725.60	668.25		
			447'650.00		388'000		377'057.35	59'650 ☹	70'593 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			296'000		295'888.60			
3030.000	Sozialleistungen			66'100		64'483.30			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...			3'000					
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			4'000		3'969.35			
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate			1'000					
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			4'000		4'258.20			
3110.000	Anschaffung Mobilien			3'000		2'915.05			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein					69.90			
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen			1'600					
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					109.20			
3150.000	Unterhalt Mobilien			200					
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) all...			800					
3170.000	Spesenentschädigungen			800		923.75			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			4'000		2'952.80			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...			3'000		1'497.45			

3190.000	Allgemeiner Sachaufwand		500	658.00	
4360.000	Rückerstattungen				668.25
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	353'300.00			
303000.000	Entschädigungen für temporäre Arbei...	6'000.00			
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	18'700.00			
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'900.00			
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'300.00			
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'600.00			
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	4'000.00			
309100.000	Personalwerbung	1'000.00			
309900.000	Übriger Personalaufwand	600.00			
310000.000	Büromaterial	4'000.00			
311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00			
313000.000	Dienstleistungen Dritter	250.00			
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	4'000.00			
315000.000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200.00			
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	800.00			
317000.000	Reisekosten und Spesen	1'000.00			

6221.00

6221.00 3080.000 Praktikantenlohn musste den aktuellen Löhnen für Praktikanten mit einem Grundstudium angepasst werden.

6222 Schulsozialarbeit

Aufgabe / Auftrag: Unterstützung von Lehrpersonen in sozialpäd. Fragen. Niederschwellige Beratung von Kindern und Eltern bei persönlichen und familiären Problemen, sowie Unterstützung in Notsituationen. Präventionsarbeit zur Reduktion von sozialen Problemen an der Schule.

Legislatur-Ziel: Frühzeitige Beratung von SchülerInnen und deren Eltern, Intervention in Klassen zur Verhinderung von Ausgrenzung und sozialen Problemen. Niederschwellige Beratung von Eltern, Lehrpersonen und SchülerInnen in Krisen und bei sozialen Problemen.

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	457'600	428'800	403'193	28'800 ☹	54'407 ☹
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	457'600	428'800	403'193	28'800 ☹	54'407 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Aufstockung um 20 % der Schulsozialarbeit auf 300 Stellenprozente per 1.8.2018. Gemäss GR-Beschluss vom 7.11.2017.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6222.00	Schulsozialarbeit (218)	457'600.00		428'800		403'192.87			
			457'600.00		428'800		403'192.87	28'800 ☹	54'407 ☹
3016.000	weitere Löhne			322'000		317'433.20			
3030.000	Sozialleistungen			72'000		66'446.85			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...			6'000		1'265.00			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			6'000		5'078.05			
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate			2'000					
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			2'000		246.95			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein			1'000		756.07			
3118.000	Informatik / Hardware			1'500		1'314.20			
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen					874.80			
3170.000	Spesenentschädigungen			800		345.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			1'000					
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...			6'500		6'915.10			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand					1'169.95			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mi...			8'000		1'347.70			

301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	347'600.00
303000.000	Entschädigungen für temporäre Arbei...	6'000.00
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	21'700.00
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'900.00
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'700.00
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'200.00
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	6'000.00
309100.000	Personalwerbung	2'000.00
310000.000	Büromaterial	2'000.00
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	2'000.00
313000.000	Dienstleistungen Dritter	6'500.00
313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	8'000.00
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	1'000.00
317000.000	Reisekosten und Spesen	1'000.00

6230 Primarschule

Aufgabe / Auftrag: Die Volksschule vermittelt eine ganzheitliche Bildung sowie Grundfertigkeiten und erzielt zu einer guten Arbeitshaltung. Sie fördert das lebenslange und soziale Lernen auf allen Altersstufen und die Eigenständigkeit und die Selbstverantwortung der Kinder.

Legislatur-Ziel: Umsetzung der strat. Projekte der Schulbehörde Legislatur 2018-22: Integration, Innovation und Kommunikation sowie der Schulprojekte wie Fokus starke Lernbeziehungen, LP 21, Digitalisierung und sozialraumorientierte Schule. Umsetzung der kant. Vorgaben.

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	15'175'466	15'991'449	15'255'976	815'983 ☺	80'510 ☺
Ertrag	314'800	324'800	320'014	10'000 ☹	5'214 ☹
Saldo	14'860'666	15'666'649	14'935'962	805'983 ☺	75'296 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Primarschulen Spitz, Nägelimoos und Hinterwiden treten per 1.8.2018 in den Schulversuch Fokus starke Lernbeziehungen.

DaZ-Intensiv auf der Primarstufe wird neu in jedem Schulhaus unterrichtet und nicht mehr zentral im Primarschulhaus Nägelimoos.

Durch die Einführung LP 21 steigt der Ausbildungsbedarf (3090) und es müssen teilweises Lehrmittel durch neue Kompetenzorientierte Lehrmittel ersetzt werden. Ausserdem soll neu eine standardisierte Lernstandsüberprüfung eingeführt werden.

Bei Stellenwechsel, werden mehrheitlich ältere Lehrpersonen durch jüngere ersetzt, was tendenzielle zu tieferen Löhnen führt (Rotationsgewinn).

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6230.00	Primarschule allg./oblig.:Kindergarten stufe (200)	3'106'000.00	9'000.00	3'453'600	9'000	3'161'054.58	7'796.10		
			3'097'000.00		3'444'600		3'153'258.48	347'600 ☺	56'258 ☺
3023.000	Löhne Deutsch als Zweitsprache			21'000		12'338.85			
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämt...			1'500		1'113.90			
3030.000	Sozialleistungen			5'100		2'935.50			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			9'000		15'607.00			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			6'000		7'614.00			
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)			500		431.80			
3170.000	Spesenentschädigungen					133.30			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			11'000		5'540.00			
3186.000	Schülertransporte			40'000		18'089.05			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			2'500		138.10			
3194.000	QUIMS-Ausgaben					30.00			

	3510.000	Entschädigungen an den Kanton		3'357'000		3'097'083.08			
	4610.000	Staatsbeiträge			9'000		7'796.10		
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	1'500.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	500.00						
	309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	9'000.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'000.00						
	310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00						
	310400.000	Lehrmittel	1'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	20'000.00						
	313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	3'500.00						
	313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	10'000.00						
	361100.000	Entschädigungen an Kantone und Konk...	3'055'000.00						
	461100.000	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		9'000.00					
6230.01	Primarschule allg./oblig.:Primarschul stufe (210)		8'627'534.00	4'700.00	8'798'340	4'700	8'387'514.30	18'794.90	
			8'622'834.00		8'793'640		8'368'719.40	170'806 ☺	254'115 ☹
	3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämt...		36'800		2'158.40			
	3030.000	Sozialleistungen		250		58.75			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand		3'000		1'972.80			
	3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate		5'000		4'837.00			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		4'000		1'451.05			
	3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)				100.00			
	3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunter...		2'500					
	3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Spo...		500					
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		39'400		27'182.75			
	3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...				29.00			
	3186.000	Schülertransporte		111'500		78'982.45			
	3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mi...		114'390		81'081.14			
	3510.000	Entschädigungen an den Kanton		8'481'000		8'189'660.96			
	4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen ...			4'700		4'911.90		
	4610.000	Staatsbeiträge					13'883.00		
	304900.000	Übrige Zulagen	1'800.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	250.00						
	309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	16'200.00						
	309100.000	Personalwerbung	9'000.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'400.00						
	310200.000	Drucksachen, Publikationen	3'000.00						
	311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	2'500.00						

	313000.000	Dienstleistungen Dritter	119'000.00						
	313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	119'884.00						
	313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	26'000.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	500.00						
	361100.000	Entschädigungen an Kantone und Konk...	8'328'000.00						
	461200.000	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		4'700.00					
6230.03	Primarschule allg./oblig.:Sonderpäda gogik (220)		55'500.00		55'500		21'005.95		
				55'500.00		55'500		21'005.95	😊 34'494 ☹
	3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen ...			25'100				
	3030.000	Sozialleistungen			6'000				
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			5'400		5'846.70		
	3170.000	Spesenentschädigungen					18.60		
	3186.000	Schülertransporte			19'000		15'140.65		
	302000.000	Löhne der Lehrpersonen	25'100.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	6'000.00						
	309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	5'400.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	19'000.00						
6230.10	Primarschule allg./freiwi.:Kindergarten stufe (350)		42'300.00	24'000.00	91'300	24'000	95'638.35	21'143.00	
				18'300.00		67'300		74'495.35	49'000 😊 56'195 ☹
	3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote d...			30'000		33'184.70		
	3030.000	Sozialleistungen			2'300		2'541.25		
	4366.000	J+S Gelder				14'000		12'243.00	
	4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für f...			59'000	10'000	59'912.40	8'900.00	
	302000.000	Löhne der Lehrpersonen	40'000.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'300.00						
	423100.000	Kursgelder		10'000.00					
	461000.000	Entschädigungen vom Bund		14'000.00					
6230.11	Primarschule allg./freiwi.:Primarschul stufe (350)		200'000.00	90'500.00	141'000	100'500	115'647.60	85'714.00	
				109'500.00		40'500		29'933.60	69'000 ☹ 79'566 ☹
	3020.000	Löhne der Lehrkräfte					216.20		
	3030.000	Sozialleistungen			5'000		4'594.25		
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			8'000		425.00		
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			4'500		4'401.80		
	3170.000	Spesenentschädigungen					907.25		
	3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiwi. Aktivi...			123'500		102'948.10		

	3180.000	Dienstleistungen Dritter				2'155.00			
	4366.000	J+S Gelder			36'000			31'608.00	
	4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für f...			64'500			54'106.00	
	302000.000	Löhne der Lehrpersonen	59'000.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	5'000.00						
	309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	8'000.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00						
	310200.000	Drucksachen, Publikationen	4'500.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00						
	317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	117'000.00						
	423100.000	Kursgelder			54'500.00				
	461000.000	Entschädigungen vom Bund			36'000.00				
6230.30	Primarschuleinheit Dorf/Feld: Kinder gartenstufe (200		16'903.00		21'814		41'556.24		
			16'903.00		21'814		41'556.24	4'911 ☺	24'653 ☺
	3020.000	Löhne der Lehrkräfte				2'588.65			
	3030.000	Sozialleistungen				280.15			
	3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...				787.10			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand				80.00			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		12'878		25'034.24			
	3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmitte...				529.75			
	3110.000	Anschaffung Mobilien		1'406		10'430.20			
	3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein		500					
	3118.000	Informatik / Hardware		1'700					
	3150.000	Unterhalt Mobilien		500					
	3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) all...		1'000					
	3158.000	Unterhalt Informatik		500					
	3160.000	Mieten und Benützungskosten				68.00			
	3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/...		3'330		479.85			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter				113.00			
	3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...				205.30			
	3186.000	Schülertransporte				960.00			
	310400.000	Lehrmittel	9'212.00						
	311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'871.00						
	311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'000.00						
	315000.000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'000.00						
	315300.000	Informatik-Unterhalt (Hardware)	500.00						

	317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'820.00							
6230.31	Primarschuleinheit Dorf/Feld: Primar schulstufe (210)		587'154.00	58'000.00	587'151	58'000	537'896.79	45'023.40		
			529'154.00			529'151		492'873.39	3 ☹	36'281 ☹
	3016.000	weitere Löhne					795.00			
	3020.000	Löhne der Lehrkräfte			19'760		26'756.30			
	3021.000	Löhne Quims					1'610.00			
	3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote d...			10'000		174.60			
	3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämt...			22'350		23'240.50			
	3030.000	Sozialleistungen			13'000		6'488.05			
	3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...			30'560		8'725.50			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			33'940		36'700.00			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			108'400		119'036.69			
	3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmitte...					639.75			
	3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)			5'962		2'606.30			
	3110.000	Anschaffung Mobilien			500		4'104.00			
	3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein			1'000		3'057.30			
	3118.000	Informatik / Hardware			3'000		1'753.81			
	3119.000	Informatik / Software / Lizenzen			9'091		3'588.90			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					126.70			
	3150.000	Unterhalt Mobilien			2'500		445.00			
	3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) all...			6'300		11'625.65			
	3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Spo...			2'000					
	3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/W...					636.90			
	3158.000	Unterhalt Informatik			3'000		7'060.25			
	3160.000	Mieten und Benützungskosten			300		75.60			
	3170.000	Spesenentschädigungen			1'200					
	3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/...			62'100		29'338.20			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			4'800		5'882.55			
	3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...			9'000		9'836.49			
	3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			1'250		2'872.95			
	3194.000	QUIMS-Ausgaben			29'400		12'646.20			
	3196.000	Elternrat			500		215.30			
	3199.000	Schulleitungskredit			3'438		3'036.30			
	3511.000	Kantonale Angestellte Quims			13'000		10'831.66			
	3517.000	Kantonal angestellte Schulleiter			190'800		203'990.34			
	4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für o...				3'000		6'820.00		
	4600.000	Bundesbeiträge						6'700.00		

4610.000	Staatsbeiträge				55'000		31'503.40		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	10'000.00							
302000.000	Löhne der Lehrpersonen	19'760.00							
303000.000	Entschädigungen für temporäre Arbei...	32'160.00							
304900.000	Übrige Zulagen	10'500.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	7'000.00							
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	37'940.00							
310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	6'776.00							
310400.000	Lehrmittel	139'200.00							
311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	30'500.00							
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	2'000.00							
313000.000	Dienstleistungen Dritter	4'800.00							
313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	29'400.00							
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	3'500.00							
315000.000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'500.00							
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	8'300.00							
316000.000	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00							
317000.000	Reisekosten und Spesen	6'568.00							
317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'800.00							
361100.000	Entschädigungen an Kantone und Konk...	204'950.00							
423100.000	Kursgelder		3'000.00						
461100.000	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		55'000.00						
6230.33	Primarschuleinheit Dorf/Feld: Sonder pädagogik (220	320'430.00		292'150		260'061.10			
			320'430.00		292'150		260'061.10	28'280 ☹	60'369 ☹
3023.000	Löhne Deutsch als Zweitsprache			10'000		4'935.45			
3024.000	Löhne Psychomotorik			139'400		136'478.55			
3026.000	Löhne Logopädie			75'750		63'628.55			
3030.000	Sozialleistungen			49'000		43'393.55			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			18'000		11'625.00			
302000.000	Löhne der Lehrpersonen	254'430.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	48'000.00							
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	18'000.00							
6230.40	Primarschuleinheit Hinterwiden: Kinder gartenstufe (	15'544.00		14'648		24'299.42			
			15'544.00		14'648		23'990.67	896 ☹	8'447 ☺
3030.000	Sozialleistungen					240.95			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...					3'229.80			

	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		8'918		9'024.62			
	3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)				16.70			
	3110.000	Anschaffung Mobilien		3'000		11'722.35			
	3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/...		2'730		36.00			
	3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...				29.00			
	4360.000	Rückerstattungen					308.75		
	310400.000	Lehrmittel	9'604.00						
	311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00						
	317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'940.00						
6230.41	Primarschuleinheit Hinterwiden: Primar schulstufe (2		467'719.00	37'400.00	444'354	37'400	491'805.85	35'780.00	
				430'319.00		406'954	456'025.85	23'365 ☹	25'707 ☺
	3016.000	weitere Löhne				195.00			
	3020.000	Löhne der Lehrkräfte		19'760		36'741.15			
	3021.000	Löhne Quims				2'100.00			
	3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote d...		10'000					
	3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämt...		7'500		10'524.85			
	3030.000	Sozialleistungen		10'000		10'283.25			
	3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...		24'960		51'100.85			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand		18'076		16'102.05			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		88'400		82'917.37			
	3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)		4'862		2'536.12			
	3110.000	Anschaffung Mobilien		1'000		1'513.60			
	3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein		1'500		1'180.58			
	3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunter...		1'500					
	3118.000	Informatik / Hardware		3'000					
	3119.000	Informatik / Software / Lizenzen		5'150		5'444.50			
	3150.000	Unterhalt Mobilien		2'000		873.00			
	3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) all...		15'000		19'902.05			
	3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Spo...		500					
	3158.000	Unterhalt Informatik		3'000		282.85			
	3170.000	Spesenentschädigungen		1'000		887.55			
	3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/...		22'100		23'114.20			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		3'800		3'600.15			
	3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...		5'000		3'866.69			
	3190.000	Allgemeiner Sachaufwand		1'250		1'151.45			
	3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mi...				290.80			
	3194.000	QUIMS-Ausgaben		14'900		10'909.80			

3196.000	Elternrat		500		249.05			
3199.000	Schulleitungskredit		2'808		2'641.15			
3511.000	Kantonale Angestellte Quims		18'500		13'365.77			
3517.000	Kantonal angestellte Schulleiter		158'288		190'032.02			
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für o...			4'000		4'180.00		
4610.000	Staatsbeiträge			33'400		31'600.00		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	10'000.00						
302000.000	Löhne der Lehrpersonen	19'760.00						
303000.000	Entschädigungen für temporäre Arbei...	27'280.00						
304900.000	Übrige Zulagen	3'500.00						
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	10'000.00						
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	22'076.00						
310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	5'346.00						
310400.000	Lehrmittel	113'200.00						
311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00						
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	2'500.00						
313000.000	Dienstleistungen Dritter	2'300.00						
313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	14'900.00						
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	3'500.00						
315000.000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00						
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	20'500.00						
317000.000	Reisekosten und Spesen	5'819.00						
317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	24'300.00						
361100.000	Entschädigungen an Kantone und Konk...	177'738.00						
423100.000	Kursgelder		4'000.00					
461100.000	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		33'400.00					
6230.43	Primarschuleinheit Hinterwiden: Sonder pädagogik (	155'630.00	195'700	175'683.80	923.85			
			155'630.00	195'700	174'759.95	40'070 ☺	19'130 ☺	
3023.000	Löhne Deutsch als Zweitsprache		75'770	73'535.40				
3026.000	Löhne Logopädie		66'930	67'548.95				
3030.000	Sozialleistungen		35'000	31'324.45				
3180.000	Dienstleistungen Dritter		18'000	3'275.00				
4360.000	Rückerstattungen				923.85			
302000.000	Löhne der Lehrpersonen	112'630.00						
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	25'000.00						
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	18'000.00						

6230.50	Primarschuleinheit Nägelimoos: Kinder gartenstufe (	13'404.00		14'404		16'722.63			
			13'404.00		14'404	16'722.63	1'000 ☺	3'319 ☺	
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			9'114		10'213.13			
3110.000	Anschaffung Mobilien			2'500		5'078.90			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/...			2'790		1'430.60			
310400.000	Lehrmittel	9'114.00							
311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00							
317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'790.00							
6230.51	Primarschuleinheit Nägelimoos: Primar schulstufe (2	501'194.00	45'600.00	517'135	45'600	558'769.94	36'470.00		
			455'594.00		471'535	522'299.94	15'941 ☺	66'706 ☺	
3016.000	weitere Löhne					1'080.00			
3020.000	Löhne der Lehrkräfte			19'760		42'044.90			
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote d...			10'000		349.15			
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämt...			7'500		16'282.05			
3030.000	Sozialleistungen			6'000		8'725.55			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...			27'360		32'172.05			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			20'269		11'042.50			
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate					50.00			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			99'600		97'193.28			
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)			5'478		2'933.10			
3110.000	Anschaffung Mobilien			6'000		1'588.70			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein			5'700		9'376.35			
3118.000	Informatik / Hardware			5'000		5'723.25			
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen			7'400		8'406.40			
3150.000	Unterhalt Mobilien			2'000		980.65			
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) all...			18'880		26'797.45			
3158.000	Unterhalt Informatik			4'000		14'424.65			
3170.000	Spesenentschädigungen			1'200		1'034.70			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/...			24'900		26'340.15			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			3'800		1'093.05			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...			9'000		7'456.14			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			1'250		1'575.65			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mi...					73.00			
3194.000	QUIMS-Ausgaben			24'600		29'159.37			
3196.000	Elternrat			500					
3199.000	Schulleitungskredit			3'078		3'049.04			

3511.000	Kantonale Angestellte Quims		16'000		10'348.80			
3517.000	Kantonal angestellte Schulleiter		187'860		199'470.01			
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für o...			5'000		7'018.00		
4610.000	Staatsbeiträge			40'600		29'452.00		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	10'000.00						
302000.000	Löhne der Lehrpersonen	19'760.00						
303000.000	Entschädigungen für temporäre Arbei...	28'400.00						
304900.000	Übrige Zulagen	5'500.00						
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	24'269.00						
310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	5'764.00						
310400.000	Lehrmittel	120'800.00						
311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'500.00						
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	3'600.00						
313000.000	Dienstleistungen Dritter	5'300.00						
313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	24'600.00						
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	3'500.00						
315000.000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000.00						
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'880.00						
317000.000	Reisekosten und Spesen	6'145.00						
317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'200.00						
361100.000	Entschädigungen an Kantone und Konk...	204'976.00						
423100.000	Kursgelder		5'000.00					
461100.000	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		40'600.00					
6230.53	Primarschuleinheit Nägelimoos: Sonder pädagogik (2	196'989.00		427'700	311'822.20	14'816.60		
			196'989.00	427'700		297'005.60	230'711 😊	100'017 😊
3023.000	Löhne Deutsch als Zweitsprache			262'100	175'715.00			
3026.000	Löhne Logopädie			75'600	79'326.80			
3030.000	Sozialleistungen			72'000	47'690.40			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			18'000	9'090.00			
4360.000	Rückerstattungen					14'816.60		
302000.000	Löhne der Lehrpersonen	118'989.00						
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	60'000.00						
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	18'000.00						
6230.60	Primarschuleinheit Spitz: Kinder gartenstufe (200)	34'852.00		26'423	35'521.99			
			34'852.00	26'423		35'521.99	8'429 😞	670 😊
3030.000	Sozialleistungen				4.55			

	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		10'584		9'253.40			
	3110.000	Anschaffung Mobilien		11'448		22'136.69			
	3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein				1'701.70			
	3118.000	Informatik / Hardware		800		332.85			
	3135.000	Lebensmittel und Getränke	6'000.00						
	3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) all...		351		168.00			
	3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/...		3'240		1'924.80			
	310400.000	Lehrmittel	10'976.00						
	311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	11'465.00						
	311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	200.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'851.00						
	317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'360.00						
6230.61	Primarschuleinheit Spitz: Primar schulstufe (210)		533'983.00	45'600.00	536'200	45'600	650'890.31	46'730.00	
				488'383.00		490'600	604'160.31	2'217 ☺	115'777 ☺
	3016.000	weitere Löhne				510.00			
	3020.000	Löhne der Lehrkräfte		23'760		31'383.70			
	3021.000	Löhne Quims				5'681.60			
	3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote d...		10'000		232.75			
	3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämt...		7'500		81'550.00			
	3030.000	Sozialleistungen		9'000		20'344.50			
	3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...		28'720		22'077.20			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand		23'125		19'624.05			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		100'400		96'580.18			
	3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmitte...				177.70			
	3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)		5'522		5'491.00			
	3110.000	Anschaffung Mobilien		23'298		40'782.90			
	3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein		4'950		2'077.70			
	3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunter...		10'044					
	3118.000	Informatik / Hardware		1'000		15'489.85			
	3119.000	Informatik / Software / Lizenzen				1'762.45			
	3150.000	Unterhalt Mobilien				167.50			
	3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) all...		12'500		9'628.20			
	3158.000	Unterhalt Informatik		1'000		267.30			
	3170.000	Spesenentschädigungen		1'200					
	3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/...		25'100		23'842.45			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		3'800		39'473.30			
	3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...		12'850		8'705.85			

3190.000	Allgemeiner Sachaufwand		1'250		862.85			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mi...				1'246.01			
3194.000	QUIMS-Ausgaben		23'700		24'346.51			
3196.000	Elternrat		500		303.90			
3199.000	Schulleitungskredit		3'231		2'888.65			
3511.000	Kantonale Angestellte Quims		16'900		10'849.33			
3517.000	Kantonal angestellte Schulleiter		186'850		184'542.88			
4350.000	Verkaufserlöse						300.00	
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für o...			5'000			5'830.00	
4610.000	Staatsbeiträge			40'600			40'600.00	
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	10'000.00						
302000.000	Löhne der Lehrpersonen	23'760.00						
303000.000	Entschädigungen für temporäre Arbei...	29'120.00						
304900.000	Übrige Zulagen	3'500.00						
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	9'600.00						
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	27'125.00						
310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	5'544.00						
310400.000	Lehrmittel	117'300.00						
311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	26'096.00						
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	15'194.00						
313000.000	Dienstleistungen Dritter	5'300.00						
313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	23'700.00						
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	3'500.00						
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	5'000.00						
317000.000	Reisekosten und Spesen	6'226.00						
317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	25'200.00						
361100.000	Entschädigungen an Kantone und Konk...	197'818.00						
423100.000	Kursgelder			5'000.00				
461100.000	Entschädigungen von Kantonen und Ko...			40'600.00				
6230.63	Primarschuleinheit Spitz: Sonderpäda gogik (220)	300'330.00		374'030		370'085.07	6'513.65	
			300'330.00		374'030		363'571.42	73'700 ☺
								63'241 ☺
3023.000	Löhne Deutsch als Zweitsprache			118'050		116'481.90		
3024.000	Löhne Psychomotorik			72'100		80'066.20		
3026.000	Löhne Logopädie			99'880		100'624.15		
3030.000	Sozialleistungen			66'000		60'976.80		
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...					1'863.27		
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)					62.00		

	3119.000	Informatik / Software / Lizenzen		192.50	
	3180.000	Dienstleistungen Dritter	18'000	9'818.25	
	4360.000	Rückerstattungen			6'513.65
	302000.000	Löhne der Lehrpersonen	216'330.00		
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	66'000.00		
	313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	18'000.00		
6230.01					
6230.01	3090.000	Um mit der Klasse ins Schwimmbad oder auf Schulreisen/Lager an einen See zu gehen, benötigen die Lehrpersonen ein Rettungsschwimmbrevet. Die Schule Kloten beteiligt sich zu 50 % an den Kosten. Mit der Einführung von LP 21 und Fokus in allen Primarschulen ist ein zusätzlicher Weiterbildungsbedarf abzudecken.			
	3186.000	DaZ-Intensiv findet ab Schuljahr 18/19 im zugeteilten Schulhaus statt und nicht mehr zentral. Deshalb fällt hier der Bustransport weg. Minderkosten.			
6230.10	Durch die stark	gestiegenen Schülerzahlen im Kindergarten müssen Kurse zum Teil doppelt geführt werden.			
6230.10	3022.000	steigende Schülerzahlen führen dazu, dass Kurse zum Teil doppelt geführt werden, damit die Gruppen nicht zu gross werden.			
6230.31					
6230.31	3110.000	Falls innerhalb des Baukredits die Mittelstufe nicht mit neuen Möbeln ausgerüstet werden kann, müssen die Klassenzimmer mit der laufenden Rechnung neu ausgerüstet werden. (2 Klassensätze pro Jahr).			
	3119.000	Anschluss ans RZ der Stadt Kloten. Letec Supportvertrag Fr. 6'000 fällt damit weg.			
	3172.000	Gesamtlager von 2018 findet alle drei Jahre statt.			
	3182.000	Durch den Anschluss ans RZ sollten diese Kosten sinken.			
6230.33					
6230.33	3023.000	DaZ-Intensiv findet neu in den Schuleinheiten im Umfang von 10 WL statt.			
6230.41					
6230.41	3182.000	Einbindung ins RZ Stadt, dadurch sinken die Telefonkosten.			
6230.43					
6230.43	3023.000	Neu findet der DaZ-Intensiv Unterricht in den Schuleinheiten statt. Durch die Teilnahme an Fokus starke Lernbeziehungen fallen die kommunalen DaZ-Lohnkosten weg.			
6230.53	DaZ-Intensivunterricht findet neu in allen Schuleinheiten statt und nicht mehr als zentrales Angebot im Pst Nägelimoos.				
	DaZ-Unterricht findet mit Fokus starke Lernbeziehungen innerhalb der Regelklasse statt. Lohnkosten neu über Kantonslöhne.				
6230.61					
6230.61	3027.000	Überhangpensum Schulleitung wird kommunal angestellt, da diese Person nicht als Lehrperson mehr arbeitet.			
6230.63					
6230.63	3023.000	DaZ-Intensiv ab SJ 18/19 in jeder Schulhaus. DaZ Unterricht durch den Einstieg in Fokus neu in den kantonalen Löhnen.			

6231 Sekundarschule

Aufgabe / Auftrag: Die Sekundarschule vermittelt eine breit abgestützte Allgemeinbildung und fördert die Selbständigkeit der Schülerinnen und Schülern. Sie fördert die Teamfähigkeit und schafft Voraussetzungen für eine erfolgreiche Berufsintegration.

Legislatur-Ziel: Umsetzung der strat. Projekte der Schulbehörde Legislatur 2018-22: Integration, Innovation und Kommunikation sowie der Schulprojekte wie LP 21, Digitalisierung und sozialraumorientierte Schule. Umsetzung von kantonalen Vorgaben und des Bildungsauftrags.

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	6'845'038	7'068'592	6'896'226	223'554 ☺	51'188 ☺
Ertrag	130'600	128'700	129'191	1'900 ☺	1'409 ☺
Saldo	6'714'438	6'939'892	6'767'035	225'454 ☺	52'597 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Spätzugereiste Jugendliche (welche in ihrem Heimatland die Schule abgeschlossen haben, bei uns aber noch schulpflichtig sind) werden ab Schuljahr 2018/2019 in einem Integrationskurs geschult und nicht mehr im DaZ-Intensiv in der Sekundarschule.

Der Kurs wird in der BWS erteilt, damit die Berufsintegration oder die Vorbereitung auf ein BVJ Jahr gewährleistet ist. Der Kurs wird auch von spätzugereisten Jugendlichen bis 18 Jahre besucht, damit sie nachher in ein BVJ übertreten können.

Bei Stellenwechsel werden mehrheitlich ältere Lehrpersonen durch jüngere ersetzt, was tendenzielle zu tieferen Löhnen führt (Rotationssgewinn).

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6231.02	Sekundarschule allg./oblig.:Sekundar schulstufe (211	5'264'354.00		5'335'554		5'153'824.80	8'250.00		
			5'264'354.00		5'335'554		5'145'574.80	71'200 ☺	118'779 ☹
	3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämt...					3'451.45			
	3030.000 Sozialleistungen					204.75			
	3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			3'400					
	3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate			4'000		285.00			
	3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			500		810.50			
	3104.000 Bibliothek (Lehrer / Schüler)					100.00			
	3115.000 Geräte (ohne Informatik) Sportunter...			5'500		2'649.00			
	3155.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) Spo...			500					
	3180.000 Dienstleistungen Dritter			20'000		16'914.90			
	3186.000 Schülertransporte					354.00			
	3190.000 Allgemeiner Sachaufwand			1'500					

	3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mi...		36'654		28'856.95			
	3199.000	Schulleitungskredit				80.10			
	3510.000	Entschädigungen an den Kanton		5'263'500		5'100'118.15			
	4610.000	Staatsbeiträge					8'250.00		
	302000.000	Löhne der Lehrpersonen	60'000.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'000.00						
	309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	3'400.00						
	309100.000	Personalwerbung	4'000.00						
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500.00						
	311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	5'500.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	12'000.00						
	313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	36'244.00						
	313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	8'000.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	500.00						
	317000.000	Reisekosten und Spesen	1'500.00						
	361100.000	Entschädigungen an Kantone und Konk...	5'118'710.00						
6231.12	Sekundarschule allg./freiw.:Sekundar schulstufe (350		105'500.00	43'000.00	105'500	43'000	98'327.85	43'055.40	
				62'500.00		62'500	55'272.45	😊	7'228 ☹️
	3020.000	Löhne der Lehrkräfte					195.00		
	3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote d...		31'000			28'218.65		
	3030.000	Sozialleistungen		2'500			2'193.50		
	3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...					821.35		
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand		8'000			220.00		
	3170.000	Spesenentschädigungen					300.20		
	3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivi...		64'000			66'379.15		
	4366.000	J+S Gelder				7'000		6'256.40	
	4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für f...				36'000		36'799.00	
	302000.000	Löhne der Lehrpersonen	31'000.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'500.00						
	309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	8'000.00						
	317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	64'000.00						
	423100.000	Kursgelder		36'000.00					
	461000.000	Entschädigungen vom Bund		7'000.00					
6231.32	Sekundarschuleinheit Nägelimoos:Sekundar schulst		566'975.00	37'600.00	646'078	35'700	621'646.04	38'773.00	
				529'375.00		610'378	582'873.04	81'003 😊	53'498 😊
	3020.000	Löhne der Lehrkräfte			20'000		51'017.15		

3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämt...	15'200	11'144.60	
3030.000	Sozialleistungen	9'000	10'703.10	
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...	17'440	5'341.40	
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	14'710	13'583.90	
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...	139'350	129'805.12	
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	4'360	2'915.15	
3110.000	Anschaffung Mobilien	30'000	16'705.65	
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	20'000	14'871.68	
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunter...	10'000	9'539.10	
3118.000	Informatik / Hardware	25'000	33'535.90	
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	8'650	7'588.40	
3135.000	Lebensmittel und Getränke	41'420	26'107.45	
3150.000	Unterhalt Mobilien	8'000	2'704.25	
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) all...	6'000	5'788.30	
3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Spo...	1'500	1'768.89	
3158.000	Unterhalt Informatik	32'500	29'317.45	
3160.000	Mieten und Benützungskosten	1'000	842.40	
3170.000	Spesenentschädigungen	1'000	951.60	
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/...	45'780	42'897.90	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	4'600	2'388.45	
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...	4'000	3'205.23	
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	1'250	1'254.60	
3194.000	QUIMS-Ausgaben	18'750	15'513.80	
3196.000	Elternrat	500	525.70	
3199.000	Schulleitungskredit	1'818	867.40	
3511.000	Kantonale Angestellte Quims	11'050	9'596.80	
3517.000	Kantonal angestellte Schulleiter	153'200	171'164.67	
4360.000	Rückerstattungen			4'683.00
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für o...		5'900	7'800.00
4610.000	Staatsbeiträge		29'800	26'290.00
302000.000	Löhne der Lehrpersonen	15'200.00		
303000.000	Entschädigungen für temporäre Arbei...	16'400.00		
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	9'000.00		
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	18'710.00		
310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	4'100.00		
310400.000	Lehrmittel	141'650.00		
310500.000	Lebensmittel	38'950.00		
311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	30'000.00		

	311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	30'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	2'600.00						
	313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	18'750.00						
	313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	43'500.00						
	315000.000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'000.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	8'000.00						
	316100.000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00						
	317000.000	Reisekosten und Spesen	5'095.00						
	317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	43'050.00						
	361100.000	Entschädigungen an Kantone und Konk...	132'970.00						
	423100.000	Kursgelder		7'800.00					
	461100.000	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		29'800.00					
6231.33	Sekundarschuleinheit Nägelimoos: Sonder pädagogi		89'250.00		38'950		41'471.95		
				89'250.00		38'950	41'471.95	50'300 ☹	47'778 ☹
	3023.000	Löhne Deutsch als Zweitsprache			31'950		31'962.00		
	3030.000	Sozialleistungen			7'000		7'409.95		
	3180.000	Dienstleistungen Dritter					2'100.00		
	302000.000	Löhne der Lehrpersonen	82'150.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	7'100.00						
6231.42	Sekundarschuleinheit Spitz: Sekundar schulstufe (21		660'859.00	50'000.00	734'410	50'000	766'576.86	39'112.50	
				610'859.00		684'410	727'464.36	73'551 ☺	116'605 ☺
	3016.000	weitere Löhne					105.00		
	3020.000	Löhne der Lehrkräfte			20'000		53'287.85		
	3021.000	Löhne Quims					3'380.00		
	3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote d...					890.65		
	3023.000	Löhne Deutsch als Zweitsprache					6'520.70		
	3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämt...			19'000		19'080.05		
	3030.000	Sozialleistungen			9'000		7'921.65		
	3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...			46'320		24'878.40		
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			18'331		23'990.50		
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			149'910		151'228.92		
	3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)			5'038		545.80		
	3110.000	Anschaffung Mobilien			26'000		26'399.25		
	3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein			17'000		2'732.95		
	3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunter...			24'700		14'070.13		
	3118.000	Informatik / Hardware			25'000		16'856.91		

3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	10'000	19'494.12	
3135.000	Lebensmittel und Getränke	43'510	40'891.95	
3150.000	Unterhalt Mobilien	5'000	2'146.60	
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) all...	13'000	8'689.40	
3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Spo...	5'000	801.20	
3158.000	Unterhalt Informatik	39'500	15'729.77	
3170.000	Spesenentschädigungen	1'300	717.05	
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/...	48'090	63'104.65	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	4'100	102'659.55	
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...	6'300	5'767.46	
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	1'250	2'525.65	
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mi...		1'072.25	
3194.000	QUIMS-Ausgaben	19'650	16'576.93	
3196.000	Elternrat	500	156.00	
3199.000	Schulleitungskredit	2'061	1'808.40	
3511.000	Kantonale Angestellte Quims	17'350	5'452.36	
3517.000	Kantonal angestellte Schulleiter	157'500	127'094.76	
4360.000	Rückerstattungen			1'155.05
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für o...		13'000	15'215.45
4610.000	Staatsbeiträge		37'000	22'742.00
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	28'000.00		
303000.000	Entschädigungen für temporäre Arbei...	18'320.00		
304900.000	Übrige Zulagen	19'000.00		
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	9'000.00		
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	22'331.00		
310000.000	Büromaterial	157'940.00		
310400.000	Lehrmittel	5'214.00		
310500.000	Lebensmittel	45'030.00		
311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	51'000.00		
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	17'500.00		
311300.000	Anschaffung Hardware	2'000.00		
313000.000	Dienstleistungen Dritter	7'600.00		
313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	19'650.00		
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	3'500.00		
315000.000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000.00		
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	18'000.00		
317000.000	Reisekosten und Spesen	5'264.00		
317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	51'660.00		

	361100.000	Entschädigungen an Kantone und Konk...	174'850.00						
	423100.000	Kursgelder		13'000.00					
	461100.000	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		37'000.00					
6231.43	Sekundarschuleinheit Spitz: Sonder pädagogik (220)		158'100.00		208'100		214'378.80		
				158'100.00		208'100	214'378.80	50'000 ☺	56'279 ☺
	3023.000	Löhne Deutsch als Zweitsprache			176'100		171'235.10		
	3030.000	Sozialleistungen			32'000		38'719.70		
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...					149.00		
	3180.000	Dienstleistungen Dritter					4'275.00		
	302000.000	Löhne der Lehrpersonen	126'100.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	32'000.00						
6231.32									
6231.32	3180.000	Die Schulleitungsstelle wurde aufgrund einer fehlenden adäquaten Neubesetzung für das erste Semester extern besetzt.							
	3517.000	Schulleitung wird für das erste Semester 18/19 durch eine externe Schulleitung abgedeckt. (siehe 3180).							
6231.33									
6231.33	3023.000	DaZ-Intensiv wird auf beide Sst Schuleinheiten aufgeteilt, deshalb hier höhere Lohnkosten (+ Fr. 50'000.00).							
6231.43									
6231.43	3023.000	DaZ-Intensiv wird auf beide Sekundarschuleinheiten aufgeteilt, deshalb hier tiefere Lohnkosten (-Fr. 50'000.00).							

6270 Hort- und Krippenbetriebe Looren

Aufgabe / Auftrag: Sicherstellung einer qualitativ hochstehenden, professionellen, familien- und schulergänzenden Betreuung von Kindern im Alter von 3 Monaten bis 16 Jahren mit Wohnsitz in Kloten.

Legislatur-Ziel: Weiterführung der Bildungskrippen und Umsetzung der Leitziele des Orientierungsrahmens Schweiz für Bildung, Betreuung und Erziehung. Schaffung und Betrieb von Schulhorten in allen Schuleinheiten.

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	2'446'422	2'233'224	2'021'749	213'198 ☹	424'673 ☹
Ertrag	1'371'280	1'284'112	1'056'463	87'168 ☺	314'817 ☺
Saldo	1'075'142	949'112	965'286	126'030 ☹	109'856 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Bevölkerungszuwachs führt zu zusätzlichem Betreuungsbedarf, sowohl im Krippen- wie auch im Hortbereich. Zusätzliche Kleinstkindergruppe ab 1.8.2018 benötigt zusätzliche Stellenprozente von 140 %, StR-Beschluss vom 17.4.2018.

Sachaufwand steigt moderat durch die vierte Krippengruppe anteilmässig an.

Schaffung einer Praktikumsstelle im Krippenbereich für BWS Absolventen um die Chancen auf eine Anschlusslösung zu erhöhen.

Ab 1.8.2018 sind die Mitarbeitenden nicht mehr verpflichtet das Mittagessen mit den Kindern einzunehmen. Deshalb entfallen die Einnahmen für Essensentschädigung des Personals zum grössten Teil.

Ab 1.1.2019 geht auch der Hort Hinterwiden in Betrieb. Deshalb höhere Sachkosten für die Inbetriebnahme und die Essensauslieferung.

			Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6270.10	Krippenbetriebe (541)		840'378.00	561'000.00	725'440	460'368	686'122.85	414'368.85	14'306 ☹	7'624 ☹
				279'378.00		265'072		271'754.00		
	3014.000	Löhne familienergänzende Betreuung			557'000		556'042.95			
	3030.000	Sozialleistungen			94'000		72'681.95			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			10'000		6'850.15			
	3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate			1'000		1'632.40			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			4'400		4'027.30			
	3110.000	Anschaffung Mobilien			11'000		2'921.50			
	3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein			500					
	3135.000	Lebensmittel und Getränke			40'000		39'201.15			
	3150.000	Unterhalt Mobilien			640					
	3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) all...			600					
	3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Spo...					343.65			
	3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivi...			660		96.00			

3180.000	Dienstleistungen Dritter		2'500						
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...				94.95				
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand		3'140		2'230.85				
4322.000	Elternbeiträge:Schulergänzende Betr...			430'000		396'789.50			
4360.000	Rückerstattungen			5'000		388.95			
4361.000	Rückerstattungen Essen Personal			25'368		17'190.40			
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	650'000.00							
303000.000	Entschädigungen für temporäre Arbei...	11'760.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	28'920.00							
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'980.00							
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'530.00							
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	5'560.00							
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	7'500.00							
309100.000	Personalwerbung	1'000.00							
310000.000	Büromaterial	4'260.00							
310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00							
310400.000	Lehrmittel	3'000.00							
310500.000	Lebensmittel	50'428.00							
310600.000	Medizinisches Material	600.00							
310900.000	Übriger Material- und Warenaufwand	800.00							
311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000.00							
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	650.00							
313000.000	Dienstleistungen Dritter	4'700.00							
313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	320.00							
315000.000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	890.00							
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	800.00							
317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	880.00							
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...	550'000.00							
426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...	11'000.00							
6270.20	Schulhorte (541)	1'122'995.00	800'280.00	1'048'335	809'744	872'797.85	633'882.40		
			322'715.00		238'591		238'915.45	84'124 ☹	83'800 ☹
3014.000	Löhne familienergänzende Betreuung			708'000		654'359.30			
3030.000	Sozialleistungen			119'000		101'899.50			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			9'250		3'842.25			
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate			1'000					
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			6'800		5'165.35			
3110.000	Anschaffung Mobilien			3'700		5'248.65			

3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein		1'000		925.20			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		800					
3135.000	Lebensmittel und Getränke		75'575		56'715.25			
3150.000	Unterhalt Mobilien		860					
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) all...		800					
3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivi...		3'930		2'890.95			
3180.000	Dienstleistungen Dritter		116'800		40'663.00			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand		820		1'088.40			
4322.000	Elternbeiträge:Schulergänzende Betr...			791'280		614'546.85		
4360.000	Rückerstattungen			5'000				
4361.000	Rückerstattungen Essen Personal			13'464		19'335.55		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	736'600.00						
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	47'100.00						
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	91'600.00						
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'700.00						
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	9'000.00						
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	7'000.00						
309100.000	Personalwerbung	1'000.00						
310000.000	Büromaterial	5'400.00						
310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'000.00						
310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	800.00						
310400.000	Lehrmittel	2'250.00						
310500.000	Lebensmittel	75'575.00						
310600.000	Medizinisches Material	600.00						
310900.000	Übriger Material- und Warenaufwand	800.00						
311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000.00						
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	2'000.00						
313000.000	Dienstleistungen Dritter	126'450.00						
313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	320.00						
315000.000	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000.00						
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	800.00						
317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00						
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		791'280.00					
426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		9'000.00					
6270.90	Hort- und Krippenbetriebe Allgemein (541)	483'049.00	10'000.00	459'449	14'000	462'828.39	8'212.00	
			473'049.00		445'449	454'616.39		
							27'600 ☹	18'433 ☹
3012.000	Löhne des Betriebspersonals		198'800			142'652.40		

3014.000	Löhne familienergänzende Betreuung		149'000		208'402.35
3030.000	Sozialleistungen		59'100		70'418.10
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand		8'700		5'068.00
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		10'200		4'827.54
3110.000	Anschaffung Mobilien		1'000		6'890.34
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein		1'000		706.35
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		7'500		7'707.35
3135.000	Lebensmittel und Getränke				116.40
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) all...		600		
3160.000	Mieten und Benützungskosten		4'549		
3170.000	Spesenentschädigungen		1'200		363.20
3180.000	Dienstleistungen Dritter		8'400		8'976.75
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...		7'000		4'552.71
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand		2'400		2'146.90
4360.000	Rückerstattungen			5'000	
4361.000	Rückerstattungen Essen Personal			9'000	8'212.00
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	359'900.00			
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	23'000.00			
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'100.00			
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'800.00			
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'400.00			
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	8'700.00			
310000.000	Büromaterial	10'000.00			
310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'500.00			
310300.000	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00			
311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00			
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'600.00			
313000.000	Dienstleistungen Dritter	8'700.00			
313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	1'000.00			
314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'400.00			
316100.000	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'549.00			
317000.000	Reisekosten und Spesen	1'200.00			
426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		10'000.00		

6270.10		
6270.10	3014.000	Ab 1.8.2018 wird gemäss StR Beschluss vom 17.4.2018 eine vierte Krippengruppe geführt (+140 Stellenprozente).
	3030.000	Steigende Sozialleistungungskosten durch vierte Krippengruppe.
	3080.000	Im Krippen- und Hortbetrieb wird eine neue Praktikumsstelle eingeführt, die Jugendlichen in Zusammenarbeit mit der Berufswahlschule, die Möglichkeit gibt mit Praktikumszeit ihre Chancen auf eine Anschlusslösung zu erhöhen.
	3135.000	steigende Lebensmittelkosten durch die vierte Kleinstkindergruppe.
	4322.000	Höhere Einnahmen durch die vierte Krippengruppe.
	4361.000	Das Personal ist ab 1.8.2018 nicht mehr verpflichtet mit den Kindern zu essen. Deshalb entfallen ein Grossteil der Essensabzüge für das Personal.
6270.90		
6270.90	4361.000	Weniger Einnahmen, da Mitarbeitende nicht mehr verpflichtet werden im Hort zu essen.

6275 Familienergänzende Betreuung

Aufgabe / Auftrag:	Beratung junger Familien betreffend frühkindlicher Bildung, Betreuung und Erziehung. Beratung privater Anbieter. Vermittlung subventionierter Krippenplätze. Förderung der Integration, Durchführung „Vorschulgruppen Deutsch Intensiv“.	Ressort:	Bildung
Legislatur-Ziel:	Erhalt von finanzierbaren Betreuungsplätzen für Kinder bis 4 Jahre. Fördern von Angeboten wie Vorschuldeutsch und Spielgruppen +. Vernetzung der Angebote im Frühförderbereich sowie Festlegen von gemeinsamen Qualitätsstandards.	Bereich:	Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	626'320	627'500	466'016	1'180 ☺	160'304 ☹
Ertrag	60'000	60'000	50'960	☺	9'040 ☺
Saldo	566'320	567'500	415'056	1'180 ☺	151'264 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Subventionen an die Tagesfamilien für Hortkinder wurden angepasst, da alle Schulen nun über Schulhorte verfügen. Das Kostendach für subventionierte Krippenplätze wurde im 2017 nicht ausgeschöpft. Im Budget 2019 wird jedoch das Kostendach eingestellt. Das ergibt die Differenz zur Rechnung 2017. Steigende Kinderzahlen auch im Vorschulbereich machten die Eröffnung einer vierten Gruppe Vorschuldeutsch notwendig.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6275.00	Familienergänzende Betreuung (541)	458'200.00		492'000		351'629.10			
			458'200.00		492'000		351'629.10	33'800 ☺	106'571 ☹
3014.000	Löhne familienergänzende Betreuung			58'900		59'864.00			
3030.000	Sozialleistungen			12'600		12'419.65			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			3'500		3'297.20			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mi...			1'000					
3656.000	Beiträge/Defizitgar. and. Organisat...			416'000		276'048.25			
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	60'300.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'800.00							
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'400.00							
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	500.00							
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	700.00							
310200.000	Drucksachen, Publikationen	3'500.00							
313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	1'000.00							

	363500.000	Beiträge an private Unternehmungen	380'000.00							
6275.50	Frühförderung		168'120.00	60'000.00	135'500	60'000	114'387.05	50'960.00		
				108'120.00		75'500		63'427.05	32'620 ☹	44'693 ☹
	3014.000	Löhne familienergänzende Betreuung			105'000		98'159.55			
	3030.000	Sozialleistungen			15'000		11'338.00			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			4'000		2'555.20			
	3170.000	Spesenentschädigungen			1'500		1'642.30			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			10'000		692.00			
	4332.000	Elternbeiträge:Schulergänzende Betr...				30'000		24'460.00		
	4610.000	Staatsbeiträge				30'000		26'500.00		
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	131'000.00							
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	20'720.00							
	310000.000	Büromaterial	4'900.00							
	310200.000	Drucksachen, Publikationen	5'000.00							
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00							
	317000.000	Reisekosten und Spesen	1'500.00							
	424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		30'000.00						
	461100.000	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		30'000.00						
6275.00										
6275.00	3656.000	Tagesfamilien Zürcher Unterland Beschluss214-2017 vom 24.10.2017. Fr. 80000.- für Vorschulkinder, Fr. 40000.- für Schulkinder, die aufgrund Arbeitszeiten der Eltern nicht im Hort betreut werden können.								
6275.50	Aufgrund der steigenden Kinderzahlen wurde eine 4. Vorschuldeutschgruppe eröffnet.									
6275.50	3014.000	Einführung einer 4. Vorschulgruppe auf SJ 2018/19 aufgrund steigender Schülerzahlen und steigender Nachfrage. StR Beschluss 47-2018 vom 06.03.2018								
	3030.000	Einführung einer 4. Vorschulgruppe gem. StR Beschluss 47-2018 vom 06.03.2018. 22% von Fr. 26000 zusätzlichen Personalkosten.								
	3100.000	Höhere Material- und Sachkosten für 4. Vorschulgruppe ab SJ 2018/19 gem. StR Beschluss 47-2018 vom 06.03.2018.								

6280 Jugendarbeit

Aufgabe / Auftrag:	Umsetzung der im Jugendpolitischen Leitbild festgelegten Leitsätze durch gezielte Unterstützung und Beratung von Jugendlichen sowie zielgerichteten Angeboten.	Ressort:	Bevölkerung
Legislatur-Ziel:	Förderung der gesellschaftlichen und politischen Partizipation. Bereitstellung einer geeigneten Infrastruktur zur Förderung der Jugendkultur sowie niederschwellige Jugendtreffpunkte ermöglichen. Unterstützung einer sinnstiftenden Freizeitgestaltung.	Bereich:	Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	356'350	355'450	387'652	900 ☹	31'302 ☺
Ertrag	6'400	8'100	11'425	1'700 ☹	5'025 ☹
Saldo	349'950	347'350	376'227	2'600 ☹	26'277 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Budget gemäss Vorjahr. Keine Änderungen im Angebot 2019 geplant.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6280.00	Jugendarbeit (350)	356'350.00	6'400.00	355'450	8'100	387'652.28	11'425.10		
		349'950.00		347'350		376'227.18		2'600 ☹	26'277 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...					647.85			
3016.000	weitere Löhne			236'100		232'438.80			
3030.000	Sozialleistungen			40'300		39'101.35			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskr...			20'000		15'166.40			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			3'500		1'600.00			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			1'900		1'304.93			
3105.000	Werbung und Inserate (ohne Rekrutie...			1'000		52.00			
3110.000	Anschaffung Mobilien			7'600		48'900.62			
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen			900		530.10			
3135.000	Lebensmittel und Getränke			9'000		9'034.75			
3150.000	Unterhalt Mobilien			3'000		2'493.85			
3170.000	Spesenentschädigungen			1'000		893.90			
3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivi...			500		50.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			21'250		27'470.10			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti...			2'800		2'519.73			

3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mi...		4'500		3'447.90	
3650.000	Beiträge an private Institutionen				50.00	
3656.000	Beiträge/Defizitgar. and. Organisat...		2'100		1'950.00	
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...			800		806.80
4353.000	Lebensmittel / Getränke			7'000		4'083.30
4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für f...			300		
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. frei...					1'225.00
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen ...					5'310.00
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	229'700.00				
303000.000	Entschädigungen für temporäre Arbei...	20'000.00				
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'000.00				
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'100.00				
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'700.00				
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'700.00				
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	3'500.00				
310000.000	Büromaterial	1'900.00				
310200.000	Drucksachen, Publikationen	4'000.00				
310500.000	Lebensmittel	7'000.00				
311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'400.00				
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	700.00				
313000.000	Dienstleistungen Dritter	2'650.00				
313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	29'000.00				
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	5'400.00				
317000.000	Reisekosten und Spesen	1'000.00				
317100.000	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'500.00				
363600.000	Beiträge an private Organisationen ...	2'100.00				
423100.000	Kursgelder				300.00	
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...				6'100.00	

6285 Integration

Aufgabe / Auftrag: Unterstützung der kulturellen, sprachlichen und sozialen Integration der Klotener Einwohner durch gezielte Angebote und Integrationsmassnahmen.

Legislatur-Ziel: Unterstützung bei der Eingliederung in unsere Kultur durch sprachliche und kulturelle Integrationsprojekte. Förderung des gegenseitigen Verständnisses und des Zusammenlebens der unterschiedlichen Kulturen in Kloten.

Ressort: Bevölkerung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	242'414	231'100	152'459	11'314 ☹	89'955 ☹
Ertrag	91'591	91'591	101'500	☺	9'909 ☹
Saldo	150'823	139'509	50'959	11'314 ☹	99'864 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Gemäss Vereinbarung mit dem Kanton; Vertrag mit der Fachstelle für Integrationsfragen 2018-2021; Finanzierung Kanton (39%) und (61%) Stadt Kloten
Neu muss die Stelle der Integrationsbeauftragten ausgewiesen sein. Dies hat aber auf die Gesamtkosten gemäss Vereinbarung keinen Einfluss, da durch die Schaffung dieser Stelle weniger Geld in die Projekte fliessen.

			Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6285.10	Integration (589)		242'414.00	91'591.00	231'100	91'591	152'459.25	101'500.00		
				150'823.00		139'509		50'959.25	11'314 ☹	99'864 ☹
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			70'100		13'159.50			
	3014.000	Löhne familienergänzende Betreuung					5'223.65			
	3030.000	Sozialleistungen			500		1'315.10			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand					1'200.00			
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			2'500		567.35			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			158'000		130'993.65			
	4610.000	Staatsbeiträge				91'591		101'500.00		
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	70'100.00							
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	9'814.00							
	310000.000	Büromaterial	2'500.00							
	313100.000	Planungen und Projektierungen Dritt...	160'000.00							
	461100.000	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		91'591.00						

6285.10	Kantonales Integrationsprogramm; Vertrag mit der Fachstelle für Integrationsfragen 2018-2021; Finanzierung Kanton 91591 (39%) und 141009 (61%) Stadt Kloten.	
6285.10	3010.000	Neu muss gemäss Vorgaben des Kantons eine Stelle für die Integrationsbeauftragte geschaffen und ausgewiesen sein. Deshalb neu Lohnkosten für Integrationsbeauftragte.
	3030.000	Durch die Stelle der Integrationsbeauftragte entstehen auch Sozialausgaben.

7220 Personal und Marketing

Aufgabe / Auftrag: Vermarktung, Koordination und Sicherstellung des Betriebs der Sport- und Freizeitanlagen

Ressort:

Bevölkerung

Legislatur-Ziel: Förderung des Bekanntheitsgrades der Sportanlagen und Erhalt eines hervorragenden Images beim Zielpublikum.
Steigerung der Auslastung der vermietbaren Räumlichkeiten.

Bereich:

Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	3'644'500	3'600'200	3'630'307	44'300 ☹	14'193 ☹
Ertrag	1'623'900	1'584'500	1'703'541	39'400 ☺	79'641 ☹
Saldo	2'020'600	2'015'700	1'926'766	4'900 ☹	93'834 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget 2019 bewegt sich im selben Rahmen wie im Jahr 2018.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7220.10	Sport (340)	3'512'200.00	20'000.00	3'461'200	20'000	3'538'522.38	24'726.15		
			3'492'200.00		3'441'200		3'513'796.23	51'000 ☹	21'596 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			2'629'800		2'755'797.05			
3030.000	Sozialleistungen			500'600		500'924.50			
3060.000	Kleiderentschädigungen, Wohnungs un...			8'400		8'414.75			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			34'000		36'456.05			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			45'900		25'893.19			
3110.000	Anschaffung Mobilien			4'000					
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					56.15			
3150.000	Unterhalt Mobilien					63.90			
3170.000	Spesenentschädigungen			12'000		9'982.25			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			226'500		200'934.54			
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				10'000		10'189.30		
4360.000	Rückerstattungen				10'000		14'536.85		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	2'622'300.00							
301009.000	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...		10'000.00						
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	178'300.00							
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	308'900.00							

	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	21'300.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	33'400.00						
	309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	39'700.00						
	310000.000	Büromaterial	2'900.00						
	310200.000	Drucksachen, Publikationen	24'800.00						
	310900.000	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00						
	311000.000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000.00						
	311200.000	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	8'400.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	198'100.00						
	313300.000	Informatik-Nutzungsaufwand	11'500.00						
	313400.000	Sachversicherungsprämien	35'000.00						
	315800.000	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'600.00						
	317000.000	Reisekosten und Spesen	6'000.00						
	363600.000	Beiträge an private Organisationen ...	3'000.00						
	424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		10'000.00					
7220.30	Bundesfeier (300)		37'400.00		37'400		32'957.70		
				37'400.00		37'400		32'957.70	😊 4'442 ☹
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			37'400		32'957.70		
	310200.000	Drucksachen, Publikationen	5'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	32'400.00						
7220.40	Kasse Stadion und Eislauf (340)		4'200.00	754'900.00	4'200	762'500	814.50	818'669.60	
			750'700.00		758'300		817'855.10		7'600 ☹ 67'155 ☹
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			4'200		814.50		
	4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				737'400		793'478.60	
	4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen ...				25'100		25'191.00	
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'200.00						
	424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		729'800.00					
	463200.000	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		25'100.00					
7220.50	Hallen- und Freibadkasse (340)		90'700.00	849'000.00	97'400	802'000	58'012.76	860'145.68	
			758'300.00		704'600		802'132.92		53'700 😊 43'833 ☹
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			43'900		29'634.01		
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			53'500		28'378.75		
	4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				760'000		828'238.17	
	4350.000	Verkaufserlöse				42'000		31'907.51	
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'100.00						

310500.000	Lebensmittel	2'600.00	
310900.000	Übriger Material- und Warenaufwand	30'000.00	
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	50'000.00	
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		807'000.00
425000.000	Verkäufe		42'000.00

7220.10

7220.10 3010.000 Es wurden die Zulagen aller Mitarbeiter des Bereiches in das Budget aufgenommen.

3090.000 Mehraufwendungen durch verpflichtende Kursteilnahmen

7220.30 Die Bundesfeierlichkeiten wurden wie in den letzten Jahren budgetiert.

7220.40

7220.40 4340.000 Trotz Abstieg des EHCs rechnet man mit denselben Erträgen wie im Vorjahr.

7220.50

7220.50 4340.000 Anpassung an Einnahmen in den Vorjahren

7225 Vereinigung Freizeit Kloten (350)

Aufgabe / Auftrag: Im Auftrag der Stadt bietet die VFK der Klotener Bevölkerung ein attraktives, vielseitiges Freizeitangebot. Dieses wird durch das VFK-Team, unterstützt durch den VFK-Vorstand mit grosser Beteiligung von Freiwilligen, umgesetzt.

Ressort: Bevölkerung

Legislatur-Ziel: Erfüllen der Leistungsvereinbarung

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	185'000	185'000	185'000	☹	☹
Ertrag	0	0	0	☹	☹
Saldo	185'000	185'000	185'000	☺	☺

Zusammenfassender Kommentar:

Im Budget steht nur der jährlich vertraglich vereinbarte Betrag an den VFK, welcher nicht verändert wurde.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7225.00	Vereinigung Freizeit Kloten (350)	185'000.00		185'000		185'000.00			
			185'000.00		185'000		185'000.00	☺	☺
3650.000	Beiträge an private Institutionen			185'000		185'000.00			
363600.000	Beiträge an private Organisationen ...	185'000.00							

7230 Infrastruktur

Aufgabe / Auftrag:	Überwachung des baulichen u. technischen Zustands der Klotener Sportanlagen. Begleitung von Sanierungsprojekten	Ressort:	Bevölkerung
Legislatur-Ziel:	Intensives Engagement bei der Gesamtsanierung, Einbringen der spezifischen betrieblichen Kenntnisse und Anforderungen in die Detailplanung	Bereich:	Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	2'415'550	2'438'050	2'391'291	22'500 ☺	24'259 ☹
Ertrag	293'000	323'000	407'943	30'000 ☹	114'943 ☹
Saldo	2'122'550	2'115'050	1'983'348	7'500 ☹	139'202 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Über die gesamte Kostenstelle hinweg verändert sich nicht sehr viel. Beim Schluefweg konnte noch leicht gespart werden, da keine grösseren Ausgaben geplant werden. Im Stighag stehen einmalige Ausgaben an, wobei durch die neue Ausschreibung "Unterhaltsarbeiten Grünanlagen" eventuell weniger ausgegeben werden muss. In der Sporthalle Ruebisbach stehen keine grösseren Projekte an. Durch den Wegzug von Volero Zürich kommen aber auch weniger Erträge auf das Konto.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7230.10	Infrastruktur Schluefweg (340)	1'705'900.00	105'000.00	1'735'900	175'000	1'687'668.32	233'569.57		
			1'600'900.00		1'560'900		1'454'098.75	40'000 ☹	146'801 ☹
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			1'124'000		1'114'927.74			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					4'092.70			
3140.000	Baulicher Unterhalt			282'000		207'130.67			
3150.000	Unterhalt Mobilien			329'900		360'885.56			
3180.000	Dienstleistungen Dritter					631.65			
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				175'000		197'243.57		
4360.000	Rückerstattungen						36'326.00		
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	30'000.00							
312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'050'000.00							
313000.000	Dienstleistungen Dritter	87'000.00							
313200.000	Honorare externe Berater, Gutachter...	12'000.00							
314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	337'400.00							
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	189'500.00							
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		105'000.00						

7230.11	Schluefweg Rückverteilung aus CO2-Abgabe (9710)		80'000.00						
		80'000.00						80'000 ☺	80'000 ☺
	469910.000 Rückverteilung CO2-Abgabe		80'000.00						
7230.20	Stighag (340)	534'550.00	48'000.00	465'150	48'000	416'848.49	51'080.60		
			486'550.00		417'150		365'767.89	69'400 ☹	120'782 ☹
	3110.000 Anschaffung Mobilien			24'900		9'879.10			
	3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial			67'000		60'143.15			
	3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			22'200		17'563.50			
	3140.000 Baulicher Unterhalt			41'000		22'747.65			
	3150.000 Unterhalt Mobilien			10'100		8'042.13			
	3180.000 Dienstleistungen Dritter			299'950		298'472.96			
	4270.000 Liegenschaftenerträge VV				48'000		49'173.00		
	4360.000 Rückerstattungen						1'907.60		
	310000.000 Büromaterial	200.00							
	310100.000 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	22'000.00							
	311100.000 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	37'500.00							
	311900.000 Anschaffung übrige nicht aktivierba...	13'300.00							
	312000.000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	67'000.00							
	313000.000 Dienstleistungen Dritter	316'150.00							
	313400.000 Sachversicherungsprämien	4'300.00							
	314000.000 Unterhalt an Grundstücken	36'000.00							
	314400.000 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000.00							
	315100.000 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	10'100.00							
	316000.000 Miete und Pacht Liegenschaften	8'000.00							
	447000.000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		48'000.00						
7230.30	Ruebischbach (340)	175'100.00	60'000.00	237'000	100'000	286'773.91	123'292.45		
			115'100.00		137'000		163'481.46	21'900 ☺	48'381 ☺
	3110.000 Anschaffung Mobilien			27'400		47'305.15			
	3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial			50'000		51'057.10			
	3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			21'000		14'469.40			
	3140.000 Baulicher Unterhalt			80'000		29'613.46			
	3150.000 Unterhalt Mobilien			15'500		102'078.90			
	3180.000 Dienstleistungen Dritter			43'100		42'249.90			
	4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				100'000		117'482.60		
	4360.000 Rückerstattungen						5'809.85		

310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'000.00	
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	9'500.00	
311900.000	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	4'500.00	
312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	50'000.00	
313000.000	Dienstleistungen Dritter	14'800.00	
313400.000	Sachversicherungsprämien	2'900.00	
314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	50'500.00	
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	16'500.00	
316000.000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'400.00	
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		60'000.00

7230.10		
7230.10	4340.000	Wegen der ständigen Erweiterung von energiesparenden Massnahmen wird mit höheren Erträgen aus der CO2-Rückvergütung gerechnet.
7230.20		
7230.20	3110.000	Die Anschaffung des Rasenroboters (ca. Fr. 30'000.00) erhöht dieses Konto.
	3140.000	Einmalige Ausgaben wie Umbau Beleuchtung auf LED (Fr. 35'000.00), überdachte Spielerbänke (Fr. 15'000.00), Ballfängererhöhung Platz 3 (Fr. 10'000.00) und weitere erhöhen dieses Konto.
	3180.000	Ausschreibung Unterhaltsarbeiten ermöglicht eventuell geringere Ausgaben
7230.30		
7230.30	3110.000	Einmalige Anschaffungen des letzten Jahres entfallen.
	3140.000	Wegfall von einmaligen Ausgaben vom Vorjahr
	4340.000	Volero Zürich ist nach Frankreich umgezogen und nicht mehr Kunde der Sporthalle.

7240 Stadion

Aufgabe / Auftrag: Operationelle Führung des Stadions. Organisation und Akquisition von Grossanlässen.
 Legislatur-Ziel: Das Stadion behauptet sich auch im Vergleich zur Konkurrenz und ermöglicht dem Hauptmieter optimale Voraussetzungen. Gleichzeitig soll das Stadion der Klotener Bevölkerung durch besondere Aktionen näher gebracht werden.

Ressort: Bevölkerung
 Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	232'900	204'400	212'804	28'500 ☹	20'096 ☹
Ertrag	0	0	20'500	☺	20'500 ☹
Saldo	232'900	204'400	192'304	28'500 ☹	40'596 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Eine notwendige einmalige Ausgabe erhöht dieses Konto gegenüber dem Vorjahr.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7240.10	Stadion (340)	232'900.00		204'400		212'804.24	20'500.00		
			232'900.00		204'400	192'304.24		28'500 ☹	40'596 ☹
	3110.000	Anschaffung Mobilien		25'000		24'539.10			
	3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		44'500		25'582.35			
	3150.000	Unterhalt Mobilien		98'900		112'215.24			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter		36'000		50'467.55			
	4360.000	Rückerstattungen					20'500.00		
	310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49'500.00						
	311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	19'000.00						
	312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	15'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	73'500.00						
	314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'000.00						
	315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	47'900.00						

7240.10

7240.10 3150.000 Einmalige Anschaffungen wie WC-Trennwände (Fr. 38'000.00), Händetrockner (Fr. 9'000.00) und weitere erhöhen dieses Konto.

7250 Bäder

Aufgabe / Auftrag:	Operationelle Leitung der Bäder. Sicherstellung einer sicheren, sauberen Freizeitanlage. Akquisition von Grossanlässen.	Ressort:	Bevölkerung
Legislatur-Ziel:	In Kloten besteht die Gelegenheit, sich in schöner, ruhiger und familien- und kleinkinder-freundlicher Umgebung zu erholen.	Bereich:	Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	309'700	258'500	300'716	51'200 ☹	8'984 ☹
Ertrag	0	0	3'302	☺	3'302 ☹
Saldo	309'700	258'500	297'414	51'200 ☹	12'286 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Ein Rasenroboter rechnet sich in drei Jahren und verringert die Unfallgefahr während den Arbeiten. Die vier alten Grillstellen werden saniert.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7250.10	Bäder (340)	309'700.00		258'500		300'715.83	3'302.00		
			309'700.00		258'500		297'413.83	51'200 ☹	12'286 ☹
	3110.000 Anschaffung Mobilien			10'500		38'343.64			
	3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			95'700		87'232.50			
	3150.000 Unterhalt Mobilien			45'700		37'341.46			
	3180.000 Dienstleistungen Dritter			106'600		137'798.23			
	4360.000 Rückerstattungen						3'302.00		
	310100.000 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	100'200.00							
	310600.000 Medizinisches Material	2'500.00							
	311100.000 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	64'700.00							
	312000.000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	25'000.00							
	313000.000 Dienstleistungen Dritter	71'600.00							
	314400.000 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00							
	315100.000 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	44'700.00							

7250.10

7250.10 3110.000 Einmalige Ausgaben wie Rasenroboter (Fr. 30'000.00), Ersatz Grillstellen (Fr. 20'000.00) und weitere erhöhen dieses Konto

7260 Konferenzzentrum

Aufgabe / Auftrag: Operationelle Leitung des Konferenzzentrums

Ressort:

Bevölkerung

Legislatur-Ziel: Die Benutzer werden durch die gebotene Qualität überzeugt und werden zu Stammkunden.

Bereich:

Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	52'500	50'800	83'212	1'700 ☹	30'712 ☺
Ertrag	415'800	405'800	509'341	10'000 ☺	93'541 ☹
Saldo	-363'300	-355'000	-426'129	8'300 ☺	62'829 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget 2019 des Konferenzzentrums verhält sich ungefähr gleich wie im Vorjahr.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7260.10	Konferenzzentrum (340)	52'500.00	415'800.00	50'800	405'800	83'212.28	509'341.37	8'300 ☺	62'829 ☹
		363'300.00		355'000		426'129.09			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			14'000		11'294.70			
3140.000	Baulicher Unterhalt					2'321.15			
3150.000	Unterhalt Mobilien			36'800		64'441.15			
3180.000	Dienstleistungen Dritter					3'412.15			
3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen					1'743.13			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV				208'000		316'203.20		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				150'000		159'216.12		
4360.000	Rückerstattungen				47'800		33'922.05		
310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	25'600.00							
314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00							
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	11'900.00							
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		160'000.00						
426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		47'800.00						
447000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		208'000.00						

7260.10

7260.10	3150.000	Geringere einmalige Ausgaben verringern die Summe der Ausgaben.
	4340.000	Es wird eine leichte Steigerung der Benützungsgebühren erwartet.

7280 Kulturelles Angebot

Aufgabe / Auftrag: Das Kulturangebot der Stadt Kloten wird durch den Kulturverein zusammengeführt, der die Organisatoren auch in ihrer Arbeit unterstützt.

Ressort: Bevölkerung

Legislatur-Ziel: Betrieb einer kompetenten Anlaufstelle für kulturell interessierte Personen.

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	132'000	120'000	134'699	12'000 ☹	2'699 ☺
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	132'000	120'000	134'699	12'000 ☹	2'699 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Zur Weiterführung der Massnahmen durch die Umstrukturierung des Ortsmuseums wurde ein zusätzlicher Kostenanteil eingestellt.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7280.10	Kulturelles Angebot (300)	132'000.00		120'000		134'699.05			
			132'000.00		120'000		134'699.05	12'000 ☹	2'699 ☺
	3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500					
	3180.000 Dienstleistungen Dritter			18'500		34'699.05			
	3650.000 Beiträge an private Institutionen			100'000		100'000.00			
	310100.000 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'500.00							
	313000.000 Dienstleistungen Dritter	30'500.00							
	363600.000 Beiträge an private Organisationen ...	100'000.00							

7280.10

7280.10 3180.000 Mehraufwand durch Weiterführung der Umstrukturierungsmassnahmen aus den Vorjahren.

7290 Stadtbibliothek

Aufgabe / Auftrag: Betrieb einer öffentlichen Bibliothek

Ressort:

Bevölkerung

Legislatur-Ziel: Die Stadtbibliothek spricht die Einwohnerinnen und Einwohner durch gezielte Öffentlichkeitsarbeit an. Mit einer ausgeprägten Kundenorientierung im Medien- und Dienstleistungsangebot werden sie als treue Benützer gewonnen.

Bereich:

Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	509'800	358'200	348'550	151'600 ☹	161'250 ☹
Ertrag	40'000	40'000	44'186	☺	4'186 ☹
Saldo	469'800	318'200	304'365	151'600 ☹	165'436 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der Anteil Sachaufwand wird neu (HRM2) auf dieses Konto gebucht. Die Stadtbibliothek feiert im 2019 ihr 60-jähriges Jubiläum.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7290.00	Stadtbibliothek (300)	509'800.00	40'000.00	358'200	40'000	348'550.25	44'185.75		
			469'800.00		318'200		304'364.50	151'600 ☹	165'436 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			228'300		224'707.60			
3030.000	Sozialleistungen			41'700		38'747.00			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand					273.20			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			70'200		65'824.62			
3110.000	Anschaffung Mobilien			2'500		926.75			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			3'000		2'267.35			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					528.90			
3150.000	Unterhalt Mobilien			1'000		40.00			
3170.000	Spesenentschädigungen					127.20			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			10'000		14'432.23			
3650.000	Beiträge an private Institutionen			1'500		675.40			
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				40'000		43'115.10		
4360.000	Rückerstattungen						1'070.65		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	235'400.00							
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'800.00							

305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'400.00	
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'800.00	
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'800.00	
310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'000.00	
310900.000	Übriger Material- und Warenaufwand	59'000.00	
311900.000	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	2'500.00	
312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	3'000.00	
313000.000	Dienstleistungen Dritter	24'700.00	
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'000.00	
392000.000	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	135'400.00	
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		40'000.00

7290.00		
7290.00	3180.000	Ein eintägiger Jubiläumsanlass ist geplant.
	3910.000	Das Gebäude Kirchgasse 16-22 wurde bisher wie ein Gebäude der Funktion Kultur behandelt und dem entsprechend wurden die Betriebskosten zu Lasten der Funktion Kultur gebucht. Das Gebäude ist aber als Finanzvermögen bilanziert, weshalb einerseits die Betriebskosten der Funktion Liegenschaften des Finanzvermögens zu belasten sind und andererseits allen Benützern von Räumen der Liegenschaft Mietzinsen zu belasten sind. (Gegenbuchung auf Konto 4910.000 Cockpit 3260.30, beziehungsweise nach HRM2 Konto 4920.000 Cockpit 3240.30)

8210 Pflegezentrum Spitz

Aufgabe / Auftrag: Wohnangebot für ältere EinwohnerInnen die nicht mehr in angestammten Milieu leben können.

Ressort:

Soziales

Legislatur-Ziel: Mit kompetenten Dienstleistungen (Pflege und Betreuung, Reinigung, Verpflegung, usw.) die Alltagsbewältigung der BewohnerInnen im Heim unterstützen.

Bereich:

Gesundheit + Alter

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	16'205'600	17'290'100	15'227'224	1'084'500 ☺	978'376 ☹
Ertrag	15'631'100	15'418'700	15'040'947	212'400 ☺	590'153 ☺
Saldo	574'500	1'871'400	186'277	1'296'900 ☺	388'223 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der höhere Verlust im Pflegezentrum im Spitz gegenüber Rechnung 2017 wird vor allem durch anfallende Unterhaltsarbeiten und höhere Lohnkosten begründet. Weiter können die Pflegeplatz-Auslastung und die Höhe der Pflegestufen nur anhand der Zahlen der Vorjahre errechnet werden, was eine gewisse Unsicherheit in der Budgetierung zur Folge hat.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8210.00	Pflegezentrum Spitz (570)	16'205'600.00	15'631'100.00	17'290'100	15'418'700	15'227'224.47	15'040'947.49	1'296'900 ☺	388'223 ☹
			574'500.00	1'871'400		186'276.98			
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			10'759'400		9'415'564.85			
3030.000	Sozialleistungen			2'044'600		1'778'498.75			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			110'000		57'751.75			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			161'000		107'921.35			
3110.000	Anschaffung Mobilien	5'000.00		50'000		49'269.45			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			200'000		185'478.75			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'123'000		930'559.00			
3140.000	Baulicher Unterhalt			204'000		130'023.15			
3150.000	Unterhalt Mobilien			171'000		143'470.62			
3160.000	Mieten und Benützungskosten			787'000		734'926.40			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			207'100		230'501.08			
3980.000	Pauschalverrechnungen			1'473'000		1'463'259.32			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV				5'900		7'666.67		
4320.000	Spital- und Heimtaxen, Pensionsgeld...				14'870'000		14'911'642.70		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...				151'100		-121'105.64		

4350.000	Verkaufserlöse		383'700	237'069.93
4360.000	Rückerstattungen		8'000	5'673.83
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	9'813'000.00		
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	620'000.00		
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'112'000.00		
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	105'000.00		
305400.000	Versuch 3054	119'000.00		
309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	80'000.00		
309100.000	Personalwerbung	14'000.00		
309900.000	Übriger Personalaufwand	11'000.00		
310000.000	Büromaterial	23'000.00		
310100.000	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	181'000.00		
310200.000	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		
310500.000	Lebensmittel	586'000.00		
310600.000	Medizinisches Material	288'500.00		
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	95'000.00		
312000.000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	228'000.00		
313000.000	Dienstleistungen Dritter	185'100.00		
313400.000	Sachversicherungsprämien	12'000.00		
313800.000	Kurse, Prüfungen und Beratungen	22'000.00		
314400.000	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	260'000.00		
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	131'000.00		
315800.000	Unterhalt immaterielle Anlagen	85'000.00		
316000.000	Miete und Pacht Liegenschaften	742'000.00		
394000.000	Interne Verrechnung von kalkulatori...	420'000.00		
395000.000	Interne Verrechnung von planmässige...	1'053'000.00		
422000.000	Steuern und Kostgelder		15'095'000.00	
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		175'000.00	
425000.000	Verkäufe		349'200.00	
426000.000	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		6'000.00	
447000.000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		5'900.00	

8210.00		
8210.00	3010.000	Im Lohnaufwand sind die Lohnkosten der zusätzlichen benötigten Mitarbeitenden nach dem Umbau und der Erweiterung der Küche und Wäscherei mit der Belieferung der Schulhäuser enthalten (Folgekosten ausgewiesen Urnenabstimmung).
	3090.000	Die Ausbildung der Lernenden und Studierenden, sowie die Weiterbildung der Mitarbeitenden, Inserate für die Rekrutierung von Mitarbeitenden und die Qualitätssicherung des PZ im Spitz sind enthalten.
	3100.000	Hauptaufwand betrifft die Lizenzen der EDV-Programme
	3130.000	Für die Verrechnung der Mittel- und Gegenstandsliste produkte gibt es für das Jahr 2018 eine Übergangslösung. Für das Jahr 2019 besteht noch keine Regelung.
	3140.000	Beim baulichen Unterhalt stehen einige grössere Unterhaltsarbeiten an, u.a. Sanierung einzelner Balkonböden und Nasszellenböden, Malerarbeiten, Dachabsturzsicherung, usw., was den höheren Aufwand begründet.
	4320.000	Die Einnahmen bei den Pensions-, Betreuung- und Pflege taxen sind abhängig von der Belegung und der Höhe der Pflegestufen.
	4350.000	Ab Sommer 2019 werden die Mittagstische der Schulen beliefert, was Einnahmen generiert.

8220 Beratung,Begleitung,Betreuung+ext.Angeb.

Aufgabe / Auftrag: Hilfesuchenden wird eine kompetente Anlaufstelle für ihre Anliegen geboten und die Betreuungsangebote koordiniert
 Legislatur-Ziel: Aufbau von Strukturen, welche frühzeitige Beratung und ambulanten Dienstleistungen den EinwohnerInnen, die diese benötigen, situativ zur Verfügung stehen.Die längerfristige Entwicklung der Altersversorgung mit den entsprechenden Massnahmen unterstützen.

Ressort: Soziales
 Bereich: Gesundheit + Alter

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	3'131'400	2'336'600	2'767'050	794'800 ☹	364'350 ☹
Ertrag	2'556'000	2'243'100	2'357'771	312'900 ☺	198'229 ☺
Saldo	575'400	93'500	409'279	481'900 ☹	166'121 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Pflege im ambulanten Bereich (Spitex) wird komplexer und administrativer, dadurch werden mehr personelle Ressourcen benötigt bei steigenden Einnahmen.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8220.10	Spital (400)	80'000.00		78'400		76'084.00			
			80'000.00		78'400		76'084.00	1'600 ☹	3'916 ☹
	3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände			78'400		76'084.00			
	363400.000 Beiträge an öffentliche Unternehmungen...	80'000.00							
8220.30	Ambulante Krankenpflege (440)	20'000.00		20'000		21'850.00			
			20'000.00		20'000		21'850.00	☺	1'850 ☺
	3650.000 Beiträge an private Institutionen			20'000		21'850.00			
	363700.000 Beiträge an private Haushalte	20'000.00							
8220.31	Ambulante Krankenpflege, Spitex (440) ab 01.07.2011	2'651'100.00	2'556'000.00	1'861'000	2'243'100	2'400'139.07	2'337'184.00		
			95'100.00	382'100			62'955.07	477'200 ☹	32'145 ☹
	3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			1'300'000		1'760'561.00			
	3030.000 Sozialleistungen			262'000		319'208.55			
	3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			38'000		53'666.10			
	3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			45'000		15'980.65			
	3110.000 Anschaffung Mobilien			45'500		53'701.60			

3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		51'000		48'728.45			
3150.000	Unterhalt Mobilien		7'500		14'633.85			
3160.000	Mieten und Benützungskosten		29'400		26'400.00			
3170.000	Spesenentschädigungen		30'100		53'613.65			
3180.000	Dienstleistungen Dritter		52'500		53'645.22			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV					75.00		
4320.000	Spital- und Heimtaxen, Pensionsgeld...			2'186'100		2'228'548.75		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs...			57'000		57'843.80		
4360.000	Rückerstattungen					47'280.35		
4690.000	Übrige Beiträge					3'436.10		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	1'927'000.00						
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	121'000.00						
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	223'600.00						
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	20'300.00						
305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	23'000.00						
309100.000	Personalwerbung	49'000.00						
310000.000	Büromaterial	6'500.00						
310600.000	Medizinisches Material	61'000.00						
311100.000	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	55'000.00						
313000.000	Dienstleistungen Dritter	59'400.00						
313300.000	Informatik-Nutzungsaufwand	29'000.00						
313400.000	Sachversicherungsprämien	2'600.00						
315100.000	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	26'000.00						
316000.000	Miete und Pacht Liegenschaften	27'700.00						
317000.000	Reisekosten und Spesen	20'000.00						
424000.000	Benützungsgebühren und Dienstleistu...	2'556'000.00						
8220.40	Krankheitsbekämpfung (450)	80'400.00	79'900	79'900	1'999.35	15'286.69		
			80'400.00		13'287.34		500 ☹	93'687 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...		61'600					
3030.000	Sozialleistungen		12'300					
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...		1'000					
3180.000	Dienstleistungen Dritter		5'000		1'999.35			
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen ...					15'286.69		
301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	62'100.00						
305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'000.00						
305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000.00						
305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	500.00						

	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	800.00						
	310600.000	Medizinisches Material	1'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00						
8220.50	Gesundheitswesen (490)		69'000.00		69'000	63'683.35			
				69'000.00	69'000	63'683.35	😊	5'317	😞
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...			21'000	19'721.95			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			48'000	43'961.40			
	310200.000	Drucksachen, Publikationen	21'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	48'000.00						
8220.60	Alter inkl. Altersbeauftragte (589)		230'900.00		228'300	203'294.25	5'300.00		
				230'900.00	228'300	197'994.25	2'600	32'906	😞
	3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...			95'000	95'015.70			
	3030.000	Sozialleistungen			21'300	20'846.75			
	3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			2'000				
	3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucks...				785.00			
	3160.000	Mieten und Benützungskosten			6'000				
	3170.000	Spesenentschädigungen			4'000	1'045.65			
	3180.000	Dienstleistungen Dritter			5'000	734.40			
	3650.000	Beiträge an private Institutionen			95'000	84'866.75			
	4360.000	Rückerstattungen					5'300.00		
	301000.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...	96'800.00						
	305000.000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	6'100.00						
	305200.000	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'100.00						
	305300.000	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	700.00						
	305400.000	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'200.00						
	309000.000	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'000.00						
	313000.000	Dienstleistungen Dritter	5'000.00						
	316000.000	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00						
	317000.000	Reisekosten und Spesen	4'000.00						
	363600.000	Beiträge an private Organisationen ...	95'000.00						

8220.10		
8220.10	3620.000	Die Beiträge an die Krankentransporte werden anhand der Einwohnerzahl berechnet.
8220.30		
8220.30	3650.000	Beiträge der Gemeinde an die Pikettdienste der Habammen.
8220.31		
8220.31	3010.000	Die höheren Lohnkosten werden durch die steigenden Klientenzahlen (Pflegetiminuten) begründet. Es ist ein dem Arbeitsmarkt und den Anforderungen der Dienstleistungen entsprechender Berufsfunktionen-Mix in den Gesundheitsberufen zu berücksichtigen.
	3090.000	Die Ausbildungskosten der Lernenden und Studierenden in der Pflege wird durch die Ausbildungsverpflichtung des Kantons Zürich steigen, da mehr Ausbildungsplätze angeboten werden müssen.
	3110.000	Im Budget enthalten ist die Anschaffung von zwei weiteren Spitex-Autos.
	3170.000	Mit der Beschaffung eigener Autos werden die Kilometernschädigungen stetig zurückgehen.
	4320.000	Die budgetierten Einnahmen basieren auf den Vorjahreszahlen und der sich abzeichnenden Tendenz der geleisteten Pflegetiminuten.

8230 Pflegefinanzierung

Aufgabe / Auftrag: Umsetzung des Pflegegesetzes des Kantons Zürich
Legislatur-Ziel: Erfüllung der Gesetzgebung

Ressort: Gesundheit + Ressourcen
Bereich: Gesundheit + Alter

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	7'668'000	6'533'000	7'529'281	1'135'000 ☹	138'719 ☹
Ertrag	1'473'000	1'473'000	1'463'259	☺	9'741 ☺
Saldo	6'195'000	5'060'000	6'066'022	1'135'000 ☹	128'978 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Bei den Pflegekosten in den Gemeinden geht man davon aus, dass diese weiter steigen werden, ausser der Bundesrat nimmt Anpassungen in der Gesetzgebung der Pflegefinanzierung vor. Die Krankenkassenbeiträge sind seit 2011 unverändert. Ein Anstieg wird vor allem im ambulanten Bereich erwartet.

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8230.10	Heime: Beauftragte Leistungserbringer Aku t- + Über	40'000.00				26'165.70			
			40'000.00			26'165.70		40'000 ☹	13'834 ☹
	3621.415 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...					26'165.70			
	363400.000 Beiträge an öffentliche Unternehmun...	40'000.00							
8230.11	Heime: Beauftragte Leistungserbringer Lan gzeitpfle	5'700'000.00		5'100'000		5'531'013.25			
			5'700'000.00		5'100'000	5'531'013.25		600'000 ☹	168'987 ☹
	3620.415 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...			1'500'000		1'778'223.00			
	3630.415 Beiträge an eigene Anstalten / Betr...			3'600'000		3'752'790.25			
	363200.000 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	3'900'000.00							
	363400.000 Beiträge an öffentliche Unternehmun...	1'800'000.00							
8230.21	Heime: Übrige Leistungserbringer Langzei tpflege (41	490'000.00		490'000		752'217.55			
			490'000.00		490'000	752'217.55		☺	262'218 ☺
	3622.415 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...			360'000		473'413.70			
	3652.415 Beiträge an private Institutionen			130'000		278'803.85			
	363200.000 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	360'000.00							

	363500.000	Beiträge an private Unternehmungen	130'000.00						
8230.50	Amb.Pflegeleistungen: Beauftragte Leistungserbringer		1'105'000.00	740'000	887'351.75				
			1'105'000.00	740'000	887'351.75	365'000 ☹	217'648 ☹		
	3630.445	Beiträge an eigene Anstalten / Betr...		700'000	840'147.35				
	3650.000	Beiträge an private Institutionen		10'000					
	3650.445	Beiträge an private Institutionen		30'000	47'204.40				
	363200.000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	1'050'000.00						
	363500.000	Beiträge an private Unternehmungen	55'000.00						
8230.60	Amb.Pflegeleistungen: Übrige Leistungserbringer (4		333'000.00	203'000	332'533.07				
			333'000.00	203'000	332'533.07	130'000 ☹	467 ☹		
	3623.445	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...		3'000	814.85				
	3653.445	Beiträge an private Institutionen		200'000	331'718.22				
	363200.000	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	3'000.00						
	363500.000	Beiträge an private Unternehmungen	330'000.00						
8230.90	Verrechnung Zinsen und Abschreibungen (570)		1'473'000.00	1'473'000	1'463'259.32				
			1'473'000.00	1'473'000	1'463'259.32	☺	9'741 ☺		
	4980.000	Pauschalverrechnungen			1'473'000	1'463'259.32			
	494000.000	Interne Verrechnung von kalkulatori...	420'000.00						
	495000.000	Interne Verrechnung von planmässige...	1'053'000.00						

8230.10		
8230.10	3621.415	Die Beiträge an Akut- und Übergangspflege, die durch das Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit (KZU) erbracht werden, sind leicht steigend.
8230.11		
8230.11	3620.415	Die Beiträge an die Pflegefinanzierung der BewohnerInnen von Kloten, die im KZU betreut werden.
	3630.415	Die Beiträge an die Pflegefinanzierung der BewohnerInnen des Pflegezentrums im Spitz.
8230.21		
8230.21	3622.415	Die Beiträge an die Pflegefinanzierung an gemeindeeigene Heime
	3652.415	Beiträge an die Pflegefinanzierung an private Heime
8230.50		
8230.50	3630.445	Die Beiträge an die Pflegefinanzierung der Spitex Kloten
	3650.445	Die Beiträge an die Pflegefinanzierung der freischaffenden dipl. Pflegepersonen mit Schwerpunkt Psychiatrie, die auch steigende Einsätze verzeichnen..
8230.60		
8230.60	3653.445	Die Beiträge an die Pflegefinanzierung, die gesetzlich vorgeschrieben sind, an die privaten Spitexorganisationen.
8230.90		
8230.90	4980.000	Das Konto korrespondiert mit dem Konto 8210.00/3980.00 des Pflegezentrums im Spitz.

9210 Abschluss

Aufgabe / Auftrag: Budgetierung der Einlage in die finanzpolitischen Reserven
 Legislatur-Ziel: Aufbau von finanzpolitischen Reserven gemäss "Finanzkonzept HRM2", um bei Eintreten eines finanziellen Einbruchs Handlungsspielraum zu bewahren.

Ressort: Gesundheit + Ressourcen

Bereich: Abschluss

Finanzielle Daten	Budget 2019 Netto	Budget 2018 Netto	Rechnung 2017 Netto	Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
Aufwand	7'500'000	0	0	7'500'000 ☹	7'500'000 ☹
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	7'500'000	0	0	7'500'000 ☹	7'500'000 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017		Abweichung BU 2019 zu BU 2018	Abweichung BU 2019 zu RG 2017
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
9210.00	Veränderung finanzpolitische Reserve	7'500'000.00							
			7'500'000.00					7'500'000 ☹	7'500'000 ☹
	389400.000 Einlagen in finanzpolitische Reserv...	7'500'000.00							

Budget 2019

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Ressort / Bereich	Kredite bewilligt Datum Instanz Betrag	vorbehaltene Kredite Q/Jahr Art Betrag	Stufe	Gesamt- ausgaben	Budget 2019 Ausgaben Einnahmen	
Gesamttotal Investitionen Verwaltungsvermögen							29'006'000.00	98'000.00
0	Allgemeine Verwaltung						730'000.00	
020	Verwaltung						290'000.00	
5060.030	IT Netzwerk Stadt Kloten, Rollout der Aktivkomponenten	GER F+L	3/2018 SR	A GA	290 1	290'000	290'000.00	
090	Verwaltungsliegenschaften						440'000.00	
5030.120	Stadthaus, Sanierung Liftanlagen	GER F+L	2/2019 SR	A GA	300 1	300'000	300'000.00	
5030.130	Stadthaus, Sanierung Sanitäre Leitungen	GER F+L	2/2019 SR 1/2020 SR	P GA A GA	50 1 500	550'000	50'000.00	
5030.140	Stadthaus, Ersatz Steuerung Storen	GER F+L	2/2019 SR	A GA	90 1	90'000	90'000.00	
1	Oeffentliche Sicherheit						241'000.00	48'000.00
140	Feuerwehr und Feuerpolizei						241'000.00	48'000.00
5030.020	Feuerwehrgebäude, Überdachung Zufahrtsrampe	SIC L+S	2/2019 SR	A	90 1	90'000	90'000.00	
5030.030	Feuerwehrgebäude, Ersatz Sonnenschutz	SIC L+S	2/2019 GL	A GA	55 1	55'000	55'000.00	
5060.040	Ersatz Atemschutzfahrzeug	SIC L+S	1/2019 SR	A	96 1	96'000	96'000.00	
6690.040	Ersatz Atemschutzfahrzeug, Beitrag GVZ	SIC L+S	1/2019 SR	A	-48 1	-48'000		48'000.00

Budget 2019

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Ressort /		Kredite bewilligt		vorbehaltene Kredite			Stufe	Gesamt- ausgaben	Budget 2019	
		Bereich	Datum	Instanz	Betrag	Q/Jahr	Art	Betrag			Ausgaben	Einnahmen
2	Bildung											14'806'000.00
217	Schulliegenschaften/-Anlagen											14'806'000.00
5030.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung	BIL	B+K	20.06.18	GL	80	3/2018 SR	P	420	1	45'000'000	500'000.00
							3/2019 GR	P	2'000			
							4/2020 U	A	42'500			
5030.029	Feld, Innensanierung und Erweiterung	BIL	B+K	03.07.12	GR	998				1	30'000'000	2'000'000.00
				05.12.12	GL	40						
				05.12.12	GL	18						
				05.03.14	GL	175						
				14.06.15	U	28'672						
5030.043	Hinterwiden, Sanierung ab Wettbewerb	BIL	B+K	24.07.13	GL	45				1	28'000'000	10'500'000.00
				03.06.14	SR	465						
				19.01.16	SR	1'950						
				19.01.16	SR	24'935						
5030.130	Spitz PS, Umbau Hauswartwohnung zu Kindergarten	BIL	B+K				1/2019 GL	P	40	1	340'000	40'000.00
							4/2019 SR	A	300			
5030.140	Spitz SSt, Sanierung Turnhallenboden	BIL	B+K				2/2019 SR	A	70	1	70'000	70'000.00
5060.013	Erneuerung Displaytechnologien / Unterrichtstechnologien	BIL	B+K				1/2019 SR	A		1	500'000	250'000.00
							1/2020 SR	A				
5060.020	Umsetzung Medien- und Informatik-bildung Lehrplan 21	BIL	B+K	04.09.18	GR	1'252				1	1'252'000	600'000.00
5620.020	Heilpäd.Schule Bezirk Bülach, Beitrag an Sanierung	BIL	B+K	24.06.15	DV	200	1/2017 GL	P GA	180	1	1'590'000	846'000.00
							4/2017 U	A	1'410			

Budget 2019

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Ressort / Bereich	Kredite bewilligt			vorbehaltene Kredite		Stufe	Gesamt- ausgaben	Budget 2019	
			Datum	Instanz	Betrag	Q/Jahr	Art	Betrag		Ausgaben	Einnahmen
3	Kultur und Freizeit									6'090'000.00	
340	Sport									6'090'000.00	
5010.201	Stighag, Sanierung Parkplatz	BEV F+L				3/2018 SR	A GA	200	1	510'000	510'000.00
						2/2019 SR	A GA	510			
5030.030	Stadion Schluefweg / Gesamtsanierung Ausseneisfeld / Sanierung Vorpl. Garage	BEV F+S	29.01.08	SR	55	2/2019 SR	P	500	1	20'000'000	500'000.00
			01.07.14	SR	70	3/2020 U	A	19'100			
			11.07.17	SR	150						
			06.09.17	GL	15						
			20.03.18	SR	97						
			10.07.18	SR	400						
5030.051	Zentrum Schluefweg / Sanierung Lüftungs- anlagen	BEV F+S	20.04.16	GL	37				1	4'100'000	1'900'000.00
			05.07.17	GL	19						
			05.12.17	SR	76						
			04.09.18	SR	3'674						
5030.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel- fang	RAU L+S				1/2019 SR	A GA	1'100	1	1'200'000	1'200'000.00
						3/2019 SR	A GA	100			
5030.113	Stadion Schluefweg, Fertigstellung Eva- kuationsanlage	BEV F+S				3/2018 GL	P	20	1	300'000	280'000.00
						1/2019 SR	A	280			
5030.120	Zentrum Schluefweg, Minigolf Clubhaus, Sanierung und Erweiterung	BEV F+S				1/2019 SR	P	30	1	450'000	60'000.00
						3/2019 SR	P	30			
						1/2020 SR	A	390			
5030.140	Zentrum Schluefweg, Ersatz Fenster bei Wohnungen	BEV F+S				1/2019 SR	A	110	1	110'000	110'000.00

Budget 2019

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Ressort / Bereich	Kredite bewilligt		vorbehaltene Kredite		Stufe	Gesamt- ausgaben	Budget 2019	
			Datum	Instanz	Betrag	Q/Jahr	Art	Betrag	Ausgaben	Einnahmen
5030.150	Zentrum Schluefweg, Umbau Kiosk Freibad	BEV F+S				1/2019	SR	A	150 1	150'000.00
5060.060	Stadion Schluefweg, Beleuchtung	BEV F+S				1/2019	SR	A	380 1	380'000.00
5060.070	Stadion Schluefweg, Bestuhlung	BEV F+S				2/2019	SR	A GA	750 1	750'000.00
5250.010	Darlehen Stiftung Sporthalle Stighag	BEV F+S	10.05.16	GR	1'750				1	1'750'000
									2'024'000.00	
5	Soziale Wohlfahrt									
541	Kinder- und Jugendheime, Waisenhäuser									500'000.00
5030.017	Umbau Hort PS im Spitz	BIL B+K				2/2019	SR	A	500 1	500'000
570	Altersheime (Eigene)									1'074'000.00
5030.110	PZ Spitz, Erweiterung Küche und Wäscherei	SOZ G+A	07.11.17	GR	1'189				1	4'074'000
			04.03.18	U	2'505					1'074'000.00
588	Asylbewerberbetreuung									450'000.00
5030.010	Rankstrasse, Ersatzbau Kollektivunterkunft (Asylwesen)	SOZ E+S	07.03.18	GL	35	1/2019	SR	A GA	200 1	3'200'000
			04.09.18	SR	100	1/2019	U	A	3'000	450'000.00
6	Verkehr									3'370'000.00
620	Gemeindestrassen									3'370'000.00
5010.000	Strassensanierungen (Rahmenkredit)	RAU L+S	30.06.15	SR	60				1	13'385'000
										2'900'000.00
5010.048	Buswendeschlaufe Egetswil, Sanierung	RAU L+S	22.08.18	GL	124	1/2019	SR	A GA	400 1	400'000
										400'000.00

Budget 2019

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Ressort / Bereich	Kredite bewilligt			vorbehaltene Kredite			Stufe	Gesamt- ausgaben	Budget 2019		
			Datum	Instanz	Betrag	Q/Jahr	Art	Betrag			Ausgaben	Einnahmen	
5060.030	Salzsilo Werkhof	RAU L+S				1/2019	GL	A	70	1	70'000	70'000.00	
7	Umwelt und Raumordnung											1'450'000.00	50'000.00
710	Abwasserbeseitigung											600'000.00	50'000.00
5010.000	Kanalisations-Sanierungen (Rahmenkredit)	RAU L+S	02.09.14 18.11.14	SR SR	1'300 300	4/2018	SR	P GA	1'400	1	3'600'000	600'000.00	
6100.100	Anschlussgebühren	RAU L+S								1	-300'000		50'000.00
740	Friedhof und Bestattung											450'000.00	
5030.030	Friedhof Chloos, Ersatz Energieerzeugung	BEV E+S				1/2019	SR	A	450	1	450'000	450'000.00	
750	Gewässerunterhalt/-Verbauungen											50'000.00	
5610.010	Aufwertung Altbach, Hochwasserschutz Anteil Stadt Kloten	RAU L+S				3/2019 4/2020 2/2021	SR SR GR	P A A	50 500 500	1	1'050'000	50'000.00	
790	Raumordnung											350'000.00	
5810.020	Stadtplatz	RAU L+S	18.05.14	U	3'900	2/2019 3/2020	SR GR	P A	250 2'000	1	2'250'000	200'000.00	
5810.030	Stadtpark	RAU L+S				4/2018 2/2020	SR GR	P A	200 2'500	1	2'700'000	150'000.00	

Budget 2019

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Ressort / Bereich	Kredite bewilligt Datum Instanz Betrag	vorbehaltene Kredite Q/Jahr Art Betrag	Stufe	Gesamt- ausgaben	Budget 2019 Ausgaben	Einnahmen
8	Volkswirtschaft						295'000.00	
817	Forstinvestitionen						100'000.00	
5030.010	Sanierung Werkhof Forst Bülacherstrasse	RAU L+S	08.03.16 SR	475 1/2016 SR	A	430 1	100'000	100'000.00
840	Industrie, Gewerbe, Handel						195'000.00	
5010.010	Industriestammgeleiseanlage, Sanierung	RAU L+S	22.08.18 GL	30 2/2019 SR	A GA	195 1	195'000	195'000.00

Verwendete Abkürzungen: Ressorts:

BEV	Bevölkerung
BIL	Bildung
GER	Gesundheit und Ressourcen
RAU	Raum und Umwelt
SIC	Sicherheit
SOZ	Soziales
WIR	Wirtschaft

Bereiche:

B+K	Bildung + Kind
E+S	Einwohnerdienste + Soziales
F+L	Finanzen + Logistik
F+S	Freizeit + Sport
G+A	Gesundheit + Alter
L+S	Lebensraum + Sicherheit
VDir	Verwaltungsdirektion

Instanzen:

A U	Antrag Urne gestellt
AGR	Antrag StR an GR gestellt
GL	Geschäftsleitung
GR	Gemeinderat
RV	RessortvorsteherIn
SB	Schulbehörde
SR	Stadtrat
U	Urne

Kredit-Arten:

A	Ausführungskredit
P	Projektierungskredit
GA	Gebundene Ausgabe

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	72'500.00		
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.00	92'800.00		
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	119'900.00		
1500	Feuerwehr	3300.40	80'100.00		
1500	Feuerwehr	3300.60	21'200.00		
1610	militärschische Anlagen	3300.40	60'000.00		
1620	Zivilschutz	3300.40	6'900.00		
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	3300.40	4'800.00		
2110	Kindergarten	3300.40	61'900.00		
2170	Schulliegenschaften	3300.40	1'735'900.00		
2170	Schulliegenschaften	3300.60	13'900.00		
2200	Sonderschulen	3660.20	18'800.00		
3410	Sport	3300.10	1'300.00		
3410	Sport	3300.30	48'500.00		
3410	Sport	3300.40	1'059'700.00		
3410	Sport	3300.60	276'800.00		
3420	Freizeit	3300.30	2'700.00		
3420	Freizeit	3300.40	2'100.00		
3420	Freizeit	3660.70	8'200.00		
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.40	483'200.00		
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.60	14'700.00		
4310	Alkohol- und Drogenprävention	3300.40	7'600.00		
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	3300.40	31'000.00		
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	3300.40	32'400.00		
6150	Gemeindestrassen	3300.10	1'243'400.00		
6150	Gemeindestrassen	3300.40	72'000.00		
6150	Gemeindestrassen	3300.60	8'800.00		
6150	Gemeindestrassen	3660.10	6'900.00		
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.30	106'900.00		
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	57'700.00		

7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.30	48'900.00		
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	47'100.00		
7710	Friedhof und Bestattung	3300.40	22'500.00		
7900	Raumordnung	3300.30	65'900.00		
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.40	14'900.00		
Total			5'951'900.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	5'918'000.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	33'900.00	0.00	0.00
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			5'951'900.00	0.00	0.00

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017		
Anzahl Einwohner	19'650	19'021	19'362		
Steuerfuss	103%	105%	105%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	5'987	5'755	6'318 *		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	47%	35%	208%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.1%	-1.5%	-2.5%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	+	-	-	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	+	-	-	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				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

* Quelle: Gemeindeamt des Kantons Zürich, provisorische Daten

+ werden nur in der Jahresrechnung berechnet, es ist aber keine Nettoschuld, sondern Nettovermögen vorhanden

Anhang

Kostenstellen/-träger (institutionelle Gliederung)

geänderte Zuteilungen und neue Kostenstellen/-träger

HRM1_KST	HRM1_Bezeichnung	HRM1_Funktion	HRM2_Kostenstelle	HRM2_Bezeichnung	HRM2_Funktion
3210.00	Logistik (Zentrale Dienste) (020)	020	3210.00	Logistik (Zentrale Dienste) (0220) Lohnaufwand IT neu unter 3270.00 Lohnaufwand Finanzverwaltung neu unter 3280.00 Rückverteilung Co2-Abgabe neu unter 3210.01	0220 0220 0210 9710
3220.10	Kapitaldienst (940)	940	3220.10	Kapitaldienst allgemein (9690) Zinsen neu unter 3220.11 Dienstleistungspreise Banken/Post neu unter 3280.00	9690 9610 0210
3222.10	Abschreibungen Verwaltungsvermögen (990)	990	3222.02 und ff	neu unter 3222.02 bis 3222.99	diverse
3222.20	Abschreibungen Finanzvermögen (990)	990	entfällt	neu direkt unter davon betroffenen Kostenstellen	diverse
3222.30	Auflösung Rückstellungen (995)	995	entfällt	neu direkt unter davon betroffenen Kostenstellen	diverse
3230.00	Gemeindesteuern (900)	900	3230.00	Gemeindesteuern allgemein (9100) Grundsteuern und Hundesteuern neu unter Sondersteuern 3230.10 Zinsen neu unter 3230.11	9100 9101 9610
3260.30	Kirchgasse 16/18/20/22, 'Am Bach' (300)	300	entfällt	neu unter 3240.30 Finanzvermögen, weil dort bilanziert	9630
3260.70	Mietzinse Kirchgasse 16-22	942	entfällt	neu unter 3240.30 weil Nummernkreis 3240 für FV (3260 für VV)	9630
3260.80	Waldhütten (819)	819	3260.80	Waldhütten (8205) => keine eigene Funktion mehr	8205
3280.00	Finanzverwaltung (020)	020	3280.00	Finanzverwaltung (0210) => eigene Funktion zusammen mit Steueramt (-veranlagung)	0210
4215.20	Stadtbüro und Bereichsleitung E+S (020)	020	4215.20	Stadtbüro und Bereichsleitung E+S (1400) => unter Funktion Allgm. Rechtswesen Lohnaufwand Steueramt neu unter 4215.90 Tageskarten SBB neu unter 4215.21	1400 0210 6290
4215.90	Steuerveranlagung und -Bezug (900)	900	4215.90	Steuerveranlagung und -Bezug (0210) => eigene Funktion zusammen mit Finanzverwaltung	0210
4220.00	Kreisivilstands-u. Bestattungsamt (100)	100	4220.00	Regionales Zivilstandsamt (Anschlussverträge) (1408) Verbuchung des Anteils der Stadt Kloten auf KST 4220.10	1408 1400
4235.10	Zusatzleistungen AHV/IV (530)	530	4235.10	Zusatzleistungen AHV/IV (5320) Kantonale rechtliche und Gemeindezuschüsse neu auf KST 4235.11 Verwaltungskostenentschädigung vom Bund bzw. Auszahlung vom Kanton neu auf KST 4235.12	5320 5710 5790
4240.30	Soziale Wohlfahrt übriges (589)	589	4240.30	Soziale Wohlfahrt übriges (5790) AHV-Beiträge für Minderbemittelte neu unter 4240.29	5790 5310
4250.30	Alimentenbevorschussung/ KKBB (589)	589	4250.30	Alimentenbevorschussung/ KKBB (5430) => neu eigene Funktion	5430
5240.10	Forstwesen (810)	810	5240.10	Forstwesen (8200)	8200
5240.13	Unterhalt Forststrassen (813)	813	entfällt	in anderen KST des Forstwesens enthalten	8200
5240.14	Unterhalt Verbauungen (814)	814	entfällt	in anderen KST des Forstwesens enthalten	8200
5240.15	Forstliche Nebennutzungen (815)	815	entfällt	in anderen KST des Forstwesens enthalten	8200
5240.16	Forstliche Nebenbetriebe (816)	816	5240.16	Forstliche Nebenbetriebe (8204)	8204
5240.17	Forstinvestitionen (817)	817	entfällt	in anderen KST des Forstwesens enthalten	8200
5240.18	Forstwirtschaft Allgemeines (818)	818	entfällt	in anderen KST des Forstwesens enthalten	8200
5240.19	Gemeinwirtschaftl. Forstleistungen (819)	819	5240.19	Gemeinwirtschaftl. Forstleistungen (8205)	8205
5240.20	Privatwald (812)	812	5240.20	Privatwald (8200) => keine eigene Funktion mehr	8200
5255.20	Schiesswesen (340)	340	5255.20	Schiesswesen (1610) => funktionell nicht mehr unter Sport sondern unter Militär	1610
5265.00	Bevölkerungs-, Zivilschutz (160)	160	5265.00	Bevölkerungs-, Zivilschutz (1620) => Funktion neu separat (getrennt von ZSO Hardwald)	1620
5266.00	ZSO Hardwald (160)	160	5266.00	ZSO Hardwald (1629) => Funktion neu separat (getrennt von Gemeinde Bevölkerungs-, Zivilschutz)	1629
5270.00	Stadtpolizei (110)	110	5270.00	Stadtpolizei (1110) neu Kosten und Ertrag für Verkehrssicherheit unter 5270.11 neu Kosten und Ertrag für Stadtrichteramt unter 5270.90	1110 1120 1200
5277.10	Regionalverkehr (650)	650	5277.10	Regionalverkehr (6220) Beitrag an Bahninfrastrukturfonds unter 5277.00 => öffentliche Verkehrsinfrastruktur	6220 6210

HRM1_KST	HRM1_Bezeichnung	HRM1_Funktion	HRM2_Kostenstelle	HRM2_Bezeichnung	HRM2_Funktion
5280.00	Baupolizei (100)	100	5280.00	Baupolizei (0220) => funktionell neu unter Allgemeine Verwaltung	0220
6.....	Bildung + Kind	211 ff	6.....	Bildung + Kind	2110 ff
				neu IT-Kosten über KST 3270.00, mit Ausnahme BWS und Musikschule (Kostenbeteiligung von Dritten)	0220
7230.10	Infrastruktur Schluefweg (340)	340	7230.10	Infrastruktur Schluefweg (3410)	3410
				Rückverteilung Co2-Abgabe neu unter 7230.11	9710
7260.10	Konferenzzentrum (340)	340	7260.10	Konferenzzentrum (3420) => neu funktionell getrennt von Sport (Freizeit)	3420
7280.10	Kulturelles Angebot (300)	300	7280.10	Kulturelles Angebot (3290)	3290
7290.00	Stadtbibliothek (300)	300	7290.00	Stadtbibliothek (3210) => neu eigene Funktion	3210
8220.60	Alter inkl. Altersbeauftragte (589)	589	8220.60	Alter inkl. Altersbeauftragte (5350) => neu eigene Funtkion (Leistungen an das Alter)	5350
unter 3210.00		020	3210.01	Rückverteilung aus CO2-Abgabe (9710)	9710
unter 3222.10		990	3220.11	Kapitaldienst Zinsen (9610)	9610
unter 3222.10		990	3222.02	Abschreibungen Allgemeine Dienste, übrige (0220)	0220
unter 3222.10		990	3222.03	Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften, übrige (0290)	0290
unter 3222.10		990	3222.14	Abschreibungen Feuerwehr (1500)	1500
unter 3222.10		990	3222.16	Abschreibungen militärische Anlagen (1610)	1610
unter 3222.10		990	3222.17	Abschreibungen Zivilschutz (1620)	1620
unter 3222.10		990	3222.18	Abschreibungen Ziviler Gemeindeführungsstab (1621)	1621
unter 3222.10		990	3222.26	Abschreibungen Kindergarten (2110)	2110
unter 3222.10		990	3222.29	Abschreibungen Schulliegenschaften (2170)	2170
unter 3222.10		990	3222.31	Abschreibungen Sonderschulen (2200)	2200
unter 3222.10		990	3222.38	Abschreibungen Sport (3410)	3410
unter 3222.10		990	3222.39	Abschreibungen Freizeit (3420)	3420
unter 3222.10		990	3222.42	Abschreibungen Kranken-, Alters- und Pflegeheime (4120)	4120
unter 3222.10		990	3222.44	Abschreibungen Alkohol- und Drogenprävention (4310)	4310
unter 3222.10		990	3222.54	Abschreibungen Wohnen im Alter (ohne Pflege) (5340)	5340
unter 3222.10		990	3222.56	Abschreibungen Kinderkrippen und Kinderhorte (5451)	5451
unter 3222.10		990	3222.61	Abschreibungen Gemeindestrassen (6150)	6150
unter 3222.10		990	3222.63	Abschreibungen Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	6210
unter 3222.10		990	3222.72	Abschreibungen Abwasserbeseitigung (7201)	7201
unter 3222.10		990	3222.74	Abschreibungen Abfallwirtschaft (7301)	7301
unter 3222.10		990	3222.78	Abschreibungen Friedhof und Bestattung (7710)	7710
unter 3222.10		990	3222.79	Abschreibungen Raumordnung (7900)	7900
unter 3222.10		990	3222.82	Abschreibungen Forstwirtschaft (8200)	8200
unter 3230.00		900	3230.10	Sondersteuern (9101)	9101
unter 3230.00		900	3230.11	Steuern Zinsen (9610)	9610
unter 3260.30 und 3260.70		300 und 942	3240.30	Kirchgasse 16/18/20/22, 'Am Bach' (9630)	9630
unter 4215.20		020	4215.21	Stadtbüro Tageskarten (6290)	6290
nicht gebucht			4220.10	Zivilstandsamt, Gemeindeanteil (1400)	1400
unter 4235.10		530	4235.11	Gemeinde- und kantonalrechtliche Zuschüsse ZL AHV/IV (5710)	5710
unter 4235.10		530	4235.12	Verwaltungskostenanteil ZL AHV/IV (5790)	5790
unter 4240.30		589	4240.29	AHV-Beiträge für Bedürftige (5310)	5310
unter 5270.00		110	5270.11	Verkehrssicherheit (1120)	1120
unter 5270.00		110	5270.90	Stadtrichteramt (1200)	1200
noch kein Geschäftsfall (Beitrag BIF)			5277.00	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	6210
unter 7230.10		340	7230.11	Schluefweg Rückverteilung aus CO2-Abgabe (9710)	9710
nicht vorhanden			9210.00	Veränderung Finanzpolitische Reserve (9900)	9900

besuchen Sie uns auf
www.kloten.ch

Anhang

Kontenplan (HRM2 Sachkonten)

mit vollständigen Bezeichnungen und mit Erläuterungen

30	Personalaufwand	Aufwand der für das eigene Personal und die Behördenmitglieder geleistet wird sowie Leistungen an das inaktive Personal und für temporäre Anstellungen.
300	Behörden und Kommissionen	Durch ein Wahlorgan oder eine zuständige Amtsstelle gewählte Gremien.
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	Entschädigungen sowie Tag- und Sitzungsgelder an Behörden- und Kommissionsmitglieder. Reisekosten und andere Spesen (Kostenersatz) auf Konto 3170 Reisekosten und Spesen erfassen.
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden- und Kommissionsmitglieder.
3001	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	Vergütungen für Verrichtungen, die nicht als massgebenden Lohn gewertet werden. Reisekosten und andere Spesen (Kostenersatz) auf Konto 3170 Reisekosten und Spesen erfassen.
3001.00	Vergütungen an Behörden und Kommissionen (nicht zum massgebenden Lohn gehörend)	Vergütungen an Behörden- und Kommissionsmitglieder für Verrichtungen, die nicht als massgebenden Lohn gewertet werden.
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Im Anstellungsverhältnis beschäftigtes Personal, welches dem Personalrecht des öffentlichen Gemeinwesens unterstellt ist.
3010	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Löhne inkl. Überstundenzuschläge an das Verwaltungs- und Betriebspersonal. Nur Löhne und Lohnbestandteile bzw. Lohnzuschläge. Zulagen siehe Sachgruppe 304.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Löhne an das Verwaltungs- und Betriebspersonal inkl. zeitlich befristete Anstellungsverhältnisse. Zulagen unter Sachgruppe 304 erfassen.
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	Aufwandminderungskonto. Taggelder von Kranken- und Unfallversicherungen, Erwerbsersatz, Mutterschaftsentschädigung der Ausgleichskasse.
302	Löhne der Lehrpersonen	Im Anstellungsverhältnis stehende Lehrpersonen.
3020	Löhne der Lehrpersonen	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate, Dozenten, Professuren aller Schulstufen. Nur Löhne und Lohnbestandteile bzw. Lohnzuschläge. Zulagen siehe Sachgruppe 304.
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate, Dozenten, Professuren aller Schulstufen inkl. zeitlich befristete Anstellungsverhältnisse. Nur Löhne und Lohnbestandteile bzw. Lohnzuschläge. Zulagen siehe Sachgruppe 304.
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	Aufwandminderungskonto. Taggelder von Kranken- und Unfallversicherungen, Erwerbsersatz, Mutterschaftsentschädigung der Ausgleichskasse.
303	Temporäre Arbeitskräfte	Von Arbeitsvermittlern zur Verfügung gestellte Arbeitskräfte.
3030	Temporäre Arbeitskräfte	Entschädigungen an Arbeitsvermittler (Dritte) und an Private im Auftragsverhältnis (selbständigerwerbende), für welche AHV abzurechnen ist. Löhne bei zeitlich befristeten Anstellungsverhältnissen unter Sachgruppe 301 oder 302 erfassen.
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	Entschädigungen an Arbeitsvermittler (Dritte) und an Private im Auftragsverhältnis (selbständigerwerbende), für welche AHV abzurechnen ist. Löhne bei zeitlich befristeten Anstellungsverhältnissen unter Sachgruppe 301 oder 302 erfassen.
304	Zulagen	Zulagen auf gesetzlicher Basis oder für zusätzliche Verrichtungen, besondere Arbeiterschwerernisse oder ähnliches. Zulagen können unter Umständen AHV/IV/EO-ALV pflichtig sein.
3040	Kinder- und Ausbildungszulagen	Nur für Kinder- und Ausbildungszulagen zu Lasten des öffentlichen Gemeinwesens. Von der Familienausgleichskasse (SVA) vergütete Kinder- und Ausbildungszulagen über ein Kontokorrentkonto in der Bilanz abwickeln.
3040.00	Kinder- und Ausbildungszulagen	Kinder- und Ausbildungszulagen an das Personal (zu Lasten des Gemeinwesens).
3042	Verpflegungszulagen	Zulagen für auswärtige Verpflegung im Sinne eines Lohnbestandteils bzw. einer Lohnergänzung. Kostenersatz von Verpflegungsauslagen unter Sachgruppe 3170 Reisekosten und Spesen erfassen.

3042.00	Verpflegungszulagen	Zulagen für auswärtige Verpflegung im Sinne eines Lohnbestandteils bzw. einer Lohnergänzung. Kostenersatz von Verpflegungsauslagen unter Sachgruppe 3170 Reisekosten und Spesen erfassen.
3043	Wohnungszulagen	Zulagen für Wohnzwecke im Sinne eines Lohnbestandteils bzw. einer Lohnergänzung; Wohnortszulagen.
3043.00	Wohnungszulagen	Zulagen für Wohnzwecke im Sinne eines Lohnbestandteils bzw. einer Lohnergänzung; Wohnortszulagen.
3049	Übrige Zulagen	Andere Zulagen im Sinne eines Lohnbestandteils bzw. einer Lohnergänzung für dienstliche Verrichtungen wie Stundenplaner-Zulagen, Gefahren-Zulagen, Schicht-Zulagen, Kleider-Entschädigungen, etc.
3049.00	Übrige Zulagen	Andere Zulagen im Sinne eines Lohnbestandteils bzw. einer Lohnergänzung für dienstliche Verrichtungen wie Stundenplaner-Zulagen, Gefahren-Zulagen, Schicht-Zulagen, Kleider-Entschädigungen, etc.
305	Arbeitgeberbeiträge (AG)	Arbeitgeberbeiträge an Sozial- und Personalversicherungen.
3050	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	Arbeitgeberbeiträge an die öffentlichen Sozialversicherungen AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskostenanteil (ohne FAK-Beiträge).
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	Arbeitgeberbeiträge an die öffentlichen Sozialversicherungen AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskostenanteil (ohne FAK-Beiträge).
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	Aufwandminderungskonto. Rückerstattungen von Arbeitgeberbeiträgen an die öffentlichen Sozialversicherungen AHV, IV, EO, ALV inkl. Verwaltungskostenanteil (ohne FAK-Beiträge).
3052	AG-Beiträge an Pensionskassen	Arbeitgeberbeiträge an Pensionskassen.
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	Arbeitgeberbeiträge an Pensionskassen.
3053	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	Arbeitgeberbeiträge an die obligatorischen Unfallversicherungen (SUVA oder Privatversicherer) sowie an Nichtberufsunfallversicherungen, wenn der Arbeitgeber sich an der Prämie beteiligt. Personal-Haftpflichtversicherungen.
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	Arbeitgeberbeiträge an die obligatorischen Unfallversicherungen (SUVA oder Privatversicherer) sowie an Nichtberufsunfallversicherungen, wenn der Arbeitgeber sich an der Prämie beteiligt. Personal-Haftpflichtversicherungen.
3054	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	Arbeitgeberbeiträge an Familienausgleichskasse.
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	Arbeitgeberbeiträge an Familienausgleichskasse.
3055	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	Arbeitgeberbeiträge an Krankentaggeldversicherungen.
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	Arbeitgeberbeiträge an Krankentaggeldversicherungen.
3056	AG-Beiträge an Krankenkassenprämien	Arbeitgeberbeiträge an Krankenkassenprämien.
3056.00	AG-Beiträge an Krankenkassenprämien	Arbeitgeberbeiträge an Krankenkassenprämien.
3059	Übrige AG-Beiträge	Arbeitgeberbeiträge an übrige Sozial- und Vorsorgeversicherungen.
3059.00	Übrige AG-Beiträge	Arbeitgeberbeiträge an übrige Sozial- und Vorsorgeversicherungen.
306	Arbeitgeberleistungen	Leistungen an inaktives Personal (Ruhegehälter, Renten, Teuerungszulagen auf Renten etc.).
3060	Ruhegehälter	Vom öffentlichen Gemeinwesen getragene Altersleistungen.
3060.00	Ruhegehälter	Vom öffentlichen Gemeinwesen getragene Altersleistungen.
3061	Renten oder Rentenanteile	Vom öffentlichen Gemeinwesen getragene Altersleistungen.
3061.00	Renten oder Rentenanteile	Vom öffentlichen Gemeinwesen getragene Altersleistungen.

3062	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	Vom öffentlichen Gemeinwesen getragene Altersleistungen.
3062.00	Teuerungszulagen auf Renten und Rentenanteilen	Vom öffentlichen Gemeinwesen getragene Altersleistungen.
3063	Unfallrenten und Rentenablösungen	Vom öffentlichen Gemeinwesen getragene Renten und Rentenablösungen.
3063.00	Unfallrenten und Rentenablösungen	Vom öffentlichen Gemeinwesen getragene Renten und Rentenablösungen.
3064	Überbrückungsrenten	Überbrückungsrenten für fehlende AHV bei vorzeitig Pensionierten bis zum Erreichen des Pensionsalters.
3064.00	Überbrückungsrenten	Überbrückungsrenten für fehlende AHV bei vorzeitig Pensionierten bis zum Erreichen des Pensionsalters.
3069	Übrige Arbeitgeberleistungen	Übrige Arbeitgeberleistungen an inaktives Personal.
3069.00	Übrige Arbeitgeberleistungen	Übrige Arbeitgeberleistungen an inaktives Personal.
309	Übriger Personalaufwand	
3090	Aus- und Weiterbildung des Personals	Schulungs-, Ausbildungs- und Weiterbildungskosten für die Personalschulung. Kostenbeiträge an Studienaufenthalte und Studienreisen des Personals, Honorare an externe Referenten und Kursleiter.
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	Schulungs-, Ausbildungs- und Weiterbildungskosten für die Personalschulung. Kostenbeiträge an Studienaufenthalte und Studienreisen des Personals, Honorare an externe Referenten und Kursleiter.
3091	Personalwerbung	Kosten der Personalrekrutierung, wie Inserate, Reisespesen der Bewerber, Stellenvermittler, Assessments, grafologische und andere Gutachten.
3091.00	Personalwerbung	Kosten der Personalrekrutierung, wie Inserate, Reisespesen der Bewerber, Stellenvermittler, Assessments, grafologische und andere Gutachten.
3099	Übriger Personalaufwand	Personalanlässe, Personalausflüge, Beiträge an Personalvereinigungen, Geschenke an das Personal (nicht DAG), vertrauensärztliche Untersuchungen, Vergünstigungen für Reiseschecks.
3099.00	Übriger Personalaufwand	Personalanlässe, Personalausflüge, Beiträge an Personalvereinigungen, Geschenke an das Personal (nicht DAG), vertrauensärztliche Untersuchungen, Vergünstigungen für Reiseschecks.
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	
310	Material- und Warenaufwand	Aufwand für die Beschaffung von Konsumgütern, die vom öffentlichen Gemeinwesen in der betreffenden Rechnungsperiode verbraucht werden.
3100	Büromaterial	Verbrauchsmaterial für das Büro und die Verwaltungsaufgaben, einschliesslich Verbrauchsmaterial der Büroinformatik.
3100.00	Büromaterial	Verbrauchsmaterial für das Büro und die Verwaltungsaufgaben, einschliesslich Verbrauchsmaterial der Büroinformatik.
3101	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Betriebs-, Verbrauchs- und Produktionsmaterialien; Materialien für den baulichen und betrieblichen Unterhalt von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens, die das eigene Personal verarbeitet; Treibstoffe, Waren und Gegenstände für den Wiederverkauf ausser
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	Betriebs-, Verbrauchs- und Produktionsmaterialien; Materialien für den baulichen und betrieblichen Unterhalt von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens, die das eigene Personal verarbeitet; Treibstoffe, Waren und Gegenstände für den Wiederverkauf ausser
3102	Drucksachen, Publikationen	Druck- und Kopierkosten für Publikationen oder zum internen Gebrauch, Amtsblatt und andere Anzeiger des öffentlichen Gemeinwesens, Werbe- und PR-Broschüren, Buchbinder, Fachpublikationen, Submissionsinserate und Wettbewerbs-Ausschreibungen, Personalzeitung

3102.00	Drucksachen, Publikationen	Druck- und Kopierkosten für Publikationen oder zum internen Gebrauch, Amtsblatt und andere Anzeiger des öffentlichen Gemeinwesens, Werbe- und PR-Broschüren, Buchbinder, Fachpublikationen, Submissionsinserate und Wettbewerbs-Ausschreibungen, Personalzeit
3103	Fachliteratur, Zeitschriften	Fachbücher, Fachzeitschriften, Zeitungen, Newsletter, Adressbücher, Gesetzessammlungen, Karten, Normblätter, Pläne, Anschaffungen von Büchern, Heften, Zeitschriften etc. für Bibliotheken.
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	Fachbücher, Fachzeitschriften, Zeitungen, Newsletter, Adressbücher, Gesetzessammlungen, Karten, Normblätter, Pläne, Anschaffungen von Büchern, Heften, Zeitschriften etc. für Bibliotheken.
3104	Lehrmittel	Verbrauchsmaterial für Unterricht und Forschung.
3104.00	Lehrmittel	Verbrauchsmaterial für Unterricht und Forschung.
3105	Lebensmittel	Lebensmittel und Zutaten, Getränke, Nahrungsmittel für die Herstellung von Mahlzeiten oder für den Wiederverkauf.
3105.00	Lebensmittel	Lebensmittel und Zutaten, Getränke, Nahrungsmittel für die Herstellung von Mahlzeiten oder für den Wiederverkauf.
3106	Medizinisches Material	Arzneien, Medikamente, Verbandmaterial, medizinisches Verbrauchsmaterial.
3106.00	Medizinisches Material	Arzneien, Medikamente, Verbandmaterial, medizinisches Verbrauchsmaterial.
3109	Übriger Material- und Warenaufwand	Verbrauchsmaterial, das nicht Sachgruppen 3100 bis 3106 zugeordnet werden kann.
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	Verbrauchsmaterial, das nicht Sachgruppen 3100 bis 3106 zugeordnet werden kann.
311	Nicht aktivierbare Anlagen	Anschaffung von Mobilien, Geräten, Fahrzeugen, Informatik-Geräten.
3110	Anschaffung Büromöbel und -geräte	Anschaffung von Büromöbeln, Bürogeräten, Büromaschinen (ohne Computer, Drucker etc.), Kopiergeräten, Reprogeräten.
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	Anschaffung von Büromöbeln, Bürogeräten, Büromaschinen (ohne Computer, Drucker etc.), Kopiergeräten, Reprogeräten.
3111	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Anschaffung von Apparaten, Fahrzeugen aller Art, Maschinen, Gerätschaften, Werkzeugen.
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Anschaffung von Apparaten, Fahrzeugen aller Art, Maschinen, Gerätschaften, Werkzeugen.
3112	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	Anschaffung von Dienstkleidern, Uniformen, Bekleidung für betreute Personen und Patienten, Vorhänge, Bettwäsche, Tischwäsche.
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	Anschaffung von Dienstkleidern, Uniformen, Bekleidung für betreute Personen und Patienten, Vorhänge, Bettwäsche, Tischwäsche.
3113	Anschaffung Hardware	Anschaffung von IT-Geräten und Apparate, Peripheriegeräten, Drucker, Netzwerk-Komponenten, Ersatzteile.
3113.00	Anschaffung Hardware	Anschaffung von IT-Geräten und Apparate, Peripheriegeräten, Drucker, Netzwerk-Komponenten, Ersatzteile.
3115	Anschaffung Viehhabe	Anschaffung und Aufzucht von Klein- und Grossvieh.
3115.00	Anschaffung Viehhabe	Anschaffung und Aufzucht von Klein- und Grossvieh.
3116	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	Anschaffung von medizinischen Geräten und Instrumenten, medizinischem Besteck.
3116.00	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	Anschaffung von medizinischen Geräten und Instrumenten, medizinischem Besteck.
3118	Anschaffung immaterielle Anlagen	Entwicklung und Anschaffung von Software, Lizenzen.
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	Entwicklung und Anschaffung von Software, Lizenzen.

3119	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	Anschaffung von Mobilien, die nicht Sachgruppen 3110 bis 3118 zugeordnet werden können.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	Anschaffung von Mobilien, die nicht Sachgruppen 3110 bis 3118 zugeordnet werden können.
312	Ver- und Entsorgung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	Für Liegenschaften des Verwaltungsvermögens (eigene oder gemietete). Für Liegenschaften des Finanzvermögens siehe Sachgruppe 3439.
3120	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser, Abwasser, Meteorwasser, Kehrrechtgebühren (für Liegenschaften des Verwaltungsvermögens).
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser, Abwasser, Meteorwasser, Kehrrechtgebühren (für Liegenschaften des Verwaltungsvermögens).
313	Dienstleistungen und Honorare	
3130	Dienstleistungen Dritter	Sämtliche Dienstleistungen, die nicht durch eigenes Personal erbracht werden und die nicht Sachgruppen 3131 bis 3139 zugeordnet werden können; u.a. Telefon und Kommunikation, Kabelnetzgebühren, Post- und Bankspesen, Mitglieder- und Verbandsbeiträge [Gönne]
3130.00	Dienstleistungen Dritter	Sämtliche Dienstleistungen, die nicht durch eigenes Personal erbracht werden und die nicht Sachgruppen 3131 bis 3139 zugeordnet werden können; u.a. Telefon und Kommunikation, Kabelnetzgebühren, Post- und Bankspesen, Mitglieder- und Verbandsbeiträge [Gönne]
3131	Planungen und Projektierungen Dritter	Planungs- und Projektierungskosten Dritter für Bauvorhaben.
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	Planungs- und Projektierungskosten Dritter für Bauvorhaben.
3132	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	Externe Berater und Fachexperten, Gutachter, Spezialisten von Drittfirmen oder Selbständigerwerbende (Nicht temporäre Arbeitskräfte).
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	Externe Berater und Fachexperten, Gutachter, Spezialisten von Drittfirmen oder Selbständigerwerbende (Nicht temporäre Arbeitskräfte).
3133	Informatik-Nutzungsaufwand	Nutzung von externen Rechenzentren (outsourcing), Server-Hosting, Nutzung Web-Server in fremdem Rechenzentrum, u.a.
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	Nutzung von externen Rechenzentren (outsourcing), Server-Hosting, Nutzung Web-Server in fremdem Rechenzentrum, u.a.
3134	Sachversicherungsprämien	Gebäudeversicherungsprämien für Liegenschaften des Verwaltungsvermögens, Kaskoversicherungsprämien für Dienstfahrten mit dem Privatfahrzeug, Viehversicherung, Hagelversicherung, Diebstahl- und Einbruchversicherung, Gebäudeeigentümerhaftpflichtversicherung
3134.00	Sachversicherungsprämien	Gebäudeversicherungsprämien für Liegenschaften des Verwaltungsvermögens, Kaskoversicherungsprämien für Dienstfahrten mit dem Privatfahrzeug, Viehversicherung, Hagelversicherung, Diebstahl- und Einbruchversicherung, Gebäudeeigentümerhaftpflichtversicherung
3135	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	Arbeitsentgelte für Patienten in Kliniken und für Gefangene und Anstaltsinsassen, Pekulium; Krankenkassenprämien, Arzt- und Zahnarztkosten für Gefangene, Asylbewerber etc.
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	Arbeitsentgelte für Patienten in Kliniken und für Gefangene und Anstaltsinsassen, Pekulium; Krankenkassenprämien, Arzt- und Zahnarztkosten für Gefangene, Asylbewerber etc.
3136	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	Anteil des Arztes und des Personals am Honorar aus privatärztlicher Behandlung.
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	Anteil des Arztes und des Personals am Honorar aus privatärztlicher Behandlung.
3137	Steuern und Abgaben	Verkehrsabgaben für Dienstfahrzeuge, Alkoholsteuer, Stempelabgaben, MWST-Ablieferung bei Pauschalsatzmethode.
3137.00	Steuern und Abgaben	Verkehrsabgaben für Dienstfahrzeuge, Alkoholsteuer, Stempelabgaben, MWST-Ablieferung bei Pauschalsatzmethode.

3138	Kurse, Prüfungen und Beratungen	Vom öffentlichen Gemeinwesen durchgeführte Kurse, Weiterbildungsangebote, Fachprüfungen, Fähigkeitsprüfungen, Feuerwehrausbildung, Wildhüterkurse.
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	Vom öffentlichen Gemeinwesen durchgeführte Kurse, Weiterbildungsangebote, Fachprüfungen, Fähigkeitsprüfungen, Feuerwehrausbildung, Wildhüterkurse.
3139	Lehrlingsprüfungen	Gewerbliche und Kaufmännische Lehrlings- und Lehrabschlussprüfungen; übrige Dienstleistungen unter Sachgruppe 3130 erfassen.
3139.00	Lehrlingsprüfungen	Gewerbliche und Kaufmännische Lehrlings- und Lehrabschlussprüfungen; übrige Dienstleistungen unter Sachgruppe 3130 erfassen.
314	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	Baulicher und betrieblicher Unterhalt von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens.
3140	Unterhalt an Grundstücken	Unterhalt von Grundstücken wie Parkanlagen, Plätze, Biotope; alle Anlagen, die in Sachgruppe 1400 bilanziert sind.
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	Unterhalt von Grundstücken wie Parkanlagen, Plätze, Biotope; alle Anlagen, die in Sachgruppe 1400 bilanziert sind.
3141	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	Unterhalt von dem allgemeinen Verkehr geöffneten Strassen/Verkehrswegen; alle Anlagen, die in Sachgruppe 1401 bilanziert sind.
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	Unterhalt von dem allgemeinen Verkehr geöffneten Strassen/Verkehrswegen; alle Anlagen, die in Sachgruppe 1401 bilanziert sind.
3142	Unterhalt Wasserbau	Gewässerunterhalt, Ufer- und Böschungspflege, Unterhalt von Wasserbauten, See- und Gewässerreinigung; alle Anlagen, die in Sachgruppe 1402 bilanziert sind.
3142.00	Unterhalt Wasserbau	Gewässerunterhalt, Ufer- und Böschungspflege, Unterhalt von Wasserbauten, See- und Gewässerreinigung; alle Anlagen, die in Sachgruppe 1402 bilanziert sind.
3143	Unterhalt übrige Tiefbauten	Unterhalt der übrigen Tiefbauten, Kanalisation, Werk- und Wasserleitungen; Unterhalt aller Anlagen, die in Sachgruppe 1403 bilanziert sind.
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	Unterhalt der übrigen Tiefbauten, Kanalisation, Werk- und Wasserleitungen; Unterhalt aller Anlagen, die in Sachgruppe 1403 bilanziert sind.
3144	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Unterhalt von Gebäuden und Einrichtungen, die in Sachgruppe 1404 bilanziert sind.
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	Unterhalt von Gebäuden und Einrichtungen, die in Sachgruppe 1404 bilanziert sind.
3145	Unterhalt Wald	Unterhalt der Waldungen, die in Sachgruppe 1405 bilanziert sind.
3145.00	Unterhalt Wald	Unterhalt der Waldungen, die in Sachgruppe 1405 bilanziert sind.
3149	Unterhalt übrige Sachanlagen	Unterhalt der Sachanlagen, die in Sachgruppe 1409 bilanziert sind.
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	Unterhalt der Sachanlagen, die in Sachgruppe 1409 bilanziert sind.
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	Unterhalt von Mobilien und immateriellen Anlagen des Verwaltungsvermögens.
3150	Unterhalt Büromöbel und -geräte	Unterhalt von Büromöbeln, Bürogeräten, Büromaschinen (ohne Computer, Drucker etc.), Kopiergeräten, Reprogeräten.
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	Unterhalt von Büromöbeln, Bürogeräten, Büromaschinen (ohne Computer, Drucker etc.), Kopiergeräten, Reprogeräten.
3151	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Unterhalt von Apparaten, Fahrzeugen aller Art, Maschinen, Gerätschaften, Werkzeugen.
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	Unterhalt von Apparaten, Fahrzeugen aller Art, Maschinen, Gerätschaften, Werkzeugen.
3153	Informatik-Unterhalt (Hardware)	Unterhalt von IT-Geräten und Apparaten, Peripheriegeräten, Druckern, Netzwerk-Komponenten, Ersatzteilen.

3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	Unterhalt von IT-Geräten und Apparaten, Peripheriegeräten, Druckern, Netzwerk-Komponenten, Ersatzteilen.
3156	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	Unterhalt von medizinischen Geräten und Instrumenten, medizinischem Besteck.
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	Unterhalt von medizinischen Geräten und Instrumenten, medizinischem Besteck.
3158	Unterhalt immaterielle Anlagen	Unterhalt von Software (Service-Verträge, Patches, Service-Packs, Up-Grades etc.). Release-Wechsel gelten als Anschaffung.
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	Unterhalt von Software (Service-Verträge, Patches, Service-Packs, Up-Grades etc.). Release-Wechsel gelten als Anschaffung.
3159	Unterhalt übrige mobile Anlagen	Unterhalt von Mobilien, die nicht Sachgruppen 3150 bis 3158 zugeordnet werden können.
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	Unterhalt von Mobilien, die nicht Sachgruppen 3150 bis 3158 zugeordnet werden können.
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	Mieten und Benützungsgebühren von für Verwaltungszwecke genutzte Güter und Sachanlagen.
3160	Miete und Pacht Liegenschaften	Miete und Pacht von Räumlichkeiten, Grundstücken, Flächen aller Art; Baurechtszinsen.
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	Miete und Pacht von Räumlichkeiten, Grundstücken, Flächen aller Art; Baurechtszinsen.
3161	Mieten, Benützungskosten Mobilien	Mieten und Benützungskosten für Fahrzeuge, Geräte, Mobilien, übrige Sachanlagen.
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	Mieten und Benützungskosten für Fahrzeuge, Geräte, Mobilien, übrige Sachanlagen.
3162	Raten für operatives Leasing	Prämien und Leasingraten für operatives Leasing von Sachanlagen aller Art.
3162.00	Raten für operatives Leasing	Prämien und Leasingraten für operatives Leasing von Sachanlagen aller Art.
3169	Übrige Mieten und Benützungskosten	Mieten und Benützungskosten für übrige Sachanlagen und immaterielle Nutzungsrechte, die nicht Sachgruppen 3160 bis 3162 zugeordnet werden können.
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	Mieten und Benützungskosten für übrige Sachanlagen und immaterielle Nutzungsrechte, die nicht Sachgruppen 3160 bis 3162 zugeordnet werden können.
317	Spesenentschädigungen	Entschädigungen und Ersatz von Auslagen an Behörden- und Kommissionsmitglieder sowie das gesamte Personal.
3170	Reisekosten und Spesen	Ersatz von Reisekosten, Übernachtung, Verpflegung, für die Benützung privater Motorfahrzeuge, Benützung privater Räume und Geräte für dienstliche Verrichtungen, Vergünstigungen des Arbeitgebers für Bahnabonnements.
3170.00	Reisekosten und Spesen	Ersatz von Reisekosten, Übernachtung, Verpflegung, für die Benützung privater Motorfahrzeuge, Benützung privater Räume und Geräte für dienstliche Verrichtungen, Vergünstigungen des Arbeitgebers für Bahnabonnements.
3171	Exkursionen, Schulreisen und Lager	Aufwendungen für Exkursionen, Lager, Schulreisen.
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	Aufwendungen für Exkursionen, Lager, Schulreisen.
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	
3180	Wertberichtigungen auf Forderungen	Wertberichtigungen auf Forderungen der Sachgruppe 101 (Delkredere).
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	Wertberichtigungen auf Forderungen der Sachgruppe 101 (Delkredere).
3181	Tatsächliche Forderungsverluste	Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen der Sachgruppe 101.
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen	

3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	Abschreibungen nicht einbringlicher Forderungen der Sachgruppe 101.
319	Verschiedener Betriebsaufwand	
3190	Schadenersatzleistungen	Haftpflichtschadenvergütungen an Dritte, Landschadenvergütungen, Schadenersatzleistungen an Dritte, Unfallentschädigungen an Dritte, Vergütung für beschädigte Sachen von Dritten, Vergütung für abhanden gekommene Sachen von Dritten.
3190.00	Schadenersatzleistungen	Haftpflichtschadenvergütungen an Dritte, Landschadenvergütungen, Schadenersatzleistungen an Dritte, Unfallentschädigungen an Dritte, Vergütung für beschädigte Sachen von Dritten, Vergütung für abhanden gekommene Sachen von Dritten.
3192	Abgeltung von Rechten	Abgeltung von Nutzungsrechten Dritter (z.B. SUIA, DUN, Swisscable, ProLitteris, Funkkonzessionen).
3192.00	Abgeltung von Rechten	Abgeltung von Nutzungsrechten Dritter (z.B. SUIA, DUN, Swisscable, ProLitteris, Funkkonzessionen).
3199	Übriger Betriebsaufwand	Unentgeltliche Rechtsbeistände, Parteikostenentschädigung, MWST-Vorsteuerminderungen (für Pauschalsatzmethode siehe Sachgruppe 3137); Betriebsaufwand, der keiner anderen Sachgruppe zugeordnet werden kann.
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	Unentgeltliche Rechtsbeistände, Parteikostenentschädigung, MWST-Vorsteuerminderungen (für Pauschalsatzmethode siehe Sachgruppe 3137); Betriebsaufwand, der keiner anderen Sachgruppe zugeordnet werden kann.
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	Abschreibungen und Wertberichtigungen der Sachanlagen und immateriellen Anlagen des Verwaltungsvermögens.
330	Abschreibungen Sachanlagen VV	Abschreibungen und Wertberichtigungen der Sachgruppe 140 Sachanlagen VV.
3300	Planmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 140 Sachanlagen VV.
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1402 Wasserbau VV.
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1406 Mobilien VV.
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1401 Strassen/Verkehrswege VV.
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1403 Übrige Tiefbauten VV.
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1405 Waldungen VV.
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1409 Übrige Sachanlagen VV.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1404 Hochbauten VV.
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1400 Grundstücke VV.
3301	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen VV	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 140 Sachanlagen VV.
3301.50	Ausserplanmässige Abschreibungen Waldungen VV	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1405 Waldungen VV.
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1404 Hochbauten VV.
3301.00	Ausserplanmässige Abschreibungen Grundstücke VV	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1400 Grundstücke VV.
3301.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Wasserbau VV	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1402 Wasserbau VV.
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1403 Übrige Tiefbauten VV.
3301.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1409 Übrige Sachanlagen VV.
3301.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Anlagen im Bau VV	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1407 Anlagen im Bau VV.
3301.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1401 Strassen/Verkehrswege VV.

3301.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1406 Mobilien VV.
332	Abschreibungen immaterielle Anlagen	Abschreibungen und Wertberichtigungen der Sachgruppe 142 Immaterielle Anlagen VV.
3320	Planmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 142 Immaterielle Anlagen VV.
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	Planmässige Abschreibungen auf Sachgruppe 1420 Software VV.
3320.10	Planmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	Planmässige Abschreibungen auf Sachgruppe 1421 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte VV.
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	Planmässige Abschreibungen auf Sachgruppe 1429 Übrige immaterielle Anlagen VV.
3321	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 142 Immaterielle Anlagen VV.
3321.70	Ausserplanmässige Abschreibungen immaterielle Anlagen in Realisierung	Ausserplanmässige Abschreibungen auf Sachgruppe 1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung VV.
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	Ausserplanmässige Abschreibungen auf Sachgruppe 1429 Übrige immaterielle Anlagen VV.
3321.00	Ausserplanmässige Abschreibungen Software	Ausserplanmässige Abschreibungen auf Sachgruppe 1420 Software VV.
3321.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	Ausserplanmässige Abschreibungen auf Sachgruppe 1421 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte VV.
34	Finanzaufwand	Der Aufwand für die Verwaltung, Beschaffung und das Halten von Vermögen zu Anlagezwecken einschliesslich der flüssigen Mittel sowie der Schulden und Verbindlichkeiten.
340	Zinsaufwand	Passiv- und Schuldzinsen aller Art für die Inanspruchnahme fremder Mittel.
3400	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	Passivzinsen der Sachgruppe 200 Laufende Verbindlichkeiten.
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	Passivzinsen der Sachgruppe 200 Laufende Verbindlichkeiten.
3401	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	Passivzinsen der Sachgruppen 201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten und 206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten.
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	Passivzinsen der Sachgruppen 201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten und 206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten.
3409	Übrige Passivzinsen	Nicht anders zugeordnete Passivzinsen.
3409.00	Übrige Passivzinsen	Nicht anders zugeordnete Passivzinsen.
341	Realisierte Kursverluste	
3410	Realisierte Kursverluste auf Finanzanlagen FV	Tatsächlich eingetretene Wertminderungen von Finanzanlagen (Sachgruppen 102 und 107) bei Veräusserung.
3410.00	Realisierte Verluste auf Aktien und Anteilscheinen FV	Tatsächlich eingetretene Wertminderungen von Aktien und Anteilscheinen des Finanzvermögens (Sachgruppe 1070) bei Veräusserung.
3410.10	Realisierte Verluste auf verzinslichen Anlagen FV	Tatsächlich eingetretene Wertminderungen von verzinslichen Anlagen des Finanzvermögens (Sachgruppen 1020, 1022, 1023 und 1071) bei Veräusserung.
3410.90	Realisierte Verluste auf übrigen Finanzanlagen	Tatsächlich eingetretene Wertminderungen von übrigen Finanzanlagen (Sachgruppen 1029 und 1079) bei Veräusserung.
3411	Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV	Tatsächlich eingetretene Wertminderungen von Sachanlagen des Finanzvermögens (Sachgruppe 108) bei Veräusserung.
3411.00	Realisierte Verluste auf Grundstücken FV	Tatsächlich eingetretene Wertminderungen von Grundstücken des Finanzvermögens (Sachgruppe 1080) bei Veräusserung.
3411.40	Realisierte Verluste auf Gebäuden FV	Tatsächlich eingetretene Wertminderungen von Gebäuden des Finanzvermögens (Sachgruppe 1084) bei Veräusserung.

3411.60	Realisierte Verluste auf Mobilien FV	Tatsächlich eingetretene Wertminderungen von Mobilien des Finanzvermögens (Sachgruppe 1086) bei Veräußerung.
3411.90	Realisierte Verluste auf übrigen Sachanlagen FV	Tatsächlich eingetretene Wertminderungen von übrigen Sachanlagen des Finanzvermögens (Sachgruppe 1089) bei Veräußerung.
3419	Kursverluste Fremdwährungen	Kursverluste auf Fremdwährungen im Zahlungsverkehr und Fremdwährungskonten; nicht bei Veräußerung von Finanzanlagen in Fremdwährung.
3419.00	Kursverluste Fremdwährungen	Kursverluste auf Fremdwährungen im Zahlungsverkehr und Fremdwährungskonten; nicht bei Veräußerung von Finanzanlagen in Fremdwährung.
342	Kapitalbeschaffungs- und -verwaltungskosten	
3420	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	Kommissionen und Gebühren bei der Emission von Kassascheinen, Anleihen, Obligationen etc. sowie beim Einlösen von Coupons sowie Fälligkeit von Anleihen; Depotverwaltungsgebühren, Zeichnungsscheine, Kommissionen und Abgaben von Handelsgeschäften; Agios, Di
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	Kommissionen und Gebühren bei der Emission von Kassascheinen, Anleihen, Obligationen etc. sowie beim Einlösen von Coupons sowie Fälligkeit von Anleihen; Depotverwaltungsgebühren, Zeichnungsscheine, Kommissionen und Abgaben von Handelsgeschäften; u.a.
343	Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	Baulicher Unterhalt, Betriebskosten für Strom, Kehrlicht, Heizung etc.
3430	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	Nicht aktivierbarer baulicher Unterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens.
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	Baulicher Unterhalt der Grundstücke des Finanzvermögens, die in Sachgruppe 1080 bilanziert sind.
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	Baulicher Unterhalt der Gebäude des Finanzvermögens, die in Sachgruppe 1084 bilanziert sind.
3431	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	Aufwand für den nicht aktivierbaren Unterhalt der Liegenschaften und Einrichtungen des Finanzvermögens, wie Hauswartung, Reinigung, Umgebungspflege, Rasen- und Gartenpflege, Schneeräumung, Unterhalt der Heizung, Liftanlagen, Gebäudetechnik, Geräten für de
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenerhalt durch Dritte	Hauswartung, Reinigung, Unterhalts-, Reparatur- und Wartungsarbeiten, Umgebungspflege usw. durch Dritte.
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	Reinigungs-, Desinfektions- und Betriebsmaterial, Treibstoffe.
3431.20	Anschaffungen Mobilien	Anschaffung von Mobiliar, Apparaten, Fahrzeugen, Maschinen, Gerätschaften, Werkzeugen.
3431.30	Unterhalt Mobilien	Unterhalt von Mobiliar, Apparaten, Fahrzeugen aller Art, Maschinen, Gerätschaften, Werkzeugen.
3431.40	Mieten und Benützungskosten	Mieten und Benützungskosten für Fahrzeuge, Geräte, Mobilien.
3431.50	Spesenentschädigungen	Spesenentschädigungen, Ersatz von Auslagen.
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenerhalt	
3439	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	Gebäudeversicherungsprämien, Gebäudehaftpflichtversicherungsprämien, Wasserversorgung, Strom, Abwasser- und Klärgebühren, Kehrlichtgebühren, amtliche Gebühren, etc.
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	Forderungsverluste, Schadenersatzleistungen.
3439.10	Ver- und Entsorgung	Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser, Abwasser- und Kehrlichtgebühren.
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	Büromaterial, Drucksachen, Inserate (ohne Personalwerbung), Fachliteratur, Zeitschriften.
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.	
3439.30	Sachversicherungsprämien	Feuer-, Diebstahl-, Wasser- und Elementarschadenversicherungen, Gebäudeversicherungsprämien, Gebäudehaftpflichtversicherungsprämien.
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter	

3439.40	Dienstleistungen Dritter	Kosten für die Liegenschaftsverwaltung durch Dritte, Telefon und Kommunikation, Kabelnetzgebühren.
3439.20	Steuern und Abgaben	Verkehrsabgaben.
344	Wertberichtigungen Anlagen FV	
3440	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Finanzanlagen durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
3440.00	Wertberichtigungen Wertschriften FV	Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Wertschriften des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
3440.10	Wertberichtigungen Darlehen FV	Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Darlehen des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
3440.20	Wertberichtigungen Beteiligungen FV	Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Beteiligungen des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
3441	Wertberichtigungen Sachanlagen FV	Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Sachanlagen des FV (Sachgruppe 108) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV	Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Grundstücken des FV (Sachgruppe 1080) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Gebäuden des FV (Sachgruppe 1084) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
3441.60	Wertberichtigungen Mobilien FV	Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Mobilien des FV (Sachgruppe 1086) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
3441.70	Wertberichtigungen Anlagen im Bau FV	Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Anlagen im Bau des FV (Sachgruppe 1087) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
3441.90	Wertberichtigungen übrige Sachanlagen FV	Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von übrigen Sachanlagen des FV (Sachgruppe 1089) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
349	Verschiedener Finanzaufwand	
3499	Übriger Finanzaufwand	Skontoabzug, wenn Brutto fakturiert wird; Zinsvergütungen auf Steuerrückvergütungen; unrealisierte Verluste aus Fremdwährungen; Negativzinsen; Kassadifferenzen, Bargeldverlust durch Diebstahl.
3499.00	Übriger Finanzaufwand	Skontoabzug, wenn Brutto fakturiert wird; unrealisierte Verluste aus Fremdwährungen; Negativzinsen; Kassadifferenzen, Bargeldverlust durch Diebstahl.
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	Zinsen zugunsten von Steuerpflichtigen.
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	
350	Einlagen in Fonds im Fremdkapital	
3501	Einlagen in Fonds des FK	Einlagen in die Sachgruppe 2091 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK.
3501.00	Einlagen in Fonds des FK	Einlagen in die Sachgruppe 2091 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK.
3502	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	Einlagen in die Sachgruppe 2092 Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen im FK.
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	Einlagen in die Sachgruppe 2092 Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen im FK.
351	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	
3510	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	Einlagen in die Sachgruppe 2900 Spezialfinanzierungen im EK.
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	Einlagen in die Sachgruppe 2900 Spezialfinanzierungen im EK.

3511	Einlagen in Fonds des EK	Einlagen in die Sachgruppe 2910 Fonds im EK.
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	Einlagen in die Sachgruppe 2910 Fonds im EK.
36	Transferaufwand	
360	Ertragsanteile an Dritte	Gesetzliche Anteile anderer öffentlicher Gemeinwesen am Ertrag bestimmter Abgaben.
3600	Ertragsanteile an den Bund	Die einzelnen an den Bund abzuliefernden Ertragsanteile sind durch Detailkonto zu trennen.Die Erträge werden nach dem Bruttoprinzip gebucht.
3600.00	Ertragsanteile an den Bund	Die einzelnen an den Bund abzuliefernden Ertragsanteile sind durch Detailkonto zu trennen.Die Erträge werden nach dem Bruttoprinzip gebucht.
3601	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	Die einzelnen Ertragsanteile der Kantone sind durch Detailkonto zu trennen.Erträge werden nach dem Bruttoprinzip gebucht.
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	Die einzelnen Ertragsanteile der Kantone sind durch Detailkonto zu trennen.Erträge werden nach dem Bruttoprinzip gebucht.
3602	Ertragsanteile an Gemeinden und Zweckverbände	Die einzelnen Ertragsanteile der Gemeinden und Zweckverbände sind durch Detailkonto zu trennen.Erträge werden nach dem Bruttoprinzip gebucht.
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Zweckverbände	Die einzelnen Ertragsanteile der Gemeinden und Zweckverbände sind durch Detailkonto zu trennen.Erträge werden nach dem Bruttoprinzip gebucht.
3603	Ertragsanteile an öffentliche Sozialversicherungen	Die einzelnen Ertragsanteile der Sozialversicherungen sind durch Detailkonto zu trennen.Erträge werden nach dem Bruttoprinzip gebucht.
3603.00	Ertragsanteile an öffentliche Sozialversicherungen	Die einzelnen Ertragsanteile der Sozialversicherungen sind durch Detailkonto zu trennen.Erträge werden nach dem Bruttoprinzip gebucht.
3604	Ertragsanteile an öffentliche Unternehmungen	Die einzelnen Ertragsanteile der öffentlichen Unternehmungen sind durch Detailkonto zu trennen.Erträge werden nach dem Bruttoprinzip gebucht.
3604.00	Ertragsanteile an öffentliche Unternehmungen	Die einzelnen Ertragsanteile der öffentlichen Unternehmungen sind durch Detailkonto zu trennen.Erträge werden nach dem Bruttoprinzip gebucht.
361	Entschädigungen an öffentliche Gemeinwesen	Entschädigung an ein öffentliches Gemeinwesen, das für ein anderes ganz oder teilweise eine Aufgabe erfüllt, die einem öffentlichen Zweck dient und nach der gegebenen Aufgabenteilung Sache des eigenen öffentlichen Gemeinwesens ist.
3610	Entschädigungen an den Bund	Entschädigungen an den Bund für Aufgaben im Zuständigkeitsbereich der Gemeinde.
3610.00	Entschädigungen an den Bund	Entschädigungen an den Bund für Aufgaben im Zuständigkeitsbereich der Gemeinde.
3611	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	Entschädigungen an Kantone für Aufgaben im Zuständigkeitsbereich der Gemeinde.
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	Entschädigungen an Kantone für Aufgaben im Zuständigkeitsbereich der Gemeinde.
3612	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände für Aufgaben im Zuständigkeitsbereich des eigenen Gemeinwesens.
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	Entschädigungen an andere Gemeinden und Zweckverbände für Aufgaben im Zuständigkeitsbereich des eigenen Gemeinwesens.
3613	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen für Aufgaben im Zuständigkeitsbereich der öffentlichen Gemeinwesen.
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen für Aufgaben im Zuständigkeitsbereich der öffentlichen Gemeinwesen.

3614	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen für Aufgaben im Zuständigkeitsbereich des eigenen Gemeinwesens.
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen für Aufgaben im Zuständigkeitsbereich des eigenen Gemeinwesens.
362	Finanz- und Lastenausgleich	
3621	Finanz- und Lastenausgleich an Kanton	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge der Gemeinden an den Kanton.
3621.60	Rückerstattung Übergangsausgleichsbeiträge	Zahlungen an Kanton.
3621.63	Rückerstattung individuelle Sonderlastenausgleichsbeiträge	Zahlungen an Kanton.
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	Ressourcenausgleichsbeiträge (Abschöpfungen) an den Kanton gemäss FAG.
363	Beiträge an öffentliche Gemeinwesen und Dritte	
3630	Beiträge an den Bund	Laufende Betriebsbeiträge an den Bund.
3630.00	Beiträge an den Bund	Laufende Betriebsbeiträge an den Bund.
3631	Beiträge an Kantone und Konkordate	Laufende Betriebsbeiträge an Kantone und Konkordate.
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	Laufende Betriebsbeiträge an Kantone und Konkordate.
3632	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	Laufende Betriebsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände.
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	Laufende Betriebsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände.
3633	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	Laufende Betriebsbeiträge an öffentliche Sozialversicherungen.
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	Laufende Betriebsbeiträge an öffentliche Sozialversicherungen.
3634	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	Laufende Betriebsbeiträge an öffentliche Unternehmungen.
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	Laufende Betriebsbeiträge an öffentliche Unternehmungen.
3635	Beiträge an private Unternehmungen	Laufende Betriebsbeiträge an private Unternehmungen.
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	Laufende Betriebsbeiträge an private Unternehmungen.
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	Krankenkassenprämien für Sozialhilfeempfänger direkt an Krankenkasse.
3636	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Laufende Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck wie z.B. kirchliche Organisationen, Hilfswerke, Pflege-, Jugend- und Erziehungsheime; politische Parteien.
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Laufende Betriebsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck wie z.B. kirchliche Organisationen, Hilfswerke, Pflege-, Jugend- und Erziehungsheime; politische Parteien.
3637	Beiträge an private Haushalte	Laufende Beiträge an private Haushalte wie z.B. Sozialhilfe, Krankenkassenprämienverbilligungen u.a.Stipendien in separatem Detailkonto führen wegen Finanzstatistik.
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	Laufende Beiträge an private Haushalte wie z.B. Sozialhilfe, Krankenkassenprämienverbilligungen u.a.Stipendien in separatem Detailkonto führen wegen Finanzstatistik.

3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	KK-Prämienübernahmen an Sozialhilfeempfänger.
3637.11	Beiträge für EL-Empfänger	KK-Prämienverbilligungen an Ergänzungsleistungsempfänger.
3637.12	Beiträge für BH-Empfänger	KK-Prämienverbilligungen an Beihilfeempfänger.
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	
3637.24	Beihilfen	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	
3637.26	Gemeindezuschüsse	(ohne Staatsbeitragsberechtigung)
3638	Beiträge an das Ausland	Laufende Betriebsbeiträge an Empfänger im Ausland oder für die Verwendung im Ausland wie z.B. Beiträge an schweizerische Hilfswerke im Ausland.
3638.00	Beiträge an das Ausland	Laufende Betriebsbeiträge an Empfänger im Ausland oder für die Verwendung im Ausland wie z.B. Beiträge an schweizerische Hilfswerke im Ausland.
364	Wertberichtigungen Darlehen VV	Wertberichtigungen bei Darlehen im Verwaltungsvermögen infolge einer dauerhaften Wertminderung.
3640	Wertberichtigungen Darlehen VV	Wertberichtigungen der Sachgruppe 144 Darlehen VV.
3640.20	Wertberichtigungen Darlehen VV an Gemeinden und Zweckverbände	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1442 Darlehen VV an Gemeinden und Zweckverbände.
3640.10	Wertberichtigungen Darlehen VV an Kantone und Konkordate	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1441 Darlehen VV an Kantone und Konkordate.
3640.40	Wertberichtigungen Darlehen VV an öffentliche Unternehmungen	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1444 Darlehen VV an öffentliche Unternehmungen.
3640.00	Wertberichtigungen Darlehen VV an den Bund	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1440 Darlehen VV an Bund.
3640.60	Wertberichtigungen Darlehen VV an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1446 Darlehen VV an private Organisationen ohne Erwerbszweck.
3640.80	Wertberichtigungen Darlehen VV an das Ausland	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1448 Darlehen VV an das Ausland.
3640.50	Wertberichtigungen Darlehen VV an private Unternehmungen	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1445 Darlehen VV an private Unternehmungen.
3640.70	Wertberichtigungen Darlehen VV an private Haushalte	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1447 Darlehen VV an private Haushalte.
3640.30	Wertberichtigungen Darlehen VV an öffentliche Sozialversicherungen	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1443 Darlehen VV an öffentliche Sozialversicherungen.
365	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	Wertberichtigungen bei den Beteiligungen im Verwaltungsvermögen infolge einer dauerhaften Wertminderung.
3650	Wertberichtigungen Beteiligungen VV	Wertberichtigungen der Sachgruppe 145 Beteiligungen VV.
3650.20	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an Gemeinden und Zweckverbänden	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1452 Beteiligungen VV an Gemeinden und Zweckverbänden.
3650.70	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an privaten Haushalten	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1457 Beteiligungen VV an private Haushalte.

3650.10	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an Kantonen und Konkordaten	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1451 Beteiligungen VV an Kantonen und Konkordaten.
3650.30	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Sozialversicherungen	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1453 Beteiligungen VV an öffentliche Sozialversicherungen.
3650.40	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1454 Beteiligungen VV an öffentliche Unternehmungen.
3650.60	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1456 Beteiligungen VV an private Organisationen ohne Erwerbszweck.
3650.80	Wertberichtigungen Beteiligungen VV im Ausland	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1458 Beteiligungen VV an das Ausland.
3650.50	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an privaten Unternehmungen	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1455 Beteiligungen VV an private Unternehmungen.
3650.00	Wertberichtigungen Beteiligungen VV am Bund	Wertberichtigungen der Sachgruppe 1450 Beteiligungen VV am Bund.
366	Abschreibungen Investitionsbeiträge	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 146 Investitionsbeiträge.
3660	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 146 Investitionsbeiträge.
3660.80	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an das Ausland	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1468 Investitionsbeiträge an das Ausland.
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1467 Investitionsbeiträge an private Haushalte.
3660.00	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1460 Investitionsbeiträge an Bund.
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1461 Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate.
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände.
3660.30	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Sozialversicherungen	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1463 Investitionsbeiträge an öffentliche Sozialversicherungen.
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen.
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1466 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck.
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	Planmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen.
3661	Ausserplanmässige Abschreibung Investitionsbeiträge	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 146 Investitionsbeiträge.
3661.00	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1460 Investitionsbeiträge an Bund.
3661.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1461 Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate.
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände.
3661.30	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Sozialversicherungen	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1463 Investitionsbeiträge an öffentliche Sozialversicherungen.
3661.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen.
3661.50	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen.
3661.60	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1466 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck.

3661.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte
3661.80	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an das Ausland
3661.90	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau

Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1467 Investitionsbeiträge an private Haushalte.

Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1468 Investitionsbeiträge an das Ausland.

Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1469 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau.

369 Verschiedener Transferaufwand

3690	Übriger Transferaufwand
3690.00	Übriger Transferaufwand

Nicht anders zugeordneter Transferaufwand.

Nicht anders zugeordneter Transferaufwand.

37 Durchlaufende Beiträge

Durchlaufende Beiträge gibt das öffentliche Gemeinwesen an Dritte weiter. Die Zugänge werden in Sachgruppe 47 und die Auszahlungen in Sachgruppe 37 erfasst. Die Sachgruppen 37 und 47 müssen am Ende der Rechnungsperiode übereinstimmen.

370 Durchlaufende Beiträge

3700	Durchlaufende Beiträge an den Bund
3700.00	Durchlaufende Beiträge an den Bund

Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an den Bund weitergeleitet werden.

Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an den Bund weitergeleitet werden.

3701	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate

Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an Kantone oder Konkordate weitergeleitet werden.

Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an Kantone oder Konkordate weitergeleitet werden.

3702	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände
3702.00	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände

Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an Gemeinden oder Zweckverbände weitergeleitet werden.

Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an Gemeinden oder Zweckverbände weitergeleitet werden.

3703	Durchlaufende Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen
3703.00	Durchlaufende Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen

Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an öffentliche Sozialversicherungen weitergeleitet werden.

Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an öffentliche Sozialversicherungen weitergeleitet werden.

3704	Durchlaufende Beiträge an öffentliche Unternehmungen
3704.00	Durchlaufende Beiträge an öffentliche Unternehmungen

Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an öffentliche Unternehmungen weitergeleitet werden.

Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an öffentliche Unternehmungen weitergeleitet werden.

3705	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen
3705.00	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen

Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an private Unternehmungen weitergeleitet werden.

Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an private Unternehmungen weitergeleitet werden.

3706	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck
3706.00	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck

Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an private Organisationen ohne Erwerbszweck weitergeleitet werden.

Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an private Organisationen ohne Erwerbszweck weitergeleitet werden.

3707	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an private Haushalte weitergeleitet werden.
3707.00	Durchlaufende Beiträge an private Haushalte	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an private Haushalte weitergeleitet werden.
3708	Durchlaufende Beiträge ins Ausland	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an Empfänger im Ausland weitergeleitet werden.
3708.00	Durchlaufende Beiträge ins Ausland	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an Empfänger im Ausland weitergeleitet werden.
38	Ausserordentlicher Aufwand	
389	Einlagen in das Eigenkapital	
3892	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	Einlagen in die Rücklagen von Globalbudgetbereichen (Sachgruppe 2920).
3892.00	Einlagen in Rücklagen der Globalbudgetbereiche	Einlagen in die Rücklagen von Globalbudgetbereichen (Sachgruppe 2920).
3893	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	Einlagen in die Sachgruppe 2930 Vorfinanzierungen zur Vorausdeckung zukünftiger Investitionsvorhaben.
3893.00	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	Einlagen in die Sachgruppe 2930 Vorfinanzierungen zur Vorausdeckung zukünftiger Investitionsvorhaben.
3894	Einlagen in finanzpolitische Reserve	Einlagen in die Sachgruppe 2940 Finanzpolitische Reserve.
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	Einlagen in die Sachgruppe 2940 Finanzpolitische Reserve.
3899	Abtragung Bilanzfehlbetrag	Budgetierung des abzutragenden Anteils am Bilanzfehlbetrag. In der Rechnung bzw. beim Rechnungsabschluss wird dieser Anteil nicht gebucht, weil der gesamte Saldo der Erfolgsrechnung auf das Bilanzkonto 2990 (Abschlussbuchung) gebucht wird und damit voll
3899.00	Abtragung Bilanzfehlbetrag	Budgetierung des abzutragenden Anteils am Bilanzfehlbetrag.
39	Interne Verrechnungen	Interne Verrechnungen können zwischen Dienststellen des eigenen Gemeinwesens oder mit zu konsolidierenden Einheiten vorgenommen werden. Am Ende der Rechnungsperiode müssen die Sachgruppen 39 und 49 übereinstimmen.
390	Material- und Warenbezüge	Vergütung für Bezüge von Waren, Geräten, Maschinen, Mobilien, Büroartikel aller Art.
3900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	Vergütung für Bezüge von Waren, Geräten, Maschinen, Mobilien, Büroartikel aller Art.
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	Vergütung für Bezüge von Waren, Geräten, Maschinen, Mobilien, Büroartikel aller Art.
391	Dienstleistungen	Vergütungen für intern bezogene Dienstleistungen.
3910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	Vergütungen für intern bezogene Dienstleistungen.
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	Vergütungen für intern bezogene Dienstleistungen.
392	Pacht, Mieten, Benützungskosten	Vergütung für die Miete von Liegenschaften, Räumen, Parkplätzen sowie Sachanlagen, Geräten, Mobilien, Fahrzeugen etc.
3920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	Vergütung für die Miete von Liegenschaften, Räumen, Parkplätzen sowie Sachanlagen, Geräten, Mobilien, Fahrzeugen etc.
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	Vergütung für die Miete von Liegenschaften, Räumen, Parkplätzen sowie Sachanlagen, Geräten, Mobilien, Fahrzeugen etc.

393	Betriebs- und Verwaltungskosten	Vergütung für Betriebs- und Verwaltungskosten von gemeinsam oder in Untermiete genutzte Liegenschaften, Einrichtungen und Mobilien.
3930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	Vergütung für Betriebs- und Verwaltungskosten von gemeinsam oder in Untermiete genutzte Liegenschaften, Einrichtungen und Mobilien.
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	Vergütung für Betriebs- und Verwaltungskosten von gemeinsam oder in Untermiete genutzte Liegenschaften, Einrichtungen und Mobilien.
394	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	Vergütungen für kalkulatorische Zinsen.
3940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	Vergütungen für kalkulatorische Zinsen.
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	Vergütungen für kalkulatorische Zinsen.
395	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, sofern diese nicht direkt den Dienststellen belastet werden.
3950	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, sofern diese nicht direkt den Dienststellen belastet werden.
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, sofern diese nicht direkt den Dienststellen belastet werden.
398	Übertragungen	Buchmässige Vorgänge zwischen Amtsstellen, ohne dass eine Leistung (Warenbezug oder Dienstleistung, Benützung etc.) besteht.
3980	Interne Übertragungen	Buchmässige Vorgänge zwischen Amtsstellen, ohne dass eine Leistung (Warenbezug oder Dienstleistung, Benützung etc.) besteht.
3980.00	Interne Übertragungen	Buchmässige Vorgänge zwischen Amtsstellen, ohne dass eine Leistung (Warenbezug oder Dienstleistung, Benützung etc.) besteht.
399	Übrige interne Verrechnungen	Nicht anders zugeordnete Vergütungen an andere Dienststellen oder konsolidierte Einheiten.
3990	Übrige interne Verrechnungen	Nicht anders zugeordnete Vergütungen an andere Dienststellen oder konsolidierte Einheiten.
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	Nicht anders zugeordnete Vergütungen an andere Dienststellen oder konsolidierte Einheiten.
40	Fiskalertrag	
400	Direkte Steuern natürliche Personen	
4000	Einkommenssteuern natürliche Personen	Direkte Gemeindesteuern auf dem Einkommen natürlicher Personen.
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	Ertragsminderungskonto.
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	

4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen	Ertragsminderungskonto.
4001	Vermögenssteuern natürliche Personen	Direkte Gemeindesteuern auf dem Vermögen natürlicher Personen.
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	Ertragsminderungskonto.
4002	Quellensteuern natürliche Personen	Quellensteuern I und II.
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	Quellensteuern I und II.
4008	Personensteuern	Feuerwehrsteuer und andere "Kopfsteuern".
4008.00	Personalsteuern	
4009	Übrige direkte Steuern natürliche Personen	Nicht anderswo zugeordnete direkte Steuern von natürlichen Personen.
4009.00	Übrige direkte Steuern natürliche Personen	Nicht anderswo zugeordnete direkte Steuern von natürlichen Personen.
401	Direkte Steuern juristische Personen	
4010	Gewinnsteuern juristische Personen	Direkte Gemeindesteuern auf dem Gewinn von juristischen Personen.
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	Ertragsminderungskonto.
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen	Ertragsminderungskonto.
4011	Kapitalsteuern juristische Personen	Direkte Gemeindesteuern auf dem Kapital von juristischen Personen.
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen	
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	Ertragsminderungskonto.
4012	Quellensteuern juristische Personen	Quellensteuern II.
4012.00	Quellensteuern juristische Personen	Quellensteuern II.
4019	Übrige direkte Steuern juristische Personen	Nicht anderswo zugeordnete direkte Steuern von juristischen Personen.

4019.00	Übrige direkte Steuern juristische Personen	Nicht anderswo zugeordnete direkte Steuern von juristischen Personen.
402	Übrige direkte Steuern	
4021	Grundsteuern	Periodische Objektsteuern auf dem Grundbesitz oder auf Liegenschaften.
4021.00	Liegenschaftensteuern	Periodische Objektsteuern auf dem Grundbesitz oder auf Liegenschaften.
4022	Vermögensgewinnsteuern	Grundstückgewinnsteuern, Kapitalgewinnsteuern, Vermögensgewinnsteuern, Mehrwertabschöpfung.
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	
4022.10	Mehrwertabschöpfung	
4023	Vermögensverkehrssteuern	Handänderungssteuern, Emissions- und Umsatzabgaben auf Wertpapieren, Stempelabgaben auf Quittungen für Versicherungsprämien, kantonale Stempelsteuer.
4023.00	Handänderungssteuern	
4024	Erbschafts- und Schenkungssteuern	Kantonale Rechtsübertragungssteuern auf Erbschaften, Vermächtnissen und Schenkungen.
4024.00	Erbschafts- und Schenkungssteuern	Kantonale Rechtsübertragungssteuern auf Erbschaften, Vermächtnissen und Schenkungen.
403	Besitz- und Aufwandsteuern	
4033	Hundesteuern	Abgabe für Hunde.
4033.00	Hundesteuern	
4039	Übrige Besitz- und Aufwandsteuern	Nicht anderswo zugeordnete Abgaben auf dem Besitz oder Aufwand; Kurtaxen.
4039.00	Übrige Besitz- und Aufwandsteuern	Nicht anderswo zugeordnete Abgaben auf dem Besitz oder Aufwand; Kurtaxen.
41	Regalien und Konzessionen	
410	Regalien	Erträge aus Regalien und Monopolen.
4100	Regalien	Salzregal, Bergregal, Fischereiregal, Jagdregal u.a.
4100.00	Regalien	Salzregal, Bergregal, Fischereiregal, Jagdregal u.a.
412	Konzessionen	Erträge aus der Erteilung von Konzessionen, Patenten oder Nutzungsrechten an öffentlichen Sachen (gesteigerter Gemeingebrauch); mit hoheitlichen Rechten verbunden.
4120	Konzessionen	Klein- und Mittelverkaufsabgaben, Wasserrechts- und -Nutzungskonzessionen, Wasserentnahme aus Gewässern, Wirtschafts- und Kleinhandelspatente, Viehhandelspatente, Nutzung von Erdwärme oder Grundwässer durch Erdsonden, Kiesgewinnung, Strassencafés, Marktst
4120.00	Konzessionen	Klein- und Mittelverkaufsabgaben, Wasserrechts- und -Nutzungskonzessionen, Wasserentnahme aus Gewässern, Wirtschafts- und Kleinhandelspatente, Viehhandelspatente, Nutzung von Erdwärme oder Grundwässer durch Erdsonden, Kiesgewinnung, Strassencafés, Marktst
413	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten	Bewilligungen für Lotterien und gewerbsmässige Wetten.
4130	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten	Einnahmenanteile an Lotterien (Interkant. Landeslotterie, Zahlenlotto, u.a) sowie Sport-Toto und gewerbsmässigen Wetten.
4130.00	Ertragsanteile an Lotterien, Sport-Toto, Wetten	Einnahmenanteile an Lotterien (Interkant. Landeslotterie, Zahlenlotto, u.a) sowie Sport-Toto und gewerbsmässigen Wetten.

42	Entgelte	
420	Ersatzabgaben	Ertrag aus Abgaben, welche Pflichtige als Ersatz leisten, wenn sie von öffentlichrechtlichen Pflichten befreit werden.
4200	Ersatzabgaben	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe, Ersatzabgabe für Schutzraumbauten und Parkplätze, u.a.
4200.00	Ersatzabgaben	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgabe, Ersatzabgabe für Schutzraumbauten und Parkplätze, u.a.
421	Gebühren für Amtshandlungen	Gebühren für vom Einzelnen beanspruchte Amtshandlung einschliesslich der damit verbundenen Auslagen und Schreibgebühren des öffentlichen Gemeinwesens (Verwaltungsgebühren).
4210	Gebühren für Amtshandlungen	Alle amtlichen Gebühren und Bewilligungen.
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	Alle amtlichen Gebühren und Bewilligungen.
422	Spital- und Heimtaxen, Kostgelder	
4220	Steuern und Kostgelder	Steuern und Gebühren (Entgelte) für die Leistungen der Spitäler und Kliniken, Kranken-, Pflege- und Altersheime, Erziehungsheime, Besserungsanstalten, Strafvollzugsanstalten, Obdachlosenheime und Notschlafstellen, Internate, Tierspital und Tierheime u.a.
4220.00	Steuern und Kostgelder	Steuern und Gebühren (Entgelte) für die Leistungen der Spitäler und Kliniken, Kranken-, Pflege- und Altersheime, Erziehungsheime, Besserungsanstalten, Strafvollzugsanstalten, Obdachlosenheime und Notschlafstellen, Internate, Tierspital und Tierheime u.a.
4221	Vergütung für besondere Leistungen	Vergütungen für Laborleistungen, Intensivpflege und Spezialwachen, aussergewöhnliche Kosten für Pfinglinge, Heiminsassen und andere betreute Personen.
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen	Vergütungen für Laborleistungen, Intensivpflege und Spezialwachen, aussergewöhnliche Kosten für Pfinglinge, Heiminsassen und andere betreute Personen.
423	Schul- und Kursgelder	
4230	Schulgelder	Schulgelder von Privaten für obligatorische und öffentliche Schulen wie Berufsschulen, Maturitätsschulen, Kollegiengelder, Fachhochschulen etc. zum Besuch des Unterrichts.Kostenanteile anderer öffentlicher Gemeinwesen werden in Sachgruppe 461 Entschädig
4230.00	Schulgelder	Schulgelder von Privaten für obligatorische und öffentliche Schulen wie Berufsschulen, Maturitätsschulen, Kollegiengelder, Fachhochschulen etc. zum Besuch des Unterrichts.Kostenanteile anderer öffentlicher Gemeinwesen werden in Sachgruppe 461 Entschädig
4231	Kursgelder	Freiwilligenkurse, welche einer breiten Öffentlichkeit offen stehen. Der Anbieter erbringt diese Kurse ausserhalb des Pflichtunterrichts von öffentlichen Schulen, es besteht keine gesetzliche Verpflichtung, solche Kurse anzubieten.
4231.00	Kursgelder	Freiwilligenkurse, welche einer breiten Öffentlichkeit offen stehen. Der Anbieter erbringt diese Kurse ausserhalb des Pflichtunterrichts von öffentlichen Schulen, es besteht keine gesetzliche Verpflichtung, solche Kurse anzubieten.
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	
4240	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	Erträge aus der Benützung öffentlicher Einrichtungen, Geräten und Mobilen sowie beanspruchte Dienstleistungen, welche keine Amtshandlungen darstellen.
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	Erträge aus der Benützung öffentlicher Einrichtungen, Geräten und Mobilen sowie beanspruchte Dienstleistungen, welche keine Amtshandlungen darstellen.
425	Erlös aus Verkäufen	

4250	Verkäufe	Verkäufe von Waren und Mobilien aller Art. Verkauf nicht mehr benötigter Mobilien, Fahrzeuge, Geräte, Verwertung von Fundsachen, u.a.
4250.00	Verkäufe	Verkäufe von Waren und Mobilien aller Art. Verkauf nicht mehr benötigter Mobilien, Fahrzeuge, Geräte, Verwertung von Fundsachen, u.a.
426	Rückerstattungen	
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Rückerstattungen von Dritten für Ausgaben des öffentlichen Gemeinwesens. [Rückerstattungen für Liegenschaften des Finanzvermögens siehe Sachgruppe 4439.]Sind Rückerstattungen den entsprechenden Personalaufwendungen zuordenbar (Erwerbsersatz, Taggelder
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	Rückerstattungen von Dritten für Ausgaben des öffentlichen Gemeinwesens. [Rückerstattungen für Liegenschaften des Finanzvermögens siehe Sachgruppe 4439.]
427	Bussen	
4270	Bussen	Erträge aus Bussen aller Art (Strafsteuern siehe Sachgruppe 40 Fiskalertrag).
4270.00	Bussen	Erträge aus Bussen aller Art (Strafsteuern siehe Sachgruppe 40 Fiskalertrag).
429	Übrige Entgelte	
4290	Übrige Entgelte	Eingang abgeschriebener Forderungen und nicht anderswo zugeordnete Entgelte.
4290.00	Übrige Entgelte	Eingang abgeschriebener Forderungen und nicht anderswo zugeordnete Entgelte.
43	Verschiedene Erträge	
430	Verschiedene betriebliche Erträge	
4300	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	Den Patienten in Rechnung gestellte Honorare des Privatarztes.Der an den Arzt weitergeleitete Anteil am Honorar wird unter Sachgruppe 3136 erfasst (Bruttoprinzip).
4300.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	Den Patienten in Rechnung gestellte Honorare des Privatarztes.Der an den Arzt weitergeleitete Anteil am Honorar wird unter Sachgruppe 3136 erfasst (Bruttoprinzip).
4301	Beschlagnahmte Vermögenswerte	Strafrechtlich oder polizeilich eingezogene Vermögenswerte (konfiszierte Werte) und unrechtmässig erworbene Vermögensvorteile; Konkursamtliche Versteigerungserlöse, Zwangsverwertung.
4301.00	Beschlagnahmte Vermögenswerte	Strafrechtlich oder polizeilich eingezogene Vermögenswerte (konfiszierte Werte) und unrechtmässig erworbene Vermögensvorteile; Konkursamtliche Versteigerungserlöse, Zwangsverwertung.
4309	Übriger betrieblicher Ertrag	Nicht anderswo zugeordnete Erträge aus betrieblicher Tätigkeit.
4309.00	Übriger betrieblicher Ertrag	Nicht anderswo zugeordnete Erträge aus betrieblicher Tätigkeit.
431	Aktivierung Eigenleistungen	
4310	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	Leistungen des eigenen Personals und eigener Waren- und Materiallieferungen aus dem Finanzvermögen (z.B. Vorräte) an die Schaffung oder Erstellung von Sachanlagen.Die Belastung erfolgt in der Sachgruppe 50 der Investitionsrechnung.
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	Leistungen des eigenen Personals und eigener Waren- und Materiallieferungen aus dem Finanzvermögen (z.B. Vorräte) an die Schaffung oder Erstellung von Sachanlagen.Die Belastung erfolgt in der Sachgruppe 50 der Investitionsrechnung.
4311	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen	Leistungen des eigenen Personals und eigene Waren- und Materiallieferungen aus dem Finanzvermögen (z.B. Vorräte) an die Schaffung oder Erstellung von immateriellen Anlagen (Softwareentwicklung u.a.).Die Belastung erfolgt in der Sachgruppe 52 der Investit

4311.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf immateriellen Anlagen	Leistungen des eigenen Personals und eigene Waren- und Materiallieferungen aus dem Finanzvermögen (z.B. Vorräte) an die Schaffung oder Erstellung von immateriellen Anlagen (Softwareentwicklung u.a.).Die Belastung erfolgt in der Sachgruppe 52 der Investit
4312	Aktivierbare Projektierungskosten	Aufgelaufene Projektierungskosten der Erfolgsrechnung, welche dem Investitionsobjekt belastet werden.
4312.00	Aktivierbare Projektierungskosten	Aufgelaufene Projektierungskosten der Erfolgsrechnung, welche dem Investitionsobjekt belastet werden.
432	Bestandesveränderungen	Abgrenzungen für selbst hergestellte Halb- und Fertigfabrikate sowie angefangene Arbeiten und Dienstleistungen.
4320	Bestandesveränderungen Halb- und Fertigfabrikate	In der Rechnungsperiode erstellte Waren, welche erst in den folgenden Rechnungsperioden verkauft werden.
4320.00	Bestandesveränderungen Halb- und Fertigfabrikate	In der Rechnungsperiode erstellte Waren, welche erst in den folgenden Rechnungsperioden verkauft werden.
4321	Bestandesveränderungen angefangene Arbeiten (Dienstleistungen)	In der Rechnungsperiode geleistete Dienstleistungen, welche erst in der folgenden Rechnungsperiode verkauft werden.
4321.00	Bestandesveränderungen angefangene Arbeiten (Dienstleistungen)	In der Rechnungsperiode geleistete Dienstleistungen, welche erst in der folgenden Rechnungsperiode verkauft werden.
4329	Übrige Bestandesveränderungen	Zum Beispiel: In der Rechnungsperiode geborenes Vieh. Bilanzierung unter Sachgruppe 1086 Mobilien FV.
4329.00	Übrige Bestandesveränderungen	Zum Beispiel: In der Rechnungsperiode geborenes Vieh. Bilanzierung unter Sachgruppe 1086 Mobilien FV.
439	Übriger Ertrag	
4390	Übriger Ertrag	Nachlässe, Schenkungen, Erbloses Gut etc.
4390.00	Übriger Ertrag	Nachlässe, Schenkungen, Erbloses Gut etc.
44	Finanzertrag	
440	Zinsertrag	
4400	Zinsen flüssige Mittel	Zinsen von Post- und Bankkonten sowie kurzfristigen Geldmarktanlagen (Sachgruppe 100).
4400.00	Zinsen flüssige Mittel	Zinsen von Post- und Bankkonten sowie kurzfristigen Geldmarktanlagen (Sachgruppe 100).
4401	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	Zinsen auf Forderungen der Sachgruppe 101; Verzugszinsen auf Forderungen, Kontokorrentzinsen, Zinsen auf Depotgelder.
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente	Zinsen auf Forderungen der Sachgruppe 101; Verzugszinsen auf Forderungen, Kontokorrentzinsen, Zinsen auf Depotgelder.
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	Ausgleichs- und Verzugszinsen auf Steuerforderungen.
4402	Zinsen Finanzanlagen	Zinsen von Finanzanlagen der Sachgruppen 102 und 107.
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	Zinsen von Finanzanlagen der Sachgruppen 102 und 107.
4409	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	Nicht anderswo zugeordnete Zins- oder andere Vermögenserträge des FV.
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen	Nicht anderswo zugeordnete Zins- oder andere Vermögenserträge des FV.
441	Realisierte Gewinne FV	
4410	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen FV	Realisierte Kursgewinne aus der Veräusserung von kurz- oder langfristigen Finanzanlagen (Sachgruppen 102 und 107).
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV	Realisierte Gewinne aus der Veräusserung von Aktien und Anteilscheinen (Sachgruppe 1070).

4410.10 Gewinne aus Verkäufen von verzinslichen Anlagen FV
4410.90 Gewinne aus Verkäufen von übrigen Finanzanlagen FV

4411 Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV

4411.00 Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV
4411.40 Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV
4411.60 Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV
4411.90 Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sachanlagen FV

4419 Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen

4419.00 Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen

442 Beteiligungsertrag Finanzvermögen

4420 Dividenden

4420.00 Dividenden FV

4429 Übriger Beteiligungsertrag

4429.00 Übriger Beteiligungsertrag FV

443 Liegenschaftenertrag Finanzvermögen

4430 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV

4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV

4431 Vergütung für Dienstwohnungen FV

4431.00 Vergütung für Dienstwohnungen FV

4432 Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV

4432.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV

4439 Übriger Liegenschaftenertrag FV

4439.00 Rückerstattungen Raumnebenkosten
4439.10 Übrige Rückerstattungen Dritter
4439.90 Übriger Liegenschaftenertrag FV

444 Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen

4440 Marktwertanpassungen Wertschriften FV

4440.00 Marktwertanpassungen Wertschriften FV

4441 Marktwertanpassungen Darlehen FV

4441.00 Marktwertanpassungen Darlehen FV

Realisierte Gewinne aus der Veräußerung von verzinslichen Finanzanlagen (Sachgruppen 1020, 1022, 1023 und 1071).

Realisierte Gewinne aus der Veräußerung von übrigen Finanzanlagen (Sachgruppen 1029 und 1079).

Realisierte Buchgewinne aus der Veräußerung von Sachanlagen des FV (Sachgruppe 108).

Realisierte Buchgewinne aus der Veräußerung von Grundstücken des FV (Sachgruppe 1080).

Realisierte Buchgewinne aus der Veräußerung von Gebäuden des FV (Sachgruppe 1084).

Realisierte Buchgewinne aus der Veräußerung von Mobilien des FV (Sachgruppe 1086).

Realisierte Buchgewinne aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagen des FV (Sachgruppe 1089).

Nicht anderswo genannte realisierte Gewinne aus der Veräußerung von FV.

Nicht anderswo genannte realisierte Gewinne aus der Veräußerung von FV.

Dividenden und andere Ausschüttungen von Gewinnanteilen von Anlagen im FV.

Dividenden und andere Ausschüttungen von Gewinnanteilen von Anlagen im FV.

Bezugsrechte, Nennwertrückzahlungen u.a.

Bezugsrechte, Nennwertrückzahlungen u.a.

Mietzinse, Pacht- und Baurechtszinsen aus Liegenschaften und Grundstücken des FV.

Mietzinse, Pacht- und Baurechtszinsen aus Liegenschaften und Grundstücken des FV.

Vergütungen des eigenen Personals für Dienstwohnungen.

Vergütungen des eigenen Personals für Dienstwohnungen.

Vergütung für kurzfristige Vermietung und Benützung von Räumen in Liegenschaften des FV (z.B. Saalmieten).

Vergütung für kurzfristige Vermietung und Benützung von Räumen in Liegenschaften des FV (z.B. Saalmieten).

Nicht anderswo zugeordnete Erträge von Liegenschaften des FV; Rückerstattung von Raumnebenkosten.

Raumnebenkosten.

Versicherungsleistungen.

Nicht anderswo zugeordnete Erträge von Liegenschaften des FV.

Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Wertschriften des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.

Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Wertschriften des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.

Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Darlehen des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.

Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Darlehen des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.

4442	Marktwertanpassungen Beteiligungen FV	Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Beteiligungen des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
4442.00	Marktwertanpassungen Beteiligungen FV	Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Beteiligungen des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
4443	Marktwertanpassungen Liegenschaften FV	Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Liegenschaften des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
4443.00	Marktwertanpassungen Grundstücke FV	Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Grundstücken des FV (Sachgruppe 1080) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
4443.40	Marktwertanpassungen Gebäude FV	Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Gebäuden des FV (Sachgruppe 1084) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
4449	Marktwertanpassungen übrige Sachanlagen FV	Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von übrigen Sachanlagen des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
4449.60	Marktwertanpassungen Mobilien FV	Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Mobilien des FV (Sachgruppen 1086) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
4449.90	Marktwertanpassungen übrige Sachanlagen FV	Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von übrigen Sachanlagen des FV (Sachgruppe 1089) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
445	Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens	
4450	Erträge aus Darlehen VV	Zinsen von Darlehen des VV (Sachgruppe 144).
4450.00	Erträge aus Darlehen VV	Zinsen von Darlehen des VV (Sachgruppe 144).
4451	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen	Dividenden und andere Ausschüttungen von Gewinnanteilen von Beteiligungen, Grundkapitalien im VV der Sachgruppen 1455 Beteiligungen an privaten Unternehmungen, 1456 Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck, 1457 Beteiligungen an privaten
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen	Dividenden und andere Ausschüttungen von Gewinnanteilen von Beteiligungen, Grundkapitalien im VV der Sachgruppen 1455 Beteiligungen an privaten Unternehmungen, 1456 Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck, 1457 Beteiligungen an privaten
446	Finanzertrag von öffentlichen Unternehmungen (VV)	Finanzertrag von Beteiligungen der Sachgruppen 1450 Beteiligungen am Bund, 1451 Beteiligungen an Kantonen und Konkordaten, 1452 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden, 1453 Beteiligungen an öffentlichen Sozialversicherungen, 1454 Beteiligungen an ö
4460	Öffentliche Betriebe des Bundes	Öffentlich-rechtliche Unternehmungen nach Bundesrecht.
4460.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Betrieben des Bundes	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlich-rechtlichen Unternehmungen nach Bundesrecht.
4461	Öffentliche Unternehmen der Kantone mit öffentlichrechtlicher Rechtsform, Konkordate	Selbständige und unselbständige Anstalten, Konkordate nach kantonalem Recht.
4461.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen der Kantone mit öffentlichrechtlicher Rechtsform und Konkordaten	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an selbständigen und unselbständigen Anstalten der Kantone sowie von Konkordaten nach kantonalem Recht.
4462	Zweckverbände, selbstständige und unselbstständige Gemeindebetriebe	Öffentlich-rechtliche Anstalten der Gemeinden, Zweckverbände; Gemeindebetriebe, die nicht als juristische Gesellschaften (privat-rechtlich) organisiert sind.
4462.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an Zweckverbänden, selbstständigen und unselbstständigen Gemeindebetrieben	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlich-rechtlichen Anstalten der Gemeinden, Zweckverbänden und Gemeindebetrieben, die nicht als juristische Gesellschaften (privat-rechtlich) organisiert sind.
4463	Öffentliche Unternehmen als Aktiengesellschaft oder andere privatrechtliche Organisationsform	AG, Spezialgesetzliche AG, GmbH, Genossenschaften, Verein, einfache Gesellschaft und andere juristische Personen, bei denen die öffentliche Hand die Kapitalmehrheit hält.

4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen Organisationsformen	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an AG, spezialgesetzlichen AG, GmbH, Genossenschaften, Vereinen, einfachen Gesellschaften und anderen juristischen Personen, bei denen die öffentliche Hand die Kapitalmehrheit hält.
4468	Öffentliche Unternehmungen im Ausland	Erträge von öffentlichen Unternehmungen im Ausland, unabhängig ihrer Rechtsform.
4468.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen im Ausland	Erträge aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen im Ausland, unabhängig ihrer Rechtsform.
4469	Übrige öffentliche Unternehmungen	Erträge anderer öffentlicher Unternehmungen.
4469.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an übrigen öffentlichen Unternehmungen	Erträge aus Beteiligungen VV an anderen öffentlichen Unternehmungen.
447	Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	
4470	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	Mietzinse, Pacht- und Baurechtszinsen von Liegenschaften des VV.
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	Mietzinse, Pacht- und Baurechtszinsen von Liegenschaften des VV.
4471	Vergütung Dienstwohnungen VV	Vergütungen des eigenen Personals für Dienstwohnungen des VV.
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	Vergütungen des eigenen Personals für Dienstwohnungen des VV.
4472	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	Vergütungen für kurzfristige Vermietung und Benützung von Räumen in Liegenschaften des VV (z.B. Saalmieten, Turnhallen, Sportplätze und -Anlagen, Mehrzweckhallen u.a.).
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV	Vergütungen für kurzfristige Vermietung und Benützung von Räumen in Liegenschaften des VV (z.B. Saalmieten, Turnhallen, Sportplätze und -Anlagen, Mehrzweckhallen u.a.).
4479	Übrige Erträge Liegenschaften VV	Nicht anderswo genannte Erträge aus Liegenschaften des VV.
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	Nicht anderswo genannte Erträge aus Liegenschaften des VV.
448	Erträge von gemieteten Liegenschaften	Erträge aus Untermiete oder Weitervermietung an Dritte von gemieteten Liegenschaften.
4480	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	Miet- und Pachtzinse für Untermiete oder aus Weitervermietung von für Verwaltungszwecke gemietete Liegenschaften.
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	Miet- und Pachtzinse für Untermiete oder aus Weitervermietung von für Verwaltungszwecke gemietete Liegenschaften.
4489	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften	Erträge für kurzfristige Vermietung und Benützung von Räumen in für Verwaltungszwecke gemietete Liegenschaften.
4489.00	Übrige Erträge von gemieteten Liegenschaften	Erträge für kurzfristige Vermietung und Benützung von Räumen in für Verwaltungszwecke gemietete Liegenschaften.
449	Übriger Finanzertrag	
4490	Aufwertungen VV	Aufwertungen von Darlehen und Beteiligungen des VV auf maximal den ursprünglichen Anschaffungswert aufgrund des Werthaltigkeitstests; Aufwertungen von Verwaltungsvermögen aufgrund ausnahmsweiser Neubewertung bei Fehlern.
4490.00	Aufwertungen VV	Aufwertungen von Darlehen und Beteiligungen des VV auf maximal den ursprünglichen Anschaffungswert aufgrund des Werthaltigkeitstests; Aufwertungen von Verwaltungsvermögen aufgrund ausnahmsweiser Neubewertung bei Fehlern.
4499	Übriger Finanzertrag	Unrealisierte Gewinne aus Fremdwährungen; Negativzinsen; Kassadifferenzen (Überschüsse).
4499.00	Übriger Finanzertrag	Unrealisierte Gewinne aus Fremdwährungen; Negativzinsen; Kassadifferenzen (Überschüsse).
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	

450 Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital

4501 Entnahmen aus Fonds des FK

4501.00 Entnahmen aus Fonds des FK

Entnahmen werden der Sachgruppe 2091 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK belastet.

Entnahmen werden der Sachgruppe 2091 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK belastet.

4502 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK

4502.00 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK

Entnahmen werden der Sachgruppe 2092 Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen im FK belastet.

Entnahmen werden der Sachgruppe 2092 Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen im FK belastet.

451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital

4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK

4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK

Entnahmen werden der Sachgruppe 2900 Spezialfinanzierungen im EK belastet.

Entnahmen werden der Sachgruppe 2900 Spezialfinanzierungen im EK belastet.

4511 Entnahmen aus Fonds EK

4511.00 Entnahmen aus Fonds EK

Entnahmen werden der Sachgruppe 2910 Fonds im EK belastet.

Entnahmen werden der Sachgruppe 2910 Fonds im EK belastet.

46 Transferertrag

460 Ertragsanteile

4600 Anteil an Bundeserträgen

4600.50 Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer

Mineralölsteuerrückerstattung.

4601 Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten

4601.20 Anteil an kantonalen Gebühren

4601.90 Anteil an übrigen kantonalen Erträgen

4601.00 Anteil am Ertrag kantonomer Steuern

4601.10 Anteil am Ertrag kantonomer Regalien und Konzessionen

4602 Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden

4602.00 Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden

In den Gemeinderechnungen muss je Ertragsart ein Detailkonto geführt werden.

In den Gemeinderechnungen muss je Ertragsart ein Detailkonto geführt werden.

4603 Anteil an Erträgen öffentlicher Sozialversicherungsanstalten

4603.00 Anteil an Erträgen öffentlicher Sozialversicherungsanstalten

4604 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen

4604.00 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen

461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen

Entschädigung von einem öffentlichen Gemeinwesen, für welches das eigene öffentliche Gemeinwesen ganz oder teilweise eine Aufgabe erfüllt, die einem öffentlichen Zweck dient und nach der gegebenen Aufgabenteilung Sache des anderen öffentlichen Gemeinwesen

4610	Entschädigungen vom Bund	Entschädigungen vom Bund für Aufgaben in seinem Zuständigkeitsbereich.
4610.00	Entschädigungen vom Bund	Entschädigungen vom Bund für Aufgaben in seinem Zuständigkeitsbereich.
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	Entschädigungen von Kantonen für Aufgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	Entschädigungen von Kantonen für Aufgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich.
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden für Aufgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden für Aufgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich.
4613	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen für Aufgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich.
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen für Aufgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich.
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen für Aufgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich.
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen für Aufgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich.
462	Finanz- und Lastenausgleich	
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge des Kantons an die Gemeinden.
4621.63	Individuelle Sonderlastenausgleichsbeiträge	Individuelle Sonderlastenausgleichsbeiträge an Gemeinden gemäss FAG.
4621.64	Zentrumslastenausgleichsbeiträge	Zentrumslastenausgleichsbeiträge an Gemeinden gemäss FAG.
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	Ressourcenausgleichsbeiträge (Zuschüsse) an Gemeinden gemäss FAG.
4621.60	Übergangsausgleichsbeiträge	Übergangsausgleichsbeiträge an Gemeinden gemäss FAG.
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge an Gemeinden gemäss FAG.
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge an Gemeinden gemäss FAG.
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	
4630	Beiträge vom Bund	Laufende Betriebsbeiträge vom Bund.
4630.00	Beiträge vom Bund	Laufende Betriebsbeiträge vom Bund.
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	Laufende Betriebsbeiträge von Kantonen und Konkordaten.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	Laufende Betriebsbeiträge von Kantonen und Konkordaten.
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	Laufende Betriebsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	Laufende Betriebsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden.
4632.31	Kostenerstattungen von Gemeinden für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	

4632.35	Kostenerstattungen von Gemeinden für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	
4633	Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen	Laufende Betriebsbeiträge von öffentlichen Sozialversicherungen.
4633.00	Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen	Laufende Betriebsbeiträge von öffentlichen Sozialversicherungen.
4634	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	Laufende Betriebsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen.
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen	Laufende Betriebsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen.
4635	Beiträge von privaten Unternehmungen	Laufende Betriebsbeiträge von privaten Unternehmungen.
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen	Laufende Betriebsbeiträge von privaten Unternehmungen.
4636	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	Laufende Betriebsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck.
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	Laufende Betriebsbeiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck.
4637	Beiträge von privaten Haushalten	Laufende Betriebsbeiträge von privaten Haushalten.
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	Laufende Betriebsbeiträge von privaten Haushalten.
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien	Rückerstattungen von KK-Prämien durch Ergänzungsleistungsempfänger einschliesslich nachträglicher Eingang abgeschriebener Rückerstattungsforderungen.
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV	
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV	
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse	
4637.26	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse	(ohne Staatsbeitragsberechtigung)
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	Rückerstattungen von KK-Prämienübernahmen durch Sozialhilfeempfänger, individuelle Prämienverbilligungen (IPV), Regionale Durchschnittsprämien (RDP) an Ergänzungsleistungsempfänger, weitere nachträgliche Erträge wie z.B. Rentennachzahlungen.
4637.31	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	
4637.12	Durch BH-Bezüger rückerstattete Prämien	Rückerstattungen von KK-Prämien durch Beihilfeempfänger einschliesslich nachträglicher Eingang abgeschriebener Rückerstattungsforderungen.
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen	
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	
4638	Beiträge aus dem Ausland	Laufende Betriebsbeiträge aus dem Ausland.
4638.00	Beiträge aus dem Ausland	Laufende Betriebsbeiträge aus dem Ausland.

469 Verschiedener Transferertrag

4690 Übriger Transferertrag

4690.00 Übriger Transferertrag

Rückzahlung abgeschriebener Investitionsbeiträge.Nicht anderswo zugeordneter Transferertrag.

Rückzahlung abgeschriebener Investitionsbeiträge.Nicht anderswo zugeordneter Transferertrag.

4699 Rückverteilungen

4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe

Teil der Rückverteilung der CO2-Abgabe an die Arbeitgebenden.

Anteil aus der Rückverteilung der CO2-Abgabe an die Arbeitgebenden.

47 Durchlaufende Beiträge

Durchlaufende Beiträge gibt das öffentliche Gemeinwesen an Dritte weiter.Die Zugänge werden in Sachgruppe 47 und die Auszahlungen in Sachgruppe 37 erfasst. Die Sachgruppen 37 und 47 müssen am Ende der Rechnungsperiode übereinstimmen.

470 Durchlaufende Beiträge

4700 Durchlaufende Beiträge vom Bund

4700.00 Durchlaufende Beiträge vom Bund

Durchlaufende Beiträge vom Bund, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.

Durchlaufende Beiträge vom Bund, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.

4701 Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten

4701.00 Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten

Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.

Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.

4702 Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden

4702.00 Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden

Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.

Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.

4703 Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen

4703.00 Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen

Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.

Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.

4704 Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen

4704.00 Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen

Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.

Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.

4705 Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen

4705.00 Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen

Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.

Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.

4706 Durchlaufende Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck

4706.00 Durchlaufende Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck

Durchlaufende Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.

Durchlaufende Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.

4707	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.
4708	Durchlaufende Beiträge aus dem Ausland	Durchlaufende Beiträge aus dem Ausland, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.
4708.00	Durchlaufende Beiträge aus dem Ausland	Durchlaufende Beiträge aus dem Ausland, welche an andere öffentliche Gemeinwesen oder Dritte weitergeleitet werden.
48	Ausserordentlicher Ertrag	
489	Entnahmen aus dem Eigenkapital	
4892	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche	Entnahmen aus Rücklagen von Globalbudgetbereichen (Sachgruppe 2920).
4892.00	Entnahmen aus Rücklagen der Globalbudgetbereiche	Entnahmen aus Rücklagen von Globalbudgetbereichen (Sachgruppe 2920).
4893	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	Entnahmen aus Sachgruppe 2930 Vorfinanzierungen des EK.
4893.00	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des EK	Entnahmen aus Sachgruppe 2930 Vorfinanzierungen des EK.
4894	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve	Entnahmen aus Sachgruppe 2940 Finanzpolitische Reserve.
4894.00	Entnahmen aus finanzpolitischer Reserve	Entnahmen aus Sachgruppe 2940 Finanzpolitische Reserve.
49	Interne Verrechnungen	Interne Verrechnungen können zwischen Dienststellen des eigenen Gemeinwesens oder mit zu konsolidierenden Einheiten vorgenommen werden. Am Ende der Rechnungsperiode müssen die Sachgruppen 39 und 49 übereinstimmen.
490	Material- und Warenbezüge	Vergütung für Bezüge von Waren, Geräten, Maschinen, Mobilien, Büroartikel aller Art.
4900	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	Vergütung für Bezüge von Waren, Geräten, Maschinen, Mobilien, Büroartikel aller Art.
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	Vergütung für Bezüge von Waren, Geräten, Maschinen, Mobilien, Büroartikel aller Art.
491	Dienstleistungen	Vergütungen für intern bezogene Dienstleistungen.
4910	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	Vergütungen für intern bezogene Dienstleistungen.
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	Vergütungen für intern bezogene Dienstleistungen.
492	Pacht, Mieten, Benützungskosten	Vergütung für die Miete von Liegenschaften, Räumen, Parkplätzen sowie Sachanlagen, Geräten, Mobilien, Fahrzeugen etc.
4920	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	Vergütung für die Miete von Liegenschaften, Räumen, Parkplätzen sowie Sachanlagen, Geräten, Mobilien, Fahrzeugen etc.
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	Vergütung für die Miete von Liegenschaften, Räumen, Parkplätzen sowie Sachanlagen, Geräten, Mobilien, Fahrzeugen etc.
493	Betriebs- und Verwaltungskosten	Vergütung für Betriebs- und Verwaltungskosten von gemeinsam oder in Untermiete genutzten Liegenschaften, Einrichtungen und Mobilien.
4930	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	Vergütung für Betriebs- und Verwaltungskosten von gemeinsam oder in Untermiete genutzten Liegenschaften, Einrichtungen und Mobilien.

4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	Vergütung für Betriebs- und Verwaltungskosten von gemeinsam oder in Untermiete genutzten Liegenschaften, Einrichtungen und Mobilien.
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	Vergütungen für kalkulatorische Zinsen.
4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	Vergütungen für kalkulatorische Zinsen.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	Vergütungen für kalkulatorische Zinsen.
495	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, sofern diese nicht direkt den Dienststellen belastet werden.
4950	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, sofern diese nicht direkt den Dienststellen belastet werden.
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, sofern diese nicht direkt den Dienststellen belastet werden.
498	Übertragungen	Buchmässige Vorgänge zwischen Amtsstellen, ohne dass eine Leistung (Warenbezug oder Dienstleistung, Benützung etc.) besteht.
4980	Interne Übertragungen	Buchmässige Vorgänge zwischen Amtsstellen, ohne dass eine Leistung (Warenbezug oder Dienstleistung, Benützung etc.) besteht.
4980.00	Interne Übertragungen	Buchmässige Vorgänge zwischen Amtsstellen, ohne dass eine Leistung (Warenbezug oder Dienstleistung, Benützung etc.) besteht.
499	Übrige interne Verrechnungen	Nicht anders zugeordnete Vergütungen an andere Dienststellen oder konsolidierte Einheiten.
4990	Übrige interne Verrechnungen	Nicht anders zugeordnete Vergütungen an andere Dienststellen oder konsolidierte Einheiten.
4990.00	Übrige interne Verrechnungen	Nicht anders zugeordnete Vergütungen an andere Dienststellen oder konsolidierte Einheiten.
80	Abklären mit Finanzen	
800	Abklären mit Finanzen	
8000	Abklären mit Finanzen	
8000.00	Abklären mit Finanzen	
8999.99	Kein Eingang in HRM2	
90	Abschluss Erfolgsrechnung	Abschluss der Erfolgsrechnung.
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	Der Saldo der Erfolgsrechnung wird beim Abschluss der Rechnungsperiode in die Bilanz auf die Sachgruppe 2990 Jahresergebnis übertragen.
9000	Ertragsüberschuss	Abschlussbuchung, um den Ertragsüberschuss an die Bilanz, Konto 2990 Jahresergebnis, zu buchen.
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	Abschlussbuchung, um den Ertragsüberschuss an die Bilanz, Konto 2990 Jahresergebnis, zu buchen.
9001	Aufwandüberschuss	Abschlussbuchung, um den Aufwandüberschuss an die Bilanz, Konto 2990 Jahresergebnis, zu buchen.

9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung

Abschlussbuchung, um den Aufwandüberschuss an die Bilanz, Konto 2990 Jahresergebnis, zu buchen.



Stadt Kloten · GRPK · Postfach · 8302 Kloten

Alle Gemeinderat
Alle Stadtrat

4. Dezember 2018

Antrag der Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission zum Budget 2019 der Politischen Gemeinde und die Festsetzung des Gemeindesteuerfusses

Sehr geehrte Gemeinderätinnen und Gemeinderäte

Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2019 der Politischen Gemeinde, bestehend aus Laufender Rechnung und Investitionsrechnung, geprüft und dabei festgestellt, dass Aufbau und Darstellung den gesetzlichen Vorschriften entsprechen.

Antrag des Stadtrates:

Gesamtaufwand	Fr.	194'453'545.00
Gesamtertrag	Fr.	195'166'501.00
Der Ertragsüberschuss von	Fr.	712'956.00
wird zu Gunsten des Eigenkapitals verbucht.		

Der mutmassliche Netto-Gemeindesteuerertrag zu 100% (ohne Quellensteuer) wird auf Fr. 106'400'000.00 festgesetzt.

Der Steuerfuss wird auf 103% festgelegt.

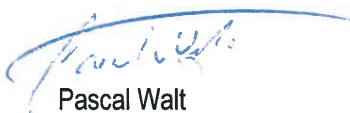
Veränderung aufgrund des Antrags der GRPK:

Gesamtaufwand	Fr.	193'980'335.00
Gesamtertrag	Fr.	195'166'501.00
Der Ertragsüberschuss von	Fr.	1'186'166.00
wird zu Gunsten des Eigenkapitals verbucht.		

Die GRPK stimmt dem geänderten Budget 2019 (Änderungsanträge gemäss separater Liste) zu.

Die Geschäftsprüfungskommission beantragt mehrheitlich, den Steuerfuss auf 103% festzusetzen.

Freundliche Grüsse


Pascal Walt
Präsident


Andreas Keller
Sekretär



PROTOKOLL GEMEINDERAT KLOTEN

4.12.2018 · Beschluss 12-2018

9.0.2 Budget

Genehmigung Budget 2019 und Festsetzung Steuerfuss 2019

Auf Antrag des Stadtrates vom 18. September 2018 und in Anwendung von Art. 19 Abs. a und b der Gemeindeordnung verabschiedet der Gemeinderat folgenden Beschluss:

Beschluss:

1. Das Budget der Stadt Kloten für das Jahr 2019, bestehend aus Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung, wird mit folgenden Änderungen genehmigt, über die je einzeln abgestimmt wurde:

Diverse Kontierungen	Streichung Versicherung Koordinationsabzug	-	266'483.00
Diverse Kontierungen	Streichung Ergänzungsvorsorge für Lohnbestandteile über 126.9k	-	52'000.00
3239.99/3650.000	Streichung Beitrag an Neustrukturierung Dachorg. "Vereine Kloten"	-	22'000.00
3260.21/3144.00	Streichung Videoüberwachung Stadthaus	-	36'000.00
4240.60/3620.000	Streichung Beitrag Berghilfe	-	100'000.00
5210.10/3650.000	Kürzung Unterstützungsbeitrag an Umweltfestival	-	15'000.00
5260.00/3090.000	Streichung Kaderausbildung Risk-Kurs Rotterdam	-	7'800.00
5277.10/3180.000	Anpassung Beitrag Ruftaxi	+	4'000.00
7220.50/3180.000	Korrektur Honorar Masseurin	-	20'000.00
3222.14/3300.40	Verminderung Abschreibung durch Streichung Überdachung Zufahrtsrampe	-	2'727.00
Total		-	518'010.00

2. Der mutmassliche Netto-Gemeindesteuerertrag zu 100% (ohne Quellensteuer) wird auf Fr. 106'400'000.00 festgesetzt.

3. Der Steuerfuss wird auf 103% festgesetzt.

4. Gesamtaufwand gemäss Antrag Stadtrat	CHF	194'453'545.00
<u>Abzüglich beschlossener Änderungsanträge Gemeinderat</u>	CHF	<u>518'010.00</u>
Gesamtaufwand neu	CHF	193'935'535.00
Gesamtertrag gemäss Antrag Stadtrat	CHF	195'166'501.00
Zu Gunsten des Eigenkapitals werden verbucht	CHF	1'230'966.00

5. Die Nettoinvestitionen von 28'908'000.00 erfahren durch einen Kürzungsbeschluss von Fr. 90'000.00 (Feuerwehrgebäude, Überdachung Zufahrtsrampe) eine Verminderung auf Fr. 28'818'000.00.

Mitteilung an:

- Stadtrat
- Geschäftsleitung
- Finanzverwaltung (3-fach im Original, zu Händen des Bezirksrates)
- Grundsteuerkommission
- Schulbehörde
- Reformierte Kirchenpflege, Kirchgasse 30, 8302 Kloten
- Katholische Kirchenpflege, Rosenweg 7, 8302 Kloten

Für getreuen Auszug:



Gregor Zurawlew

Ratssekretär

Details zu Änderungen des Budget 2019, GR 04.12.2018

GR 4.12.18

Bemerkungen in Klammern = Angaben nach HRM1

Cockpit	Titel	Konto Nr.	Bez. Konto	Thema	Betrag Budget	Kürz. in %	Betrag gekürzt	Einsparung
<u>Einsparungen im Aufwand</u>								
Diverse	Diverse	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	Streichung Versicherung Koordinationsabzug	266'483.00	100	0.00	-266'483.00
gem. separater Liste		(3030.000)	(Sozialleistungen)					
Diverse	Diverse	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	Streichung Ergänzungsvorsorge für Lohnbestandteile über 126.9k	52'000.00	100	0.00	-52'000.00
gem. separater Liste		(3030.000)	(Sozialleistungen)					
3239.99	Freiw. Beiträge übrige Bereiche	3636.00	Beiträge an private Organisationen	Streichung Beitrag an Neustrukturierung Dachorganisation	22'000.00	100	0.00	-22'000.00
		(3650.000)		"Vereine in Kloten"				
3260.21	Stadthaus	3144.00	Unterhalt Hochbauten Gebäude	Streichung Videoüberwachung Stadthaus	36'000.00	100	0.00	-36'000.00
4240.60	Hilfsaktionen	3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb.	Streichung Beitrag Berghilfe	100'000.00	100	0.00	-100'000.00
		(3620.000)						
5210.10	Umweltschutz i.w.S.	3636.00	Beiträge an private Organisationen	Kürzung Unterstützungsbeitrag an Umweltfestival	25'000.00	60	10'000.00	-15'000.00
		(3650.000)						
5260.00	Feuer-, Oel- und Chemiewehr	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	Streichung Kaderausbildung Risk-Kurs Rotterdam	30'000.00	26	22'200.00	-7'800.00
		(3090.000)						
Total Einsparungen Aufwand Cockpit ohne Abschreibungen								-499'283.00

Cockpit	Titel	Konto Nr.	Bez. Konto	Thema	Betrag Budget	Korr. in %	Betrag korrigiert	Erhöhung Aufwand
<u>Korrekturen im Aufwand</u>								
5277.10	Regionalverkehr	3130.00	Dienstleistungen Dritter	Anpassung Beitrag Ruftaxi	50'000.00	8	54'000.00	4'000.00
		(3180.000)						
7220.50	Hallen- und Freibadkasse	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter ...	Korrektur Honorar Masseurin	50'000.00	-40	30'000.00	-20'000.00
		(3180.000)	(Dienstleistungen Dritter)					
Total Korrektur Aufwand Cockpit ohne Abschreibungen								-16'000.00

Inv.gruppe	Titel	Konto Nr.	Bez. Konto	Thema	Betrag Budget	Kürz. in %	Betrag gekürzt	Einsparung
<u>Einsparungen bei Investitionen</u>								
1500.00	Feuerwehr	5030.020	Investitionen Verwaltungsvermögen	Streichung Feuerwehrgebäude, Überdachung Zufahrtsrampe	90'000.00	100	0.00	-90'000.00
(140)	(Feuerwehr und Feuerpolizei)							
Total Einsparungen Ausgaben Investitionen								-90'000.00

Cockpit	Titel	Konto Nr.	Bez. Konto	Thema	Betrag Budget	Abschr. in %	Betrag gekürzt	Einsparung
<u>Einsparungen im Aufwand</u>								
3222.14	Abschreibungen Feuerwehr	3300.40	Planmässige Abschr. Hochbauten VV	Verminderung durch Streichung Überdachung Zufahrtsrampe	2'727.00	3.03	0.00	-2'727.00
Total Einsparungen Aufwand Cockpit Abschreibungen								-2'727.00

Separate Liste: Nachweis der Streichung "Versicherung Koordinationsabzug" und "Ergänzungsvorsorge für Lohnbestandteile über 126.9k"

Cockpit	Koordinations- abzug	Ergänzungs- vorsorge	Total
2210.00	3'100	11'300	14'400
3210.00	16'783	9'800	26'583
3210.90	3'700		3'700
3240.36	1'300		1'300
3250.51	2'600		2'600
3250.53	700		700
3250.54	8'100		8'100
3250.55	3'700		3'700
3250.56	3'700		3'700
3250.75	2'500		2'500
3260.21	600		600
4215.20	14'500	4'500	19'000
4220.00	2'500		2'500
4235.10	2'700		2'700
4240.30	12'600		12'600
4280.00	3'600		3'600
4290.00	4'100	6'200	10'300
5210.00	6'500	5'800	12'300
5210.40	700		700
5230.10	4'900		4'900
5240.10	3'000	1'400	4'400
5260.00	1'200		1'200
5270.00	10'000	4'300	14'300
5280.00	600		600
5280.10	600		600
6205.00	7'300		7'300
6217.30	700		700
6221.00	2'800		2'800
6222.00	2'700		2'700
6270.10	9'500		9'500
6270.20	9'600		9'600
6275.00	600		600
6280.00	3'200		3'200
7220.10	24'200	7'000	31'200
7290.00	2'100		2'100
8210.00	70'000		70'000
8220.31	18'900	1'700	20'600
8220.60	600		600
Total	266'483	52'000	318'483