



STADTKLOTEN

BUDGET 2024

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|---|-------|
| Bericht und Anträge des Stadtrats | |
| 1 Bericht des Stadtrats (Gemeindevorstand) | 4 |
| 2 Anträge des Stadtrats | 22 |
| Budget | |
| 3 Steuerertrag und Steuerfuss | 24 |
| 4 Finanzierung | 25 |
| 5 Haushaltsgleichgewicht | 27 |
| 6 Erfolgsrechnung | 29 |
| 7 Investitionsrechnungen | 30 |
| Budget - Details funktionale Gliederung | |
| 8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung | 34 |
| 9 Erfolgsrechnung funktionale Gliederung | 35 |
| 10 Erfolgsrechnung funktionale Gliederung Einzelkonten | 36 |
| 11 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen | 84 |
| 12 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen funktionale Gliederung | 85 |
| 13 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen funktionale Gliederung Einzelkonten | 86 |
| 14 Investitionsrechnung Finanzvermögen funktionale Gliederung | 93 |
| 15 Investitionsrechnung Finanzvermögen funktionale Gliederung Einzelkonten | 94 |
| 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 | 269 |
| Anhang zum Budget | |
| 19 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens | 280 |
| 20 Finanzkennzahlen | 282 |
| 21 Kontenplan (Sachkonten) mit vollständigen Bezeichnungen und mit Erläuterungen | 284 |

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 Anträge des Stadtrats

Bericht des Stadtrats

Vorwort

Nach dem überraschend hohen Ertragsüberschuss von 33.4 Millionen Franken im Rechnungsjahr 2022 konnte für das Jahr 2023 aufgrund des wirtschaftlich raschen Aufschwungs bereits wieder zuversichtlicher budgetiert werden. Bei einem Ertragsüberschuss von 0.6 Millionen Franken budgetierte man wieder eine Einlage von 5 Millionen Franken in die finanzpolitische Reserve. In der letztjährigen Finanzplanung wurde mit einer weiteren Erholung der Situation gerechnet, so wurde für das Jahr 2024 ein ausgeglichenes Ergebnis prognostiziert.

Die Ertragsseite hat sich durch höhere Steuererträge von Unternehmen, auch von früheren Steuerjahren, weiter positiv entwickelt. Somit fällt das Ergebnis im Budget 2024 mit einem Ertragsüberschuss von rund 1.2 Millionen Franken und einer Einlage in die finanzpolitische Reserve von 27 Millionen Franken deutlich besser aus, als noch vor einem Jahr erwartet werden durfte und bringt die Stadt dem Ziel der Einlage von 90 Millionen Franken näher.

Der Aufwand beträgt im Budget 2024 Fr. 236.4 Mio. und liegt damit um Fr. 32.1 Mio. höher als im Vorjahr. Die Ertragsseite verbessert sich mit einem Anstieg von Fr. 32.7 Mio. stärker. Die geplanten Netto-Investitionen steigern sich wie geplant auf hohe 52 Millionen Franken. Der Stadtrat hält weiter an seiner langfristigen Strategie zum Erhalt der Substanz in den öffentlichen Infrastrukturen, wie beispielsweise in Bildungsbauten und dem Zentrum Schluefweg fest.

Eine systematische Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen erfolgt gemäss § 131 Gemeindegesetz (GG; LS 131.1) mindestens einmal in einer Legislaturperiode. Die Neubewertung für die Liegenschaften der Stadt Kloten ergibt einen Buchgewinn von rund 20 Millionen Franken.

Im Budget 2024 werden die finanzpolitischen Ziele erreicht. Einlagen in die finanzpolitischen Reserven sind wieder möglich und zielführend.

Die Verschuldung steigt in der aktuell berechneten Finanzplanungsperiode über die nächsten 4 Jahre an und liegt am Ende der Periode mutmasslich ausserhalb des definierten Zielbereichs. Der mittelfristige Rechnungsausgleich wird immer erreicht und der Steuerfuss liegt tiefer als der Durchschnitt der Vergleichsgemeinden.

Der Stadtrat ist überzeugt, dass die Investitionen in die Infrastruktur notwendig sind und dass die finanzpolitische Reserve weiter ausgebaut werden muss, um Kloten für die Zukunft zu wappnen.

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

Mit dem Rechnungsabschluss 2022 konnte, hauptsächlich dank Mehrerträgen bei den Steuern juristischer Personen, ein Ertragsüberschuss von Fr. 33.4 Mio. ausgewiesen werden, welcher ins Eigenkapital verbucht wurde.

Das Budget 2023 wurde dem Gemeinderat mit folgendem Antrag unterbreitet:

- Beibehaltung des Steuerfusses von 103 %
- Verbuchung des Ertragsüberschusses von Fr. 966'247.00 zu Gunsten des Eigenkapitals.

Der Gemeinderat verabschiedete das Budget sodann mit folgenden Werten:

| | | |
|--|-----|--------------|
| • Korrekturen in der Erfolgsrechnung (Aufwandserhöhung) | Fr. | - 735'979.00 |
| • Kürzungen in der Erfolgsrechnung (Aufwandsminderung) | Fr. | 38'000.00 |
| • Streichungen in der Erfolgsrechnung (Aufwandsminderung) | Fr. | 205'000.00 |
| • Korrekturen in der Erfolgsrechnung (Ertragserhöhung) | Fr. | 151'800.00 |
| • Total Änderung Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | Fr. | - 340'979.00 |
| • Verbuchung des Ertragsüberschusses zu Lasten des Eigenkapitals | Fr. | 625'268.00 |

Budgetvorgaben des Stadtrats

Der Stadtrat hat an seiner Sitzung vom 18. April 2023 die Vorgaben mit Beschluss 104-2023 für das Budget 2024 wie folgt definiert:

1. Der Budgetprozess 2024 wird so gestaltet, dass hohe Transparenz und Glaubwürdigkeit gewährleistet sind. Dazu werden die Details zum Budget den Mitgliedern der GRPK zur Verfügung gestellt.
2. Die Budgetierung beruht auf einem sparsamen und wirkungsvollen Einsatz der Mittel.

3. Um die zeitliche Genauigkeit bei der Umsetzung von grossen Investitionsprojekten weiter zu erhöhen, werden diese mit einer Zeitplanung hinterlegt. Bewilligte Projekte werden ausgeführt. Während der Ausführungsphase sind mögliche Einsparungen zu realisieren.
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 unterschieden.
5. Die Massnahmen in den Legislaturzielen werden budgetiert.
6. Es werden keine generellen Teuerungen aufgerechnet. Erwartete einzelne Preisveränderungen sollen budgetiert und begründet werden.
7. Der Umgang mit den finanzpolitischen Reserven erfolgt gemäss Finanzkonzept HRM2. Zielsetzung ist eine weitere Öffnung der Reserve. Soweit finanzrechtlich möglich, ist auf eine Verwendung der Reserve ausserhalb von grösseren Krisen zu verzichten.
8. Die Budgetierung des Personalaufwandes erfolgt auf Basis der effektiven Aufwände sowie der bekannten Über- und Unterbelegungen gegen über dem genehmigten Stellenplan. Für die Budgetierung des Teuerungsausgleichs wird auf die letzte mögliche Prognose des SECO zum LIK abgestellt. Für individuelle Erhöhungen wird ein Betrag von 0.4% der Lohnsumme eingestellt, Die individuellen Lohnerhöhungen plus Einmalzulagen entsprechen somit zusammen dem Anstieg des Nominallohnindex von 2011-2021 für öffentliche Verwaltungen (+0,6% pro Jahr im Durchschnitt). Für Einmalzulagen wird wie bisher ein Betrag von 0.2% der Lohnsumme eingestellt.
9. Im Zuge der Umsetzung des Massnahmenplans der Leistungsüberprüfung 2021 (LÜ21) wurden viele Einsparungen als Positionen im Budget eingetragen. Eine grosse Anzahl dieser Massnahmen wurde bereits umgesetzt, andere wurden durch den Stadtrat wieder aufgehoben. Das Weiterführen dieser Massnahmen und Einsparungen im Budget erschwert die Lesbarkeit des Budgets. Die entsprechenden Budgetpositionen werden deshalb wieder aus dem Budget gestrichen, die LÜ21 wird abgeschlossen.

Einschätzung der Lage heute

Die Rechnung 2023 wird mit einem höheren Ertragsüberschuss abschliessen als budgetiert. Die Gründe dafür sind im Wesentlichen ein Gewinn aus dem Verkauf eines Grundstückes, die Rückvergütung des Kantons von Versorgertaxen bei Heimplatzierungen sowie tiefere Ausgaben in der Gesetzlich Wirtschaftlichen Hilfe. Mit der erfolgten Erholung der (Steuer-)Erträge dürfte die Erfolgsrechnung mittelfristig, trotz starker Aufwandszunahmen, mit einem kleinen Ertragsüberschuss abschliessen. Weil weiterhin grosse und viele Investitionsvorhaben vorgesehen sind, resultiert im Steuerhaushalt über die nächsten Jahre ein beträchtliches Haushaltsdefizit und die verzinslichen Schulden dürften stark ansteigen. Um gute Voraussetzungen für eine nachhaltige Erholung zu schaffen, wird eine stabile Steuerbelastung angestrebt. Der kantonale Mittelwert wird für die nächsten Jahre stabil erwartet; die steuerliche Attraktivität von Kloten kann daher gehalten werden. Bei den Gebührenhaushalten kann beim Abfall mit stabilen bis leicht tieferen Tarifen gerechnet werden, beim Abwasser zeichnet sich eine Tarifierhöhung ab.

Die grössten Haushalttrisiken sind bei der unsicheren konjunkturellen Entwicklung (inkl. Finanzausgleich), stärkeren Aufwandszunahmen, tieferen Grundstückgewinnsteuern oder ungünstigen gesetzlichen Veränderungen auszumachen.

Die finanzpolitischen Ziele des Stadtrats

| Mittel-/langfristiger Rechnungsausgleich | Messgrösse |
|---|--|
| <p>Der Rechnungsausgleich wird über 8 Jahre betrachtet. Zum Budgetzeitpunkt (ex ante) werden 3 Abschluss- und 5 Planjahre, beim Rechnungsabschluss (ex post) 8 Abschlussjahre berücksichtigt.</p> | <p>Summe Ergebnis 8 Jahre (3 Basis + 5 Plan)</p> |
| <p>Der Rechnungsausgleich gilt auch als erfüllt, solange das Nettovermögen im Steuerhaushalt am Ende der Planung über Null liegt.</p> | <p>Nettovermögen Steuerhaushalt > 0</p> |
| <p>Der Haushalt gilt mittelfristig ebenfalls als ausgeglichen, wenn das Eigenkapital beim letzten Rechnungsabschluss über Fr. 100'000'000 betrug</p> | <p>Eigenkapital > Fr. 100'000'000</p> |
| Finanzpolitische Reserve | Messgrösse |
| <p>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 geüffnet 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.</p> | <p>Finanzpolitische Reserve 90 Mio. Franken</p> |

| | |
|---|---|
| Begrenzung Substanz und Verschuldung | Messgrösse |
| 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. | Nettovermögen zwischen +/- 1'500 Franken je Einwohner |

| | |
|---|---|
| Attraktiver Steuerfuss | Messgrösse |
| 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 wird der steuerkraftgewichtete Mittelwert der Steuerfüsse dieser Vergleichsgruppe berechnet. | Steuerfuss tiefer als Vergleichsgemeinden |

| | |
|--|---|
| Optimale Bewirtschaftung Finanzvermögen | Messgrösse |
| Das umfangreiche Liegenschaftenportefeuille sowie die Wertschriften im nicht für öffentliche Zwecke bestimmten Finanzvermögen (strategische Beteiligungen) sollen nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten bewirtschaftet werden. | Bestand Grundeigentum Finanzvermögen |

Im Kontext des Budgets 2024 resp. der weiterführenden Finanzplanung 2024-2027 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

Eine weitere Alimentierung der Reserven ist mit dem Budget 2024 möglich. Das Ziel wird damit erreicht.

Begrenzung Substanz und Verschuldung

Das Nettovermögen verfehlt am Ende der Planung den unteren Grenzwert. Das Ziel wird damit verfehlt.

Attraktiver Steuerfuss

Mit einer Steuerbelastung von 103% liegt die Stadt Kloten klar unter dem Durchschnittswert des Jahres 2023 der Vergleichsgemeinden von 107 %. Das Ziel wird damit erreicht.

Optimale Bewirtschaftung Finanzvermögen

Verkäufe bilden nach wie vor eine Option, welche aber stets unter dem Aspekt der positiven Gesamtentwicklung und in Anlehnung an die geltende Liegenschaftenstrategie im Einzelfall beurteilt werden müssen.

Die Finanzplanung wird nach Überweisung des Budgets aktualisiert. Die vom Stadtrat verabschiedete Version wird dem Gemeinderat zur Kenntnis gebracht und auf der Homepage der Stadt Kloten publiziert (§ 96 GG).

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. Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital, darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (GG §92 Abs. 3). Das Nettovermögen (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital) betrug Ende 2022 (Rechnung) Fr. 61'329'455.04. Das Budget 2024 erfüllt damit die gesetzlichen 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 (Interkommunale Anstalt)
- Musikschule (Zusammenarbeit mit den Gemeinden Bassersdorf, Lufingen und Opfikon)
- Schulpsychologischer Dienst (Zusammenarbeit mit der Stadt Opfikon/Glattbrugg und Leistungsvereinbarung mit der Gemeinde Lufingen)
- Pflege und Gesundheit (Zusammenarbeit mit der interkommunalen Anstalt KZU)
- Im Bereich Spitex (Leistungsvereinbarungen mit Kispex, Onkoplus und Knowledge & Nursing)
- 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 (Interkommunale Anstalt mit der Stadt Opfikon/Glattbrugg)
- Versorgung (Industrielle Betriebe Kloten AG, 100% Tochter der Stadt Kloten)
- Regionaler Planungsverband im Sinne des Planungs- und Baugesetzes (PBG) "Zürcher Planungsgruppe Glattal", zusammen mit den Gemeinden Bassersdorf, Dietlikon, Dübendorf, Fällanden, Greifensee, Maur, Nürensdorf, Opfikon, Rümlang, Schwerzenbach, Volketswil, Wallisellen und Wangen-Brüttisellen

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.

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.

Die Drehscheibe Bevölkerung AKKU und das Zentrumsmanagement wurden neu dem Bereich Freizeit + Sport zugeteilt (bisher Verwaltungsdirektion und Lebensraum). Für letzteres wurde im Bereich Freizeit + Sport die Kostenstelle 7220.60 Marketing F + S eröffnet (bisher unter 5210.00).

Überblick der Sachgruppen

30 Personalaufwand

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

In der Sachgruppe 301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal

Basierend auf den verbuchten Löhnen und Sozialleistungen vom Januar bis Mai 2023 wurde eine Hochrechnung der zu erwartenden Aufwände vorgenommen. Dazu wurden die effektiven Zahlen durch 5 geteilt und mit 13 multipliziert. Die Budgetierung von individuellen Lohnanpassungen wurde gemäss den strategischen Budgetvorgaben mit 0.6% (0.4% für individuelle Lohnerhöhungen und 0.2% für Einmalzulagen) zentral unter 3210.00/3010.00 budgetiert. Für den Ausgleich der Teuerung wurde eine Annahme (2.3%) nach der Prognose vom SECO zum Landesindex der Konsumentenpreise (LIK) vom Juni 2023 getroffen. Die Kosten für den allfälligen Ausgleich der Teuerung sind zentral unter 3210.00/3010.00 budgetiert. Anschliessend wurde ermittelt, wie viele Stellenprozente den Löhnen und Sozialleistungen zu Grunde liegen. Wo die so ermittelten Lohnkosten und Stellenprozente stark vom Soll-Stellenplan abweichen, konnte eine Korrekturbuchung vorgenommen werden. Die Verantwortung für die entsprechende Berechnung und Budgetierung wurde dabei den Bereichen und den Kostenstellenleitern übertragen.

In der Sachgruppe 305 Sozialleistungen

Für die Berechnung dieser Aufwandpositionen wurde grundsätzlich analog wie bei den Löhnen vorgegangen.

Stellenplan

Gemäss Art. 8 MaVo beantragt der Stadtrat dem Gemeinderat das Personalbudget zur Genehmigung. Er dokumentiert diesen Antrag mit dem funktionsspezifischen Stellenplan. Der Stellenplan wird in Abacus geführt. Er wurde so umgesetzt, dass pro Kostenstelle die genehmigte Anzahl Stellenprozente pro Funktionsstufe dargestellt werden kann (Soll-Stellenplan). Dem kann aus der Lohnbuchhaltung die effektive Besetzung (Ist-Stellenplan) gegenübergestellt werden. Änderungen im Soll-Stellenplan werden nach Beschluss durch den Stadtrat aufgenommen. Anpassungen im Ist-Stellenplan erfolgen automatisch und tagesaktuell. Damit kann die Veränderung von Soll- und Ist-Stellenplan über die Zeit nachvollzogen werden und Vakanzen oder Überbelegungen sind einfach ersichtlich.

Für die Budgetierung 2024 wurde der Abacus-Stellenplan hinzugezogen. Da der Stadtrat mit dem Beschluss StR 195-2023 vom 11.07.2023 eine weitere Ausweitung des Stellenplans genehmigt hat, die meisten dieser Stellen jedoch erst nach Genehmigung des Budgets 2023 durch den Gemeinderat im Abacus eingepflegt werden, wird der Stellenplan nach dem 1.1.2024 potentiell noch um weitere Stellen aufgestockt. Somit ergibt sich der Stellenplan per 1. Januar 2024 voraussichtlich wie folgt:

| Bereich | Total | Vdir | F+L | E+S | LR | B+K | F+S | G+A |
|--|----------------|------------|---------------|--------------|-------------|-------------|-------------|--------------|
| Funktionsstufe 10 | 100 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Funktionsstufe 20 | 700 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| Funktionsstufe 30 | 1770 | 0 | 400 | 440 | 200 | 260 | 0 | 470 |
| Funktionsstufe 40 | 5230 | 90 | 1570 | 915 | 360 | 475 | 450 | 1370 |
| Funktionsstufe 45 | 2470 | 0 | 0 | 2080 | 0 | 0 | 0 | 390 |
| Funktionsstufe 50 | 6440 | 140 | 680 | 1405 | 400 | 190 | 580 | 3045 |
| Funktionsstufe 55 | 1125 | 0 | 0 | 680 | 0 | 0 | 0 | 445 |
| Funktionsstufe 60 | 14615 | 100 | 1400 | 4083 | 1320 | 1370 | 1962 | 4380 |
| Funktionsstufe 70 | 1305 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 350 | 955 |
| Funktionsstufe 80 | 6629.5 | 0 | 1464.5 | 250 | 0 | 215 | 265 | 4435 |
| Funktionsstufe 91 (Sozialstellenplan) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Funktionsstufe 92 (Geschützte Arbeitsplätze) | 200 | 0 | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Funktionsstufe 93 (Praktikumsplätze) | 160 | 100 | 0 | 60 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Funktionsstufe 95 (Lernende) | 5800 | 0 | 1700 | 1000 | 100 | 0 | 200 | 2800 |
| Friedensrichter | 100 | 100 | | | | | | |
| Total | 46644.5 | 730 | 7514.5 | 11013 | 2480 | 2610 | 3907 | 18390 |
| Vorjahr (per 01.01.2023) | 44256 | 717 | 7025 | 10454 | 2450 | 2260 | 3465 | 17885 |
| Veränderung | 2388.5 | 13 | 489.5 | 559 | 30 | 350 | 442 | 505 |

In der Summe sind dies 2388.5 Stellenprozent (oder knapp 24 Vollzeitstellenequivalente) mehr als im Vorjahr. Im Lauf des Jahres 2024 wird eine zusätzliche Erweiterung des Stellenplans erwartet, um den Stadtratsbeschluss StR 195-2023 umsetzen zu können. Es handelt sich dabei um 691 Stellenprozent der Kategorie 2 (Stellenanträge, welche in der Regel zum Auffangen der bereits bestehenden Überlastung notwendig sind) sowie 220 Stellenprozent der Kategorie 3 (Stellenanträge, welche einen vergangenen Leistungsausbau betreffen, bei dem die Stellenpläne nicht entsprechend angepasst wurden oder Stellenanträge, welche für einen geplanten Leistungsausbau notwendig sind).

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Diese Positionen beinhalten mehrheitlich kontinuierliche, jährlich wiederkehrende Aufwendungen, 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. Im Budget 2024 sind Fr. 1.8 Mio. mehr an Ausgaben vorgesehen als im Budget 2023.

Die grössten ausserordentlichen Positionen resultieren in folgenden Bereichen:

Bereich Finanzen + Logistik: IT-Sachmittel für Schule Zunahme Fr. 209'000, Einführung M365 IT Fr. 306'000, Bereich Lebensraum: Umsetzung GEP-Massnahmen 2023 und Werterhaltung Fr. 270'000, Aufbau betrieblicher Unterhalt gesamtes Stadtnetz, 1. Etappe Fr. 135'000, Neuer Vertrag Stadttingenieurbüro Zunahme Fr. 300'000, Bereich Bildung + Kind: Sonderschulung / Externe Massnahmen Schülertransporte Zunahme Fr. 176'500, Bereich Freizeit + Sport: Unterhalt Infrastruktur Zunahme Fr. 247'000.

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Die Abschreibungen 2024, ohne jene auf Investitionsbeiträgen, liegen um Fr. 1.73 Mio. über jenen des Budgets 2023. Die Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen sind in der Sachgruppe 36 enthalten.

34 Finanzaufwand

Per Saldo eine Abnahme von Fr. 0.2 Mio., resultierend aus weniger baulichem Unterhalt für Gebäude des Finanzvermögens und geringerem Zinsaufwand für Darlehen.

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Einlage des Ertrags-Überschusses des eigenwirtschaftlichen Betriebs Abfallentsorgung in das Spezialfinanzierungskonto (Eigenkapital des Betriebs).

36 Transferaufwand

361 Entschädigungen an Gemeinwesen: Unter dieser Sachgruppe figurieren insbesondere die Kostenanteile an den Löhnen der Lehrkräfte (kantonale Angestellte). Für 2024 gelten für die Budgetierung der kantonal angestellten Lehrpersonen folgende Vorgaben: Der automatische Stufenanstieg beträgt 0.5 %, die individuellen Lohnerhöhungen belaufen sich auf 0.6 %, für Einmalzulagen sind 0.2 % vorgesehen und für die Teuerung 2.2 %.

362 Finanz- und Lastenausgleich: Aus den budgetierten Steuererträgen ergibt sich eine relative Steuerkraft von Fr. 5'282 je Einwohner. Bei einem kantonalen Mittel von geschätzt Fr. 4'200 je Einwohner resultiert daraus eine Ablieferung von rund Fr. 9.9 Mio.

363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte: Wesentliche Abweichungen zum Budget 2023 werden für Pflegefinanzierung (Mehraufwand Fr. 1.7 Mio.) und für Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (Minderaufwand Fr. 1.8 Mio.) erwartet.

366 Abschreibungen Investitionsbeiträge: Keine Abweichung zu Budget 2023.

38 Ausserordentlicher Aufwand

Für 2024 ist eine Einlage von Fr. 27.0 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 2024 wird ein Zinssatz von 0.06 % ausgewiesen, dieser Ansatz wird ebenfalls für die Jahresrechnung 2024 Gültigkeit haben.

40 Fiskalertrag

Der einfache Steuerertrag Rechnungsjahr wird auf Fr. 102.8 Mio. veranschlagt (Budget Vorjahr Fr. 88.9 Mio.). Bei den Steuern früherer Jahre wird mit Fr. 8.0 Mio. (Budget Vorjahr Fr. 17.0 Mio.) gerechnet. Je nach Fakturierungszeitpunkt fliessen Mehr-/Mindererträge in eine der beiden Positionen. Die Prognose der Steuereinnahmen für die Rechnung 2023 weist in Summe keine wesentliche Abweichung zum Budget 2023 aus. Die Budgetierung der Steuereinnahmen der Juristischen Personen unterliegt einer hohen Unsicherheit.

Die Grundsteuern sind mit Fr. 10.0 Mio. gleich hoch budgetiert wie im Vorjahr.

42 Entgelte

Die grösste Abweichung bei den Entgelten liegt mit einer Ertragszunahme von rund Fr. 1.7 Mio. im PZ Spitz vor. Weitere grosse Abweichungen bestehen mit Mehrerträgen von je Fr. 0.3 Mio. bei der Krippe Looren und bei der Kasse Stadion und Eislauf.

44 Finanzertrag

Grosser Buchgewinn von rund Fr. 20.0 Mio. bei der Tresorerie aufgrund der Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen.

45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen

Entnahme des Aufwand-Überschusses des eigenwirtschaftlichen Betriebs Abwasserbeseitigung aus dem Spezialfinanzierungskonto (Eigenkapital des Betriebs).

46 Transferertrag

460 Ertragsanteile: Höhere Einnahmen bei der Tresorerie (Fr. 0.3 Mio.)

461 Entschädigungen von Gemeinwesen: Wesentlich mehr Ertrag bei der Musikschule (Fr. 1.1 Mio.) und bei der BWS (Fr. 0.3 Mio.).

462 Finanz- und Lastenausgleich: Keine Abweichung. Aus den budgetierten Steuererträgen ergibt sich kein Zuschuss, sondern eine Ablieferung.

463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten: Wesentliche Abweichungen beim PZ Spitz (Mehrertrag Fr. 1.8 Mio.), bei den Zusatzl. zur AHV /IV und Krankenvers. (Mehrertrag Fr. 0.7 Mio.), bei der Gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe (Mehrertrag Fr. 0.5 Mio.) und bei den Gemeindesteuern (Mehrertrag Fr. 0.4 Mio.)

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.

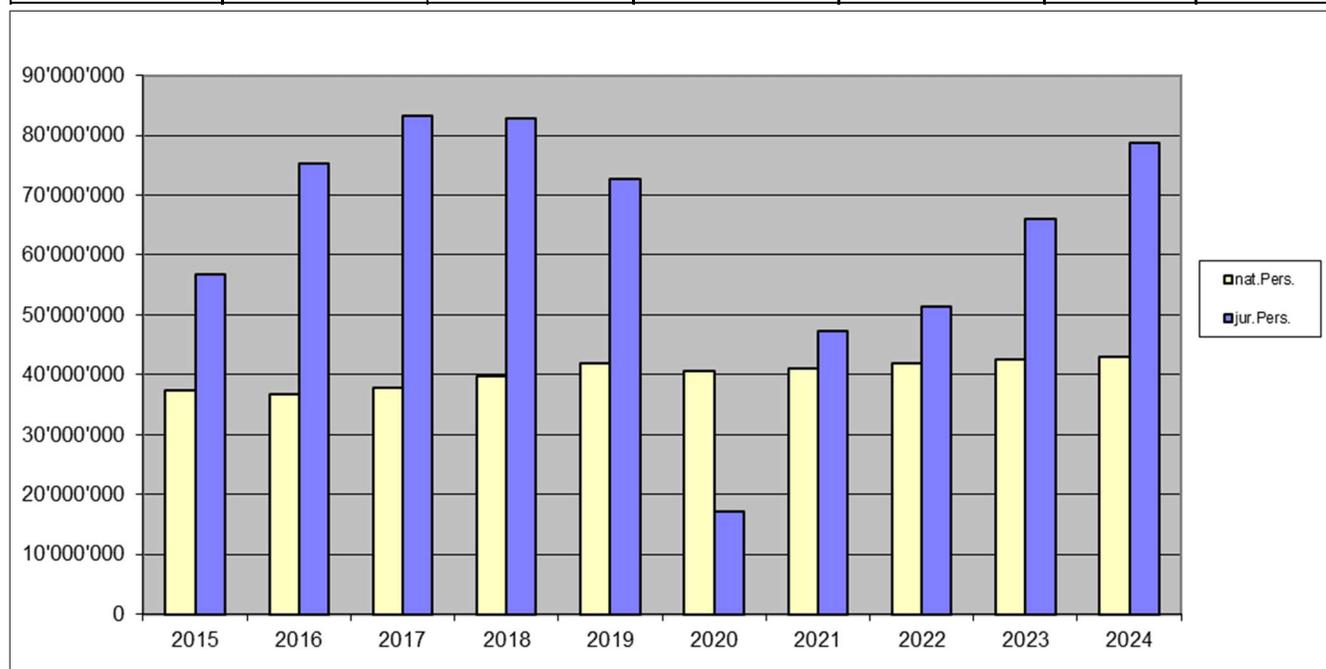
Aufgrund der Zahlen der Rechnung 2022, der Prognose 2023 und der weiterhin erwarteten Zunahme an Einwohnerinnen und Einwohnern wurde der Steuerertrag der Natürlichen Personen, Steuern Rechnungsjahr und Vorjahre, um Fr. 0.6 Mio. nach oben angepasst.

Bei den Juristischen Personen wird gegenüber dem Budget 2023 ein Mehrertrag von rund Fr. 4.7 Mio. erwartet. Da hier Schwankungen erwartet werden müssen, kann nicht verhindert werden, dass es in einzelnen Jahren grosse Abweichungen zwischen Budget und Rechnung geben kann.

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

| Kategorie Steuer- jahr | Einfache Staatssteuer 100 % | | | | | | | Total Ertrag je Steuerjahr | Mittelwert 3 Jahre |
|------------------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|------------|-----------|---------|------------|-------------------------------|-----------------------|
| | bis letzten Abschluss | im laufenden | Im Budget- | Folgejahre | | | | | |
| | | Jahr | Jahr | 2025 | 2026 | 2027 | | | |
| | | 2023 | 2024 | | | | | | |
| Natürliche Personen | | | | | | | | | |
| 2019 | 41'584'638 | 300'000 | | | | | 41'884'638 | | |
| 2020 | 39'740'889 | 300'000 | 500'000 | | | | 40'540'889 | | |
| 2021 | 39'007'067 | 900'000 | 700'000 | 500'000 | | | 41'107'067 | | |
| 2022 | 37'077'743 | 2'500'000 | 1'200'000 | 700'000 | 500'000 | | 41'977'743 | | |
| 2023 | | 38'500'000 | 1'600'000 | 1'200'000 | 700'000 | 500'000 | 42'500'000 | | |
| 2024 | | | 39'500'000 | 1'600'000 | 1'200'000 | 700'000 | 43'000'000 | | |
| Juristische Personen | | | | | | | | | |
| früher | | | | | | | | | |
| 2019 | 72'789'183 | | | | | | 72'789'183 | | |
| 2020 | 16'632'693 | | 500'000 | | | | 17'132'693 | | |
| 2021 | 50'168'878 | -3'600'000 | 500'000 | 250'000 | | | 47'318'878 | 45'700'000 | |
| 2022 | 45'032'031 | 4'700'000 | 1'000'000 | 250'000 | 500'000 | | 51'482'031 | 38'600'000 | |
| 2023 | | 62'500'000 | 2'000'000 | 500'000 | 500'000 | 500'000 | 66'000'000 | 54'900'000 | |
| 2024 | | | 63'300'000 | 14'000'000 | 1'000'000 | 500'000 | 78'800'000 | 65'400'000 | |
| Total Steuern Rechnungsjahr | | 101'000'000 | 102'800'000 | | | | | | |
| Total Steuern Vorjahre | | 5'100'000 | 8'000'000 | | | | | | |

| Steuerjahr (inkl. Steuer- nachträge der Folgejahre) | Steuern 100 % | | | Veränderung in % | % Anteil | |
|--|------------------------|-------------------------|-------------|---------------------|-----------|-----------|
| | Natürliche Personen | juristische Personen | Total | | nat.Pers. | jur.Pers. |
| 2015 | 37'345'230 | 56'822'786 | 94'168'016 | 7.65% | 39.66% | 60.34% |
| 2016 | 36'722'068 | 75'377'424 | 112'099'492 | 19.04% | 32.76% | 67.24% |
| 2017 | 37'718'996 | 83'273'354 | 120'992'350 | 7.93% | 31.17% | 68.83% |
| 2018 | 39'815'151 | 82'756'451 | 122'571'602 | 1.31% | 32.48% | 67.52% |
| 2019 | 41'884'638 | 72'789'183 | 114'673'821 | -6.44% | 36.53% | 63.47% |
| 2020 | 40'540'889 | 17'132'693 | 57'673'582 | -49.71% | 70.29% | 29.71% |
| 2021 | 41'107'067 | 47'318'878 | 88'425'945 | 53.32% | 46.49% | 53.51% |
| 2022 | 41'977'743 | 51'482'031 | 93'459'774 | 5.69% | 44.92% | 55.08% |
| 2023 | 42'500'000 | 66'000'000 | 108'500'000 | 16.09% | 39.17% | 60.83% |
| 2024 | 43'000'000 | 78'800'000 | 121'800'000 | 12.26% | 35.30% | 64.70% |



Entwicklung der Steuersätze

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

| | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|---|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Politische Gemeinde (inkl.Fürsorge/Schule) | 105 | 105 | 105 | 105 | 103 | 103 | 103 | 103 | 103 | 103 |
| ref.Kirchengut | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 | 10 |
| kath.Kirchengut | 11 | 11 | 10 | 10 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 | 9 |
| christkath.Kirchengut | 14 | 14 | 14 | 14 | 14 | 14 | 14 | 14 | 14 | 14 |
| Total | | | | | | | | | | |
| -mit ref.Kirchengut | 115 | 115 | 115 | 115 | 113 | 113 | 113 | 113 | 113 | 113 |
| -mit kath.Kirchengut | 116 | 116 | 115 | 115 | 112 | 112 | 112 | 112 | 112 | 112 |
| -mit christkath.Kirchengut | 119 | 119 | 119 | 119 | 117 | 117 | 117 | 117 | 117 | 117 |
| Durchschnitt der letzten 10 Jahre | | | | | | | | | | |
| ohne Kirchensteuer | 103.7 | 103.7 | 103.7 | 103.7 | 103.5 | 102.8 | 102.6 | 103.0 | 103.4 | 103.8 |
| mit ref. & kath. Kirchensteuer | 114.2 | 114.2 | 114.2 | 114.1 | 113.8 | 113.0 | 112.7 | 113.0 | 113.3 | 113.6 |
| Staatssteuer | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 99 | 99 | 97 |

Steuern, Grundsteuern, Steuerkraftausgleich und Selbstfinanzierung

Der Steuerertrag wurde aufgrund der aktuellen Fakturierungen sowie den weiteren Aussichten höher budgetiert.

Mit der auf 2024 beantragten Beibehaltung des Steuerfusses resultiert im Budgetjahr eine Selbstfinanzierung von Fr. 37.98 Mio. Damit wird ein Wert ausgewiesen, der im Jahresvergleich rund 73% der Nettoinvestitionen entspricht (Ziel langfristig 100%). Darin enthalten ist auch der Gewinn aus der Bewertung von Liegenschaften im Finanzvermögen. Das ist ein Buchgewinn. Ohne diesen liegt die Selbstfinanzierung bei Fr. 17.98 Mio., was 35% der Nettoinvestitionen entspricht.

| | Steuern, Nettoergebnis (HRM2 Funktion 91) | davon Sondersteuern * (HRM2 Funktion 9101) | Steuerkraft- ausgleich (- = Ablieferung) (Perioden- gerecht) | Steuerertrag korrigiert um Steuerkraft- ausgleich | Steuer- fuss | Selbst- finanzierung *² |
|-----------------------------|--|---|---|--|-------------------------|---|
| 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. |
| Rechnung 2018* ¹ | 139.11 Mio. | 4.70 Mio. | -32.74 Mio. | 106.38 Mio. | 105% | 35.131 Mio. |
| Rechnung 2019 | 134.72 Mio. | 6.39 Mio. | -27.09 Mio. | 107.63 Mio. | 103% | 21.607 Mio. |
| Rechnung 2020 | 65.34 Mio. | 8.15 Mio. | 17.15 Mio. | 82.49 Mio. | 103% | -3.194 Mio. |
| Rechnung 2021 | 133.62 Mio. | 8.83 Mio. | -22.14 Mio. | 111.48 Mio. | 103% | 22.495 Mio. |
| Rechnung 2022 | 148.84 Mio. | 15.15 Mio. | -24.86 Mio. | 123.98 Mio. | 103% | 39.707 Mio. |
| Prognose 2023 | 123.03 Mio. | 10.13 Mio. | -10.70 Mio. | 112.33 Mio. | 103% | 29.363 Mio. |
| Budget 2024 | 128.08 Mio. | 10.13 Mio. | -9.90 Mio. | 118.18 Mio. | 103% | 37.982 Mio. |

*¹ bis 2018 ohne Hundesteuern

*² bis 2018 exkl. Spezialfinanzierungen

Investitionsrechnung

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

Bei den Strassen- und Kanalisationsanlagen wird zur Erhöhung der Flexibilität (Ausnützung günstiger Marktverhältnisse und Koordination mit der IBK AG) 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 Stadtrats 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 2024 – 2028 von rund Fr. 271.1 Mio. liegen die Ausgaben je Einwohner bei rund Fr. 12'551, was überdurchschnittlich hoch ist. Dadurch wird das in den strategischen Leitlinien erwähnte Ziel, dass Neuinvestitionen langfristig nach der Selbstfinanzierung (100%) auszurichten sind, in der Planperiode 2024 – 2028 verfehlt.

| | Nettoinvestitionen | davon Spezial- finanzierungen | Netto- Investitionen ohne Spezial- finanzierungen | Selbst- finanzierung | Fünfjahresperiode | |
|---------------|--------------------------|-------------------------------------|--|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| | Verwaltungs- vermögen | | | | Netto- Investitionen | Selbst- finanzierung |
| 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. |
| Rechnung 2018 | 29.85 Mio. | 0.01 Mio. | 29.84 Mio. | 35.13 Mio. | 16.82 Mio. | 25.49 Mio. |
| Rechnung 2019 | 21.38 Mio. | 0.28 Mio. | 21.10 Mio. | 21.61 Mio. | 19.00 Mio. | 28.06 Mio. |
| Rechnung 2020 | 18.01 Mio. | 0.84 Mio. | 17.17 Mio. | -3.19 Mio. | 19.76 Mio. | 22.70 Mio. |
| Rechnung 2021 | 15.11 Mio. | 1.21 Mio. | 13.89 Mio. | 22.49 Mio. | 19.91 Mio. | 22.39 Mio. |
| Rechnung 2022 | 27.10 Mio. | 1.15 Mio. | 25.95 Mio. | 39.71 Mio. | 21.59 Mio. | 23.15 Mio. |
| Prognose 2023 | 32.03 Mio. | 1.93 Mio. | 30.11 Mio. | 29.36 Mio. | 21.65 Mio. | 22.00 Mio. |
| Budget 2024 | 52.01 Mio. | 0.94 Mio. | 51.07 Mio. | 37.98 Mio. | 31.86 Mio. | 29.59 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).

In der Planung sind weiterhin hohe Investitionen vorgesehen. Deshalb wird die Selbstfinanzierung ungenügend sein. Die finanzpolitische Zielsetzung, das Nettovermögen in einer Bandbreite von +/- Fr. 1'500 pro Einwohner zu halten, wird für das Jahr 2024 erfüllt, die negative Tendenz zeigt jedoch an, dass der Finanzhaushalt mittel- bis langfristig stark unter Druck steht.

In der nachfolgenden Tabelle sind die Werte enthalten (seit 2019 inklusive Gebührenhaushalte und Fonds im Eigenkapital).

| | Eigenkapital Beginn Rechnungs- jahr | Einlagen/Ent- nahmen Eigenwirt- schaftsbetrie- be und Fonds | Einlage in Finanz- politische Reserve | Einlage Ertragsüber- schuss ER | Entnahme Aufwand- überschuss ER | Eigenkapital Ende Rechnungs- jahr | Verwaltungs- vermögen (nicht abzuschrei- ben) | Verwaltungs- vermögen (abzuschrei- ben) | Netto- Vermögen |
|---------------|--|---|--|--------------------------------------|--|--|---|--|--------------------|
| 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. |
| Rechnung 2018 | 148.43 Mio. | | | 24.49 Mio. | | 172.92 Mio. | 10.52 Mio. | 94.13 Mio. | 68.27 Mio. |
| Rechnung 2019 | 178.06 Mio. | -0.04 Mio. | 7.50 Mio. | 9.61 Mio. | | 195.13 Mio. | 20.70 Mio. | 112.04 Mio. | 62.39 Mio. |
| Rechnung 2020 | 195.13 Mio. | -0.11 Mio. | 10.00 Mio. | | 20.88 Mio. | 184.14 Mio. | 19.99 Mio. | 122.89 Mio. | 41.26 Mio. |
| Rechnung 2021 | 184.14 Mio. | -0.18 Mio. | | 15.39 Mio. | | 199.36 Mio. | 20.61 Mio. | 130.08 Mio. | 48.66 Mio. |
| Rechnung 2022 | 199.36 Mio. | -0.38 Mio. | | 33.40 Mio. | | 232.37 Mio. | 23.85 Mio. | 147.19 Mio. | 61.33 Mio. |
| Prognose 2023 | 232.37 Mio. | -0.42 Mio. | 5.00 Mio. | 15.39 Mio. | | 252.34 Mio. | 24.02 Mio. | 169.87 Mio. | 58.45 Mio. |
| Budget 2024 | 252.34 Mio. | -0.64 Mio. | 27.00 Mio. | 1.18 Mio. | | 279.89 Mio. | 24.22 Mio. | 211.26 Mio. | 44.42 Mio. |

Anträge des Stadtrats vom 06. Oktober 2023

1 Antrag zum Budget

Der Stadtrat hat das **Budget 2024** der Politischen Gemeinde Kloten genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

| | | | |
|---|---|------------|-------------------|
| Erfolgsrechnung | Gesamtaufwand | Fr. | 236'377'459 |
| | Gesamtertrag | Fr. | 237'558'841 |
| | Ertragsüberschuss | Fr. | 1'181'382 |
| Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen | Ausgaben Verwaltungsvermögen | Fr. | 52'188'091 |
| | Einnahmen Verwaltungsvermögen | Fr. | 182'756 |
| | Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Fr. | 52'005'335 |
| Investitionsrechnung Finanzvermögen | Ausgaben Finanzvermögen | Fr. | 820'000 |
| | Einnahmen Finanzvermögen | Fr. | - |
| | Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Fr. | 820'000 |

Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Kloten zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

| | | | |
|---|---|------------|--------------------|
| Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %) | | | 102'800'000 |
| Steuerfuss | | | 103% |
| Erfolgsrechnung | Zu deckender Aufwandüberschuss (Ergebnis vor ordentlichen Steuern RJ) | Fr. | 104'702'618 |
| | Steuerertrag bei 103% | Fr. | 105'884'000 |
| | Ertragsüberschuss | Fr. | 1'181'382 |

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen.

Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat den Steuerfuss auf 103 % (Vorjahr 103 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8302 Kloten, 06.10.2023

Stadt Kloten

René Huber
Stadtpräsident

Thomas Peter
Verwaltungsdirektor

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

| Steuerertrag und Steuerfuss | | Budget 2024 | Budget 2023 |
|---|------------------------|------------------------|------------------------|
| Steuerbedarf | | | |
| Gesamtaufwand | | 236'377'459 | 204'274'623 |
| Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr | | 131'674'841 | 113'332'891 |
| Zu deckender Aufwandüberschuss (-) | | -104'702'618 | -90'941'732 |
| | | | |
| Steuerertrag und Steuerfuss | Budget 2024 | Budget 2023 | |
| Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 % | 102'800'000 | 88'900'000 | |
| Steuerfuss | 103% | 103% | |
| Zusammensetzung Steuerertrag: | | | |
| 4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 36'462'000 | 36'359'000 | |
| 4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr | 4'223'000 | 4'223'000 | |
| 4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr | 59'946'000 | 45'217'000 | |
| 4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr | 5'253'000 | 5'768'000 | |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | 105'884'000 | 91'567'000 | |
| Steuerertrag Rechnungsjahr | | 105'884'000 | 91'567'000 |
| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | | 1'181'382 | 625'268 |
| Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | |

Finanzierung

| Finanzierung | Gesamthaushalt Budget 2024 | Allgemeiner Haushalt Budget 2024 | Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024 |
|---|---------------------------------------|---|---|
| + Ertragsüberschuss | 1'181'382 | 1'181'382 | - |
| - Aufwandüberschuss | 0 | 0 | - |
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) | - | - | 272'840 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | - | - | 905'207 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 10'427'700 | 10'233'100 | 194'600 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0 | 0 | 0 |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 272'840 | 0 | 0 |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 909'137 | 3'930 | 0 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 27'000'000 | 27'000'000 | 0 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0 | 0 | 0 |
| Selbstfinanzierung | 37'972'785 | 38'410'552 | -437'767 |
| ./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 52'005'335 | 51'065'335 | 940'000 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | -14'032'550 | -12'654'783 | -1'377'767 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | 73% | 75% | -47% |

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 2024 | Abfallwirtschaft Budget 2024 |
|---|--|---|
| + Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung) | 0 | 272'840 |
| - Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung) | 905'207 | 0 |
| + Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | 162'000 | 32'600 |
| - Ertrag aus Aufwertungen | 0 | 0 |
| + Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds | 0 | 0 |
| - Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 0 | 0 |
| + Einlagen in das Eigenkapital | 0 | 0 |
| - Entnahmen aus dem Eigenkapital | 0 | 0 |
| Selbstfinanzierung | -743'207 | 305'440 |
| - Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | 940'000 | 0 |
| Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-) | -1'683'207 | 305'440 |
| Selbstfinanzierungsgrad (in %) | -79% | #DIV/0! |

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

Regel: Der Gemeindesteuerfuss wird so festgesetzt, dass die Erfolgsrechnung des Budgets mittelfristig ausgeglichen ist.

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 oder wenn im Steuerhaushalt das Finanzvermögen am Ende der aktuellen Planungsperiode das Fremdkapital übersteigt. Mit Beschluss 96-2021 wurde ergänzt, dass der Haushalt ausserdem als ausgeglichen gilt, wenn das Eigenkapital beim letzten Rechnungsabschluss über Fr. 100'000'000 (Franken einhundert Millionen) betrug.

Daraus ergibt sich für das Budget 2024 folgende Übersicht:

| Jahr: | RG 2020 | RG 2021 | RG 2022 | BGT 2023 | BGT 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 | Plan 2027 | Summe |
|-------------|-------------|-------------|-------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|
| Mittelwert: | -20'876'683 | 15'392'941 | 33'396'342 | 625'268 | 1'181'382 | 1'989'000 | 1'724'000 | 1'100'000 | 34'532'249 |
| Stand EK: | 175'669'524 | 191'062'465 | 224'458'807 | | | | | | |

Gemäss aktueller Finanzplanung wird das Nettovermögen im Steuerhaushalt per Ende der Planungsperiode im negativen 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).

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

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

| Jahresergebnis Erfolgsrechnung | Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) | | 1'181'382 |
|--|---|-----------|--------------------|
| Abschreibungen allgemeiner Haushalt | | | -10'233'100 |
| 3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr | | | -3'176'520 |
| Total zulässiger Aufwandüberschuss | | | -13'409'620 |
| Nettovermögen (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital) gemäss letzter Rechnung (Rechnung 2022) | | | 61'329'455 |
| | Funktion | Sachkonto | |
| Einlagen in Vorfinanzierungen | xxxx | 3893.xx | - |
| Einlagen in finanzpolitische Reserve | 9900 | 3894.00 | 27'000'000 |

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 |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----|
| 57% | 61% | 61% | 57% | 61% | 69% | | | | | 61% |

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 |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----|
| -1% | -1% | -1% | -1% | 0% | -1% | | | | | -1% |

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

| 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | Ø |
|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|-----|
| 11% | 12% | 15% | 13% | 15% | 21% | | | | | 15% |

* Bei 2023 und 2024 gemäss Budget

Erfolgsrechnung

| Gestufter Erfolgsausweis | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---------------------------------|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 30 | Personalaufwand | 60'587'838 | 56'872'084 | 49'207'806.84 |
| 31 | Sach- und übriger Betriebsaufwand | 32'507'440 | 29'677'267 | 24'812'672.20 |
| 33 | Abschreibungen Verwaltungsvermögen | 10'421'400 | 8'692'750 | 6'898'101.29 |
| 35 | Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen | 272'840 | 197'000 | 70'222.24 |
| 36 | Transferaufwand | 98'990'907 | 97'686'842 | 104'603'234.22 |
| 37 | Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| | <i>Total Betrieblicher Aufwand</i> | 202'780'425 | 193'125'943 | 185'592'036.79 |
| 40 | Fiskalertrag | 128'454'000 | 124'537'000 | 148'442'701.27 |
| 41 | Regalien und Konzessionen | 5'600 | 5'600 | 4'840.00 |
| 42 | Entgelte | 31'049'927 | 28'734'736 | 29'132'138.88 |
| 43 | Übrige Erträge | 3'200 | 3'200 | 8'844.81 |
| 45 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds | 909'137 | 612'160 | 457'035.21 |
| 46 | Transferertrag | 46'982'523 | 41'901'475 | 39'351'914.51 |
| 47 | Durchlaufende Beiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| | <i>Total Betrieblicher Ertrag</i> | 207'404'387 | 195'794'171 | 217'397'474.68 |
| | Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 4'623'962 | 2'668'228 | 31'805'437.89 |
| 34 | Finanzaufwand | 995'610 | 1'218'910 | 2'937'122.19 |
| 44 | Finanzertrag | 24'553'030 | 4'175'950 | 4'528'026.31 |
| | Ergebnis aus Finanzierung | 23'557'420 | 2'957'040 | 1'590'904.12 |
| | Operatives Ergebnis | 28'181'382 | 5'625'268 | 33'396'342.01 |
| 38 | Ausserordentlicher Aufwand | 27'000'000 | 5'000'000 | 0.00 |
| 48 | Ausserordentlicher Ertrag | 0 | 0 | 0.00 |
| | Ausserordentliches Ergebnis | -27'000'000 | -5'000'000 | 0.00 |
| | Gesamtergebnis Erfolgsrechnung | 1'181'382 | 625'268 | 33'396'342.01 |
| | Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) | | | |
| 39 | Interne Verrechnungen: Aufwand | 5'601'424 | 4'929'770 | 4'925'344.89 |
| 49 | Interne Verrechnungen: Ertrag | 5'601'424 | 4'929'770 | 4'925'344.89 |
| | Total Aufwand | 236'377'459 | 204'274'623 | 193'454'503.87 |
| | Total Ertrag | 237'558'841 | 204'899'891 | 226'850'845.88 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Investitionsrechnung VV, Sachgruppen | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|--|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 50 | Sachanlagen | 51'067'014 | 31'154'840 | 27'116'708.28 |
| 51 | Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter | 0 | 0 | 0.00 |
| 52 | Immaterielle Anlagen | 795'000 | 247'500 | 0.00 |
| 54 | Darlehen | 0 | 0 | 0.00 |
| 55 | Beteiligungen und Grundkapitalien | 326'077 | 326'077 | 326'077.00 |
| 56 | Eigene Investitionsbeiträge | 0 | 0 | 39'978.11 |
| 57 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| Total Investitionsausgaben | | 52'188'091 | 31'728'417 | 27'482'763.39 |
| 60 | Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen | 0 | 0 | 0.00 |
| 61 | Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter | 0 | 0 | 0.00 |
| 62 | Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen | 0 | 0 | 0.00 |
| 63 | Investitionsbeiträge für eigene Rechnung | 50'000 | 50'000 | 90'010.05 |
| 64 | Rückzahlung von Darlehen | 132'756 | 158'643 | 346'990.00 |
| 65 | Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen | 0 | 0 | 0.00 |
| 66 | Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| 67 | Durchlaufende Investitionsbeiträge | 0 | 0 | 0.00 |
| Total Investitionseinnahmen | | 182'756 | 208'643 | 437'000.05 |
| Investitionen im Verwaltungsvermögen | | | | |
| Total Investitionsausgaben | | 52'188'091 | 31'728'417 | 27'482'763.39 |
| Total Investitionseinnahmen | | 182'756 | 208'643 | 437'000.05 |
| Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen | Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+) | -52'005'335 | -31'519'774 | -27'045'763.34 |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Investitionsrechnung FV, Sachgruppen | | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|---|---|------------------------|------------------------|--------------------------|
| 70 | Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen | 820'000 | 1'010'000 | 54'476.10 |
| 72 | Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- immateriellen Anlagen | 0 | 0 | 0.00 |
| 75 | Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 0.00 |
| 77 | Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung | 0 | 0 | 0.00 |
| Total Ausgaben | | 820'000 | 1'010'000 | 54'476.10 |
| 80 | Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen | 0 | 0 | 0.00 |
| 82 | Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen | 0 | 0 | 0.00 |
| 85 | Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen | 0 | 0 | 0.00 |
| 87 | Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung | 0 | 0 | 0.00 |
| Total Einnahmen | | 0 | 0 | 0.00 |
| Investitionen im Finanzvermögen | | | | |
| Total Ausgaben | | 820'000 | 1'010'000 | 54'476.10 |
| Total Einnahmen | | 0 | 0 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen Finanzvermögen | Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+) | -820'000 | -1'010'000 | -54'476.10 |

Budget - Details

funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Berechnungsart, wie im Stadtratschluss vom 2. Oktober 2012 festgelegt, 0.06 %.
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 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--|-------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 18'830'901 | 4'820'317 | 17'778'364 | 4'220'154 | 12'879'666.86 | 4'263'790.65 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 11'740'936 | 7'258'983 | 10'467'039 | 6'996'967 | 10'166'963.52 | 6'662'417.46 |
| 2 | Bildung | 49'998'115 | 8'323'046 | 46'663'463 | 6'711'661 | 43'543'391.21 | 5'762'225.80 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit | 13'441'207 | 2'810'900 | 11'866'574 | 2'393'600 | 8'453'629.44 | 2'289'895.77 |
| 4 | Gesundheit | 35'924'393 | 22'820'800 | 34'700'873 | 20'000'000 | 32'768'362.01 | 21'074'080.56 |
| 5 | Soziale Sicherheit | 48'079'047 | 27'413'475 | 47'415'203 | 25'572'999 | 42'001'434.53 | 23'917'008.23 |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 9'463'561 | 1'967'403 | 8'521'336 | 2'072'220 | 8'271'373.62 | 1'248'961.46 |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 9'647'282 | 6'501'307 | 9'381'162 | 6'234'560 | 8'486'271.31 | 6'070'156.29 |
| 8 | Volkswirtschaft | 809'237 | 2'496'870 | 835'799 | 2'177'990 | 888'647.10 | 2'708'820.55 |
| 9 | Finanzen und Steuern | 38'442'780 | 153'145'740 | 16'644'810 | 128'519'740 | 25'994'764.27 | 152'853'489.11 |
| Total Aufwand / Ertrag | | 236'377'459 | 237'558'841 | 204'274'623 | 204'899'891 | 193'454'503.87 | 226'850'845.88 |
| Ertragsüberschuss | | 1'181'382 | | 625'268 | | 33'396'342.01 | |
| Total | | 237'558'841 | 237'558'841 | 204'899'891 | 204'899'891 | 226'850'845.88 | 226'850'845.88 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 18'830'901 | 4'820'317 | 17'778'364 | 4'220'154 | 12'879'666.86 | 4'263'790.65 |
| | Nettoergebnis | | 14'010'584 | | 13'558'210 | | 8'615'876.21 |
| 0110 | Legislative | 375'156 | | 439'695 | | 397'780.45 | 4'929.30 |
| | Nettoergebnis | | 375'156 | | 439'695 | | 392'851.15 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 229'000 | | 279'000 | | 235'002.95 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 41'500 | | 37'777 | | 38'376.70 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 24'100 | | 23'600 | | 14'713.40 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'782 | | 3'500 | | 3'495.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 368 | | 345 | | 539.50 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 436 | | 423 | | 2'559.25 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 4'000 | | 4'000 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 13'370 | | 15'000 | | 19'040.00 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 100 | | 10'550 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 24'700 | | 27'500 | | 44'556.70 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 33'800 | | 38'000 | | 39'246.95 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | | | | | 250.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 4'929.30 |
| 0120 | Exekutive | 1'009'460 | | 881'823 | | 953'671.22 | 11'650.15 |
| | Nettoergebnis | | 1'009'460 | | 881'823 | | 942'021.07 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 510'000 | | 491'613 | | 448'227.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 25'710 | | 18'652 | | 25'948.60 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 66'800 | | 58'300 | | 23'064.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | | | | | 1'008.35 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'540 | | 3'379 | | 4'635.30 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 50.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 21'000 | | 21'000 | | 7'382.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 257'700 | | 159'200 | | 182'218.88 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | | | | | 400.00 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 1'000 | | 25'000 | | 2'345.70 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 45'000 | | 29'000 | | 71'755.29 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 41'210 | | 41'179 | | 47'095.50 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 36'500 | | 34'500 | | 139'540.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 11'650.15 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 0210 | Finanz- und Steuerverwaltung | 2'964'065 | 1'374'900 | 2'680'900 | 1'240'400 | 2'449'759.96 | 1'444'106.92 |
| | Nettoergebnis | | 1'589'165 | | 1'440'500 | | 1'005'653.04 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 1'721'815 | | 1'505'900 | | 1'407'638.25 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | -10'000 | | -10'000 | | -16'924.15 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -408.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 100'400 | | 92'000 | | 90'484.60 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 181'700 | | 176'300 | | 156'102.55 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 14'300 | | 13'500 | | 12'780.30 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 17'050 | | 16'700 | | 15'740.35 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 6'700 | | 4'500 | | 8'560.15 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 600 | | 200 | | 1'300.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | | | | | 189.55 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'500 | | 1'500 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 2'500 | | 2'500 | | 1'286.52 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 311'700 | | 354'700 | | 332'133.18 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 117'600 | | 86'600 | | 83'977.15 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 128'900 | | 128'900 | | 124'137.35 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 35'000 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 400 | | 100 | | 826.70 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 73.75 | |
| 3320.00 | Planmässige Abschreibungen Software | 46'400 | | | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 285'000 | | 305'000 | | 229'361.71 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 2'500 | | 2'500 | | 2'500.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 10'000 | | 12'000 | | 8'450.90 |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 25'300 | | 25'300 | | 39'712.72 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 98'100 | | 100'600 | | 100'306.19 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | 500 | | 500 | | 3'877.65 |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | | | | | 368.01 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 911'000 | | 883'000 | | 939'773.00 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 300'000 | | 195'000 | | 336'618.45 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 30'000 | | 24'000 | | 15'000.00 |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 13'618'820 | 3'346'917 | 12'952'246 | 2'905'254 | 8'354'222.63 | 2'711'570.48 |
| | Nettoergebnis | | 10'271'903 | | 10'046'992 | | 5'642'652.15 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 27'500 | | 27'500 | | 25'367.00 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 6'174'485 | | 6'366'010 | | 3'774'964.25 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | -10'705.65 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|-------------|-----------|-------------|-----------|---------------|--------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -28'595.80 | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | | | | | -226.30 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 358'316 | | 376'289 | | 236'761.60 | |
| 3050.09 | Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | | | | | -10'436.60 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 689'768 | | 669'119 | | 441'712.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 51'260 | | 56'289 | | 33'442.55 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 61'231 | | 69'112 | | 41'252.20 | |
| 3059.00 | Übrige AG-Beiträge | | | | | 7'370.80 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 375'850 | | 284'845 | | 124'728.75 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 38'000 | | 33'200 | | 33'630.15 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 344'150 | | 304'012 | | 222'646.60 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 112'000 | | 72'000 | | 85'045.67 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 500 | | -178'500 | | 725.70 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 224'000 | | 195'000 | | 189'164.86 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 17'000 | | 14'000 | | 16'764.37 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 500 | | 500 | | | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 273'000 | | 273'600 | | 136'642.47 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 336'500 | | 313'500 | | 146'333.51 | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | 5'000 | | 5'000 | | 8'573.24 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | | | | | 518.30 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'183'830 | | 2'259'540 | | 1'803'544.29 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 65'000 | | 45'000 | | 9'836.25 | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 792'700 | | 486'500 | | 274'047.58 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'700 | | 1'700 | | | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 209'880 | | 99'380 | | 138'153.75 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 978'650 | | 874'800 | | 492'086.12 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 26'900 | | 26'850 | | 22'541.45 | |
| 3180.00 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | -36'026.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 2'925.50 | |
| 3190.00 | Schadenersatzleistungen | | | | | 150.00 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 184'900 | | 230'900 | | 143'752.62 | |
| 3320.00 | Planmässige Abschreibungen Software | 60'000 | | 20'000 | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 26'200 | | 26'100 | | 27'530.80 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 1'200'000 | | 1'200'000 | | 1'029'205.65 |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | | | 20'400 | | 30'644.23 |
| 4250.00 | Verkäufe | | 15'000 | | -14'000 | | 26'242.14 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 5'500 | | -4'500 | | 22'762.66 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4501.00 | Entnahmen aus Fonds des FK | | | | | | 9'906.80 |
| 4602.00 | Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 1'000 | | 1'000 | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | | | | | 800.00 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | | | | | 6'000.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 2'125'417 | | 1'702'354 | | 1'586'009.00 |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften, n.a.g. | 863'400 | 98'500 | 823'700 | 74'500 | 724'232.60 | 91'533.80 |
| | Nettoergebnis | | 764'900 | | 749'200 | | 632'698.80 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 50'800 | | 48'400 | | 48'966.65 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | -1'376.95 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 3'200 | | 3'100 | | 3'153.55 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'800 | | 6'300 | | 6'385.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 500 | | 500 | | 434.20 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 600 | | 600 | | 548.10 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 26'000 | | 26'000 | | 25'459.20 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 111'000 | | 83'000 | | 74'925.50 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'300 | | | | 820.90 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 103'000 | | 103'000 | | 62'560.10 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 190'200 | | 187'200 | | 157'650.95 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 5'000 | | 5'000 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 5'500 | | 5'500 | | 5'555.20 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | | | | | 329.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 119'500 | | 149'500 | | 118'690.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | | | | | 2'508.80 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 8'500 | | 8'500 | | 5'824.85 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 65'900 | | 40'000 | | 52'406.30 | |
| 3169.00 | Übrige Mieten und Benützungskosten | 13'000 | | 13'000 | | 15'588.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | | | | | 249.40 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 151'600 | | 144'100 | | 143'553.65 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | | | 43.10 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 8'000 | | 8'000 | | 6'990.70 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 86'000 | | 62'000 | | 78'400.00 |
| 4479.00 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | | | | | 300.00 |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 4'500 | | 4'500 | | 5'800.00 |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT | 11'740'936 | 7'258'983 | 10'467'039 | 6'996'967 | 10'166'963.52 | 6'662'417.46 |
| | Nettoergebnis | | 4'481'953 | | 3'470'072 | | 3'504'546.06 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1110 | Polizei | 2'313'430 | 1'165'787 | 2'101'290 | 1'212'787 | 1'847'957.19 | 1'282'005.42 |
| | Nettoergebnis | | 1'147'643 | | 888'503 | | 565'951.77 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 1'620'400 | | 1'485'750 | | 1'449'475.75 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | 9'703.30 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -20'191.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 98'750 | | 89'700 | | 91'697.60 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 195'100 | | 180'100 | | 167'562.50 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 14'150 | | 12'650 | | 13'007.75 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 16'640 | | 15'600 | | 15'967.10 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 27'740 | | 15'420 | | 14'667.20 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | | | | | 500.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 3'500 | | 2'800 | | 4'168.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 500 | | 1'200 | | 275.04 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 23'250 | | 23'550 | | 18'901.60 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 7'600 | | 8'900 | | 5'280.40 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | | 188.90 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 15'010 | | 43'800 | | 1'290.00 | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 9'000 | | 9'780 | | 4'758.65 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 34'240 | | 13'240 | | 19'242.10 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'200 | | 1'100 | | 1'202.05 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 9'800 | | 9'800 | | 22'180.30 | |
| 3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 1'000 | | 1'500 | | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 150'700 | | 113'000 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 2'350 | | 3'000 | | 2'967.80 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 950.00 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 82'500 | | 69'300 | | 23'082.75 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | | | 1'100 | | 1'080.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 130'000 | | 130'000 | | 336'471.40 |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 406'787 | | 408'787 | | 336'780.00 |
| 4250.00 | Verkäufe | | 3'000 | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 5'635.00 |
| 4270.00 | Bussen | | 32'000 | | 80'000 | | 8'644.02 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | | | | | 475.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 594'000 | | 594'000 | | 594'000.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1120 | Verkehrssicherheit | 641'997 | 813'400 | 627'697 | 813'400 | 604'715.05 | 594'320.37 |
| | Nettoergebnis | 171'403 | | 185'703 | | | 10'394.68 |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 4'000 | | 4'000 | | 3'304.25 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 61'161 | | 61'161 | | 41'856.90 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'600 | | 1'600 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 3'950 | | 3'950 | | 2'647.75 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 29'986 | | 29'986 | | 29'906.15 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 14'300 | | | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 527'000 | | 527'000 | | 527'000.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | | | | | -140.00 |
| 4270.00 | Bussen | | 813'400 | | 813'400 | | 594'460.37 |
| 1200 | Rechtssprechung | 273'650 | 186'000 | 270'312 | 195'000 | 256'247.70 | 142'784.66 |
| | Nettoergebnis | | 87'650 | | 75'312 | | 113'463.04 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 153'100 | | 146'500 | | 146'304.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7'250 | | 6'919 | | 6'918.65 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 11'500 | | 10'909 | | 10'908.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'400 | | 1'334 | | 1'334.45 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'500 | | 1'450 | | 1'450.25 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'700 | | 1'700 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | | | 1'300 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 700 | | 700 | | 15.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'000 | | 1'000 | | 248.35 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 14'300 | | 17'300 | | 9'278.80 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 13'000 | | 13'000 | | 12'684.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 1'200 | | 1'200 | | 105.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 67'000 | | 67'000 | | 67'000.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 32'000 | | 30'000 | | 31'918.89 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 4'000 | | 5'000 | | 2'419.55 |
| 4270.00 | Bussen | | 150'000 | | 160'000 | | 108'446.22 |
| 1400 | Allgemeines Rechtswesen (allgemein) | 4'160'220 | 2'164'300 | 3'835'169 | 2'226'300 | 3'783'873.05 | 2'279'961.52 |
| | Nettoergebnis | | 1'995'920 | | 1'608'869 | | 1'503'911.53 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 1'437'000 | | 1'374'000 | | 1'390'303.10 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | -17'792.65 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -12'010.20 | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | 900 | | 1'500 | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 91'135 | | 86'600 | | 88'228.85 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 168'620 | | 165'300 | | 153'807.85 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 12'800 | | 12'450 | | 12'426.20 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 15'500 | | 15'100 | | 15'365.95 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 13'800 | | 12'500 | | 4'970.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 340 | | 340 | | 880.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 117'000 | | 117'000 | | 100'924.19 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | | | 1'999.45 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 100 | | 550 | | 610.50 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'200 | | 1'200 | | 678.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 411'000 | | 356'000 | | 391'688.81 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 203'100 | | 191'100 | | 276'338.10 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | | | | | 75.40 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 36'000 | | 30'000 | | 36'821.05 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 7'750 | | 7'500 | | 9'830.25 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 388.50 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 6'700 | | 6'500 | | 6'576.00 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 4'000 | | 7'200 | | 7'047.00 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 1'236'191 | | 1'086'404 | | 972'249.45 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 300 | | 250 | | 170.00 | |
| 3690.00 | Übriger Transferaufwand | 181'784 | | 153'675 | | 127'297.25 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 215'000 | | 210'000 | | 215'000.00 | |
| 4120.00 | Konzessionen | | 5'600 | | 5'600 | | 4'840.00 |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 1'935'500 | | 2'002'700 | | 2'055'799.42 |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 5'800 | | 5'800 | | 5'482.40 |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | 200 | | 100.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 1'305.60 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | | | | | 234.10 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 2'400 | | 2'000 | | 2'200.00 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 215'000 | | 210'000 | | 210'000.00 |
| 1408 | Regionales Zvilstandsamt | 919'484 | 919'484 | 819'975 | 819'975 | 713'581.15 | 713'581.15 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 510'000 | | 484'000 | | 415'809.45 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | -5'513.85 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 32'900 | | 31'950 | | 26'788.40 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 52'071 | | 53'150 | | 42'472.30 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 4'660 | | 4'520 | | 3'792.65 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 5'712 | | 5'435 | | 4'657.05 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 12'700 | | 2'000 | | 1'200.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 500 | | 1'300 | | 600.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 4'900 | | 4'500 | | 3'732.56 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 500 | | 500 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 800 | | 800 | | 748.84 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'600 | | 12'600 | | 11'998.45 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 1'500 | | 1'000 | | 1'780.20 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 304.10 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | | | | | 428.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 290'641 | | 218'220 | | 204'783.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 260'000 | | 260'000 | | 235'924.40 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 9'038.55 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 477'700 | | 406'300 | | 341'320.95 |
| 4690.00 | Übriger Transferertrag | | 181'784 | | 153'675 | | 127'297.25 |
| 1500 | Feuerwehr | 1'746'290 | 703'047 | 1'368'240 | 578'617 | 1'604'215.38 | 550'764.35 |
| | Nettoergebnis | | 1'043'243 | | 789'623 | | 1'053'451.03 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 40'874 | | 36'470 | | 38'134.00 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 724'710 | | 706'560 | | 644'315.10 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | -255.50 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -2'070.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 26'674 | | 18'087 | | 23'081.05 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 34'750 | | 31'245 | | 29'948.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 4'988 | | 5'411 | | 4'305.60 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'656 | | 3'397 | | 4'011.60 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 60'100 | | 20'100 | | 9'210.25 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 500 | | 500 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 22'550 | | 19'050 | | 10'828.80 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 500 | | 500 | | 202.65 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 37'200 | | 37'200 | | 36'063.76 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'900 | | 3'500 | | 1'552.70 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 500 | | 1'000 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 35'100 | | 41'000 | | 46'493.89 | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 19'000 | | 19'000 | | 12'853.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 70'400 | | 71'400 | | 60'992.25 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 425'150 | | 134'250 | | 504'209.90 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 200 | | 200 | 182.80 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 4'200 | | 4'200 | 4'258.50 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 1'000 | | 1'000 | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 44'000 | | 41'000 | 43'017.04 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 35'900 | | 33'500 | 36'036.24 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 3'500 | | 3'500 | 3'538.50 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | | | | 658.55 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 16'538 | | 8'820 | 7'743.95 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 109'900 | | 104'150 | 68'894.42 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 20'500 | | 23'200 | 15'963.31 | |
| 3660.40 | Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge an öffentlichen Unternehmungen | | | | 44.62 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 100'000 | | 20'000 | 20'266.00 |
| 4250.00 | Verkäufe | | 500 | | 1'300 | 460.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 148'000 | | 151'000 | 141'482.85 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 128'000 | | 144'000 | 206'604.50 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 23'500 | | 1'000 | 489.00 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 181'462 | | 181'462 | 181'462.00 |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 121'585 | | 79'855 | |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 84'300 | 58'360 | 58'200 | 58'060 | 64'681.66 |
| | Nettoergebnis | | 25'940 | | 140 | 12'681.34 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | | | 3'912 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | | | 35 | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | | | 6'700 | 8'540.95 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 2'000 | 739.55 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | | | 800 | 739.20 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | 23'000 | 3'713.75 | |
| 3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | | | 6'500 | 5'010.20 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | | | 800 | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | | | 6'000 | 5'974.01 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | | | 3'453 | 10'764.85 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | | 5'000 | 29'199.15 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 4'000 | | 4'000 | 5'550.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 500 | | | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 4'000 | | 4'200 | 4'800.00 |
| 4610.00 | Entschädigungen vom Bund | | 30'000 | | 30'000 | 43'978.00 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 19'860 | | 19'860 | 23'035.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1620 | Zivilschutz | 321'620 | | 271'628 | | 251'408.02 | |
| | Nettoergebnis | | 321'620 | | 271'628 | | 251'408.02 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 800 | | 800 | | 130.20 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 300 | | | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 2'000 | | 2'000 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 6'400 | | 5'000 | | 6'360.98 | |
| 3690.00 | Übriger Transferaufwand | 311'120 | | 262'828 | | 244'916.84 | |
| 1621 | Ziviler Gemeindeführungsstab | 31'340 | | 21'700 | | 18'647.33 | |
| | Nettoergebnis | | 31'340 | | 21'700 | | 18'647.33 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 14'000 | | 16'000 | | 10'670.50 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 600 | | | | 510.50 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 40 | | | | 29.05 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | | | | | 93.45 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 11'500 | | 500 | | 24.45 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 800 | | 800 | | 2'884.21 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 4'400 | | 4'400 | | 4'435.17 | |
| 1629 | Regionale Zivilschutzorganisation | 1'248'605 | 1'248'605 | 1'092'828 | 1'092'828 | 1'021'636.99 | 1'021'636.99 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | | | 8'000 | | 7'850.00 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 438'600 | | 425'469 | | 403'656.00 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | -8'463.85 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -7'956.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 28'800 | | 26'100 | | 26'495.35 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 58'100 | | 52'000 | | 47'616.10 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 3'950 | | 5'910 | | 5'926.20 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'850 | | 4'560 | | 4'606.20 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 162'000 | | 135'000 | | 94'022.71 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 11'200 | | 1'200 | | 400.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 5'500 | | 4'500 | | 2'169.35 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 16'000 | | 14'000 | | 15'327.50 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'500 | | 200 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 92'000 | | 55'690 | | 84'338.06 | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 54'400 | | 19'200 | | 15'832.40 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | | | 15'000 | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 3'200 | | 3'200 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 30'000 | | 30'000 | | 29'065.10 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 32'355 | | 30'455 | | 25'294.54 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | | | 2'600 | | 824.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 62'000 | | 52'900 | | 63'579.03 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 36'000 | | 26'600 | | 35'894.55 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | | | | | 21'424.50 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 800 | | 800 | | 265.20 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 100.00 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 35'500 | | 20'400 | | 21'509.40 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 2'119 | | 2'119 | | 2'068.65 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 147'306 | | 135'500 | | 129'792.00 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 21'425 | | 21'425 | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 17'600 | | 17'000 | | 3'530.00 |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | | | 250.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 2'000 | | 2'000 | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | | | | | 17'069.45 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 881'000 | | 761'600 | | 706'470.70 |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | | 32'450 | | 49'400 | | 49'400.00 |
| 4690.00 | Übriger Transferertrag | | 315'555 | | 262'828 | | 244'916.84 |
| 2 | BILDUNG | 49'998'115 | 8'323'046 | 46'663'463 | 6'711'661 | 43'543'391.21 | 5'762'225.80 |
| | Nettoergebnis | | 41'675'069 | | 39'951'802 | | 37'781'165.41 |
| 2100 | Kindergarten | 4'095'000 | | 3'943'410 | | 3'738'606.18 | |
| | Nettoergebnis | | 4'095'000 | | 3'943'410 | | 3'738'606.18 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | | | | | 950.90 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | | | 1'500 | | 5'617.30 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 167'200 | | 61'300 | | 32'522.15 | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | | | | | 186.25 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 11'200 | | 2'000 | | 2'477.55 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 12'000 | | 2'420 | | 1'519.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'600 | | 180 | | 250.30 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'600 | | 280 | | 430.65 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'000 | | 1'000 | | 10'648.20 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | | | | | 240.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 6'987.55 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3100.00 | Büromaterial | 18'000 | | | | 224.00 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 5'000 | | 5'000 | | 591.85 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 500 | | 500 | | 142.00 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 46'200 | | 64'250 | | 43'305.01 | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | | | | | 1'742.65 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 4'200 | | 11'000 | | 2'666.72 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'500 | | 4'000 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 68'000 | | 50'000 | | 84'441.75 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 1'000 | | 1'000 | | 12'583.60 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 8'000 | | 8'000 | | 2'667.25 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | | | 67.30 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 500 | | 500 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 3'300 | | 2'300 | | 36.75 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | | | | | 1'182.15 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 13'400 | | 14'600 | | 2'439.60 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 24'800 | | 34'100 | | 34'071.61 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | | | | | 8'043.80 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 3'706'000 | | 3'679'480 | | 3'482'569.49 | |
| 2120 | Primarstufe | 15'497'800 | 193'000 | 14'671'322 | 174'000 | 14'214'246.58 | 147'179.60 |
| | Nettoergebnis | | 15'304'800 | | 14'497'322 | | 14'067'066.98 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 159'700 | | 171'000 | | 194'788.75 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 1'557'600 | | 1'335'260 | | 1'177'505.55 | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | | | | | -5'982.90 | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 13'000 | | 6'707 | | 10'661.10 | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | | | 2'000 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 87'600 | | 85'760 | | 88'711.95 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 145'000 | | 138'095 | | 125'997.50 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 13'000 | | 11'225 | | 11'206.15 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 14'600 | | 16'035 | | 15'422.25 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 116'000 | | 106'100 | | 85'514.98 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 9'000 | | 9'000 | | 4'320.05 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 55'000 | | 1'500 | | 10'105.65 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 7'900 | | | | 300.00 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | | | 1'511.15 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'000 | | 1'500 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 27'900 | | 25'600 | | 12'744.71 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3104.00 | Lehrmittel | 582'600 | | 536'150 | | 464'132.15 | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | | | | | 3'101.85 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 34'500 | | 46'000 | | 25'340.29 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 27'900 | | 38'010 | | 17'967.60 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 306'200 | | 155'200 | | 249'798.33 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 73'700 | | 163'980 | | 84'442.21 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 109'000 | | 106'000 | | 85'825.15 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | | | | | 2'250.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 8'500 | | 9'200 | | 2'033.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 23'700 | | 24'880 | | 11'441.60 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 400 | | 400 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 28'800 | | 26'300 | | 22'849.83 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 171'200 | | 133'800 | | 103'447.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 500 | | 1'000 | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 11'617'000 | | 11'340'753 | | 11'230'943.68 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 21'000 | | | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 282'500 | | 177'867 | | 177'867.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 3'000 | | 2'000 | | | |
| 4231.00 | Kursgelder | | 18'000 | | 17'000 | | 7'874.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 9'549.60 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 175'000 | | 157'000 | | 127'256.00 |
| 4636.00 | Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck | | | | | | 2'500.00 |
| 2130 | Sekundarstufe | 10'788'625 | 2'576'300 | 10'911'663 | 2'445'867 | 9'764'406.58 | 2'644'095.20 |
| | Nettoergebnis | | 8'212'325 | | 8'465'796 | | 7'120'311.38 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 335'800 | | 273'800 | | 335'549.70 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | 18'229.75 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -99.80 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 1'665'866 | | 1'690'583 | | 1'642'605.80 | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersonen | | | | | -5'418.80 | |
| 3030.00 | Entschädigung für temp. Arbeitskräfte | 6'720 | | 6'720 | | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 16'143 | | 13'143 | | 15'060.35 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 118'235 | | 138'120 | | 124'876.80 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 242'417 | | 234'052 | | 232'620.35 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 13'153 | | 10'243 | | 16'476.35 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 21'029 | | 19'209 | | 21'725.90 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 42'500 | | 51'100 | | 44'111.75 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|-------------|---------|-------------|---------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3091.00 | Personalwerbung | 4'000 | | 4'000 | | 3'170.90 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 6'771.13 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 27'300 | | 22'000 | | 22'115.60 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | 500 | | 200.55 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 4'000 | | 4'000 | | 529.90 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 12'000 | | 10'650 | | 4'280.30 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 418'350 | | 402'260 | | 386'482.41 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 73'000 | | 91'450 | | 50'158.60 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | | | | | 1'053.60 | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | | | | | 1'546.75 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 49'500 | | 63'750 | | 17'192.81 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 18'700 | | 48'200 | | 16'711.55 | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 8'000 | | 20'000 | | 30'083.85 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 8'000 | | 9'000 | | 5'158.25 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 66'500 | | 21'800 | | 4'160.85 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 91'400 | | 76'800 | | 55'080.10 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 23'000 | | 23'500 | | 12'971.95 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 4'000 | | 10'500 | | 2'130.35 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 23'000 | | 18'500 | | 8'583.69 | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 6'000 | | 16'000 | | 7'047.95 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | | | | | 524.50 | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 3'000 | | 1'000 | | 630.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 17'360 | | 17'075 | | 8'622.28 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 155'500 | | 109'800 | | 108'800.73 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 7'670.00 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 34'700 | | 18'000 | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 5'894'200 | | 5'953'713 | | 5'290'018.13 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | | | | | 49'200.00 | |
| 3614.00 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 220'900 | | 287'100 | | 1'620.00 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 16'400 | | 18'000 | | 121'333.70 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | | | | | 9'000.00 | |
| 3690.00 | Übriger Transferaufwand | 416'000 | | 645'167 | | 469'333.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 294'500 | | 189'867 | | 187'867.00 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 408'452 | | 384'061 | | 422'618.00 | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | 29'000 | | 8'000 | | 6'000.00 | |
| 4230.00 | Schulgelder | | 243'600 | | 243'600 | | 291'048.50 |
| 4231.00 | Kursgelder | | 12'500 | | 21'300 | | 18'580.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 12'190.00 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 63'200 | | 68'600 | | 51'208.00 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 928'000 | | 672'000 | | 953'949.70 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 795'200 | | 795'200 | | 847'786.00 |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | 97'800 | | | | |
| 4690.00 | Übriger Transferertrag | | 416'000 | | 645'167 | | 469'333.00 |
| 4930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | | 20'000 | | | | |
| 2140 | Musikschulen | 4'760'408 | 3'946'554 | 3'068'368 | 2'363'484 | 2'014'989.89 | 1'367'290.85 |
| | Nettoergebnis | | 813'854 | | 704'884 | | 647'699.04 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 3'000 | | 1'000 | | 1'454.00 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 245'000 | | 184'000 | | 187'327.45 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | 1'969.45 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -13'234.45 | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 2'814'750 | | 1'611'750 | | 1'441'874.60 | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 27'064 | | 16'064 | | 12'964.10 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 200'020 | | 114'520 | | 103'572.70 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 221'200 | | 134'800 | | 125'880.85 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 34'200 | | 11'600 | | 13'447.55 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 22'750 | | 22'750 | | 18'029.35 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 12'000 | | 6'500 | | 6'119.65 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 5'000 | | 500 | | 2'844.10 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 7'500 | | 3'500 | | 877.70 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 6'000 | | 6'000 | | 1'772.65 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 41'500 | | 8'000 | | 7'149.23 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 7'000 | | 7'000 | | 4'940.16 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 3'500 | | 3'500 | | 673.15 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 26'000 | | 14'500 | | 9'830.30 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 48'500 | | 31'500 | | 8'288.90 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 8'000 | | 6'000 | | 12'053.45 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 21'000 | | 16'000 | | 12'702.85 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 1'000 | | 1'000 | | 250.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 5'500 | | 2'000 | | 4'091.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 2'834.50 | |
| 3614.00 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | 60'000 | | 55'000 | | 30'776.65 | |
| 3690.00 | Übriger Transferaufwand | 801'354 | | 704'884 | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 128'470 | | 95'900 | | 10'700.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 10'100 | | 10'100 | | 5'800.00 | |
| 4230.00 | Schulgelder | | 997'000 | | 703'600 | | 570'502.05 |
| 4231.00 | Kursgelder | | | | | | 1'190.00 |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | | | 3'160.00 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 1'867'700 | | 782'000 | | 717'933.20 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 290'000 | | 170'000 | | 68'198.00 |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | | | | | 287.60 |
| 4635.00 | Beiträge von privaten Unternehmungen | | 3'000 | | 3'000 | | 6'020.00 |
| 4690.00 | Übriger Transferertrag | | 788'854 | | 704'884 | | |
| 2170 | Schulliegenschaften | 6'568'809 | 538'252 | 6'513'710 | 502'261 | 6'199'877.16 | 571'073.40 |
| | Nettoergebnis | | 6'030'557 | | 6'011'449 | | 5'628'803.76 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 1'311'169 | | 1'496'920 | | 1'320'893.05 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | 11'413.85 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -6'817.20 | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | 8'100 | | 8'100 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 76'200 | | 95'100 | | 81'956.40 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 98'800 | | 124'000 | | 102'206.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 10'900 | | 12'700 | | 10'910.95 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 13'500 | | 16'900 | | 14'261.40 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | | | | | 500.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 500 | | 1'700 | | 1'200.00 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 202'000 | | 181'500 | | 229'936.56 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 9'500 | | 10'500 | | 3'611.80 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 48'000 | | 43'500 | | 43'794.97 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 732'650 | | 733'150 | | 576'895.10 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 426'000 | | 436'000 | | 354'051.84 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 133'600 | | 12'000 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 43'350 | | 46'700 | | 43'769.40 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | | | | | 743.00 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 57'000 | | 62'500 | | 36'626.35 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 339'200 | | 291'500 | | 349'112.54 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 6'000 | | 8'000 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 21'400 | | 26'400 | | 16'169.65 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | | | | | 757.15 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 96'440 | | 96'440 | | 96'240.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 2'500 | | 1'000 | | 5'023.20 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 27'000 | | 27'000 | | 2'430.00 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 18'500 | | 17'000 | | 4'479.87 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 2'344'100 | | 2'307'100 | | 2'249'860.69 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 542'400 | | 458'000 | | 649'850.39 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 13'600 | | 2'000 | | 15'393.80 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 3'800 | | 3'800 | | 11'968.85 |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | 3'200 | | 3'200 | | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 94'700 | | 94'700 | | 95'292.00 |
| 4471.00 | Vergütung Dienstwohnungen VV | | 14'500 | | 14'500 | | 18'128.00 |
| 4479.00 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | | | | | 567.75 |
| 4634.00 | Beiträge von öffentlichen Unternehmungen | | | | | | 7'105.00 |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 408'452 | | 384'061 | | 422'618.00 |
| 2180 | Tagesbetreuung | 1'371'533 | 932'940 | 1'370'220 | 894'049 | 1'084'686.26 | 935'980.50 |
| | Nettoergebnis | | 438'593 | | 476'171 | | 148'705.76 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 730'400 | | 707'700 | | 583'138.90 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | 10'025.10 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 43'750 | | 43'750 | | 37'560.15 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 71'780 | | 71'780 | | 42'096.45 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 4'730 | | 4'730 | | 5'266.40 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 8'210 | | 8'210 | | 6'529.15 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 11'000 | | 5'830 | | 3'232.35 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 500 | | 500 | | 226.15 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 760 | | | | 200.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 4'950 | | 4'950 | | 4'379.11 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 2'800 | | 2'800 | | 44.45 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 510 | | 200 | | 39.65 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 2'400 | | 2'400 | | | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 200 | | 200 | | 24.60 | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | 10'920 | | 800 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 11'600 | | 4'600 | | 499.90 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 11'150 | | 1'000 | | 220.05 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 449'293 | | 408'150 | | 388'359.85 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 780 | | 320 | | 99.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 2'000 | | 1'000 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 800 | | 800 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 500 | | 500 | | 1'634.80 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 2'500 | | 1'000 | | 857.20 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 253.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | | | 82'700 | | | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | | | 16'300 | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 932'940 | | 894'049 | | 935'980.50 |
| 2190 | Schulleitung | 277'050 | | 244'870 | | 232'109.17 | |
| | Nettoergebnis | | 277'050 | | 244'870 | | 232'109.17 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 85'600 | | 85'600 | | 96'316.35 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 5'000 | | 5'100 | | 5'680.35 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 500 | | 20 | | 4.40 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'000 | | 1'000 | | 987.35 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 28'000 | | 26'000 | | 45'599.78 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 550.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 500 | | 500 | | | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | | | | | 200.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 106'000 | | 81'000 | | 65'808.25 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 2'000 | | 2'000 | | .02 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 48'450 | | 43'650 | | 16'962.67 | |
| 2191 | Schulverwaltung | 1'356'250 | 8'000 | 1'271'030 | 8'000 | 1'300'795.65 | 19'412.10 |
| | Nettoergebnis | | 1'348'250 | | 1'263'030 | | 1'281'383.55 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 1'032'000 | | 998'380 | | 852'956.20 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | 32'180.30 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -8'575.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 70'000 | | 58'300 | | 54'615.45 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 130'000 | | 110'000 | | 95'055.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 9'000 | | 8'600 | | 7'446.30 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 11'000 | | 11'000 | | 9'519.30 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 40'000 | | 16'000 | | 2'969.15 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | | | | | 500.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'000 | | 1'000 | | 905.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 3'500 | | 3'500 | | 2'381.36 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'000 | | 1'500 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 500 | | 500 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 500 | | 500 | | | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | | | 4'300 | | 3'532.30 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | 500 | | 500 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 5'550 | | 5'250 | | 186'348.24 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 15'000 | | 15'000 | | 23'343.95 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 8'000 | | 8'000 | | 9'192.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 6'200 | | 6'200 | | 5'859.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 50.00 | |
| 3320.00 | Planmässige Abschreibungen Software | 22'500 | | 22'500 | | 22'517.10 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 2'000 | | 2'000 | | 13'412.10 |
| 4930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | | 6'000 | | 6'000 | | 6'000.00 |
| 2192 | Volksschule Sonstiges | 1'260'940 | 59'000 | 1'193'530 | 59'000 | 983'197.11 | 36'317.15 |
| | Nettoergebnis | | 1'201'940 | | 1'134'530 | | 946'879.96 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 993'480 | | 962'600 | | 780'088.40 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | 2'105.05 | |
| 3030.00 | Entschädigung für temp. Arbeitskräfte | 15'000 | | 15'000 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 54'895 | | 47'670 | | 50'255.75 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 120'895 | | 108'310 | | 108'572.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 6'960 | | 2'430 | | 7'147.10 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 9'870 | | 8'620 | | 8'736.85 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 24'100 | | 13'300 | | 12'092.31 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | | | 500 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'340 | | 600 | | 650.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 6'900 | | 8'000 | | 3'838.58 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 3'000 | | 3'000 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 5'500 | | 4'700 | | 3'175.90 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 8'500 | | 8'500 | | 1'342.57 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 4'000 | | 5'300 | | 1'346.10 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 200 | | 200 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 800 | | 800 | | 69.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 4'500 | | 3'000 | | 3'777.50 | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 59'000 | | 59'000 | | 36'317.15 |
| 2200 | Sonderschulen | 3'832'700 | 69'000 | 3'287'340 | 265'000 | 3'826'476.63 | 40'877.00 |
| | Nettoergebnis | | 3'763'700 | | 3'022'340 | | 3'785'599.63 |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 70'000 | | 70'000 | | 74'694.85 | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 500 | | 300 | | 790.35 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'000 | | 1'880 | | 4'348.90 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 5'000 | | 4'900 | | 8'371.75 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 500 | | 200 | | 649.10 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 500 | | 360 | | 782.65 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 600'000 | | 423'500 | | 634'301.53 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 10'000 | | 10'000 | | | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 1'203.30 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 18'000 | | 588'000 | | 57'043.55 | |
| 3614.00 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | | | 2'147'000 | | | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 2'766'200 | | | | 2'545'000.00 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 360'000 | | | | 545'075.65 | |
| 3640.20 | Wertberichtigungen Darlehen VV an Gemeinden und Zweckverbände | | | | | -45'785.00 | |
| 3640.40 | Wertberichtigungen Darlehen VV an öffentliche Unternehmungen | | | 41'200 | | | |
| 4230.00 | Schulgelder | | 40'000 | | 40'000 | | 40'877.00 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 29'000 | | 225'000 | | |
| 2990 | Bildung, übriges | 189'000 | | 188'000 | | 184'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 189'000 | | 188'000 | | 184'000.00 |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 189'000 | | 188'000 | | 184'000.00 | |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 13'441'207 | 2'810'900 | 11'866'574 | 2'393'600 | 8'453'629.44 | 2'289'895.77 |
| | Nettoergebnis | | 10'630'307 | | 9'472'974 | | 6'163'733.67 |
| 3110 | Museen und bildende Kunst | 163'800 | 17'500 | 82'600 | 17'500 | 35'605.55 | 16'320.00 |
| | Nettoergebnis | | 146'300 | | 65'100 | | 19'285.55 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 31'000 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 2'000 | | | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 7'500 | | | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 300 | | | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 400 | | | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'900 | | 2'900 | | 1'042.30 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 880.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 8'400 | | 8'400 | | 9'334.10 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 36'500 | | 38'500 | | 16'347.70 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 800 | | 800 | | 768.00 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | | | 20'000 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 67'000 | | 10'000 | | 6'933.45 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 700 | | 700 | | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 1'300 | | 1'300 | | 300.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 6'000 | | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 500 | | 500 | | -336.00 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 17'000 | | 17'000 | | 16'656.00 |
| 3210 | Bibliotheken | 484'464 | 30'000 | 486'470 | 35'000 | 464'908.29 | 35'110.50 |
| | Nettoergebnis | | 454'464 | | 451'470 | | 429'797.79 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 238'108 | | 233'100 | | 217'177.85 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | 4'220.20 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -945.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 15'289 | | 15'100 | | 13'991.05 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 24'428 | | 23'900 | | 20'413.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'167 | | 2'150 | | 1'971.15 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'572 | | 2'620 | | 2'432.50 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 400.00 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 5'300 | | 5'300 | | 4'021.90 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 51'000 | | 51'000 | | 46'655.28 | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | | | | | 2'125.21 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 2'500 | | 1'700 | | 2'251.95 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 7'700 | | 16'200 | | 14'583.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 210.00 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 135'400 | | 135'400 | | 135'400.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 30'000 | | 35'000 | | 30'191.50 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 4'000.00 |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | | | | | 919.00 |
| 3220 | Konzert und Theater | 105'000 | | 71'350 | | 68'608.00 | |
| | Nettoergebnis | | 105'000 | | 71'350 | | 68'608.00 |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 105'000 | | 71'350 | | 68'608.00 | |
| 3290 | Kultur, übriges | 300'850 | 70'000 | 163'650 | 35'000 | 123'565.60 | |
| | Nettoergebnis | | 230'850 | | 128'650 | | 123'565.60 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'500 | | 2'500 | | 1'478.45 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 36'100 | | 24'900 | | 22'297.15 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 262'250 | | 136'250 | | 99'790.00 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 70'000 | | 35'000 | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3410 | Sport | 11'433'243 | 1'992'900 | 10'211'374 | 1'715'600 | 7'206'714.90 | 1'761'561.68 |
| | Nettoergebnis | | 9'440'343 | | 8'495'774 | | 5'445'153.22 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 3'497'193 | | 2'812'124 | | 2'721'396.45 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | 15'180.05 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | -10'000 | | -10'000 | | -39'539.10 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 189'706 | | 174'400 | | 171'416.70 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 338'763 | | 285'700 | | 288'980.70 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 26'870 | | 25'700 | | 23'979.80 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 32'111 | | 30'700 | | 29'822.45 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 36'600 | | 38'000 | | 17'203.15 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 1'300.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 800 | | 800 | | 145.35 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 183'700 | | 191'200 | | 119'419.64 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 9'800 | | 8'800 | | 6'680.90 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 3'500 | | 3'500 | | 2'198.00 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 1'100 | | 1'100 | | | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 2'500 | | 2'500 | | | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | 30'000 | | 31'000 | | 24'446.20 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 2'000 | | 2'000 | | 964.75 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 224'000 | | 120'400 | | 35'606.54 | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 11'200 | | 9'400 | | 7'474.45 | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen | 8'600 | | 19'000 | | 5'253.60 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 2'334'300 | | 2'317'300 | | 1'410'816.70 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 651'500 | | 622'400 | | 436'186.76 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 19'000 | | 89'000 | | 26'326.95 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 32'500 | | 29'500 | | 25'193.70 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 1'000 | | 2'000 | | 325.00 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 6'000 | | 6'000 | | 3'565.70 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 585'400 | | 377'900 | | 265'200.24 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 543'400 | | 428'900 | | 290'435.85 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 13'400 | | 13'400 | | 21'331.23 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 10'000 | | 10'000 | | 7'759.65 | |
| 3192.00 | Abgeltung von Rechten | 1'200 | | 1'200 | | 2'611.80 | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV | 1'200 | | 1'200 | | 1'209.45 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 329'300 | | 326'600 | | 323'959.76 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 1'720'500 | | 1'721'100 | | 715'684.92 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 373'400 | | 249'100 | | 147'717.56 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | | | | | 50'000.00 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 222'700 | | 214'550 | | 205'550.00 | |
| 3640.60 | Wertberichtigungen Darlehen VV an private Organisationen ohne Erwerbszweck | | | 54'900 | | -159'090.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'861'900 | | 1'586'600 | | 1'641'094.05 |
| 4250.00 | Verkäufe | | 38'700 | | 38'700 | | 40'801.10 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 13'200 | | 13'200 | | 4'991.66 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 48'000 | | 48'000 | | 48'000.00 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | | | | | 1'500.00 |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | 25'100 | | 25'100 | | 25'174.87 |
| 4930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten | | 6'000 | | 4'000 | | |
| 3420 | Freizeit | 953'850 | 700'500 | 851'130 | 590'500 | 554'227.10 | 476'903.59 |
| | Nettoergebnis | | 253'350 | | 260'630 | | 77'323.51 |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 154'000 | | 154'000 | | 61'703.70 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 7'000 | | 9'500 | | 3'632.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 1'000 | | 40 | | 185.05 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'000 | | 500 | | 631.65 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 16'000 | | 16'000 | | 16'542.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 400 | | | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 43'850 | | 18'000 | | 13'490.90 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'000 | | | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 8'000 | | 15'000 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 23'100 | | 18'000 | | 16'749.60 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 118'500 | | 52'000 | | 43'652.98 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 75'500 | | 72'000 | | 74'999.45 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 4'300 | | 8'300 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 57'300 | | 67'990 | | 12'786.65 | |
| 3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 15'000 | | 20'000 | | 6'967.60 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 199'000 | | 169'000 | | | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 72'248.92 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 5'900 | | 5'900 | | 5'908.78 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 37'000 | | 39'900 | | 35'936.11 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 185'000 | | 185'000 | | 188'791.40 | |
| 3660.20 | Planm. Abschreibung Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände | | | | | .11 | |
| 4231.00 | Kursgelder | | 130'500 | | 115'500 | | 39'957.20 |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 235'000 | | 160'000 | | 203'605.13 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 30'000 | | 30'000 | | 27'240.96 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 248'000 | | 228'000 | | 206'100.30 |
| 4610.00 | Entschädigungen vom Bund | | 57'000 | | 57'000 | | |
| 4 | GESUNDHEIT | 35'924'393 | 22'820'800 | 34'700'873 | 20'000'000 | 32'768'362.01 | 21'074'080.56 |
| | Nettoergebnis | | 13'103'593 | | 14'700'873 | | 11'694'281.45 |
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 20'742'100 | 19'310'800 | 20'703'500 | 16'310'000 | 18'595'441.15 | 17'797'855.06 |
| | Nettoergebnis | | 1'431'300 | | 4'393'500 | | 797'586.09 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 11'639'700 | | 11'835'800 | | 10'917'852.25 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | 3'096.20 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -99'716.25 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 733'600 | | 751'550 | | 689'706.80 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'192'300 | | 1'206'850 | | 1'061'905.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 105'700 | | 107'250 | | 100'615.45 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 123'800 | | 132'050 | | 120'028.65 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 257'000 | | 213'000 | | 97'452.10 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 10'000 | | 5'000 | | 6'793.30 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 47'000 | | 30'000 | | 7'260.88 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 13'000 | | 12'000 | | 12'801.35 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 389'000 | | 401'900 | | 287'497.07 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 6'500 | | 5'000 | | 5'998.90 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 3'000 | | 2'500 | | 2'425.85 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 873'000 | | 787'000 | | 740'519.04 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 250'000 | | 170'000 | | 176'602.99 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 286'000 | | 387'500 | | 129'065.82 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 389'000 | | 334'000 | | 242'963.55 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 367'000 | | 276'500 | | 331'842.09 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 72'000 | | 83'000 | | 30'175.22 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 9'500 | | 9'500 | | 9'089.20 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 10'000 | | 10'500 | | 9'126.05 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 5'000 | | 24'000 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 372'000 | | 513'000 | | 428'502.02 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 201'000 | | 184'000 | | 156'029.41 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 553'000 | | 559'000 | | 572'458.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 10'000 | | 10'000 | | 6'924.85 | |
| 3180.00 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 5'000 | | 5'000 | | -11'834.65 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 50'000 | | 50'000 | | 38'021.85 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | | | 43'200.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 478'000 | | 481'500 | | 417'154.87 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 73'000 | | 58'100 | | 19'514.60 | |
| 3320.00 | Planmässige Abschreibungen Software | 98'000 | | 68'000 | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 645'000 | | 580'000 | | 573'000.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 475'000 | | 475'000 | | 467'278.35 | |
| 3950.00 | Interne Verrechnung von planmässigen u. ausserplanm. Abschreibungen | 1'000'000 | | 935'000 | | 1'002'089.94 | |
| 4220.00 | Taxen und Kostgelder | | 11'665'000 | | 9'970'000 | | 10'639'973.30 |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 690'000 | | 664'500 | | 683'769.29 |
| 4250.00 | Verkäufe | | 233'000 | | 177'800 | | 188'095.20 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 40'000 | | 40'000 | | 42'072.21 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 7'800 | | 7'700 | | 8'139.97 |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | 5'200'000 | | 4'040'000 | | 4'765'436.80 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | | | | | 1'000.00 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 475'000 | | 475'000 | | 467'278.35 |
| 4950.00 | Interne Verrechnung von planmässigen u. ausserplanm. Abschreibungen | | 1'000'000 | | 935'000 | | 1'002'089.94 |
| 4125 | Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime | 8'165'000 | | 7'045'000 | | 7'931'116.42 | |
| | Nettoergebnis | | 8'165'000 | | 7'045'000 | | 7'931'116.42 |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 5'775'000 | | 4'480'000 | | 5'532'910.40 | |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 2'040'000 | | 2'040'000 | | 2'058'331.20 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 350'000 | | 525'000 | | 339'874.82 | |
| 4210 | Ambulante Krankenpflege | 3'582'360 | 3'487'000 | 3'553'730 | 3'667'000 | 3'111'606.60 | 3'246'646.30 |
| | Nettoergebnis | | 95'360 | 113'270 | | 135'039.70 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 2'341'100 | | 2'445'800 | | 2'100'028.80 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | -6'577.70 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -25'850.55 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 150'100 | | 154'800 | | 132'868.35 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 248'300 | | 245'250 | | 215'474.45 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 21'400 | | 22'850 | | 18'882.65 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 25'300 | | 27'250 | | 23'166.15 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 60'500 | | 55'500 | | 12'902.40 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 5'000 | | 5'000 | | 4'431.15 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 6'500 | | 2'500 | | 3'167.10 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 3'000 | | 3'000 | | 2'407.45 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 7'000 | | 9'000 | | 3'800.40 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 3'000 | | 3'000 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'000 | | 1'000 | | 250.00 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 60'000 | | 68'000 | | 57'626.55 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 75'000 | | 42'000 | | 7'555.30 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 5'000 | | 3'500 | | 2'622.45 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 168'500 | | 144'100 | | 315'299.59 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 500 | | 700 | | 394.30 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 6'000 | | 2'000 | | 236.95 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 44'000 | | 36'500 | | 31'087.10 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | | | 13'850 | | 27'000.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 18'000 | | 16'700 | | 12'991.05 | |
| 3180.00 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | -4'976.90 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 9'000 | | 7'000 | | 8'339.56 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 22'000 | | 22'000 | | 17'480.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 201'000 | | 163'000 | | 151'000.00 | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | 100'160 | | 58'430 | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'672'500 | | 1'834'500 | | 1'755'693.65 |
| 4250.00 | Verkäufe | | 39'500 | | 14'500 | | 27'260.08 |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | | | | | 762.10 |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden | | 1'775'000 | | 1'818'000 | | 1'462'930.47 |
| 4215 | Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex) | 2'580'000 | | 2'638'000 | | 2'320'063.08 | |
| | Nettoergebnis | | 2'580'000 | | 2'638'000 | | 2'320'063.08 |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 10'000 | | 10'000 | | 10'286.00 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 1'775'000 | | 1'818'000 | | 1'562'146.60 | |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 30'000 | | | | | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 765'000 | | 810'000 | | 747'630.48 | |
| 4220 | Rettungsdienste | 91'400 | | 91'400 | | 89'222.21 | |
| | Nettoergebnis | | 91'400 | | 91'400 | | 89'222.21 |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 6'400 | | 6'400 | | 6'358.21 | |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 85'000 | | 85'000 | | 82'864.00 | |
| 4310 | Alkohol- und Drogenprävention | 475'933 | | 378'793 | | 467'423.48 | |
| | Nettoergebnis | | 475'933 | | 378'793 | | 467'423.48 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 2'500 | | 2'500 | | 500.80 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 161'500 | | 161'500 | | 161'478.70 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 200 | | 200 | | 200.45 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 3'500 | | 2'000 | | 3'272.80 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'000 | | 2'000 | | 1'434.55 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 7'000 | | 7'000 | | 6'972.57 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 295'033 | | 202'393 | | 292'363.61 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 1'200 | | 1'200 | | 1'200.00 | |
| 4320 | Krankheitsbekämpfung, übrige | 81'700 | | 93'050 | | 108'288.20 | |
| | Nettoergebnis | | 81'700 | | 93'050 | | 102'288.20 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 65'000 | | 65'800 | | 64'747.60 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | -907.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'200 | | 4'300 | | 4'171.45 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 8'900 | | 8'900 | | 8'670.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 600 | | 600 | | 590.50 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 700 | | 750 | | 725.20 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | | | | | 16'047.30 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'000 | | 11'500 | | 6'000.00 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 1'300 | | 1'200 | | 1'242.95 | |
| 3690.00 | Übriger Transferaufwand | | | | | 6'000.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | | | | 1'000.00 | |
| 4690.00 | Übriger Transferertrag | | | | | | 6'000.00 |
| 4330 | Schulgesundheitsdienst | 122'400 | | 105'400 | | 96'772.87 | |
| | Nettoergebnis | | 122'400 | | 105'400 | | 96'772.87 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 88'000 | | 81'000 | | 54'853.15 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'400 | | 6'400 | | 3'402.45 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 500 | | | | 164.50 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 500 | | | | 591.45 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 500 | | | | 250.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'000 | | 1'000 | | 662.42 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 12'038.40 | |
| 3136.00 | Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit | 25'000 | | 16'000 | | 24'783.30 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 500 | | 1'000 | | 27.20 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4340 | Lebensmittelkontrolle | 1'500 | 17'000 | | 17'000 | 3'232.10 | 14'879.20 |
| | Nettoergebnis | 15'500 | | 17'000 | | 11'647.10 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 1'500 | | | | 250.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 588.50 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | | | 1'593.60 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 550.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | | | 250.00 | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 17'000 | | 17'000 | | 14'879.20 |
| 4900 | Gesundheitswesen, übrige | 82'000 | 6'000 | 92'000 | 6'000 | 45'195.90 | 8'700.00 |
| | Nettoergebnis | | 76'000 | | 86'000 | | 36'495.90 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | 18'000 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 30'000 | | 30'000 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 10'000 | | 4'000 | | 4'052.95 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 42'000 | | 40'000 | | 41'142.95 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 6'000 | | 6'000 | | 8'700.00 |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 48'079'047 | 27'413'475 | 47'415'203 | 25'572'999 | 42'001'434.53 | 23'917'008.23 |
| | Nettoergebnis | | 20'665'572 | | 21'842'204 | | 18'084'426.30 |
| 5120 | Prämienverbilligungen | 2'700'000 | 2'700'000 | 2'700'000 | 2'700'000 | 2'591'832.45 | 2'591'832.45 |
| 3637.10 | Beiträge an Sozialhilfebeziehende | 2'700'000 | | 2'700'000 | | 2'537'313.45 | |
| 3637.11 | Beiträge für EL-Beziehende | | | | | 54'519.00 | |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | | | | | 15'517.40 |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | | | | 1'023'000 | | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 1'700'000 | | 837'000 | | 1'458'344.75 |
| 4637.10 | Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere | | 1'000'000 | | 840'000 | | 1'059'514.30 |
| 4637.11 | Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (z.U. bezogen) | | | | | | 58'456.00 |
| 5220 | Ergänzungsleistungen IV | 6'036'480 | 4'411'500 | 5'584'000 | 4'051'800 | 5'810'206.70 | 4'143'497.99 |
| | Nettoergebnis | | 1'624'980 | | 1'532'200 | | 1'666'708.71 |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 4'000 | | 4'000 | | 2'259.90 | |
| 3637.20 | Ergänzungsleistungen zur IV | 5'590'000 | | 5'100'000 | | 5'379'832.00 | |
| 3637.22 | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV) | 442'480 | | 480'000 | | 428'114.80 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 4'225'000 | | 3'906'000 | | 3'883'717.24 |
| 4637.20 | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogen) | | 180'000 | | 145'000 | | 256'925.00 |
| 4637.22 | Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (z.U. bezogen) | | 6'500 | | 800 | | 2'855.75 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5230 | Invalidenheime | 116'000 | | 111'000 | | 107'050.00 | |
| | Nettoergebnis | | 116'000 | | 111'000 | | 107'050.00 |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 116'000 | | 111'000 | | 107'050.00 | |
| 5310 | Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV | 127'780 | 11'955 | 155'750 | 22'423 | 143'828.20 | 22'396.50 |
| | Nettoergebnis | | 115'825 | | 133'327 | | 121'431.70 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 14'550 | | 29'100 | | 29'083.60 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 900 | | 1'900 | | 1'873.35 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'000 | | 4'100 | | 4'009.20 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 150 | | 300 | | 265.30 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 180 | | 350 | | 325.65 | |
| 3633.00 | Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen | 110'000 | | 120'000 | | 108'271.10 | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 11'955 | | 22'423 | | 22'396.50 |
| 5320 | Ergänzungsleistungen AHV | 7'869'000 | 5'962'250 | 7'966'500 | 5'689'500 | 7'800'944.05 | 5'544'675.92 |
| | Nettoergebnis | | 1'906'750 | | 2'277'000 | | 2'256'268.13 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 924.25 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 11'500 | | 11'500 | | 9'992.45 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | | | | | 116.00 | |
| 3181.20 | Abschr. Rückerstattungen EL (zu Unrecht bezogen) | | | | | 734.55 | |
| 3637.21 | Ergänzungsleistungen zur AHV | 7'150'000 | | 7'320'000 | | 7'177'156.00 | |
| 3637.23 | EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV) | 707'500 | | 635'000 | | 612'020.80 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 5'500'250 | | 5'568'500 | | 5'240'638.32 |
| 4637.20 | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogen) | | 400'000 | | | | |
| 4637.21 | Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (aus Nachlass) | | 60'000 | | 120'000 | | 301'900.00 |
| 4637.22 | Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (z.U. bezogen) | | | | | | 1'000.00 |
| 4637.23 | Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (aus Nachlass) | | 2'000 | | 1'000 | | 1'137.60 |
| 5330 | Leistungen an Pensionierte | 84'000 | | 84'000 | | 20'961.05 | |
| | Nettoergebnis | | 84'000 | | 84'000 | | 20'961.05 |
| 3064.00 | Überbrückungsrenten | 84'000 | | 84'000 | | 20'961.05 | |
| 5340 | Wohnen im Alter (ohne Pflege) | 28'700 | | 28'700 | | 28'656.60 | |
| | Nettoergebnis | | 28'700 | | 28'700 | | 28'656.60 |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 28'700 | | 28'700 | | 28'656.60 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5350 | Leistungen an das Alter | 353'300 | | 318'900 | | 297'517.55 | |
| | Nettoergebnis | | 353'300 | | 318'900 | | 297'517.55 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 97'000 | | 93'000 | | 93'827.80 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | 1'413.45 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'300 | | 6'000 | | 6'045.00 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 11'000 | | 10'500 | | 10'476.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 900 | | 850 | | 855.95 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'100 | | 1'050 | | 1'050.60 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'000 | | 9'500 | | 4'916.25 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'000 | | 1'000 | | 1'000.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'000 | | 1'000 | | 845.45 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'000 | | | | 31.20 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 6'000 | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 17'500 | | 2'000 | | 659.75 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 6'000 | | 6'000 | | 6'000.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 200'500 | | 187'000 | | 170'396.10 | |
| 5430 | Alimentenbevorschussung und -inkasso | 392'000 | | 340'000 | | 310'311.20 | 12'707.75 |
| | Nettoergebnis | | 392'000 | | 340'000 | | 297'603.45 |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 392'000 | | 340'000 | | 310'311.20 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | 12'707.75 |
| 5440 | Jugendschutz | 3'498'097 | 4'600 | 2'917'165 | 5'400 | 2'705'653.27 | 2'866.65 |
| | Nettoergebnis | | 3'493'497 | | 2'911'765 | | 2'702'786.62 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 528'568 | | 286'340 | | 262'435.40 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | 3'963.85 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -313.50 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 21'529 | | 17'200 | | 16'849.90 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 46'090 | | 28'960 | | 25'971.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 4'240 | | 2'455 | | 2'394.95 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 5'200 | | 3'010 | | 2'929.50 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 7'600 | | 5'500 | | 1'985.35 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'200 | | 1'100 | | 824.70 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 4'700 | | 4'700 | | 4'243.62 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 8'000 | | 7'000 | | 7'628.55 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 4'300 | | 4'300 | | 403.35 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 22'650 | | 22'650 | | 19'943.35 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 25'100 | | 55'100 | | 26'761.85 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 5'200 | | 5'200 | | 2'776.65 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 1'600 | | 1'300 | | 705.65 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 5'000 | | 5'000 | | | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 2'805'020 | | 2'465'250 | | 2'322'578.50 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 2'100 | | 2'100 | | 3'570.00 | |
| 4231.00 | Kursgelder | | 300 | | 300 | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 4'300 | | 5'100 | | 2'866.65 |
| 5451 | Kinderkrippen und Kinderhorte | 2'535'278 | 830'000 | 2'223'438 | 680'000 | 1'532'676.83 | 543'609.55 |
| | Nettoergebnis | | 1'705'278 | | 1'543'438 | | 989'067.28 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 1'247'941 | | 1'213'700 | | 1'007'297.95 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | -1'694.15 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -388.00 | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | | | | | 4.75 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 72'830 | | 61'200 | | 60'703.55 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 109'490 | | 100'650 | | 89'537.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 10'850 | | 9'120 | | 9'082.70 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 12'580 | | 10'690 | | 10'554.80 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 25'110 | | 22'118 | | 17'519.30 | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 500 | | 500 | | 452.35 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 200.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 8'590 | | 8'590 | | 6'188.45 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 16'200 | | 15'400 | | 13'358.17 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 8'000 | | 6'000 | | 242.35 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 400 | | 500 | | 516.50 | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 2'500 | | 1'500 | | 969.30 | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 2'880 | | 2'400 | | 652.80 | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 320 | | 320 | | 189.80 | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | 1'600 | | 1'600 | | 1'141.20 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 6'500 | | 11'500 | | 4'075.25 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 2'000 | | 27'000 | | 119.90 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 17'000 | | 17'000 | | 16'569.45 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 156'567 | | 155'670 | | 59'877.10 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 2'000 | | 2'000 | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 30'000 | | 30'000 | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 3'000 | | 1'000 | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 1'000 | | 2'000 | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 3'000 | | 2'000 | 663.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'800 | | 2'800 | 398.70 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 600 | | 600 | 450.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 2'700 | | 2'960 | 1'820.20 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 1'320 | | 3'820 | 39.80 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | 1'560.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 121'200 | | 114'500 | 6'784.66 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 36'800 | | 16'300 | | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 630'000 | | 380'000 | 223'789.15 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 795'000 | | 645'000 | 503'609.55 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 35'000 | | 35'000 | 40'000.00 |
| 5525 | Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose | 60'000 | 60'000 | 46'378 | 46'378 | 61'297.00 |
| 3637.60 | Überbrückungsleistungen | 60'000 | | 46'378 | 61'297.00 | |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | | 60'000 | | 46'378 | 61'297.00 |
| 5600 | Sozialer Wohnungsbau | 186'000 | 356'600 | 164'900 | 340'100 | 215'079.51 |
| | Nettoergebnis | 170'600 | | 175'200 | | 154'216.44 |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 2'500 | | 2'500 | 2'336.51 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 68'300 | | 50'300 | 68'733.25 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 61'000 | | 54'000 | 70'073.55 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'300 | | 2'300 | 2'304.00 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 40'000 | | 51'000 | 59'014.45 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | | | | 731.00 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 11'900 | | 4'800 | 11'886.75 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 50'000 | | 38'000 | 58'393.30 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 300'000 | | 294'600 | 303'942.65 |
| 4479.00 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | | | | 300.00 |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | | 6'600 | | 7'500 | 6'660.00 |
| 5710 | Beihilfen / Zuschüsse | 1'304'800 | 641'500 | 1'305'000 | 587'850 | 1'371'544.00 |
| | Nettoergebnis | | 663'300 | | 717'150 | 733'153.06 |
| 3637.24 | Beihilfen | 720'000 | | 680'000 | 740'289.00 | |
| 3637.25 | Kantonalrechtliche Zuschüsse | 24'800 | | 55'000 | 30'382.00 | |
| 3637.26 | Gemeindezuschüsse | 560'000 | | 570'000 | 600'873.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 521'500 | | 515'000 | | 473'389.14 |
| 4637.24 | Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogen) | | 40'000 | | 26'000 | | 65'578.00 |
| 4637.25 | Rückerstattungen kantonale Zuschüsse (zu Unrecht bezogen) | | 20'000 | | 18'850 | | 10'226.00 |
| 4637.26 | Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (zu Unrecht bezogen) | | 60'000 | | 28'000 | | 62'051.00 |
| 4637.27 | Rückerstattungen Beihilfen (aus Nachlass) | | | | | | 18'596.80 |
| 4637.29 | Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (aus Nachlass) | | | | | | 8'550.00 |
| 5720 | Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe | 15'247'200 | 8'990'000 | 17'063'200 | 8'472'500 | 14'439'220.39 | 8'396'426.71 |
| | Nettoergebnis | | 6'257'200 | | 8'590'700 | | 6'042'793.68 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 142'715.25 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | | | | | 2'632.75 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | | | | | 6'820.85 | |
| 3614.00 | Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen | | | | | 56'165.65 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 47'200 | | 53'200 | | 39'688.65 | |
| 3637.30 | Gesetzliche wirtsch. Hilfe an schweiz. Staatsangehörige ohne Kostenersatz | 8'500'000 | | 9'450'000 | | 7'900'177.60 | |
| 3637.34 | Gesetzliche wirtsch. Hilfe an ausl. Staatsangehörige ohne Kostenersatz | 3'800'000 | | 4'200'000 | | 3'654'551.86 | |
| 3637.35 | Gesetzliche wirtsch. Hilfe ausl. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | 2'900'000 | | 3'360'000 | | 2'636'467.78 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 340'000 | | 360'000 | | 328'653.00 |
| 4637.30 | Rückerstattungen Dritter für schweiz. Staatsangehörige ohne Kostenersatz | | 4'000'000 | | 3'330'000 | | 3'729'774.76 |
| 4637.34 | Rückerstattungen Dritter für ausl. Staatsangehörige ohne Kostenersatz | | 1'750'000 | | 1'422'500 | | 1'701'531.13 |
| 4637.35 | Rückerstattungen Dritter für ausl. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz | | 2'900'000 | | 3'360'000 | | 2'636'467.82 |
| 5721 | Freiwillige wirtschaftliche Hilfe | 1'000 | | 1'000 | | 250.00 | |
| | Nettoergebnis | | 1'000 | | 1'000 | | 250.00 |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 1'000 | | 1'000 | | 250.00 | |
| 5730 | Asylwesen | 4'437'160 | 52'000 | 3'573'810 | 52'000 | 1'623'772.31 | 218'030.97 |
| | Nettoergebnis | | 4'385'160 | | 3'521'810 | | 1'405'741.34 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 573'700 | | 360'000 | | 320'052.80 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | -83.80 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 56'800 | | 27'100 | | 28'227.90 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 33'500 | | 33'500 | | 31'977.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 5'230 | | 3'980 | | 3'475.30 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 4'250 | | 4'250 | | 4'908.05 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 8'700 | | 8'000 | | 4'057.15 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 278.60 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 5'000 | | 3'000 | | | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 15'600 | | 5'000 | | 6'998.99 | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | | 12'089.00 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 15'000 | | 7'300 | | 14'142.45 | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 40'000 | | 30'000 | | 825.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 49'000 | | 15'500 | | 14'878.70 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 90'500 | | 26'000 | | 127'716.95 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | | | | | 3'918.60 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'280 | | 1'280 | | 912.00 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 2'000 | | 5'000 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 10'000 | | 8'500 | | 7'163.75 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | | | | | 272.50 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 8'500 | | 3'500 | | 4'710.70 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | | | | | 14'256.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 2'000 | | 2'000 | | 685.60 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 416'100 | | 104'900 | | 104'855.07 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 3'100'000 | | 2'925'000 | | 917'453.40 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 42'000 | | 42'000 | | 122'388.80 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 10'000 | | 10'000 | | |
| 4637.00 | Beiträge von privaten Haushalten | | | | | | 95'642.17 |
| 5790 | Fürsorge, übriges | 3'102'252 | 3'393'070 | 2'831'462 | 2'925'048 | 2'940'633.42 | 1'371'979.85 |
| | Nettoergebnis | 290'818 | | 93'586 | | | 1'568'653.57 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 18'400 | | 18'400 | | 19'214.00 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 1'972'000 | | 1'930'000 | | 1'805'179.45 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | -41'385.15 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -26'674.40 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 123'380 | | 121'415 | | 116'992.85 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 193'820 | | 183'752 | | 165'150.35 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 17'250 | | 16'810 | | 16'137.30 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 20'647 | | 21'130 | | 20'338.10 | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 17'650 | | 14'350 | | 16'405.40 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 1'559.10 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 500 | | 500 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 3'000 | | 3'000 | | 2'152.35 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'000 | | 2'000 | | 1'410.80 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | | | 100.80 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 37'500 | | 18'000 | | 37'732.80 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 81'000 | | 58'000 | | 242'329.84 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 180'000 | | 127'000 | | 138'585.30 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 94'000 | | 47'000 | | 92'062.93 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 3'000 | | 3'000 | | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 260'000 | | 190'000 | | 278'401.35 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 4'000 | | 3'000 | | 4'815.50 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 22'800 | | 22'800 | | 7'705.05 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 3'805 | | 3'805 | | 1'431.70 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 47'500 | | 47'500 | | 29'150.00 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | | | | | 11'838.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | | | 5'000 | | 1'140.00 |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 15'000 | | 500 | | 15'125.95 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 115'000 | | 115'000 | | 120'622.35 |
| 4480.00 | Miet- und Pachtzinserträge aus Liegenschaften Dritter | | 150'000 | | 50'000 | | 157'594.55 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 140'280 | | 128'712 | | 128'093.10 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 2'972'790 | | 2'625'836 | | 949'403.90 |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 9'463'561 | 1'967'403 | 8'521'336 | 2'072'220 | 8'271'373.62 | 1'248'961.46 |
| | Nettoergebnis | | 7'496'158 | | 6'449'116 | | 7'022'412.16 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 4'843'842 | 1'704'103 | 3'848'140 | 1'708'920 | 3'646'204.48 | 884'993.26 |
| | Nettoergebnis | | 3'139'739 | | 2'139'220 | | 2'761'211.22 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 1'014'970 | | 960'900 | | 924'994.30 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | 3'921.25 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | 2'500 | | 2'000 | | -2'762.50 | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | 6'000 | | 6'000 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 60'632 | | 59'350 | | 59'246.30 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 121'834 | | 111'973 | | 111'126.05 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 18'644 | | 17'847 | | 17'556.65 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 10'262 | | 10'370 | | 10'299.70 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 5'000 | | 5'000 | | 3'615.80 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 40'300 | | 53'400 | | 54'817.09 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 200 | | 200 | | 81.95 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 500 | | 400 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 34'000 | | 28'700 | | | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 2'000 | | 2'000 | | 3'328.60 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 358'000 | | 357'500 | | 447'441.25 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 31'500 | | 28'300 | | 28'256.30 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritter | 4'500 | | 4'200 | | 4'200.50 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | 31'000 | | 46'500 | | 14'965.75 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 100 | | 100 | | 70.45 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 6'200 | | 5'600 | | 5'870.00 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 48'500 | | | | | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 690'000 | | 645'000 | | 568'154.73 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | 3'500 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 79'500 | | 62'500 | | 67'717.70 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 7'500 | | 7'500 | | 6'733.45 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | | | | | 710.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 5'000 | | 5'000 | | 4'031.25 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 2'054.03 | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV | 2'122'000 | | 1'274'800 | | 1'177'472.72 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 24'700 | | 24'700 | | 24'666.53 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 18'100 | | 17'500 | | 17'524.90 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 44'100 | | 51'000 | | 30'766.85 | |
| 3660.10 | Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate | 6'300 | | 6'300 | | 6'329.28 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 50'000 | | 50'000 | | 53'013.60 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 626'000 | | 628'000 | | 526'614.32 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | 3'000 | | -4'060.00 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 14'220 | | 14'220 | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten | | 115'000 | | 115'000 | | 127'770.04 |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | | | | 20'000 | | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 758'883 | | 763'700 | | 40'469.75 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 190'000 | | 165'000 | | 194'199.15 |
| 6180 | Privatstrassen | 32'819 | 28'500 | 32'715 | 30'000 | 31'935.05 | 31'091.20 |
| | Nettoergebnis | | 4'319 | | 2'715 | | 843.85 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 19'500 | | 19'508 | | 18'725.85 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'252 | | 1'256 | | 1'206.40 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'573 | | 2'454 | | 2'454.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 383 | | 379 | | 364.65 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 211 | | 218 | | 209.95 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 44.05 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 8'900 | | 8'900 | | 8'929.55 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 28'500 | | 30'000 | | 31'091.20 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 6190 | Strassen, übriges | 147'500 | 34'800 | 131'000 | 34'800 | 168'838.17 | 25'041.00 |
| | Nettoergebnis | | 112'700 | | 96'200 | | 143'797.17 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 15'800 | | 15'000 | | 15'475.20 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 1'100 | | 1'000 | | 996.90 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'500 | | 1'400 | | 1'310.40 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 200 | | 200 | | 141.20 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 200 | | 200 | | 173.30 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 3'500 | | 3'500 | | 3'055.31 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 40'200 | | 43'200 | | 38'537.40 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 18'200 | | 18'200 | | 18'342.61 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'800 | | 2'800 | | 2'718.40 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 2'000 | | 14'000 | | 307.50 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 37'000 | | 18'000 | | 87'779.95 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 1'000 | | 1'000 | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 11'500 | | 12'500 | | | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 12'500 | | | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 3'000 | | 3'000 | | 3'321.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | | | | | -330.00 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 26'200 | | 26'200 | | 22'050.00 |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 5'600 | | 5'600 | | |
| 6210 | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur | 735'674 | | 716'374 | | 719'507.17 | |
| | Nettoergebnis | | 735'674 | | 716'374 | | 719'507.17 |
| 3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | | | | | 8'448.30 | |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV | 49'000 | | 29'100 | | 41'161.71 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 48'200 | | 48'800 | | 48'170.16 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 638'474 | | 638'474 | | 621'727.00 | |
| 6220 | Regionalverkehr | 3'703'726 | 200'000 | 3'709'107 | 208'500 | 3'620'888.75 | 216'400.00 |
| | Nettoergebnis | | 3'503'726 | | 3'500'607 | | 3'404'488.75 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'900 | | 1'700 | | 1'883.55 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 2'200 | | 3'960.00 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 120 | | 120 | | | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 1'900 | | 1'700 | | 150.00 | |
| 3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 3'000 | | 3'000 | | 1'723.20 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 900 | | 900 | | 852.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 3'695'906 | | 3'699'487 | | 3'612'320.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | | | 8'500 | | 16'400.00 |
| 4635.00 | Beiträge von privaten Unternehmungen | | 200'000 | | 200'000 | | 200'000.00 |
| 6290 | Öffentlicher Verkehr, übriges | | | 84'000 | 90'000 | 84'000.00 | 91'436.00 |
| | Nettoergebnis | | | 6'000 | | 7'436.00 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | 84'000 | | 84'000.00 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | 90'000 | | 91'436.00 |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 9'647'282 | 6'501'307 | 9'381'162 | 6'234'560 | 8'486'271.31 | 6'070'156.29 |
| | Nettoergebnis | | 3'145'975 | | 3'146'602 | | 2'416'115.02 |
| 7100 | Wasserversorgung | 27'000 | | 29'000 | | 18'995.49 | |
| | Nettoergebnis | | 27'000 | | 29'000 | | 18'995.49 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 22'000 | | 21'000 | | 18'995.49 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 5'000 | | 8'000 | | | |
| 7200 | Abwasserbeseitigung | 3'000 | | 3'000 | | 2'000.00 | |
| | Nettoergebnis | | 3'000 | | 3'000 | | 2'000.00 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'000 | | 3'000 | | 2'000.00 | |
| 7201 | Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb] | 896'507 | 4'166'507 | 599'060 | 3'866'160 | 501'003.73 | 3'695'313.70 |
| | Nettoergebnis | 3'270'000 | | 3'267'100 | | 3'194'309.97 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 109'836 | | 106'122 | | 102'749.25 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 6'910 | | 6'708 | | 6'619.55 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 14'347 | | 13'694 | | 13'683.50 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 2'099 | | 2'021 | | 1'997.15 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 1'165 | | 1'165 | | 1'150.85 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 40.15 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'500 | | 1'500 | | 1'500.00 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 12'500 | | 10'000 | | 11'409.41 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 15'000 | | 13'000 | | 41'600.16 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 600 | | 600 | | 579.75 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 1'000 | | 1'000 | | 645.00 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 565'000 | | 300'000 | | 233'474.63 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 1'250 | | 1'250 | | 1'468.80 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | -1.23 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 154'700 | | 129'500 | | 60'340.42 | |
| 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen | 7'300 | | 12'500 | | 23'746.34 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 3'300 | | | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 3'258'000 | | 3'258'000 | | 3'249'885.29 |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK | | 905'207 | | 608'160 | | 445'428.41 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 3'300 | | | | |
| 7202 | Kläranlagen [Gemeindebetrieb] | 3'300'000 | 30'000 | 3'297'100 | 30'000 | 3'224'499.72 | 30'189.75 |
| | Nettoergebnis | | 3'270'000 | | 3'267'100 | | 3'194'309.97 |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 3'300'000 | | 3'297'100 | | 3'224'499.72 | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 30'000 | | 30'000 | | 30'189.75 |
| 7301 | Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb] | 2'001'800 | 2'001'800 | 2'001'200 | 2'001'200 | 2'005'511.28 | 2'005'511.28 |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 200.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'200 | | 1'200 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | | | 159.66 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | | | 785.00 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 179.02 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 3'500 | | 3'500 | | 1'597.91 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 861'500 | | 861'500 | | 961'038.13 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 200 | | 200 | | 131.20 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 460 | | | | 460.00 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 8'000 | | 8'000 | | 13'740.86 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 15'000 | | 11'000 | | 20'419.88 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 1'200 | | 1'200 | | 1'200.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | | | | | 58.20 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 32'600 | | 32'600 | | 33'896.54 | |
| 3510.00 | Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK | 272'840 | | 197'000 | | 62'507.54 | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konkordate | 18'000 | | 18'000 | | 18'644.40 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | 370'000 | | 450'000 | | 429'492.65 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 121'000 | | 121'000 | | 165'000.29 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 296'000 | | 296'000 | | 296'000.00 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 300 | | | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'189'000 | | 1'189'000 | | 1'194'092.63 |
| 4250.00 | Verkäufe | | 60'000 | | 60'000 | | 88'438.44 |
| 4270.00 | Bussen | | 1'000 | | 1'500 | | 10'164.05 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden | | 690'000 | | 690'000 | | 652'681.01 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4634.00 | Beiträge von öffentlichen Unternehmungen | | 700 | | 700 | | |
| 4635.00 | Beiträge von privaten Unternehmungen | | 60'000 | | 60'000 | | 60'135.15 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 1'100 | | | | |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 8'000 | | 2'000 | | 5'732.10 | |
| | Nettoergebnis | | 8'000 | | 2'000 | | 5'732.10 |
| 3142.00 | Unterhalt Wasserbau | 8'000 | | 2'000 | | 5'582.85 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | | | | 149.25 | |
| 7500 | Arten- und Landschaftsschutz | 36'130 | | 16'130 | | 5'071.25 | |
| | Nettoergebnis | | 36'130 | | 16'130 | | 5'071.25 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 5'000 | | 5'000 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 28'000 | | 8'000 | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 3'130 | | 3'130 | | 2'000.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | | | | 3'071.25 | |
| 7690 | Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung | 420'544 | | 752'500 | | 191'151.33 | |
| | Nettoergebnis | | 420'544 | | 752'500 | | 9'265.20 |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 13'000 | | | | 13'110.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 880 | | | | 883.45 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 10 | | | | 9.65 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 154 | | | | 153.60 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 1'140.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 406'500 | | 752'500 | | 174'686.18 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 895.85 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | | | | | 272.60 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | | | | | 9'265.20 |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 966'407 | 213'000 | 933'027 | 247'200 | 867'185.81 | 160'929.71 |
| | Nettoergebnis | | 753'407 | | 685'827 | | 706'256.10 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 348'468 | | 354'468 | | 337'549.30 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | 12'957.20 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -7'261.35 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 22'380 | | 22'760 | | 21'185.80 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 40'254 | | 40'254 | | 38'004.05 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 5'588 | | 5'638 | | 5'377.40 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'867 | | 3'957 | | 3'683.25 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personals | 2'100 | | 2'000 | | 2'715.00 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 200.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 300 | | 300 | | 27.10 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 89'200 | | 83'000 | | 102'788.89 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'500 | | 1'500 | | 1'366.60 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | | | 160.00 | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | 19'500 | | 7'500 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | | 3'180.80 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 9'300 | | 12'000 | | 13'682.40 | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 1'500 | | 1'500 | | 2'829.45 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 31'100 | | 31'500 | | 27'449.95 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 194'300 | | 189'300 | | 163'322.10 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'500 | | 1'500 | | 1'528.95 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 500 | | 500 | | 419.50 | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 12'000 | | 19'800 | | 1'331.78 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 11'500 | | 11'500 | | 2'730.35 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 56'500 | | 39'000 | | 35'185.84 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 12'500 | | 6'000 | | 4'227.65 | |
| 3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 300 | | 300 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 2'150 | | 650 | | 210.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 970.61 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 50'800 | | 51'600 | | 51'569.16 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 38'800 | | 41'000 | | 30'911.93 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 10'000 | | 5'000 | | 8'882.10 | |
| 3638.00 | Beiträge an das Ausland | 500 | | 500 | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 170'000 | | 205'000 | | 116'513.14 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 26'000 | | 25'200 | | 27'616.57 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 17'000 | | 17'000 | | 16'800.00 |
| 7790 | Umweltschutz, übriges | 158'000 | | 139'000 | | 181'825.40 | |
| | Nettoergebnis | | 158'000 | | 139'000 | | 181'825.40 |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | | 522.35 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 8'763.30 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | | | | | 3'424.85 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | | | | | 266.60 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 147'000 | | 128'000 | | 158'717.60 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 3'909.10 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | | | | | 6.80 | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 6'000 | | 6'000 | | 6'214.80 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 5'000 | | 5'000 | | | |
| 7900 | Raumordnung | 1'829'894 | 90'000 | 1'609'145 | 90'000 | 1'483'295.20 | 168'946.65 |
| | Nettoergebnis | | 1'739'894 | | 1'519'145 | | 1'314'348.55 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 348'306 | | 328'397 | | 331'212.60 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | 9'166.10 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 22'016 | | 21'157 | | 21'338.65 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 49'500 | | 45'562 | | 44'745.60 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 3'631 | | 3'452 | | 3'465.50 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 3'710 | | 3'677 | | 3'708.80 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 850.00 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'000 | | 1'000 | | 2'176.25 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | | | | | 3'177.15 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'020'000 | | 1'045'000 | | 894'948.72 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw. | | | | | 8'169.65 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | | | | | 1'044.00 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 290'500 | | 85'900 | | 83'374.38 | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände | | | | | 75'907.80 | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | 75'231 | | 60'000 | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | 15'000 | | 15'000 | | 10.00 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | | | | | 141'168.00 |
| 4635.00 | Beiträge von privaten Unternehmungen | | 90'000 | | 90'000 | | 27'778.65 |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | 809'237 | 2'496'870 | 835'799 | 2'177'990 | 888'647.10 | 2'708'820.55 |
| | Nettoergebnis | 1'687'633 | | 1'342'191 | | 1'820'173.45 | |
| 8120 | Strukturverbesserungen | 2'000 | | 2'000 | | | |
| | Nettoergebnis | | 2'000 | | 2'000 | | |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen | 2'000 | | 2'000 | | | |
| 8200 | Forstwirtschaft | 730'087 | 577'000 | 718'359 | 560'000 | 825'688.42 | 820'186.20 |
| | Nettoergebnis | | 153'087 | | 158'359 | | 5'502.22 |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 241'993 | | 226'843 | | 230'511.60 | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben | | | | | 1'559.50 | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals | | | | | -1'372.00 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 15'538 | | 13'875 | | 14'597.80 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 27'224 | | 25'662 | | 25'653.80 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 9'018 | | 10'867 | | 10'981.75 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 2'614 | | 2'412 | | 2'537.95 | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 2'000 | | 2'000 | | 1'480.00 | |
| 3100.00 | Büromaterial | 300 | | 300 | | 196.00 | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 55'000 | | 49'000 | | 104'572.43 | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'700 | | 1'700 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | | | 408.35 | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 35'500 | | 54'800 | | 2'601.60 | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge | 3'000 | | 3'000 | | 4'621.20 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 2'500 | | 2'000 | | 2'388.45 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 104'700 | | 101'700 | | 117'589.62 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 400 | | 400 | | 368.00 | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 900 | | 800 | | 839.00 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge | 14'000 | | 14'000 | | 28'984.45 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 3'000 | | 3'000 | | 3'272.48 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | 4'500 | | 4'500 | | 4'476.00 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | 6'400 | | 6'400 | | 6'447.15 | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV | 15'100 | | 15'100 | | 15'140.02 | |
| 3300.50 | Planmässige Abschreibungen Waldungen VV | 5'400 | | 5'300 | | 5'350.62 | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 17'300 | | 24'700 | | | |
| 3499.00 | Übriger Finanzaufwand | 1'000 | | 1'000 | | 1'415.85 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 161'000 | | 149'000 | | 241'066.80 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 51'000 | | 51'000 | | 77'514.70 |
| 4250.00 | Verkäufe | | 257'000 | | 257'000 | | 393'359.90 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter | | 1'000 | | 1'000 | | |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | | 3'500 | | 21'000 | | 3'798.95 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 47'500 | | 25'000 | | 59'562.20 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | | 217'000 | | 205'000 | | 285'950.45 |
| 8204 | Forstliche Nebenbetriebe | 20'000 | | 20'000 | | | |
| | Nettoergebnis | | 20'000 | | 20'000 | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 20'000 | | 20'000 | | | |
| 8205 | Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen | 22'750 | 2'200 | 61'870 | 21'100 | 26'845.50 | 1'100.00 |
| | Nettoergebnis | | 20'550 | | 40'770 | | 25'745.50 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | | | 2'500 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | | | 70 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | 800 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | 1'500 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | 1'150 | | 6'000 | | 2'058.00 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'000 | | 7'500 | | 4'502.65 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 100 | | | | 197.20 | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 7'000 | | 5'000 | | 344.65 | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 500 | | 27'500 | | 6'093.45 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 11'000 | | 11'000 | | 13'649.55 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistungen | | 1'100 | | 20'000 | | |
| 4472.00 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV | | 1'100 | | 1'100 | | 1'100.00 |
| 8300 | Jagd und Fischerei | 12'700 | 1'500 | 12'700 | 1'500 | 12'725.50 | 1'186.60 |
| | Nettoergebnis | | 11'200 | | 11'200 | | 11'538.90 |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien VV | 12'700 | | 12'700 | | 12'725.50 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordaten | | 1'500 | | 1'500 | | 1'186.60 |
| 8500 | Industrie, Gewerbe, Handel | 21'700 | 28'170 | 20'870 | 35'390 | 23'387.68 | 30'010.00 |
| | Nettoergebnis | 6'470 | | 14'520 | | 6'622.32 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'100 | | 1'100 | | 888.55 | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 200 | | 200 | | 200.00 | |
| 3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 1'500 | | 1'500 | | | |
| 3169.00 | Übrige Mieten und Benützungskosten | 2'000 | | 2'000 | | 1'888.85 | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV | -100 | | -100 | | -113.32 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 12'000 | | 11'170 | | 12'292.60 | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | | | | | 3'231.00 | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleistungen | 5'000 | | 5'000 | | 5'000.00 | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV | | 7'000 | | 14'220 | | 7'020.00 |
| 4480.00 | Miet- und Pachtzinsenerträge aus Liegenschaften Dritter | | 21'170 | | 21'170 | | 20'470.00 |
| 4490.00 | Aufwertungen VV | | | | | | 2'520.00 |
| 8600 | Gewinnbeteiligungen von Banken | | 1'888'000 | | 1'560'000 | | 1'856'337.75 |
| | Nettoergebnis | 1'888'000 | | 1'560'000 | | 1'856'337.75 | |
| 4604.00 | Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen | | 1'888'000 | | 1'560'000 | | 1'856'337.75 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 9 | FINANZEN UND STEUERN | 39'624'162 | 153'145'740 | 17'270'078 | 128'519'740 | 59'391'106.28 | 152'853'489.11 |
| | Nettoergebnis | 113'521'578 | | 111'249'662 | | 93'462'382.83 | |
| 9100 | Allgemeine Gemeindesteuern | 350'000 | 118'304'000 | 450'000 | 114'387'000 | -420'983.17 | 133'269'519.12 |
| | Nettoergebnis | 117'954'000 | | 113'937'000 | | 133'690'502.29 | |
| 3180.00 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | -688'000.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 350'000 | | 450'000 | | 267'016.83 | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 36'462'000 | | 36'359'000 | | 34'043'866.05 |
| 4000.10 | Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 3'090'000 | | 3'090'000 | | 2'413'875.65 |
| 4000.20 | Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen | | 160'000 | | 160'000 | | 62'144.95 |
| 4000.40 | Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | | 2'600'000 | | 2'500'000 | | 2'571'629.75 |
| 4000.50 | Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen | | -950'000 | | -1'020'000 | | -954'554.85 |
| 4000.60 | Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen | | -30'000 | | -30'000 | | -29'602.95 |
| 4001.00 | Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr | | 4'223'000 | | 4'223'000 | | 4'146'221.55 |
| 4001.10 | Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre | | 1'030'000 | | 515'000 | | 972'980.60 |
| 4001.20 | Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen | | 40'000 | | 40'000 | | 14'343.05 |
| 4001.40 | Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | | 650'000 | | 500'000 | | 641'776.30 |
| 4001.50 | Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | | -450'000 | | -280'000 | | -447'258.73 |
| 4002.00 | Quellensteuern natürliche Personen | | 4'810'000 | | 4'500'000 | | 4'903'334.45 |
| 4008.00 | Personensteuern | | 450'000 | | 450'000 | | 432'349.39 |
| 4010.00 | Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 59'946'000 | | 45'217'000 | | 40'855'214.25 |
| 4010.10 | Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre | | 3'090'000 | | 12'129'000 | | 37'169'362.40 |
| 4010.20 | Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen | | | | | | 2'309.20 |
| 4010.40 | Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | | 1'900'000 | | 2'800'000 | | 1'900'711.15 |
| 4010.50 | Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | | -4'750'000 | | -3'800'000 | | -3'035'224.40 |
| 4010.60 | Pauschale Steueranrechnung juristische Personen | | -50'000 | | -50'000 | | |
| 4011.00 | Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr | | 5'253'000 | | 5'768'000 | | 5'527'777.30 |
| 4011.10 | Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre | | 1'030'000 | | 1'516'000 | | 2'288'853.90 |
| 4011.20 | Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen | | | | | | -10.38 |
| 4011.40 | Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen | | 150'000 | | 200'000 | | 143'532.40 |
| 4011.50 | Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen | | -350'000 | | -400'000 | | -354'111.91 |
| 9101 | Sondersteuern | 24'000 | 10'150'000 | 24'000 | 10'150'000 | 24'870.00 | 15'173'182.15 |
| | Nettoergebnis | 10'126'000 | | 10'126'000 | | 15'148'312.15 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 2'000 | | 2'000 | | 2'100.00 | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 22'000 | | 22'000 | | 22'770.00 | |
| 4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | | 10'000'000 | | 10'000'000 | | 15'020'382.15 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4033.00 | Hundesteuern | | 150'000 | | 150'000 | | 152'800.00 |
| 9300 | Finanz- und Lastenausgleich | 9'900'000 | 1'040'000 | 9'827'000 | 640'000 | 23'344'440.00 | 805'966.00 |
| | Nettoergebnis | | 8'860'000 | | 9'187'000 | | 22'538'474.00 |
| 3621.50 | Ressourcenausgleich (Ablieferung) | 9'900'000 | | 9'827'000 | | 23'344'440.00 | |
| 4631.01 | Unterstützungsbeitrag STAF | | 1'040'000 | | 640'000 | | 805'966.00 |
| 9610 | Zinsen | 392'470 | 1'368'000 | 535'000 | 1'103'350 | 536'662.22 | 1'342'083.74 |
| | Nettoergebnis | 975'530 | | 568'350 | | 805'421.52 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 35'000 | | 35'000 | | 13'742.72 | |
| 3401.00 | Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 163'000 | | 310'000 | | 294'000.00 | |
| 3499.10 | Vergütungszinsen auf Steuern | 190'000 | | 190'000 | | 228'919.50 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 4'470 | | | | | |
| 4401.00 | Zinsen Forderungen und Kontokorrente | | 3'000 | | 3'000 | | 2'658.88 |
| 4401.10 | Zinsen auf Steuerforderungen | | 500'000 | | 500'000 | | 738'268.54 |
| 4402.00 | Zinsen Finanzanlagen | | 117'000 | | 106'000 | | 81'922.22 |
| 4420.00 | Dividenden FV | | 210'000 | | | | |
| 4450.00 | Erträge aus Darlehen VV | | 14'350 | | 14'250 | | 15'909.10 |
| 4451.00 | Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen | | 650 | | 100 | | 825.00 |
| 4463.00 | Finanzertrag aus Beteilig. VV an öffentlichen Untern. als AG usw. | | 480'000 | | 480'000 | | 502'500.00 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 43'000 | | | | |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 726'810 | 2'168'740 | 761'310 | 2'139'390 | 498'132.43 | 2'106'556.85 |
| | Nettoergebnis | 1'441'930 | | 1'378'080 | | 1'608'424.42 | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal | 62'100 | | 60'400 | | 59'501.00 | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten | 4'100 | | 3'800 | | 3'833.10 | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'700 | | 6'300 | | 6'384.00 | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen | 600 | | 600 | | 465.75 | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichskasse | 800 | | 800 | | 666.40 | |
| 3430.00 | Baulicher Unterhalt Grundstücke FV | 6'500 | | 6'500 | | 8'359.35 | |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 304'000 | | 383'200 | | 190'633.40 | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte | 88'200 | | 90'700 | | 68'374.40 | |
| 3431.10 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 5'200 | | 5'200 | | 2'559.13 | |
| 3431.20 | Anschaffungen Mobilien | 2'000 | | 13'000 | | 3'072.70 | |
| 3431.30 | Unterhalt Mobilien | 500 | | 500 | | | |
| 3431.40 | Mieten und Benützungskosten | | | | | 762.00 | |
| 3439.00 | Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur | 500 | | 500 | | 479.70 | |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|-------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung | 138'950 | | 140'550 | | 111'774.85 | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 11'060 | | 11'060 | | 11'050.70 | |
| 3439.40 | Dienstleistungen Dritter | 55'700 | | 37'700 | | 25'696.65 | |
| 3439.50 | Planungen und Projektierungen Dritter | 500 | | 500 | | | |
| 3439.90 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | | | | | 4'519.30 | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | 39'400 | | | | | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 1'931'340 | | 1'891'990 | | 1'848'885.45 |
| 4439.00 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | | 100'000 | | 110'000 | | 110'509.25 |
| 4439.10 | Übrige Rückerstattungen Dritter | | 2'000 | | 2'000 | | 11'205.95 |
| 4439.90 | Übriger Liegenschaftenertrag FV | | | | | | 556.20 |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten | | 135'400 | | 135'400 | | 135'400.00 |
| 9639 | Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens | | 20'000'000 | | | 354'740.00 | |
| | Nettoergebnis | | 20'000'000 | | | | 354'740.00 |
| 3441.00 | Wertberichtigungen Grundstücke FV | | | | | 354'740.00 | |
| 4443.00 | Wertberichtigungen Grundstücke FV | | 20'000'000 | | | | |
| 9690 | Finanzvermögen, n.a.g. | 45'500 | | 43'500 | | 1'647'488.09 | |
| | Nettoergebnis | | 45'500 | | 43'500 | | 1'647'488.09 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 17'000 | | 15'000 | | 16'723.43 | |
| 3420.00 | Kapitalbeschaffung- und verwaltung | 28'500 | | 28'500 | | 28'048.30 | |
| 3440.00 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV | | | | | 1'575'000.00 | |
| 3499.00 | Übriger Finanzaufwand | | | | | 27'716.36 | |
| 9710 | Rückverteilungen aus CO2-Abgabe | | 111'000 | | 96'000 | | 146'766.55 |
| | Nettoergebnis | 111'000 | | 96'000 | | 146'766.55 | |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 111'000 | | 96'000 | | 146'766.55 |
| 9900 | Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen | 27'000'000 | | 5'000'000 | | | |
| | Nettoergebnis | | 27'000'000 | | 5'000'000 | | |
| 3894.00 | Einlagen in finanzpolitische Reserve | 27'000'000 | | 5'000'000 | | | |
| 9951 | Zweckgebundene Zuwendungen | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 9'414.70 | 9'414.70 |
| 3502.00 | Einlagen in Legate und Stiftungen des FK | | | | | 7'714.70 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 4'000 | | 4'000 | | 1'700.00 | |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | | | | | 7'714.70 |
| 4502.00 | Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK | | 3'930 | | 4'000 | | 1'700.00 |

Erfolgsrechnung

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|----------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand | | 70 | | | | |
| 9999 | Abschluss | 1'181'382 | | 625'268 | | 33'396'342.01 | |
| | Nettoergebnis | | 1'181'382 | | 625'268 | | 33'396'342.01 |
| 9000.00 | Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung | 1'181'382 | | 625'268 | | 33'396'342.01 | |

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 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | 1'855'000 | 71'080 | 932'500 | 97'434 | 171'506.30 | 151'107.00 |
| 1 | Öffentliche Ordnung und Sicherheit | 776'000 | | 955'000 | | 59'051.55 | |
| 2 | Bildung | 29'536'700 | | 12'042'000 | | 2'399'870.46 | 146'400.00 |
| 3 | Kultur, Sport und Freizeit | 6'354'314 | 6'800 | 11'771'289 | 6'333 | 16'098'072.36 | 6'333.00 |
| 4 | Gesundheit | 1'941'077 | | 1'741'077 | | 649'061.75 | |
| 5 | Soziale Sicherheit | 200'000 | 54'876 | 426'551 | 54'876 | 4'508'529.54 | |
| 6 | Verkehr und Nachrichtenübermittlung | 5'865'000 | | 1'980'000 | | 1'824'295.79 | |
| 7 | Umweltschutz und Raumordnung | 5'660'000 | 50'000 | 1'880'000 | 50'000 | 1'368'832.74 | 90'010.05 |
| 8 | Volkswirtschaft | | | | | 403'542.90 | 43'150.00 |
| Total Ausgaben / Einnahmen | | 52'188'091 | 182'756 | 31'728'417 | 208'643 | 27'482'763.39 | 437'000.05 |
| Nettoinvestitionen / Ausgabenüberschuss | | | 52'005'335 | | 31'519'774 | | 27'045'763.34 |
| Total | | 52'188'091 | 52'188'091 | 31'728'417 | 31'728'417 | 27'482'763.39 | 27'482'763.39 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|--|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 0 | ALLGEMEINE VERWALTUNG | 1'855'000 | 71'080 | 932'500 | 97'434 | 171'506.30 | 151'107.00 |
| | Nettoergebnis | | 1'783'920 | | 835'066 | | 20'399.30 |
| 0210 | Abteilung Finanzen und Steuern | 145'000 | | 147'500 | | | |
| 0210.5200.032 | Zentralisierung NEST Steuern | | | 48'000 | | | |
| 0210.5200.038 | Upgrade NEST-Steuern (NEST2020) | 145'000 | | 99'500 | | | |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 550'000 | 71'080 | 715'000 | 97'434 | 130'754.80 | 151'107.00 |
| 0220.5060.030 | IT Netzwerk, Rollout der Aktivkomponenten | | | | | 66'404.00 | |
| 0220.5060.034 | Ausstattung Archiv Looren | | | | | 64'350.80 | |
| 0220.5060.035 | IT RZ, Host- und Backupsysteme | 250'000 | | 520'000 | | | |
| 0220.5200.036 | Zentrale Digital Signage Lösung | 100'000 | | 100'000 | | | |
| 0220.5060.037 | Möblierung neue Arbeitsplätze | | | 95'000 | | | |
| 0220.5200.010 | Umsetzung Digitalstrategie | 200'000 | | | | | |
| 0220.6450.000 | Rückzahlungen Darlehen VV private Unternehmungen | | 55'480 | | 81'834 | | 85'507.00 |
| 0220.6460.000 | Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohne Erwerbszweck | | 15'600 | | 15'600 | | 65'600.00 |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften, übriges | 1'160'000 | | 70'000 | | 40'751.50 | |
| 0290.5040.160 | Stadthaus, Probebohrung für Wärmepumpe | | | | | 40'751.50 | |
| 0290.5040.161 | Stadthaus, Ersatz Heizanlage | 1'000'000 | | 70'000 | | | |
| 0290.5040.162 | Stadthaus, Sanierung Vordach | 160'000 | | | | | |
| 1 | ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG | 776'000 | | 955'000 | | 59'051.55 | |
| | Nettoergebnis | | 776'000 | | 955'000 | | 59'051.55 |
| 1110 | Polizei | 250'000 | | 225'000 | | 41'171.50 | |
| 1110.5060.012 | Parkleitsystem Areal Schluefweg | 250'000 | | | | | |
| 1110.5060.100 | Neuer Polizeiposten, Anteil Möblierung | | | 225'000 | | 41'171.50 | |
| 1120 | Verkehrssicherheit | 114'000 | | | | | |
| 1120.5060.013 | Verkehrsüberw. Fahrverbot Wallisellerstr. | 114'000 | | | | | |
| 1500 | Feuerwehr | 220'000 | | 730'000 | | 10'237.10 | |
| 1500.5040.031 | Feuerwehrgebäude, Ersatz Tore | | | 210'000 | | 719.30 | |
| 1500.5040.032 | Feuerwehrgebäude, Umbau Büroräume | | | 275'000 | | 8'015.40 | |
| 1500.5040.033 | Feuerwehrgebäude, Schliessanlage | | | | | 1'502.40 | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 1500.5040.034 | | | 200'000 | | | |
| 1500.5040.035 | 70'000 | | | | | |
| 1500.5040.036 | 150'000 | | | | | |
| 1500.5060.022 | | | 45'000 | | | |
| 1610 | | | | | | |
| Militärische Verteidigung | | | | | | |
| 1610.6300.060 | | | | | | 2'086.00 |
| 1610.6310.010 | | | | | | -2'086.00 |
| 1620 | | | | | | |
| Zivilschutz | 80'000 | | | | | |
| 1620.5030.024 | 80'000 | | | | | |
| 1629 | | | | | | |
| Regionale Zivilschutzorganisation | 112'000 | | | | 7'642.95 | |
| 1629.5060.012 | | | | | 7'642.95 | |
| 1629.5060.013 | 56'000 | | | | | |
| 1629.5060.014 | 56'000 | | | | | |
| 2 | | | | | | |
| BILDUNG | 29'536'700 | | 12'042'000 | | 2'399'870.46 | 146'400.00 |
| Nettoergebnis | | 29'536'700 | | 12'042'000 | | 2'253'470.46 |
| 2120 | | | | | | |
| Primarstufe | 118'700 | | | | | |
| 2120.5060.021 | 118'700 | | | | | |
| 2130 | | | | | | |
| Oberstufe | 66'800 | | 72'000 | | | |
| 2130.5060.000 | 66'800 | | | | | |
| 2130.5060.001 | | | 72'000 | | | |
| 2170 | | | | | | |
| Schulliegenschaften | 26'851'200 | | 9'470'000 | | 2'312'636.31 | |
| 2170.5040.017 | 26'000'000 | | 8'900'000 | | 2'243'351.51 | |
| 2170.5040.024 | | | | | 46'168.80 | |
| 2170.5040.043 | | | | | 14'500.00 | |
| 2170.5030.048 | 30'000 | | 250'000 | | | |
| 2170.5040.131 | 140'000 | | | | | |
| 2170.5040.132 | 120'000 | | | | | |
| 2170.5060.013 | 541'200 | | | | | |
| 2170.5060.014 | 20'000 | | 70'000 | | 8'616.00 | |
| 2170.5060.015 | | | 250'000 | | | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|--|------------------|------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 2180 | Tagesbetreuung | 2'500'000 | | 2'500'000 | | 87'234.15 | |
| 2180.5040.017 | Neubau Hort PS im Spitz | 2'500'000 | | 2'500'000 | | 87'234.15 | |
| 2200 | Sonderschulen | | | | | | 146'400.00 |
| 2200.6440.020 | HPS Bülach, Rückzahlung Darlehen | | | | | | 146'400.00 |
| 3 | KULTUR, SPORT UND FREIZEIT | 6'354'314 | 6'800 | 11'771'289 | 6'333 | 16'098'072.36 | 6'333.00 |
| | Nettoergebnis | | 6'347'514 | | 11'764'956 | | 16'091'739.36 |
| 3110 | Museen und bildende Kunst | 120'000 | | | | | |
| 3110.5040.011 | Ortsmuseum, Sanierung Leitungen | 120'000 | | | | | |
| 3410 | Sport | 6'139'314 | 6'800 | 11'721'289 | 6'333 | 16'058'679.85 | 6'333.00 |
| 3410.5030.011 | Verbindungsweg Zentrum zu Eissportanlage | | | 80'000 | | | |
| 3410.5040.030 | Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisfeld | | | 7'166'289 | | 15'600'092.25 | |
| 3410.5040.050 | Zentrum Schluefweg, Planung Gesamt- | | | | | -204'703.10 | |
| 3410.5040.113 | Stadion, Fertigstellung Evakuationsanlage | | | | | 38'431.10 | |
| 3410.5040.114 | Stadion, Ersatz Sound-Anlage | 80'000 | | | | | |
| 3410.5040.115 | Stadion, Ers. Deckenelag Raucherzone | 110'000 | | | | | |
| 3410.5040.116 | Stadion, Umbau Räume EHC Kloten Sport AG | 50'000 | | | | | |
| 3410.5040.170 | Zentrum Schluefweg, Sofortmassnahmen | | | 650'000 | | 66'992.70 | |
| 3410.5040.172 | Zentrum Schluefweg, Neubau Energiezentrale | 4'400'000 | | 2'500'000 | | 544'965.90 | |
| 3410.5040.178 | Zentr. Schluefw., San. Blockheizkraftw. | 350'000 | | | | | |
| 3410.5040.179 | Freibad, Ersatz Holzroste | 70'000 | | | | | |
| 3410.5040.202 | Stighag, Ersatz Schliessanlage | 90'000 | | | | | |
| 3410.5040.203 | Stighag, Umbau Beleuchtung auf LED | 300'000 | | | | | |
| 3410.5040.211 | Ruebisbachhalle, Ersatz Schliessanlage | | | 125'000 | | | |
| 3410.5040.212 | Ruebisbachhalle, Ersatz Nordfassade | | | 120'000 | | | |
| 3410.5060.070 | Stadion Schluefweg, Bestuhlung | | | | | 3'794.95 | |
| 3410.5060.072 | Stadion Schluefweg, Eisaufbereitungs- | | | 170'000 | | | |
| 3410.5060.073 | Stadion Schluefweg, Videowürfel | | | 800'000 | | 489.50 | |
| 3410.5060.074 | Stadion Schluefweg, Verdichtersteuerung | | | 110'000 | | | |
| 3410.5060.270 | Ruebisbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung | 689'314 | | | | 8'616.55 | |
| 3410.6460.000 | Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohne Erwerbszweck | | 6'800 | | 6'333 | | 6'333.00 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 3420 | Freizeit | 95'000 | | 50'000 | | 39'392.51 | |
| 3420.5040.180 | Zentrum Schluefw., Beleuchtung Foyer | 95'000 | | | | | |
| 3420.5040.210 | Seilparkgebäude, Erweiterung | | | | | -585.60 | |
| 3420.5620.010 | Hardwaldturm (Beitrag) | | | | | 39'978.11 | |
| 3420.5030.040 | Stadthaus-Vorplatz, Neugestaltung Wiese | | | 50'000 | | | |
| 4 | GESUNDHEIT | 1'941'077 | | 1'741'077 | | 649'061.75 | |
| | Nettoergebnis | | 1'941'077 | | 1'741'077 | | 649'061.75 |
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflgeheime | 1'941'077 | | 1'741'077 | | 649'061.75 | |
| 4120.5540.010 | KZU, Erhöhung Beteiligung | 326'077 | | 326'077 | | 326'077.00 | |
| 4120.5040.111 | PZ Spitz, Sanierung Lifanlagen | | | 100'000 | | | |
| 4120.5040.113 | Schaffhauserstr. 136, PWG 1 Sanierung | | | 75'000 | | | |
| 4120.5040.114 | PZ+SA Spitz, Energieerz. Machbarkeit | | | 190'000 | | | |
| 4120.5040.115 | PZ+Sh Spitz, Neue Energieversorgung | 500'000 | | | | | |
| 4120.5040.122 | PZ Spitz, Bodenbeläge 2. Etappe | 40'000 | | | | | |
| 4120.5040.123 | PZ Spitz, Erweiterungsbau | 350'000 | | | | | |
| 4120.5040.124 | PZ Spitz, Erneuerung WLAN-Infrastruktur | | | | | 65'559.00 | |
| 4120.5040.125 | PZ Spitz, Sanierung Balkone | 70'000 | | 130'000 | | 184'913.85 | |
| 4120.5040.126 | PZ Spitz, Sanierung San.leitungen Haus B | | | | | 64'014.10 | |
| 4120.5040.127 | PZ Spitz, Ersatz Mischwasseranlage | | | 70'000 | | | |
| 4120.5040.128 | PZ Spitz, Dachsanierung | | | 200'000 | | | |
| 4120.5040.129 | PZ Spitz, Bio Master | | | 70'000 | | | |
| 4120.5040.130 | PZ Spitz, Ersatz Pflegenotrufanlage | 90'000 | | | | | |
| 4120.5040.132 | PZ Spitz, DLZ Umbau EG | 100'000 | | | | | |
| 4120.5060.113 | PZ Spitz, Transportfahrzeug | | | | | 6'882.30 | |
| 4120.5060.114 | PZ Spitz, Notstromaggregat | 115'000 | | 170'000 | | 1'615.50 | |
| 4120.5060.115 | PZ Spitz, Beschallungsanlage MZR | | | 70'000 | | | |
| 4120.5200.116 | PZ Spitz/DLZ, Verpfl.system/Bestellwesen | | | 90'000 | | | |
| 4120.5200.117 | PZ Spitz/DLZ, Hospitality-System | 200'000 | | 250'000 | | | |
| 4120.5200.118 | PZ Spitz, Bewohneradmin.software | 150'000 | | | | | |
| 5 | SOZIALE SICHERHEIT | 200'000 | 54'876 | 426'551 | 54'876 | 4'508'529.54 | |
| | Nettoergebnis | | 145'124 | | 371'675 | | 4'508'529.54 |
| 5440 | Jugendschutz | 200'000 | | | | | |
| 5440.5040.010 | Neuer Standort Jugendarbeit | 200'000 | | | | | |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 5451 | Kinderkrippen und Kinderhorte | | | 426'551 | | 4'413'437.79 | |
| 5451.5040.018 | Krippe KG im Looren | | | 426'551 | | 4'413'437.79 | |
| 5600 | Sozialer Wohnungsbau | | 54'876 | | 54'876 | 95'091.75 | |
| 5600.5040.011 | MFH Chaserweg 22-24, Ersatz Wärme- | | | | | 95'091.75 | |
| 5600.6450.000 | Rückzahl. Darlehen an priv. Wohnungsbau | | 54'876 | | 54'876 | | |
| 6 | VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG | 5'865'000 | | 1'980'000 | | 1'824'295.79 | |
| | Nettoergebnis | | 5'865'000 | | 1'980'000 | | 1'824'295.79 |
| 6150 | Gemeindestrassen | 5'765'000 | | 1'750'000 | | 1'038'627.60 | |
| 6150.5010.000 | Strassensanierung Rahmenkredit | 3'140'000 | | 1'010'000 | | | |
| 6150.5010.061 | Werterhaltung Alte Landstr./Weinbergstr. | | | | | 643'970.10 | |
| 6150.5010.091 | Lindenstrasse, Bereich Bahn-/Bushof | 75'000 | | | | | |
| 6150.5010.140 | Gerlisbergstrasse, (- Bänikoner-/ | 1'900'000 | | | | 16'881.60 | |
| 6150.5010.142 | Aufpflästerungen | | | | | 179'329.60 | |
| 6150.5010.152 | Lerchenweg, Sanierung | | | | | 180'901.95 | |
| 6150.5010.153 | Obholz, Sanierung Strassen | | | 340'000 | | | |
| 6150.5010.154 | Kalberweidweg, Objektschutz | 150'000 | | 150'000 | | | |
| 6150.5010.155 | Waldeggweg, Gestaltung | | | | | 17'544.35 | |
| 6150.5010.201 | Glattalbahn, Strassen Anp./Erneuerung | 50'000 | | | | | |
| 6150.5060.031 | Ersatz Kommunalfahrzeug | 200'000 | | 250'000 | | | |
| 6150.5010.220 | Unterführung Bhf Kloten, Radweg | 250'000 | | | | | |
| 6190 | Strassen, übriges | 100'000 | | 230'000 | | 10'567.94 | |
| 6190.5040.012 | Werkhof, Neue Lüftung Musikschule | | | 230'000 | | 10'567.94 | |
| 6190.5060.032 | Bau von Elektroladestationen | 100'000 | | | | | |
| 6210 | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur | | | | | 775'100.25 | |
| 6210.5010.144 | Bushaltestellen Stadtgebiet, Ausbau | | | | | 430'125.10 | |
| 6210.5010.145 | Neubau Bushaltestellen Acker-/Härdlenstr | | | | | 49'613.70 | |
| 6210.5010.151 | Bushaltestelle Geissbergstr. (Härdlen- | | | | | 295'361.45 | |
| 7 | UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG | 5'660'000 | 50'000 | 1'880'000 | 50'000 | 1'368'832.74 | 90'010.05 |
| | Nettoergebnis | | 5'610'000 | | 1'830'000 | | 1'278'822.69 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|--|------------------|---------------|------------------|---------------|---------------------|-------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 7201 | Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb] | 990'000 | 50'000 | 680'000 | 50'000 | 1'238'978.89 | 90'010.05 |
| 7201.5030.000 | Kanalisations-Sanierungen Rahmenkredit | 990'000 | | 630'000 | | | |
| 7201.5030.010 | Kanalisations- und Schachtsanierungen | | | | | 99'764.21 | |
| 7201.5030.061 | Alte Landstrasse, Kanalersatz | | | | | 74'486.54 | |
| 7201.5030.101 | Verlegung Kanal Sonnhalden / Neubrunnen- | | | | | 21'157.15 | |
| 7201.5030.104 | Speerstrasse, Kanal | | | | | 382'466.94 | |
| 7201.5030.152 | Lerchenweg, Sanierung | | | | | 21'964.01 | |
| 7201.5030.200 | Bewirtschaftung Aussenbauwerke | | | | | 1'841.32 | |
| 7201.5030.210 | Gerlisbergstrasse (Weiler Gerlisberg) | | | | | 594'544.45 | |
| 7201.5030.401 | Glattalbahn GTB2A, Vorleistung | | | | | 22'579.20 | |
| 7201.5030.402 | Werterhaltung Aussenbauwerke | | | | | 20'175.07 | |
| 7201.5030.403 | Glattalbahn GTB2A, Werterhaltung | | | 50'000 | | | |
| 7201.6370.100 | Anschlussgebühren | | 50'000 | | 50'000 | | 56'336.00 |
| 7201.6350.402 | Werterhaltung Aussenbauw., Versicherung | | | | | | 33'674.05 |
| 7410 | Gewässerverbauungen | 60'000 | | | | | |
| 7410.5020.011 | Hochwasserschutz Tüchelgraben | 60'000 | | | | | |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | | | 200'000 | | 124'168.65 | |
| 7710.5040.031 | Friedhof Chloos, Dach Dienstgebäude | | | 130'000 | | 122'587.10 | |
| 7710.5040.032 | Friedhof Chloos, Sanierung Aufbahrung | | | | | 1'581.55 | |
| 7710.5040.033 | Friedhof Chloos, Ers. Aussenbeleuchtung | | | 70'000 | | | |
| 7900 | Raumordnung | 4'610'000 | | 1'000'000 | | 5'685.20 | |
| 7900.5030.020 | Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse | 4'610'000 | | 1'000'000 | | 5'685.20 | |
| 8 | VOLKSWIRTSCHAFT | | | | | 403'542.90 | 43'150.00 |
| | Nettoergebnis | | | | | | 360'392.90 |
| 8200 | Forstwirtschaft | | | | | 403'542.90 | |
| 8200.5050.010 | Waldkäufe | | | | | 3'602.60 | |
| 8200.5030.011 | Werkhof Forst, Schmutzwasserleitung | | | | | 140'239.70 | |
| 8200.5060.101 | Forstraktor | | | | | 259'700.60 | |
| 8500 | Industrie, Gewerbe, Handel | | | | | | 43'150.00 |
| 8500.6450.010 | Rückzahlungen Darlehen Corona-Krise | | | | | | 43'150.00 |

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 9 | FINANZEN | | | | | | |
| | Nettoergebnis | 182'756 | 52'188'091 | 208'643 | 31'728'417 | 437'000.05 | 27'482'763.39 |
| | | 52'005'335 | | 31'519'774 | | 27'045'763.34 | |
| 9999 | Abschluss | 182'756 | 52'188'091 | 208'643 | 31'728'417 | 437'000.05 | 27'482'763.39 |
| 9999.5900.000 | Passivierte Einnahmen | 182'756 | | 208'643 | | 437'000.05 | |
| 9999.6900.000 | Aktivierte Ausgaben | | 52'188'091 | | 31'728'417 | | 27'482'763.39 |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung) | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|--|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 9630 Liegenschaften des Finanzvermögen | 820'000 | | 1'010'000 | | 54'476.10 | |
| 9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens | | | | | | |
| Total Ausgaben / Einnahmen | 820'000 | 0 | 1'010'000 | 0 | 54'476.10 | 0.00 |
| Nettoinvestitionen, Ausgabenüberschuss | | 820'000 | | 1'010'000 | | 54'476.10 |
| Total | 820'000 | 820'000 | 1'010'000 | 1'010'000 | 54'476.10 | 54'476.10 |

Investitionsrechnung Finanzvermögen

| Einzelkonten nach Funktionen | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | |
|------------------------------|---|----------------|----------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| | | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 9 | FINANZEN | 820'000 | 820'000 | 1'010'000 | 1'010'000 | 54'476 | 54'476 |
| 9630 | Liegenschaften des Finanzvermögens | 820'000 | | 1'010'000 | | 54'476 | |
| 9630.7040.100 | Kirchgasse 16/18/20/22, Sanierung | 90'000 | | 20'000 | | | |
| 9630.7040.101 | MFH Geissbergstr. 10/12, Neue Wärmeerzeugung | | | 452'000 | | 25'105 | |
| 9630.7040.102 | MFH Geissbergstr. 22, Neue Wärmeerzeugung | | | 418'000 | | 24'700 | |
| 9630.7040.103 | MFH Schaffhauserstr. 136, Neue Wärmeerzeugung | 730'000 | | 120'000 | | 4'670 | |
| 9999 | Abschluss | | 820'000 | | 1'010'000 | | 54'476 |
| 9999.8990.000 | Zugang Sachanlagen FV | | 820'000 | | 1'010'000 | | 54'476 |

Budget - Details Cockpit

(institutionelle Gliederung mit Erläuterungen)

Übersicht Cockpit

| | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--|--|
| Gesamt-Total | -1'181'382 | -625'268 | -33'396'342.01 | -556'114 | 32'214'960 |
| | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
| 12 Stadtrat und Gemeinderat | | | | | |
| 1210 Gemeinderat | 285'556 | 290'145 | 263'351.30 | -4'589 | 22'205 |
| 1220 Stadtrat | 1'922'540 | 1'662'103 | 1'756'488.07 | 260'437 | 166'052 |
| 22 Verwaltungsdirektion | | | | | |
| 2210 Verwaltungsdirektion | 1'661'247 | 1'481'093 | 1'423'920.54 | 180'154 | 237'326 |
| 32 Finanzen + Logistik | | | | | |
| 3210 Logistik / (Zentrale Dienste) | 3'870'479 | 4'524'791 | 1'832'425.17 | -654'312 | 2'038'054 |
| 3220 Tresorerie | -22'810'220 | -2'032'510 | -370'585.76 | -20'777'710 | -22'439'634 |
| 3222 Abschreibungen | 10'427'700 | 8'795'150 | 6'697'080.30 | 1'632'550 | 3'730'620 |
| 3230 Gemeindesteuern | -1'19'495'000 | -115'151'000 | -126'795'946.76 | -4'344'000 | 7'300'947 |
| 3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens | -1'135'740 | -1'115'920 | -1'365'006.22 | -19'820 | 229'266 |
| 3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind | 3'262'257 | 3'420'649 | 2'784'622.21 | -158'392 | 477'635 |
| 3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver. | 768'545 | 707'395 | 640'649.76 | 61'150 | 127'895 |
| 3270 Informatik | 4'509'060 | 3'921'786 | 2'375'635.69 | 587'274 | 2'133'424 |
| 3280 Finanzverwaltung | 1'142'107 | 971'800 | 915'350.17 | 170'307 | 226'757 |
| 42 Einwohner, Soziales + Sicherheit | | | | | |
| 4215 Einwohnerdienste | 1'077'663 | 1'137'527 | 640'427.91 | -59'864 | 437'235 |
| 4220 Zivilstandsamt und Bestattungsamt | 283'624 | 220'935 | 127'348.25 | 62'689 | 156'276 |
| 4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe | 6'257'200 | 8'590'700 | 6'042'793.68 | -2'333'500 | 214'406 |
| 4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers. | 4'800'712 | 5'054'353 | 5'319'779.39 | -253'641 | -519'067 |
| 4240 Soz.Wohlfahrt/Soz.Dienst+ext.Organisat. | 2'654'723 | 2'517'704 | 2'412'208.09 | 137'019 | 242'515 |
| 4250 Vormundschaft | 1'439'291 | 1'257'504 | 1'250'587.00 | 181'787 | 188'704 |
| 4252 Kinder- und Jugendhilfe | 4'703'927 | 4'012'025 | 3'655'856.95 | 691'902 | 1'048'070 |
| 4255 Familienergänzende Betreuung | 1'424'178 | 1'223'338 | 937'667.02 | 200'840 | 486'511 |
| 4260 Asylwesen | 974'390 | 783'130 | 345'435.43 | 191'260 | 628'955 |
| 4270 Stadtpolizei | 802'440 | 547'300 | 516'404.08 | 255'140 | 286'036 |
| 4271 Feuer-, Oel- und Chemiewehr | 685'066 | 631'535 | 544'394.15 | 53'531 | 140'672 |
| 4275 Bevölkerungs- / Zivilschutz | 347'760 | 288'328 | 263'362.80 | 59'432 | 84'397 |

| | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|----------------------|----------------------|------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| 4276 ZSO Hardwald | -35'500 | -20'400 | -21'509.40 | -15'100 | -13'991 |
| 4277 Verkehrsangebot Priv.+Öffentl.Verkehr | 3'699'000 | 3'692'681 | 3'660'789.37 | 6'319 | 38'211 |
| 4280 Bestattungswesen, Friedhof | 0 | | 557'101.90 | | -557'102 |
| 4290 Betreibungsamt | -359'135 | -513'210 | -503'107.81 | 154'075 | 143'973 |
| 52 Lebensraum | | | | | |
| 5210 Lebensraum | 2'337'069 | 2'609'633 | 1'788'224.79 | -272'564 | 548'844 |
| 5220 Abfallentsorgung | -32'600 | -32'600 | -33'896.54 | 0 | 1'297 |
| 5230 Strassenunterhalt | 1'443'558 | 1'292'535 | 1'937'880.27 | 151'023 | -494'322 |
| 5233 Friedhof und Öffentliche Anlagen | 705'067 | 647'167 | 155'339.32 | 57'900 | 549'728 |
| 5235 Abwasserbeseitigung | -162'000 | -142'000 | -84'086.76 | -20'000 | -77'913 |
| 5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur | 149'287 | 118'759 | -36'898.52 | 30'528 | 186'186 |
| 5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen | 73'570 | 27'520 | 56'507.60 | 46'050 | 17'062 |
| 5280 Baupolizei | 215'698 | -78'511 | 293'246.55 | 294'209 | -77'549 |
| 62 Bildung + Kind | | | | | |
| 6205 Schulverwaltung | 1'448'150 | 1'345'930 | 1'355'639.32 | 102'220 | 92'511 |
| 6210 Schulpflege | 277'050 | 244'870 | 232'109.17 | 32'180 | 44'941 |
| 6214 ext.Schulung (Regelkl.,Sport, Musik,Gym) | 220'900 | 287'100 | 177'141.90 | -66'200 | 43'758 |
| 6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen | 5'924'000 | 5'139'771 | 5'671'047.28 | 784'229 | 252'953 |
| 6217 BWS Berufswahlschule | 350'625 | 627'374 | 340'228.25 | -276'749 | 10'397 |
| 6218 Musikschule | 813'854 | 704'884 | 647'699.04 | 108'970 | 166'155 |
| 6221 Schulpsychologischer Dienst | 572'510 | 562'270 | 475'413.08 | 10'240 | 97'097 |
| 6230 Primarschule | 16'191'900 | 15'410'301 | 15'094'714.12 | 781'599 | 1'097'186 |
| 6231 Sekundarschule | 6'985'200 | 6'931'750 | 5'992'423.44 | 53'450 | 992'777 |
| 6232 Sonderpädagogik | 1'838'700 | 1'620'312 | 1'490'667.27 | 218'388 | 348'033 |
| 6270 Schulhorte | 438'593 | 377'171 | 148'705.76 | 61'422 | 289'887 |
| 72 Freizeit + Sport | | | | | |
| 7220 Personal und Administration | 2'726'943 | 2'305'924 | 1'891'732.22 | 421'019 | 835'211 |
| 7230 Infrastruktur | 3'467'500 | 3'055'400 | 1'865'286.44 | 412'100 | 1'602'214 |
| 7240 Stadion | 252'200 | 263'900 | 102'667.79 | -11'700 | 149'532 |
| 7250 Bäder | 267'000 | 246'000 | 198'256.88 | 21'000 | 68'743 |
| 7260 Konferenzzentrum | -369'150 | -325'710 | -338'633.82 | -43'440 | -30'516 |
| 7290 Stadtbibliothek | 454'464 | 451'470 | 429'797.79 | 2'994 | 24'666 |

| | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|------------------------------|------------------------------|--------------------------------|--|--|
| 82 Gesundheit + Alter | | | | | |
| 8210 Pflegezentrum Spitz | 2'257'300 | 5'195'900 | 1'830'284.91 | -2'938'600 | 427'015 |
| 8220 Beratung,Begleitung,Betreuung+ext.Angeb. | 537'360 | 315'680 | 232'825.95 | 221'680 | 304'534 |
| 8230 Pflegefinanzierung | 9'270'000 | 8'273'000 | 8'781'811.21 | 997'000 | 488'189 |
| 92 Abschluss | | | | | |
| 9210 Abschluss | 27'000'000 | 5'000'000 | | 22'000'000 | |

1210 Gemeinderat

Aufgabe / Auftrag: Aufgabenerfüllung im Rahmen des Gemeindegesetzes und der Gemeindeordnung

Legislatur-Ziel: Umsetzen der strategischen Leitlinien im Hinblick auf die Vision 2030

Bereich:

Stadtrat und Gemeinderat

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 285'556 | 290'145 | 263'351 | 4'589 ☺ | 22'205 ☹ |
| Ertrag | 0 | 0 | 0 | ☺ | ☹ |
| Saldo | 285'556 | 290'145 | 263'351 | 4'589 ☺ | 22'205 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Keine besonders abweichende Budgetpositionen gegenüber Vorjahr.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 1210.00 Gemeinderat (0110) | 285'556 | | 290'145 | | 263'351.30 | | | |
| | | 285'556 | | 290'145 | | 263'351.30 | 4'589 ☺ | 22'205 ☹ |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg... | 200'000 | | 207'000 | | 185'823.60 | | | |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 40'500 | | 37'777 | | 38'376.70 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 22'600 | | 22'100 | | 13'625.10 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'782 | | 3'500 | | 3'495.00 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 368 | | 345 | | 450.45 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 436 | | 423 | | 2'369.95 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 4'000 | | 4'000 | | | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 12'370 | | 12'500 | | 17'385.10 | | | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 1'500 | | 2'500 | | 1'575.40 | | | |
| 3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb... | | | | | 250.00 | | | |

1220 Stadtrat

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

Bereich: Stadtrat und Gemeinderat

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 1'992'540 | 1'697'103 | 1'768'138 | 295'437 ☹️ | 224'402 ☹️ |
| Ertrag | 70'000 | 35'000 | 11'650 | 35'000 😊 | 58'350 😊 |
| Saldo | 1'922'540 | 1'662'103 | 1'756'488 | 260'437 ☹️ | 166'052 ☹️ |

Zusammenfassender Kommentar:

Einzig nennenswerte Abweichung (als neue Position) ist die Budgetierung eines Betrages von Fr. 125'000 (für 2024) für die Erstellung einer Klotener Chronik

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 1220.00 Stadtrat (0120) | 1'009'460 | 1'009'460 | 881'823 | 881'823 | 953'671.22 | 11'650.15 | 127'637 ☹️ | 67'439 ☹️ |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg... | 510'000 | | 491'613 | | 448'227.60 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 25'710 | | 18'652 | | 25'948.60 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 66'800 | | 58'300 | | 23'064.00 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | | | | | 1'008.35 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 4'540 | | 3'379 | | 4'635.30 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | | | | | 50.00 | | | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 21'000 | | 21'000 | | 7'382.00 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 257'700 | | 159'200 | | 182'218.88 | | | |
| 3131.00 Planungen und Projektierungen Dritt... | | | | | 400.00 | | | |
| 3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach... | 1'000 | | 25'000 | | 2'345.70 | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 45'000 | | 29'000 | | 71'755.29 | | | |
| 3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb... | 41'210 | | 41'179 | | 47'095.50 | | | |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ... | 36'500 | | 34'500 | | 139'540.00 | | | |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | 11'650.15 | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------|-----------|
| 1220.60 | Beiträge für Kultur allgemein (3290) | 262'250 | 70'000 | 136'250 | 35'000 | 99'790.00 | | | |
| | | | 192'250 | | 101'250 | 99'790.00 | 99'790.00 | 91'000 ☹️ | 92'460 ☹️ |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | 262'250 | | 136'250 | | 99'790.00 | | | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | 70'000 | | 35'000 | | | | |
| 1220.61 | Freiw. Beiträge Musik+Theater (3220) | 105'000 | | 71'350 | | 68'608.00 | | | |
| | | | 105'000 | | 71'350 | 68'608.00 | 68'608.00 | 33'650 ☹️ | 36'392 ☹️ |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | 105'000 | | 71'350 | | 68'608.00 | | | |
| 1220.70 | Freiw. Beiträge Freizeit (3420) | 185'000 | | 185'000 | | 186'800.00 | | | |
| | | | 185'000 | | 185'000 | 186'800.00 | 186'800.00 | ☺️ | 1'800 ☺️ |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | 185'000 | | 185'000 | | 186'800.00 | | | |
| 1220.71 | Freiw. Beiträge Sport (3410) | 220'200 | | 212'050 | | 253'050.00 | | | |
| | | | 220'200 | | 212'050 | 253'050.00 | 253'050.00 | 8'150 ☹️ | 32'850 ☺️ |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | | | | | 50'000.00 | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | 220'200 | | 212'050 | | 203'050.00 | | | |
| 1220.80 | Freiw. Beiträge Soziales (5790) | 47'500 | | 47'500 | | 40'988.00 | | | |
| | | | 47'500 | | 47'500 | 40'988.00 | 40'988.00 | ☺️ | 6'512 ☹️ |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | 47'500 | | 47'500 | | 29'150.00 | | | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | | | | | 11'838.00 | | | |
| 1220.81 | Freiw. Beiträge Bereich Alter (5350) | 160'000 | | 160'000 | | 160'000.00 | | | |
| | | | 160'000 | | 160'000 | 160'000.00 | 160'000.00 | ☺️ | ☺️ |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | 160'000 | | 160'000 | | 160'000.00 | | | |
| 1220.90 | Freiw. Beiträge Naturschutz (7500) | 3'130 | | 3'130 | | 2'000.00 | | | |
| | | | 3'130 | | 3'130 | 2'000.00 | 2'000.00 | ☺️ | 1'130 ☹️ |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | 3'130 | | 3'130 | | 2'000.00 | | | |
| 1220.95 | Freiw. Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel (8500) | | | | | 3'231.00 | | | |
| | | | | | | 3'231.00 | 3'231.00 | ☺️ | 3'231 ☺️ |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | | | | | 3'231.00 | | | |

| | | |
|---------|---------|---|
| 1220.00 | | |
| 1220.00 | 3130.00 | Für das Projekt Chronik wird dem GR ein separater Kreditantrag unterbreitet. |
| | 3170.00 | Strategieklausuren finden wieder 1x/Jahr auswärts statt |
| | | Durch den Aufstieg EHC Kloten werden wieder vermehrt Gästeeinladungen im Redliner Bereich gemacht. |
| | 3636.00 | Beitrag KSFD war schon im Jahr 2022 4'000, wurde versehentlich nicht im Budget 2023 angepasst |
| 1220.60 | | Die Fördermittel für Kulturprojekte wurden um Fr. 20'000 erhöht. Grund: Eine Bündelung aller Anfragen laufen neu zentral über die Kulturkommission der Stadt Kloten. |
| 1220.60 | 3636.00 | Die Leistungsvereinbarung mit dem Förderverein Hegnerhof (StR-Bschl. 80-2023 vom 4.4.2023) erhöht dieses Konto um Fr. 70'000. Die städtischen Fördermittel für Kulturprojekte wurden um Fr. 20'000 erhöht. Grund: Eine Bündelung aller Anfragen laufen neu zentral über die Kulturkommission der Stadt Kloten. Zu erwartende kantonale Fördermittel die den Kulturschaffenden wieder ausbezahlt werden. |
| | 4631.00 | Weil die Gesamtkoordination der Kulturförderung neu über die Stadt abgewickelt wird, sind höhere Beiträge vom Kanton (Fachstelle Kultur) zu erwarten. |
| 1220.61 | | |
| 1220.61 | 3636.00 | Für das Projekt "Concerts of Nations" wurde gemäss StR-Beschl. 132-2023 vom 23.05.2023 ein zusätzlicher Betrag in der Höhe von Fr. 30'000 eingestellt. |

2210 Verwaltungsdirektion

Aufgabe / Auftrag: Gesamtleitung der Stadtverwaltung gemäss Art. 40 Abs. 2 GO

Legislatur-Ziel: Weiterentwicklung der Verwaltungsorganisation

Bereich:

Verwaltungsdirektion

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 1'697'247 | 1'515'093 | 1'462'469 | 182'154 ☹ | 234'778 ☹ |
| Ertrag | 36'000 | 34'000 | 38'548 | 2'000 ☺ | 2'548 ☹ |
| Saldo | 1'661'247 | 1'481'093 | 1'423'921 | 180'154 ☹ | 237'326 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Keine auffälligen Besonderheiten. Im Wahlbüro sind die Kosten entsprechend reduziert, da weder Gesamterneuerungswahlen noch KR/NR Wahlen stattfinden.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|--|---------|----------------|--------|-------------------|--------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 2210.00 | 1'163'797 | | 913'431 | | 908'438.75 | | 250'366 ☹ | 255'358 ☹ |
| Direktion und Stabsstellen (0220) | | | 913'431 | | 908'438.75 | | | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 880'447 | 640'849 | | 650'872.00 | | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | -20'276.20 | | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | -5'096.00 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 41'100 | 38'977 | | 41'021.60 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 91'150 | 82'184 | | 83'162.45 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 5'600 | 5'246 | | 5'515.70 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 7'100 | 6'875 | | 7'230.90 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 8'000 | 10'000 | | 305.00 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 10'000 | 9'000 | | 5'926.70 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | | 52.60 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'000 | 1'000 | | 337.50 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 81'000 | 81'000 | | 104'233.80 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 12'200 | 12'200 | | 8'121.90 | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | 26'200 | 26'100 | | 27'030.80 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|----------|----------|
| 2210.10 | Oeffentlichkeitsarbeit (0220) | 240'400 | | 255'000 | | 233'358.58 | | | |
| | | | 240'400 | | 255'000 | 233'358.58 | | 14'600 ☺ | 7'041 ☹ |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'000 | | 1'000 | | 72.30 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 218'000 | | 189'000 | | 185'909.46 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 14'000 | | 11'000 | | 15'794.02 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | | | | | 518.30 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 7'400 | | 40'000 | | 8'076.42 | | | |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | | | 14'000 | | 22'088.18 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 399.90 | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | | | | | 500.00 | | | |
| 2210.20 | Wahlbüro (0110) | 89'600 | | 149'550 | | 134'429.15 | 4'929.30 | | |
| | | | 89'600 | | 149'550 | 129'499.85 | | 59'950 ☺ | 39'900 ☺ |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg... | 29'000 | | 72'000 | | 49'179.35 | | | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 1'000 | | | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 1'500 | | 1'500 | | 1'088.30 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | | | | | 89.05 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | | | | | 189.30 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 1'000 | | 2'500 | | 1'654.90 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 100 | | 10'550 | | | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 23'200 | | 25'000 | | 42'981.30 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 33'800 | | 38'000 | | 39'246.95 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | 4'929.30 | | |
| 2210.50 | Verwendung Fonds gemeinnützige Zwecke (9951) | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 4'000 | 1'700.00 | 1'700.00 | | |
| | | | | | | | | ☺ | ☺ |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 4'000 | | 4'000 | | 1'700.00 | | | |
| 4502.00 | Entnahmen aus Legaten und Stiftunge... | | 3'930 | | 4'000 | | 1'700.00 | | |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatori... | | 70 | | | | | | |
| 2210.90 | Friedensrichter (1200) | 199'450 | 32'000 | 193'112 | 30'000 | 184'542.25 | 31'918.89 | | |
| | | | 167'450 | | 163'112 | 152'623.36 | | 4'338 ☹ | 14'827 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 153'100 | | 146'500 | | 146'304.60 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 7'250 | | 6'919 | | 6'918.65 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 11'500 | | 10'909 | | 10'908.60 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 1'400 | | 1'334 | | 1'334.45 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 1'500 | | 1'450 | | 1'450.25 | | | |

| | | | | | |
|---------|--|--------|--------|-----------|-----------|
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 1'700 | 1'700 | | |
| 3100.00 | Büromaterial | | 1'300 | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 700 | 700 | 15.00 | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'000 | 1'000 | 248.35 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 7'300 | 7'300 | 4'573.35 | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 13'000 | 13'000 | 12'684.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 1'000 | 1'000 | 105.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 32'000 | | 30'000 |
| | | | | | 31'918.89 |

2210.10

2210.10 3102.00 Dieser Betrag ist erhöht, weil voraussichtlich für drei kommunale Vorlagen Abstimmungsweisungen nzu erstellen und zu drucken sind.

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.

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

Bereich:

Finanzen + Logistik

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 4'767'896 | 5'279'411 | 2'552'534 | 511'515 ☺ | 2'215'362 ☹ |
| Ertrag | 897'417 | 754'620 | 720'109 | 142'797 ☺ | 177'308 ☺ |
| Saldo | 3'870'479 | 4'524'791 | 1'832'425 | 654'312 ☺ | 2'038'054 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Insgesamt tiefere Kosten, vor allem weil der unter dieser Kostenstelle zentral budgetierte Teuerungsausgleich im 2023 gemäss SECO-Prognose deutlich tiefer ausfallen dürfte als im Vorjahr.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 3210.00 Logistik (Zentrale Dienste) (0220) | 4'374'496 | 886'417 | 4'879'304 | 743'620 | 2'233'222.87 | 672'687.70 | 647'605 ☺ | 1'927'544 ☹ |
| | | 3'488'079 | | 4'135'684 | | 1'560'535.17 | | |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 2'759'380 | | 3'416'619 | | 1'256'028.65 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 11'946.30 | | | |
| 3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersone... | | | | | -226.30 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 164'201 | | 223'138 | | 81'249.25 | | | |
| 3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV... | | | | | -10'436.60 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 312'675 | | 393'235 | | 160'715.80 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 23'346 | | 31'764 | | 11'383.10 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 28'244 | | 40'748 | | 14'078.90 | | | |
| 3059.00 Übrige AG-Beiträge | | | | | 7'370.80 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 259'250 | | 177'200 | | 90'436.55 | | | |
| 3091.00 Personalwerbung | 38'000 | | 33'200 | | 33'630.15 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 304'500 | | 270'500 | | 193'709.15 | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 500 | | -179'500 | | 467.25 | | | |
| 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen | | | 8'000 | | | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 412'200 | | 412'200 | | 403'965.32 | | | |
| 3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach... | 65'000 | | 45'000 | | 9'836.25 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|---------------|----------------|---------------|----------------|------------------|-------------------|---------|----------|
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 1'200 | | 1'200 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 6'000 | | 6'000 | | 4'944.30 | | | |
| 3180.00 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | -36'026.00 | | | |
| 3190.00 | Schadenersatzleistungen | | | | | 150.00 | | | |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | | | 726.30 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | 2'386.40 | | |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | | 886'417 | | 743'620 | | 669'575.00 | | |
| 3210.01 | Rückverteilung aus CO2-Abgabe (9710) | | 11'000 | | 11'000 | | 33'706.55 | | |
| | | 11'000 | | 11'000 | | 33'706.55 | | ☺ | 22'707 ☹ |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 11'000 | | 11'000 | | 33'706.55 | | |
| 3210.02 | Rentenleistungen an Pensionierte (5330) | | 84'000 | | 84'000 | | 20'961.05 | | |
| | | 84'000 | | 84'000 | | 84'000 | 20'961.05 | ☺ | 63'039 ☹ |
| 3064.00 | Überbrückungsrenten | 84'000 | | 84'000 | | 20'961.05 | | | |
| 3210.52 | Verwendung Spenden PZ Spitz (9951) | | | | | 7'714.70 | 7'714.70 | | |
| | | | | | | | | ☺ | ☺ |
| 3502.00 | Einlagen in Legate und Stiftungen d... | | | | | 7'714.70 | | | |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | | | | | 7'714.70 | | |
| 3210.90 | Lehrlinge und Temporäre Einsätze (0220) | | 309'400 | | 316'107 | | 290'635.50 | | |
| | | | 309'400 | | 316'107 | | 284'635.50 | 6'707 ☺ | 24'765 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 236'900 | | 245'000 | | 235'031.05 | | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 255.15 | | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -1'145.40 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 8'800 | | 9'500 | | 8'698.80 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'050 | | | | | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 2'000 | | 3'000 | | 2'137.05 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 1'500 | | 2'400 | | 1'513.25 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 30'100 | | 35'345 | | 23'948.05 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 25'850 | | 20'712 | | 20'197.55 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 200 | | 150 | | | | | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | | | | | 6'000.00 | | |

| | | |
|---------|---------|---|
| 3210.00 | | |
| 3210.00 | 3010.00 | Gemäss den Prognosen des SECO ist die Teuerung im 2023 tiefer als noch im 2022. Deshalb ist auch die hier zentral Budgetierte Summe für den Teuerungsausgleich deutlich tiefer als noch im Vorjahr. |
| | 3090.00 | Erhöhung, da neue Regelung Kostenübernahme Personalentwicklungskonzept, sowie Weiterbildung im Rahmen der Umsetzung der Digitalstrategie |
| | 3091.00 | Erfolgreiche Rekrutierung ist aufgrund der anhaltend hohen Anzahl offener Stellen und wegen Fachkräftemangel teurer |
| | 3099.00 | Einführung ZVV Bonus-Pass kostet gemäss Schätzung Fr. 125'000. wurde vom Stadtrat mit Beschluss StR-B 230-2023 genehmigt und liegt via Vorlage 8931 zum Entscheid beim Gemeinderat. |
| | 3101.00 | Q.9 Massnahme der Lü21 wurde vom Stadtrat mit Beschluss 109-2023 gestrichen. |
| | 3132.00 | Rechtsberatungen waren vorher unter 3099.00 budgetiert. |

3220 Tresorerie

Aufgabe / Auftrag: Kapitalbeschaffung und -Verwaltung

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 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 212'970 | 353'500 | 2'296'228 | 140'530 ☹️ | 2'083'258 ☹️ |
| Ertrag | 23'023'190 | 2'386'010 | 2'666'814 | 20'637'180 ☺️ | 20'356'376 ☺️ |
| Saldo | -22'810'220 | -2'032'510 | -370'586 | 20'777'710 ☺️ | 22'439'634 ☺️ |

Zusammenfassender Kommentar:

Die Neubewertung der Grundstücke im Finanzvermögen führt zu einem voraussichtlichen Buchgewinn von ca. Fr. 20 Mio.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 3220.10 Kapitaldienst allgemein (9690) | 45'500 | | 43'500 | | 1'647'488.09 | | | |
| | | 45'500 | | 43'500 | 1'647'488.09 | | 2'000 ☹️ | 1'601'988 ☹️ |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 17'000 | | 15'000 | | 16'723.43 | | | |
| 3420.00 Kapitalbeschaffung- und verwaltung | 28'500 | | 28'500 | | 28'048.30 | | | |
| 3440.00 Wertberichtigungen übrige Finanzanl... | | | | | 1'575'000.00 | | | |
| 3499.00 Übriger Finanzaufwand | | | | | 27'716.36 | | | |
| 3220.11 Kapitaldienst Zinsen (9610) | 167'470 | 868'000 | 310'000 | 603'350 | 294'000.00 | 603'815.20 | | |
| | 700'530 | | 293'350 | | 309'815.20 | | 407'180 ☺️ | 390'715 ☺️ |
| 3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten | 163'000 | | 310'000 | | 294'000.00 | | | |
| 3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatori... | 4'470 | | | | | | | |
| 4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrent... | | 3'000 | | 3'000 | | 2'658.88 | | |
| 4402.00 Zinsen Finanzanlagen | | 117'000 | | 106'000 | | 81'922.22 | | |
| 4420.00 Dividenden FV | | 210'000 | | | | | | |
| 4450.00 Erträge aus Darlehen VV | | 14'350 | | 14'250 | | 15'909.10 | | |
| 4451.00 Erträge aus Beteiligungen VV ohne ö... | | 650 | | 100 | | 825.00 | | |
| 4463.00 Finanzertrag aus Beteilig. VV an öf... | | 480'000 | | 480'000 | | 502'500.00 | | |
| 4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatori... | | 43'000 | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|---------------------|---------------------|--------------|--------------|
| 3220.20 | Baurechtszinse Finanzvermögen (9630) | | 267'190 | 267'190 | 222'660 | 206'360.90 | 206'360.90 | | |
| | | 267'190 | | 222'660 | | 206'360.90 | | 44'530 ☺ | 60'829 ☺ |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 267'190 | | 222'660 | | 206'360.90 | | |
| 3220.21 | Baurechtszinse Verwaltungsvermögen (0290) | | | | | 300.00 | 300.00 | | |
| | | | | | | 300.00 | | ☺ | 300 ☹ |
| 4479.00 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | | | | | 300.00 | | |
| 3220.31 | Neubewertung Grundstücke FV (9639) | | 20'000'000 | 20'000'000 | | 354'740.00 | 354'740.00 | | |
| | | 20'000'000 | | | | | 354'740.00 | 20'000'000 ☺ | 20'354'740 ☺ |
| 3441.00 | Wertberichtigungen Grundstücke FV | | | | | 354'740.00 | | | |
| 4443.00 | Wertberichtigungen Grundstücke FV | | 20'000'000 | | | | | | |
| 3220.40 | Gewinnausschüttung ZKB (8600) | | 1'888'000 | 1'888'000 | 1'560'000 | 1'856'337.75 | 1'856'337.75 | | |
| | | 1'888'000 | | 1'560'000 | | 1'856'337.75 | | 328'000 ☺ | 31'662 ☺ |
| 4604.00 | Anteil an Erträgen öffentlicher Unt... | | 1'888'000 | | 1'560'000 | | 1'856'337.75 | | |

| | | | | | | | | | |
|---------|---------|---|--|--|--|--|--|--|--|
| 3220.11 | | | | | | | | | |
| 3220.11 | 3401.00 | Im Februar 2024 und im September 2024 werden zwei Fremdarlehen im Umfang von Total Fr. 25 Mio. zur Rückzahlung fällig. Diese werden nicht oder zumindest nicht in gleichem Umfang, durch neue Fremdgelder ersetzt werden müssen. | | | | | | | |
| | 4420.00 | Die Flughafen Zürich AG hat das Jahr 2022 mit Gewinn abgeschlossen und 2023 eine Dividende ausbezahlt. Für 2023 wird wiederum ein Gewinn erwartet, eine allfällige Dividende daraus erfolgt 2024. | | | | | | | |
| | 4940.00 | Der interne Zinssatz für 2024 liegt bei 0.06 % und damit erstmals seit langem wieder über 0 %. | | | | | | | |
| 3220.20 | | | | | | | | | |
| 3220.20 | 4430.00 | Die Zinssätze sind gestiegen. | | | | | | | |
| 3220.31 | | | | | | | | | |
| 3220.31 | 4443.00 | Innerhalb einer Legislaturperiode ist mindestens eine Neubewertung aller Grundstücke im Finanzvermögen vorzunehmen. Aufgrund der stark gestiegenen Preise in den vergangenen Jahren wird daraus ein grosser Buchgewinn resultieren. | | | | | | | |

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

Bereich:

Finanzen + Logistik

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 10'427'700 | 8'795'150 | 6'699'600 | 1'632'550 ☹ | 3'728'100 ☹ |
| Ertrag | 0 | 0 | 2'520 | ☺ | 2'520 ☹ |
| Saldo | 10'427'700 | 8'795'150 | 6'697'080 | 1'632'550 ☹ | 3'730'620 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Aufgrund des anhaltend hohen Investitionsvolumens steigt der Aufwand für Abschreibungen.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 3222.01 Abschreibungen Steuerverwaltung (0210) | 46'400 | | | | | | | |
| | | 46'400 | | | | | 46'400 ☹ | 46'400 ☹ |
| 3320.00 Planmässige Abschreibungen Software | 46'400 | | | | | | | |
| 3222.02 Abschreibungen Allg. Dienste, übrige (0220) | 244'900 | | 250'900 | | 143'752.62 | | | |
| | | 244'900 | | 250'900 | | 143'752.62 | 6'000 ☺ | 101'147 ☹ |
| 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien... | 184'900 | | 230'900 | | 143'752.62 | | | |
| 3320.00 Planmässige Abschreibungen Software | 60'000 | | 20'000 | | | | | |
| 3222.03 Abschreibungen Verw.liegenschaften, übrige (0290) | 151'600 | | 144'100 | | 143'553.65 | | | |
| | | 151'600 | | 144'100 | | 143'553.65 | 7'500 ☹ | 8'046 ☹ |
| 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 151'600 | | 144'100 | | 143'553.65 | | | |
| 3222.05 Abschreibungen Polizei (1110) | 82'500 | | 69'300 | | 23'082.75 | | | |
| | | 82'500 | | 69'300 | | 23'082.75 | 13'200 ☹ | 59'417 ☹ |
| 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien... | 82'500 | | 69'300 | | 23'082.75 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------|----------|
| 3222.06 | Abschreibungen Verkehrssicherheit (1120) | 14'300 | | | | | | | |
| | | | 14'300 | | | | | 14'300 ☹ | 14'300 ☹ |
| | 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien... | 14'300 | | | | | | | |
| 3222.14 | Abschreibungen Feuerwehr (1500) | 130'400 | | 127'350 | | 84'902.35 | | | |
| | | | 130'400 | | 127'350 | | 84'902.35 | 3'050 ☹ | 45'498 ☹ |
| | 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 109'900 | | 104'150 | | 68'894.42 | | | |
| | 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien... | 20'500 | | 23'200 | | 15'963.31 | | | |
| | 3660.40 Planmässige Abschreibung Investitio... | | | | | 44.62 | | | |
| 3222.16 | Abschreibungen militärische Anlagen (1610) | 6'000 | | 6'000 | | 5'974.01 | | | |
| | | | 6'000 | | 6'000 | | 5'974.01 | ☺ | 26 ☹ |
| | 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 6'000 | | 6'000 | | 5'974.01 | | | |
| 3222.17 | Abschreibungen Zivilschutz (1620) | 6'400 | | 5'000 | | 6'360.98 | | | |
| | | | 6'400 | | 5'000 | | 6'360.98 | 1'400 ☹ | 39 ☹ |
| | 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 6'400 | | 5'000 | | 6'360.98 | | | |
| 3222.18 | Abschreibungen Ziviler Gemeindeführungsstab (1621) | 4'400 | | 4'400 | | 4'435.17 | | | |
| | | | 4'400 | | 4'400 | | 4'435.17 | ☺ | 35 ☺ |
| | 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 4'400 | | 4'400 | | 4'435.17 | | | |
| 3222.19 | Abschreibungen ZSO Hardwald (1629) | 35'500 | | 20'400 | | 21'509.40 | | | |
| | | | 35'500 | | 20'400 | | 21'509.40 | 15'100 ☹ | 13'991 ☹ |
| | 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien... | 35'500 | | 20'400 | | 21'509.40 | | | |
| 3222.25 | Abschreibungen Tagesbetreuung (2180) | | | 99'000 | | | | | |
| | | | | 99'000 | | | | 99'000 ☺ | ☺ |
| | 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | | | 82'700 | | | | | |
| | 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien... | | | 16'300 | | | | | |
| 3222.26 | Abschreibungen Kindergarten (2110) | 24'800 | | 34'100 | | 42'115.41 | | | |
| | | | 24'800 | | 34'100 | | 42'115.41 | 9'300 ☺ | 17'315 ☺ |
| | 3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 24'800 | | 34'100 | | 34'071.61 | | | |
| | 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien... | | | | | 8'043.80 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|--|-----------|-------------|
| 3222.28 | Abschreibungen Sekundarstufe/BWS (2130) | 34'700 | | 18'000 | | | | | |
| | | | 34'700 | | 18'000 | | | 16'700 ☹ | 34'700 ☹ |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien... | 34'700 | | 18'000 | | | | | |
| 3222.29 | Abschreibungen Schulliegenschaften (2170) | 2'905'000 | | 2'782'100 | | 2'904'190.95 | | | |
| | | | 2'905'000 | | 2'782'100 | 2'904'190.95 | | 122'900 ☹ | 809 ☹ |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige T... | 18'500 | | 17'000 | | 4'479.87 | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 2'344'100 | | 2'307'100 | | 2'249'860.69 | | | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien... | 542'400 | | 458'000 | | 649'850.39 | | | |
| 3222.30 | Abschreibungen Schulverwaltung (2191) | 22'500 | | 22'500 | | 22'517.10 | | | |
| | | | 22'500 | | 22'500 | 22'517.10 | | ☺ | 17 ☺ |
| 3320.00 | Planmässige Abschreibungen Software | 22'500 | | 22'500 | | 22'517.10 | | | |
| 3222.31 | Abschreibungen Sonderschulen (2200) | | | 41'200 | | -45'785.00 | | | |
| | | | | | 41'200 | 45'785.00 | | 41'200 ☺ | 45'785 ☹ |
| 3640.20 | Wertberichtigungen Darlehen VV an G... | | | | | -45'785.00 | | | |
| 3640.40 | Wertberichtigungen Darlehen VV an ö... | | | 41'200 | | | | | |
| 3222.33 | Abschreibungen Museen und bildende Kunst (3110) | 6'000 | | | | | | | |
| | | | 6'000 | | | | | 6'000 ☹ | 6'000 ☹ |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 6'000 | | | | | | | |
| 3222.38 | Abschreibungen Sport (3410) | 2'424'400 | | 2'352'900 | | 1'029'481.69 | | | |
| | | | 2'424'400 | | 2'352'900 | 1'029'481.69 | | 71'500 ☹ | 1'394'918 ☹ |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen... | 1'200 | | 1'200 | | 1'209.45 | | | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige T... | 329'300 | | 326'600 | | 323'959.76 | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 1'720'500 | | 1'721'100 | | 715'684.92 | | | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien... | 373'400 | | 249'100 | | 147'717.56 | | | |
| 3640.60 | Wertberichtigungen Darlehen VV an p... | | | 54'900 | | -159'090.00 | | | |
| 3222.39 | Abschreibungen Freizeit (3420) | 42'900 | | 45'800 | | 41'845.00 | | | |
| | | | 42'900 | | 45'800 | 41'845.00 | | 2'900 ☺ | 1'055 ☹ |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige T... | 5'900 | | 5'900 | | 5'908.78 | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 37'000 | | 39'900 | | 35'936.11 | | | |
| 3660.20 | Planm. Abschreibung Investitionsbei... | | | | | 0.11 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-----------|-----------|
| 3222.42 | Abschreibungen Alters- und Pflegeheime (4120) | 649'000 | | 607'600 | | 436'669.47 | | | |
| | | | 649'000 | | 607'600 | | 436'669.47 | 41'400 ☹ | 212'331 ☹ |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 478'000 | | 481'500 | | 417'154.87 | | | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien... | 73'000 | | 58'100 | | 19'514.60 | | | |
| 3320.00 | Planmässige Abschreibungen Software | 98'000 | | 68'000 | | | | | |
| 3222.43 | Abschreibungen Rettungsdienste (4220) | 6'400 | | 6'400 | | 6'358.21 | | | |
| | | | 6'400 | | 6'400 | | 6'358.21 | ☺ | 42 ☹ |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 6'400 | | 6'400 | | 6'358.21 | | | |
| 3222.44 | Abschreibungen Alkohol- u. Drogenprävention (4310) | 7'000 | | 7'000 | | 6'972.57 | | | |
| | | | 7'000 | | 7'000 | | 6'972.57 | ☺ | 27 ☹ |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 7'000 | | 7'000 | | 6'972.57 | | | |
| 3222.54 | Abschreibungen Wohnen im Alter (o. Pflege) (5340) | 28'700 | | 28'700 | | 28'656.60 | | | |
| | | | 28'700 | | 28'700 | | 28'656.60 | ☺ | 43 ☹ |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 28'700 | | 28'700 | | 28'656.60 | | | |
| 3222.56 | Abschreibungen Kinderkrippen und -horte (5451) | 158'000 | | 130'800 | | 6'784.66 | | | |
| | | | 158'000 | | 130'800 | | 6'784.66 | 27'200 ☹ | 151'215 ☹ |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 121'200 | | 114'500 | | 6'784.66 | | | |
| 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien... | 36'800 | | 16'300 | | | | | |
| 3222.58 | Abschreibungen Sozialer Wohnungsbau (5600) | 11'900 | | 4'800 | | 11'886.75 | | | |
| | | | 11'900 | | 4'800 | | 11'886.75 | 7'100 ☹ | 13 ☹ |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 11'900 | | 4'800 | | 11'886.75 | | | |
| 3222.59 | Abschreibungen Asylwesen (5730) | 416'100 | | 104'900 | | 104'855.07 | | | |
| | | | 416'100 | | 104'900 | | 104'855.07 | 311'200 ☹ | 311'245 ☹ |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 416'100 | | 104'900 | | 104'855.07 | | | |
| 3222.61 | Abschreibungen Gemeindestrassen (6150) | 2'215'200 | | 1'374'300 | | 1'256'760.28 | | | |
| | | | 2'215'200 | | 1'374'300 | | 1'256'760.28 | 840'900 ☹ | 958'440 ☹ |
| 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen... | 2'122'000 | | 1'274'800 | | 1'177'472.72 | | | |
| 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige T... | 24'700 | | 24'700 | | 24'666.53 | | | |
| 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 18'100 | | 17'500 | | 17'524.90 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|--|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|-----------|-----------|
| | 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien... | 44'100 | | 51'000 | | 30'766.85 | | |
| | 3660.10 | Planmässige Abschreibung Investitio... | 6'300 | | 6'300 | | 6'329.28 | | |
| 3222.62 | Abschreibungen Strassen, Übriges (6190) | | 24'000 | | 12'500 | | | | |
| | | | | 24'000 | | 12'500 | | 11'500 ☹ | 24'000 ☹ |
| | 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 11'500 | | 12'500 | | | | |
| | 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien... | 12'500 | | | | | | |
| 3222.63 | Abschreibungen Öffentl. Verkehrsinfrastruktur (6210) | | 97'200 | | 77'900 | | 89'331.87 | | |
| | | | | 97'200 | | 77'900 | 89'331.87 | 19'300 ☹ | 7'868 ☹ |
| | 3300.10 | Planmässige Abschreibungen Strassen... | 49'000 | | 29'100 | | 41'161.71 | | |
| | 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige T... | 48'200 | | 48'800 | | 48'170.16 | | |
| 3222.72 | Abschreibungen Abwasserbeseitigung (7201) | | 162'000 | | 142'000 | | 84'086.76 | | |
| | | | | 162'000 | | 142'000 | 84'086.76 | 20'000 ☹ | 77'913 ☹ |
| | 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige T... | 154'700 | | 129'500 | | 60'340.42 | | |
| | 3320.90 | Planmässige Abschreibungen übrige i... | 7'300 | | 12'500 | | 23'746.34 | | |
| 3222.74 | Abschreibungen Abfallwirtschaft (7301) | | 32'600 | | 32'600 | | 33'896.54 | | |
| | | | | 32'600 | | 32'600 | 33'896.54 | ☺ | 1'297 ☺ |
| | 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige T... | 32'600 | | 32'600 | | 33'896.54 | | |
| 3222.78 | Abschreibungen Friedhof und Bestattung (7710) | | 89'600 | | 92'600 | | 82'481.09 | | |
| | | | | 89'600 | | 92'600 | 82'481.09 | 3'000 ☺ | 7'119 ☹ |
| | 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige T... | 50'800 | | 51'600 | | 51'569.16 | | |
| | 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 38'800 | | 41'000 | | 30'911.93 | | |
| 3222.79 | Abschreibungen Raumordnung (7900) | | 290'500 | | 85'900 | | 83'374.38 | | |
| | | | | 290'500 | | 85'900 | 83'374.38 | 204'600 ☹ | 207'126 ☹ |
| | 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige T... | 290'500 | | 85'900 | | 83'374.38 | | |
| 3222.82 | Abschreibungen Forstwirtschaft (8200) | | 44'200 | | 51'500 | | 26'937.79 | | |
| | | | | 44'200 | | 51'500 | 26'937.79 | 7'300 ☺ | 17'262 ☹ |
| | 3300.30 | Planmässige Abschreibungen übrige T... | 6'400 | | 6'400 | | 6'447.15 | | |
| | 3300.40 | Planmässige Abschreibungen Hochbaut... | 15'100 | | 15'100 | | 15'140.02 | | |
| | 3300.50 | Planmässige Abschreibungen Waldunge... | 5'400 | | 5'300 | | 5'350.62 | | |
| | 3300.60 | Planmässige Abschreibungen Mobilien... | 17'300 | | 24'700 | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|---|---------|
| 3222.84 | Abschreibungen Jagd und Fischerei (8300) | 12'700 | | 12'700 | | 12'725.50 | | | |
| | | | 12'700 | | 12'700 | | 12'725.50 | 😊 | 26 😊 |
| | 3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien... | 12'700 | | 12'700 | | 12'725.50 | | | |
| 3222.85 | Abschreibungen Industrie, Gewerbe, Handel (8500) | -100 | | -100 | | -113.32 | 2'520.00 | | |
| | | 100 | | 100 | | 2'633.32 | | 😊 | 2'533 😊 |
| | 3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T... | -100 | | -100 | | -113.32 | | | |
| | 4490.00 Aufwertungen VV | | | | | | 2'520.00 | | |

| | | |
|---------|---------|---|
| 3222.01 | | |
| 3222.01 | 3320.00 | Abschreibung für 1. Teil Upgrade NEST-Steuern. |
| 3222.02 | | |
| 3222.02 | 3300.60 | Die 2 Geräte 3Par Storage für das Rechenzentrum, Anschaffungsjahr 2020, sind amortisiert, deshalb fällt ab 2024 keine Abschreibung mehr dafür an. |
| | 3320.00 | Umsetzung Digitalstrategie, Teil 2024. |
| 3222.05 | | |
| 3222.05 | 3300.60 | Zusätzliche Abschreibungen wegen Parkleitsystem Schluefweg. |
| 3222.06 | | |
| 3222.06 | 3300.60 | Anschaffung Verkehrsüberwachung Fahrverbot Wallisellerstrasse. |
| 3222.19 | | |
| 3222.19 | 3300.60 | Zusätzliche Abschreibungen wegen der Anschaffung von zwei Zugfahrzeugen. |
| 3222.25 | | Der Neubau Hort bei der Primarschule Spitz wird voraussichtlich erst 2025 in Betrieb genommen. |
| 3222.28 | | |
| 3222.28 | 3300.60 | Für die 1.Sekundar-Schülerinnen und Schüler werdens neue Tablets angeschafft. |
| 3222.29 | | |
| 3222.29 | 3300.40 | Im Budget 2023 wurde die Inbetriebnahme des Neubaus Teil Kindergarten Looren im Dezember 2022 erwartet. Bei der Berechnung der Abschreibungen wurde nicht berücksichtigt, dass 2023 noch weitere Ausgaben dafür anfallen. |
| | | Zusätzliche Abschreibungen wegen PS Spitz, Turnhalle oben, Ersatz Belag und PS Spitz, Beleuchtung Schulzimmer. |
| | 3300.60 | Die Erneuerung der Displaytechnologien in allen Schulen sowie die Hardwareanpassung an das ICT.Konzept 2.2. führen zu höheren Abschreibungen. |
| 3222.33 | | |
| 3222.33 | 3300.40 | Sanierung Kanalisationsleitungen und Ersatz Küche im Ortsmuseum. |
| 3222.38 | | |
| 3222.38 | 3300.60 | Zusätzliche Abschreibungen wegen verschiedener Investitionen. Bezüglich der Abschreibungen 2024 sind die wesentlichsten davon: Stadion Ersatz Videowürfel (Ausgaben 2023) und Ruebisbachhalle Ersatz Schnitzelheizung. |
| | 3640.60 | Bei Darlehen dürfen keine regelmässigen Abschreibungen vorgenommen werden. Ende Jahr werden die Darlehen auf ihre Werthaltigkeit geprüft und bei drohendem Verlust wertberichtigt (ausserordentliche Abschreibungen). |
| 3222.42 | | |
| 3222.42 | 3300.60 | Zusätzliche Abschreibung wegen PZ Spitz, Notstromaggregat. |
| | 3320.00 | Zusätzliche Abschreibung wegen PZ Spitz, Bewohneradministrationssoftware. |
| 3222.56 | | |
| 3222.56 | 3300.60 | Der Anteil an Möbeln beim Neubau der Kinderkrippe Looren wird höher erwartet, als im Budget 2023 dafür berücksichtigt wurde. |
| 3222.59 | | |
| 3222.59 | 3300.40 | Höhere Abschreibungen wegen Rankstrasse, Container für Asylunterkunft. |
| 3222.61 | | |
| 3222.61 | 3300.10 | Höhere Abschreibungen weil weniger an Strassensanierungen per Ende 2023 amortisiert ist, als 2024 an neuen Strassensanierungen anfällt. |
| 3222.62 | | |
| 3222.62 | 3300.60 | Bau von Elektroladestationen. |
| 3222.72 | | |
| 3222.72 | 3300.30 | Höhere Abschreibungen weil weniger an Kanalisationssanierungen per Ende 2023 amortisiert ist, als 2024 an neuen Sanierungen anfällt. |
| 3222.79 | | |

3222.79 3300.30

Gemäss Planung wird 2024 die 2. Etappe des Stadtplatzes (Stadtplatz Süd und Bahnhofstrasse) mindestens soweit beendet sein, dass die Bauten in Betrieb genommen werden können.

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

Bereich: Finanzen + Logistik

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 10'499'000 | 10'526'000 | 23'190'989 | 27'000 ☺ | 12'691'989 ☺ |
| Ertrag | 129'994'000 | 125'677'000 | 149'986'936 | 4'317'000 ☺ | 19'992'936 ☺ |
| Saldo | -119'495'000 | -115'151'000 | -126'795'947 | 4'344'000 ☺ | 7'300'947 ☺ |

Zusammenfassender Kommentar:

Es wird mit leicht höheren Steuereinnahmen von ca. +4 Mio Franken gegenüber den Budget 2023 gerechnet, jedoch tiefer als im Rechnungsabschluss des aussergewöhnlichen Rekordjahres 2022.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 3230.00 Gemeindesteuern allgemein (9100) | 350'000 | 118'304'000 | 450'000 | 114'387'000 | -420'983.17 | 133'269'519.12 | | |
| | 117'954'000 | | 113'937'000 | | 133'690'502.29 | | 4'017'000 ☺ | 15'736'502 ☺ |
| 3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | -688'000.00 | | | |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste | 350'000 | | 450'000 | | 267'016.83 | | | |
| 4000.00 Einkommenssteuern natürliche Person... | | 36'462'000 | | 36'359'000 | | 34'043'866.05 | | |
| 4000.10 Einkommenssteuern natürliche Person... | | 3'090'000 | | 3'090'000 | | 2'413'875.65 | | |
| 4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natürl... | | 160'000 | | 160'000 | | 62'144.95 | | |
| 4000.40 Aktive Steuerausscheidungen Einkomm... | | 2'600'000 | | 2'500'000 | | 2'571'629.75 | | |
| 4000.50 Passive Steuerausscheidungen Einkomm... | | -950'000 | | -1'020'000 | | -954'554.85 | | |
| 4000.60 Pauschale Steueranrechnung natürlic... | | -30'000 | | -30'000 | | -29'602.95 | | |
| 4001.00 Vermögenssteuern natürliche Persone... | | 4'223'000 | | 4'223'000 | | 4'146'221.55 | | |
| 4001.10 Vermögenssteuern natürliche Persone... | | 1'030'000 | | 515'000 | | 972'980.60 | | |
| 4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürl... | | 40'000 | | 40'000 | | 14'343.05 | | |
| 4001.40 Aktive Steuerausscheidungen Vermöge... | | 650'000 | | 500'000 | | 641'776.30 | | |
| 4001.50 Passive Steuerausscheidungen Vermög... | | -450'000 | | -280'000 | | -447'258.73 | | |
| 4002.00 Quellensteuern natürliche Personen | | 4'810'000 | | 4'500'000 | | 4'903'334.45 | | |
| 4008.00 Personensteuern | | 450'000 | | 450'000 | | 432'349.39 | | |
| 4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen ... | | 59'946'000 | | 45'217'000 | | 40'855'214.25 | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-----------|--------------|
| 4010.10 | Gewinnsteuern juristische Personen ... | | 3'090'000 | | 12'129'000 | | 37'169'362.40 | | |
| 4010.20 | Nachsteuern Gewinnsteuern juristic... | | | | | | 2'309.20 | | |
| 4010.40 | Aktive Steuerausscheidungen Gewinns... | | 1'900'000 | | 2'800'000 | | 1'900'711.15 | | |
| 4010.50 | Passive Steuerausscheidungen Gewinn... | | -4'750'000 | | -3'800'000 | | -3'035'224.40 | | |
| 4010.60 | Pauschale Steueranrechnung juristis... | | -50'000 | | -50'000 | | | | |
| 4011.00 | Kapitalsteuern juristische Personen... | | 5'253'000 | | 5'768'000 | | 5'527'777.30 | | |
| 4011.10 | Kapitalsteuern juristische Personen... | | 1'030'000 | | 1'516'000 | | 2'288'853.90 | | |
| 4011.20 | Nachsteuern Kapitalsteuern juristis... | | | | | | -10.38 | | |
| 4011.40 | Aktive Steuerausscheidungen Kapital... | | 150'000 | | 200'000 | | 143'532.40 | | |
| 4011.50 | Passive Steuerausscheidungen Kapita... | | -350'000 | | -400'000 | | -354'111.91 | | |
| 3230.10 | Sondersteuern (9101) | 24'000 | 10'150'000 | 24'000 | 10'150'000 | 24'870.00 | 15'173'182.15 | | |
| | | 10'126'000 | | 10'126'000 | | 15'148'312.15 | | ☺ | 5'022'312 ☹ |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 2'000 | | 2'000 | | 2'100.00 | | | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 22'000 | | 22'000 | | 22'770.00 | | | |
| 4022.00 | Grundstückgewinnsteuern | | 10'000'000 | | 10'000'000 | | 15'020'382.15 | | |
| 4033.00 | Hundesteuern | | 150'000 | | 150'000 | | 152'800.00 | | |
| 3230.11 | Steuern Zinsen (9610) | 225'000 | 500'000 | 225'000 | 500'000 | 242'662.22 | 738'268.54 | | |
| | | 275'000 | | 275'000 | | 495'606.32 | | ☺ | 220'606 ☹ |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 35'000 | | 35'000 | | 13'742.72 | | | |
| 3499.10 | Vergütungszinsen auf Steuern | 190'000 | | 190'000 | | 228'919.50 | | | |
| 4401.10 | Zinsen auf Steuerforderungen | | 500'000 | | 500'000 | | 738'268.54 | | |
| 3230.80 | Steuerkraftausgleich (9300) | 9'900'000 | | 9'827'000 | | 23'344'440.00 | | | |
| | | | 9'900'000 | | 9'827'000 | | 23'344'440.00 | 73'000 ☹ | 13'444'440 ☺ |
| 3621.50 | Ressourcenausgleich (Ablieferung) | 9'900'000 | | 9'827'000 | | 23'344'440.00 | | | |
| 3230.81 | Ausgleiche übrige (9300) | | 1'040'000 | | 640'000 | | 805'966.00 | | |
| | | 1'040'000 | | 640'000 | | 805'966.00 | | 400'000 ☺ | 234'034 ☺ |
| 4631.01 | Unterstützungsbeitrag STAF | | 1'040'000 | | 640'000 | | 805'966.00 | | |

3230.00 Im Antrag wird von einem unveränderten Steuerfuss, von 103% ausgegangen.

Die Schätzungen beruhen auf den bereits im Steuerjahr 2023 eingegangenen Steuern, den Zahlen der Vorjahre und den Annahmen bezüglich Bevölkerungswachstum und Wirtschaftsentwicklung.

3230.80 Weil auch mit einer Zunahme der Steuererträge in den andern Städten und Gemeinden des Kantons gerechnet wird, resultiert keine wesentliche Veränderung bezüglich Ablieferung in den Ressourcenausgleich,

3230.81 Massgebend sind die Steuererträge der Jahre 2021, 2022 und 2023 sowie das Verhältnis der Steuern von juristischen Personen zu den Steuern von natürlichen Personen. Mit dem Jahr 2020 ist ein Jahr mit einem sehr tiefen Ertrag aus Steuern von juristischen Personen aus der Berechnung gefallen.

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

Bereich: Finanzen + Logistik

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 726'310 | 760'810 | 491'959 | 34'500 ☺ | 234'351 ☹ |
| Ertrag | 1'862'050 | 1'876'730 | 1'856'966 | 14'680 ☹ | 5'084 ☺ |
| Saldo | -1'135'740 | -1'115'920 | -1'365'006 | 19'820 ☺ | 229'266 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Aufwand und Ertrag bewegen sich im Bereich des Vorjahres.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 3240.26 Dorfstrasse 17 (9630) | 24'150 | 49'000 | 13'150 | 32'800 | 6'632.85 | 32'760.00 | | |
| | 24'850 | | 19'650 | | 26'127.15 | | 5'200 ☺ | 1'277 ☹ |
| 3430.00 Baulicher Unterhalt Grundstücke FV | | | | | 3'159.45 | | | |
| 3430.40 Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 20'000 | | 12'000 | | 2'565.45 | | | |
| 3431.00 Nicht baulicher Liegenschaftenunter... | 1'500 | | | | | | | |
| 3439.10 Ver- und Entsorgung | 500 | | 500 | | 456.75 | | | |
| 3439.30 Sachversicherungsprämien | 450 | | 450 | | 451.20 | | | |
| 3439.40 Dienstleistungen Dritter | 1'700 | | 200 | | | | | |
| 4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 49'000 | | 32'800 | | 32'760.00 | | |
| 3240.28 Liegenschaft Egetswil, ME 744+Trafostat. (9630) | 50 | 3'000 | 50 | 3'000 | 48.00 | 4'500.00 | | |
| | 2'950 | | 2'950 | | 4'452.00 | | ☺ | 1'502 ☹ |
| 3439.30 Sachversicherungsprämien | 50 | | 50 | | 48.00 | | | |
| 4430.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 3'000 | | 3'000 | | 4'500.00 | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|---------|----------|
| 3240.29 | Gerlisberg, Schopf Vers.-Nr. 805 (9630) | 710 | | 710 | | 112.60 | | | |
| | | | 710 | | 710 | | 112.60 | ☺ | 597 ☹ |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 500 | | 500 | | | | | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung | 150 | | 150 | | 55.00 | | | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 60 | | 60 | | 57.60 | | | |
| 3240.30 | Kirchgasse 16/18/20/22, 'Am Bach' (9630) | 191'300 | 513'400 | 205'900 | 526'550 | 165'074.78 | 515'140.65 | | |
| | | 322'100 | | 320'650 | | 350'065.87 | | 1'450 ☺ | 27'966 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 48'800 | | 47'700 | | 46'998.45 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 3'200 | | 3'100 | | 3'028.00 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'700 | | 6'300 | | 6'384.00 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 500 | | 500 | | 428.75 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 600 | | 600 | | 526.60 | | | |
| 3430.00 | Baulicher Unterhalt Grundstücke FV | 5'000 | | 5'000 | | 4'839.90 | | | |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 73'000 | | 72'000 | | 54'068.00 | | | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunter... | 10'800 | | 10'800 | | 8'583.10 | | | |
| 3431.10 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 2'000 | | 2'000 | | 295.88 | | | |
| 3431.20 | Anschaffungen Mobilien | 1'500 | | 12'500 | | 833.30 | | | |
| 3431.30 | Unterhalt Mobilien | 500 | | 500 | | | | | |
| 3439.00 | Büromaterial, Drucksachen, Publikat... | | | | | 479.70 | | | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung | 28'500 | | 26'500 | | 28'545.60 | | | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 3'000 | | 3'000 | | 2'912.00 | | | |
| 3439.40 | Dienstleistungen Dritter | 7'200 | | 15'400 | | 7'151.50 | | | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 365'000 | | 381'150 | | 363'299.00 | | |
| 4439.00 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | | 13'000 | | 10'000 | | 13'459.25 | | |
| 4439.10 | Übrige Rückerstattungen Dritter | | | | | | 2'426.20 | | |
| 4439.90 | Übriger Liegenschaftenertrag FV | | | | | | 556.20 | | |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Miet... | | 135'400 | | 135'400 | | 135'400.00 | | |
| 3240.34 | Schaffhauserstrasse 79 (9630) | 6'100 | 21'000 | 5'300 | 20'000 | 4'232.00 | 20'928.00 | | |
| | | 14'900 | | 14'700 | | 16'696.00 | | 200 ☺ | 1'796 ☹ |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 2'000 | | 2'000 | | 402.80 | | | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunter... | 1'000 | | 1'000 | | 459.85 | | | |
| 3431.10 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | | | 76.50 | | | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung | 2'900 | | 2'100 | | 3'081.65 | | | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 200 | | 200 | | 211.20 | | | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 19'000 | | 19'000 | | 18'768.00 | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|----------|
| 4439.00 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | | 2'000 | | 1'000 | | 2'160.00 | | |
| 3240.35 | Schaffhauserstr. 81, Gartenstr. 1 (9630) | 15'500 | 53'000 | 13'400 | 53'180 | 10'653.20 | 53'358.85 | | |
| | | 37'500 | | 39'780 | | 42'705.65 | | 2'280 ☹ | 5'206 ☹ |
| 3430.00 | Baulicher Unterhalt Grundstücke FV | 500 | | 500 | | 360.00 | | | |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 2'000 | | 2'000 | | 2'227.90 | | | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunter... | 2'500 | | 2'500 | | 2'304.20 | | | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung | 7'900 | | 7'500 | | 4'888.65 | | | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 400 | | 400 | | 393.60 | | | |
| 3439.40 | Dienstleistungen Dritter | 2'200 | | 500 | | 478.85 | | | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 45'000 | | 45'180 | | 45'153.00 | | |
| 4439.00 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | | 8'000 | | 8'000 | | 7'355.55 | | |
| 4439.10 | Übrige Rückerstattungen Dritter | | | | | | 850.30 | | |
| 3240.36 | Schaffhauserstrasse 136 (9630) | 206'900 | 487'000 | 171'700 | 486'500 | 119'714.05 | 488'532.15 | | |
| | | 280'100 | | 314'800 | | 368'818.10 | | 34'700 ☹ | 88'718 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 13'300 | | 12'700 | | 12'502.55 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 900 | | 700 | | 805.10 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 100 | | 100 | | 37.00 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 200 | | 200 | | 139.80 | | | |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 105'500 | | 79'300 | | 60'909.30 | | | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunter... | 25'000 | | 29'000 | | 15'570.85 | | | |
| 3431.10 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'000 | | 1'000 | | 1'149.05 | | | |
| 3431.20 | Anschaffungen Mobilien | 500 | | 500 | | | | | |
| 3439.00 | Büromaterial, Drucksachen, Publikat... | 500 | | 500 | | | | | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung | 50'400 | | 40'200 | | 21'570.90 | | | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 2'700 | | 2'700 | | 2'720.00 | | | |
| 3439.40 | Dienstleistungen Dritter | 6'800 | | 4'800 | | 4'309.50 | | | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 450'000 | | 449'500 | | 452'423.90 | | |
| 4439.00 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | | 37'000 | | 37'000 | | 33'496.95 | | |
| 4439.10 | Übrige Rückerstattungen Dritter | | | | | | 2'611.30 | | |
| 3240.40 | Geissbergstrasse 10/12 (9630) | 92'000 | 227'500 | 165'000 | 235'500 | 69'036.55 | 232'712.50 | | |
| | | 135'500 | | 70'500 | | 163'675.95 | | 65'000 ☺ | 28'176 ☹ |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 45'000 | | 110'000 | | 21'138.10 | | | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunter... | 20'300 | | 20'300 | | 18'114.10 | | | |
| 3431.10 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 500 | | 500 | | 218.75 | | | |
| 3431.20 | Anschaffungen Mobilien | | | | | 675.00 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|----------|
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung | 20'800 | | 28'800 | | 23'461.10 | | | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 1'100 | | 1'100 | | 1'120.00 | | | |
| 3439.40 | Dienstleistungen Dritter | 4'300 | | 4'300 | | 4'309.50 | | | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 207'500 | | 207'500 | | 207'292.00 | | |
| 4439.00 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | | 20'000 | | 28'000 | | 25'420.50 | | |
| 3240.41 | Geissbergstrasse 22 (9630) | 86'200 | 214'000 | 142'600 | 222'500 | 76'637.10 | 220'320.50 | | |
| | | 127'800 | | 79'900 | | 143'683.40 | | 47'900 ☹ | 15'883 ☹ |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 38'000 | | 86'400 | | 28'810.10 | | | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunter... | 22'100 | | 22'100 | | 20'961.80 | | | |
| 3431.10 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'000 | | 1'000 | | 818.95 | | | |
| 3431.20 | Anschaffungen Mobilien | | | | | 1'564.40 | | | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung | 17'600 | | 25'600 | | 17'089.00 | | | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 1'200 | | 1'200 | | 1'168.00 | | | |
| 3439.40 | Dienstleistungen Dritter | 6'300 | | 6'300 | | 6'224.85 | | | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 194'000 | | 196'500 | | 190'288.30 | | |
| 4439.00 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | | 20'000 | | 26'000 | | 28'617.00 | | |
| 4439.10 | Übrige Rückerstattungen Dritter | | | | | | 1'415.20 | | |
| 3240.43 | Zielgasse 3 (9630) | 23'350 | 102'000 | 21'350 | 102'000 | 23'665.25 | 100'000.00 | | |
| | | 78'650 | | 80'650 | | 76'334.75 | | 2'000 ☹ | 2'315 ☹ |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 12'000 | | 12'000 | | 12'760.85 | | | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunter... | 2'000 | | 2'000 | | 2'324.65 | | | |
| 3431.10 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 500 | | 500 | | | | | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung | 3'000 | | 3'000 | | 4'701.30 | | | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 650 | | 650 | | 656.00 | | | |
| 3439.40 | Dienstleistungen Dritter | 5'200 | | 3'200 | | 3'222.45 | | | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 100'000 | | 100'000 | | 100'000.00 | | |
| 4439.10 | Übrige Rückerstattungen Dritter | | 2'000 | | 2'000 | | | | |
| 3240.44 | Lindengarten, Lufingerstr. 1 (9630) | 31'500 | 16'550 | 10'300 | 17'500 | 15'137.55 | 16'550.00 | | |
| | | | 14'950 | 7'200 | | 1'412.45 | | 22'150 ☹ | 16'362 ☹ |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 2'000 | | 2'000 | | 7'750.90 | | | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunter... | 2'000 | | 2'000 | | -123.85 | | | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung | 6'400 | | 5'200 | | 6'392.05 | | | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 1'100 | | 1'100 | | 1'118.45 | | | |
| 3439.40 | Dienstleistungen Dritter | 20'000 | | | | | | | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 16'550 | | 17'500 | | 16'550.00 | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|----------|
| 3240.46 | Schluefweg 5 (9630) ehem. Armbrustschützenhaus | 4'450 | 5'600 | 4'650 | 7'200 | 685.35 | 4'560.00 | | |
| | | 1'150 | | 2'550 | | 3'874.65 | | 1'400 ☹ | 2'725 ☹ |
| 3430.00 | Baulicher Unterhalt Grundstücke FV | 1'000 | | 1'000 | | | | | |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 2'000 | | 2'000 | | | | | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunter... | 500 | | 500 | | | | | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung | 800 | | 1'000 | | 685.35 | | | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | 150 | | 150 | | | | | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 5'600 | | 7'200 | | 2'760.00 | | |
| 4439.10 | Übrige Rückerstattungen Dritter | | | | | | 1'800.00 | | |
| 3240.95 | Uebrige Objekte FV (9630) | | 170'000 | | 170'000 | | 168'292.95 | | |
| | | 170'000 | | 170'000 | | 168'292.95 | | ☺ | 1'707 ☺ |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 170'000 | | 170'000 | | 166'800.00 | | |
| 4439.10 | Übrige Rückerstattungen Dritter | | | | | | 1'492.95 | | |
| 3240.99 | Unterhalt o. spezifische Zuordnung (9630) | 44'100 | | 6'700 | | 330.10 | -690.00 | | |
| | | | 44'100 | | 6'700 | | 1'020.10 | 37'400 ☹ | 43'080 ☹ |
| 3430.40 | Baulicher Unterhalt Gebäude FV | 2'000 | | 3'000 | | | | | |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunter... | 500 | | 500 | | 179.70 | | | |
| 3431.10 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 200 | | 200 | | | | | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | | | | | 150.40 | | | |
| 3439.40 | Dienstleistungen Dritter | 2'000 | | 3'000 | | | | | |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatori... | 39'400 | | | | | | | |
| 4439.10 | Übrige Rückerstattungen Dritter | | | | | | -690.00 | | |

| | | |
|---------|---------|---|
| 3240.26 | | |
| 3240.26 | 3430.40 | Die Sanierung der Kanalisation kann erst 2024 ausgeführt werden und muss deshalb nochmals budgetiert werden (10'000). |
| | 4430.00 | Der Wohnteil kann nach der sanften Sanierung 2023 zu einem höheren Mietzins vermietet werden, Mehrertrag ca. Fr.14'000. |
| 3240.30 | | |
| 3240.30 | 3430.00 | Die Fugen der Pflasterung vor der Liegenschaft muss partiell immer ausgebessert werden (Fr. 5'000) |
| 3240.36 | | |
| 3240.36 | 3430.40 | Die Markisen (Sonnenschutz) müssen altershalber ersetzt werden (48'000). Die Brüstungen sind verwittert und müssen gemalt werden (14'000). Der Bodenbelag in der Arztpraxis muss altershalber ersetzt werden (11'500). |
| | 3439.10 | Anpassung an höheren Heizölpreis (Fr.10'000) |
| 3240.40 | | |
| 3240.40 | 3430.40 | in diversen Wohnungen müssen altersbedingt Malerarbeiten ausgeführt werden (10'000). |
| 3240.41 | | |
| 3240.41 | 3430.40 | In diversen Wohnungen müssen altersbedingt Malerarbeiten ausgeführt werden (10'000). |
| 3240.44 | | |
| 3240.44 | 3439.40 | Ab dem Raum Talacherstrasse (Bertschi, via Kaserne) führt die Leitung der Quellfassung Richtung Lindengarten. Diese ist defekt. Mittels Machbarkeitsstudie ist zu klären, wie diese saniert werden kann. Die Sanierung könnte aufwändig werden. |
| 3240.99 | | |
| 3240.99 | 3940.00 | Der interne Zinssatz für 2024 liegt bei 0.06 % und damit erstmals seit langem wieder über 0 %. |

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

Bereich:

Finanzen + Logistik

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 3'786'909 | 3'920'910 | 3'340'302 | 134'001 ☺ | 446'607 ☹ |
| Ertrag | 524'652 | 500'261 | 555'680 | 24'391 ☺ | 31'028 ☹ |
| Saldo | 3'262'257 | 3'420'649 | 2'784'622 | 158'392 ☺ | 477'635 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Aufwand und Ertrag bewegen sich im Bereich des Vorjahres.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 3250.51 Schulanlage Feld/Dorf (inkl. HPS) (2170) | 646'099 | | 673'400 | | 573'971.33 | 2'826.75 | | |
| | | 646'099 | | 673'400 | | 571'144.58 | 27'301 ☺ | 74'954 ☹ |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 292'099 | | 284'000 | | 246'185.55 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | -3'357.75 | | | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -250.05 | | | |
| 3049.00 Übrige Zulagen | 2'400 | | 2'400 | | | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 15'900 | | 18'400 | | 16'224.00 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 20'100 | | 23'000 | | 20'281.95 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 2'300 | | 2'700 | | 2'272.45 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 2'800 | | 3'400 | | 2'820.65 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | | | | | 500.00 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | | | | | 200.00 | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 36'000 | | 32'000 | | 47'979.20 | | | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | 2'000 | | 2'000 | | 3'611.80 | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 5'000 | | 20'500 | | 22'945.72 | | | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 117'000 | | 126'000 | | 100'364.30 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 70'000 | | 70'000 | | 62'230.90 | | | |
| 3131.00 Planungen und Projektierungen Dritt... | 10'000 | | 12'000 | | | | | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 6'500 | | 6'500 | | 8'838.40 | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | | | | | 80.00 | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 15'000 | | 22'500 | | 3'045.20 | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 43'000 | | 42'000 | | 36'382.76 | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 2'000 | | 2'000 | | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 4'000 | | 4'000 | | 2'358.95 | | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | | | | | 254.85 | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 1'002.45 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | 611.75 | |
| 4634.00 | Beiträge von öffentlichen Unternehm... | | | | | | 2'215.00 | |
| 3250.52 | Altes Schulhaus Gerlisberg (2170) | 44'350 | 19'200 | 35'650 | 19'200 | 11'604.20 | 21'072.00 | |
| | | | 25'150 | | 16'450 | 9'467.80 | | 8'700 ☹ |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 500 | | 500 | | 12.50 | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 9'650 | | 9'650 | | 6'473.15 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 2'000 | | 13'000 | | 954.80 | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | | | | | 496.00 | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 15'000 | | | | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 17'200 | | 12'500 | | 3'667.75 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 1'500 | | 1'500 | | 3'360.00 | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 17'700 | | 17'700 | | 17'712.00 | |
| 3250.53 | Schulanlage Hinterwiden (2170) | 787'697 | 424'152 | 806'770 | 399'761 | 755'441.93 | 441'734.45 | |
| | | | 363'545 | | 407'009 | 313'707.48 | | 43'464 ☺ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 320'247 | | 332'320 | | 327'513.20 | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 2'687.80 | | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | 2'100 | | 2'100 | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 20'500 | | 21'500 | | 19'459.05 | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 28'500 | | 27'900 | | 24'491.55 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 2'900 | | 2'900 | | 2'753.60 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 3'600 | | 3'700 | | 3'390.25 | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 400.00 | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 43'000 | | 38'000 | | 53'422.35 | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 2'000 | | 2'000 | | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 5'000 | | 5'000 | | 7'286.45 | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 214'000 | | 220'000 | | 198'226.00 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 96'500 | | 92'000 | | 71'686.68 | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 9'000 | | 9'000 | | 8'972.40 | | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | | | | | 160.00 | | |
| | | | | | | | | 49'838 ☹ |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|--|----------|
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 4'000 | 6'000 | 1'987.75 | | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 23'000 | 30'000 | 26'863.15 | | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 1'000 | 2'000 | | | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 5'000 | 6'000 | 4'646.10 | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 1'500 | 500 | 1'495.60 | | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 5'850 | 5'850 | | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 1'200 | 1'200 | 1'658.45 | | | |
| 4471.00 | Vergütung Dienstwohnungen VV | | 14'500 | 14'500 | 14'568.00 | | | |
| 4634.00 | Beiträge von öffentlichen Unternehm... | | | | 2'890.00 | | | |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Miet... | | 408'452 | 384'061 | 422'618.00 | | | |
| 3250.54 | Schulanlage Nägelimoos (2170) | 520'612 | 617'250 | 481'085.32 | 4'118.60 | | | |
| | | | 520'612 | 617'250 | 476'966.72 | 96'638 ☺ | | 43'645 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 211'562 | 307'500 | 267'923.65 | | | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | 10'633.70 | | | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | -680.00 | | | | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | 1'500 | 1'500 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 13'000 | 18'400 | 16'144.40 | | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 14'500 | 22'100 | 18'090.60 | | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 1'700 | 2'100 | 2'063.70 | | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 2'300 | 3'400 | 2'812.40 | | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | 200.00 | | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 38'000 | 35'000 | 36'747.00 | | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 2'000 | 2'000 | | | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 18'000 | 4'000 | | | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 120'500 | 133'000 | 33'442.20 | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 40'000 | 28'000 | 40'326.97 | | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 10'800 | 10'000 | 10'815.95 | | | | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | | | 160.00 | | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 4'000 | 6'000 | | | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 30'000 | 30'000 | 40'059.35 | | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 2'000 | 4'000 | 1'430.55 | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 1'000 | 500 | 914.85 | | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 9'750 | 9'750 | | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | 558.60 | | | |
| 4471.00 | Vergütung Dienstwohnungen VV | | | | 3'560.00 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------|-----------|
| 3250.55 | Schulanlage Spitz Primar (2170) | 753'465 | 600 | 626'350 | 600 | 610'962.75 | 1'462.80 | | |
| | | | 752'865 | | 625'750 | | 609'499.95 | 127'115 ☹ | 143'365 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 228'315 | | 279'000 | | 241'894.45 | | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 3'409.55 | | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -1'402.20 | | | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | 2'100 | | 2'100 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 14'900 | | 18'000 | | 15'595.55 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 22'700 | | 21'700 | | 15'343.80 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 2'100 | | 2'300 | | 1'982.80 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 2'600 | | 3'100 | | 2'711.20 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 200.00 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 35'000 | | 32'000 | | 32'421.01 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 2'000 | | 2'000 | | | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 13'000 | | 4'000 | | 10'987.95 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 153'500 | | 117'000 | | 153'486.60 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 57'500 | | 57'000 | | 33'459.20 | | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 81'600 | | | | | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 7'000 | | 7'000 | | 6'205.25 | | | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | | | | | 263.00 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 6'000 | | 6'000 | | 3'852.70 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 111'000 | | 61'000 | | 83'532.44 | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 2'000 | | 2'000 | | | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 6'000 | | 6'000 | | 6'554.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 465.45 | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 6'150 | | 6'150 | | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 600 | | 600 | | 1'392.80 | | |
| 4479.00 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | | | | | 70.00 | | |
| 3250.56 | Schulanlage Spitz Oberstufe (2170) | 448'296 | 500 | 530'450 | 500 | 417'448.56 | 1'615.00 | | |
| | | | 447'796 | | 529'950 | | 415'833.56 | 82'154 ☺ | 31'962 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 212'246 | | 233'000 | | 189'403.75 | | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | -1'959.45 | | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -467.40 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 8'400 | | 15'000 | | 11'790.90 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 6'200 | | 23'600 | | 18'438.60 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 1'200 | | 2'000 | | 1'599.10 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 1'500 | | 2'600 | | 2'049.50 | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|---|---------------|---------------|---------------|------------------|---------------|------------------|-----------------|
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | 200.00 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 38'000 | | 34'000 | 49'127.58 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 1'000 | | 2'000 | | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 2'000 | | 5'000 | 1'047.85 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 72'000 | | 76'000 | 46'752.80 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 21'000 | | 30'000 | 19'399.65 | | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 42'000 | | | | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 5'500 | | 9'000 | 5'467.20 | | | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | | | | 80.00 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 4'000 | | 8'000 | | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 25'000 | | 79'000 | 72'542.78 | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 1'000 | | 2'000 | | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 2'000 | | 4'000 | 1'180.05 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | 795.65 | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 5'250 | | 5'250 | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 500 | | | 500 | 1'117.25 | |
| 4479.00 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | | | | | 497.75 | |
| 3250.61 | Doppelkindergarten Freienberg (2170) | 46'600 | | 46'600 | 37'752.15 | | | |
| | | | 46'600 | | | 46'600 | 37'752.15 | ☺ 8'848 ☹ |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'000 | | 1'000 | 424.35 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 5'000 | | 5'000 | 5'614.25 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 29'000 | | 29'000 | 28'661.95 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 600 | | 600 | 448.00 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 3'000 | | 3'000 | | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 8'000 | | 8'000 | 2'603.60 | | | |
| 3250.62 | Kindergarten Geissberg (2170) | 54'250 | | 58'250 | 51'853.25 | | | |
| | | | 54'250 | | | 58'250 | 51'853.25 | 4'000 ☺ 2'397 ☹ |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'500 | | 1'500 | 407.10 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 6'000 | | 7'000 | 3'547.50 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 40'000 | | 42'000 | 35'394.69 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 750 | | 750 | 553.60 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 1'000 | | 2'000 | 441.05 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'000 | | 5'000 | 11'509.31 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|---------|----------|
| 3250.63 | Kindergarten Hasenbühl/SPD (2170) | 47'550 | | 40'750 | | 53'441.38 | | | |
| | | | 47'550 | | 40'750 | | 53'441.38 | 6'800 ☹ | 5'891 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 7'500 | | 9'700 | | 7'166.60 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 600 | | 600 | | 461.55 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 100 | | 100 | | 21.55 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 100 | | 100 | | 80.45 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 3'000 | | 1'000 | | 3'570.53 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 1'000 | | 1'000 | | | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 6'000 | | 8'000 | | 3'535.00 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 12'000 | | 12'000 | | 12'964.00 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 650 | | 650 | | 443.00 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 1'000 | | 2'000 | | | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 15'000 | | 5'000 | | 24'696.40 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 600 | | 600 | | | | | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | | | | | 502.30 | | | |
| 3250.64 | Kindergarten Graswinkel (2170) | 58'940 | | 60'440 | | 56'088.85 | | | |
| | | | 58'940 | | 60'440 | | 56'088.85 | 1'500 ☺ | 2'851 ☹ |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 2'500 | | 3'500 | | 914.30 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 11'000 | | 11'000 | | 11'734.55 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 500 | | 500 | | | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 500 | | 500 | | | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 1'000 | | 1'500 | | | | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 43'440 | | 43'440 | | 43'440.00 | | | |
| 3250.65 | Doppelkiga Hohrainli (2170) | 74'050 | 80'200 | 65'900 | 80'200 | 66'321.59 | 82'850.00 | | |
| | | 6'150 | | 14'300 | | 16'528.41 | | 8'150 ☹ | 10'378 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 20'000 | | 20'000 | | 19'915.40 | | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -2'762.70 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 1'400 | | 1'200 | | 1'056.45 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'600 | | 4'000 | | 3'823.20 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 300 | | 300 | | 133.30 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 300 | | 300 | | 183.65 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 2'000 | | 3'000 | | 1'394.44 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 1'000 | | 1'000 | | 1'527.00 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 16'000 | | 16'000 | | 17'344.50 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 8'000 | | 10'000 | | 7'201.45 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|--|-----------|----------|
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 850 | | 1'500 | | 825.60 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 1'000 | | 2'000 | | | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 18'000 | | 6'000 | | 15'631.15 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 600 | | 600 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 48.15 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | | 3'270.00 | |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | 3'200 | | 3'200 | | | | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 77'000 | | 77'000 | | | 77'580.00 | |
| 4634.00 | Beiträge von öffentlichen Unternehm... | | | | | | | 2'000.00 | |
| 3250.66 | Doppelkindergarten Reutlen/Lochäckerstr. (2170) | 55'100 | | 33'800 | | 65'260.25 | | | |
| | | | 55'100 | | 33'800 | 65'260.25 | | 21'300 ☹ | 10'160 ☺ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 5'500 | | 11'500 | | 9'251.10 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 500 | | 700 | | 596.00 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 100 | | 100 | | 27.85 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 100 | | 100 | | 103.75 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'500 | | 1'500 | | 1'303.55 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 1'000 | | 1'000 | | | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 4'500 | | 6'000 | | 1'181.90 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'000 | | 5'000 | | 1'973.10 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 300 | | 300 | | 448.00 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 1'000 | | 2'000 | | 26'655.05 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 37'000 | | 5'000 | | 23'719.95 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 600 | | 600 | | | | | |
| 3250.67 | Kindergarten Hamelirain (2170) | 23'600 | | 30'000 | | 22'708.05 | | | |
| | | | 23'600 | | 30'000 | 22'708.05 | | 6'400 ☺ | 892 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 5'000 | | 10'000 | | 4'397.50 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 400 | | 800 | | 273.70 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 100 | | 100 | | 12.55 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 100 | | 100 | | 47.75 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'000 | | 1'000 | | 1'959.80 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 1'000 | | 1'000 | | | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 5'000 | | 5'000 | | 4'006.55 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 4'000 | | 4'000 | | 3'205.70 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 400 | | 400 | | 256.00 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 1'000 | | 2'000 | | 644.60 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'000 | | 5'000 | | 7'903.90 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------|----------|
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 600 | | 600 | | | | | |
| 3250.69 | Kindergarten Kirchgasse 28 (2170) | 73'700 | 73'700 | 75'300 | 75'300 | 64'796.50 | 64'796.50 | 1'600 ☺ | 8'904 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 8'700 | | 9'900 | | 7'241.85 | | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -1'254.85 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 600 | | 500 | | 354.80 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'200 | | 1'700 | | 1'736.50 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 100 | | 100 | | 44.05 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 100 | | 100 | | 61.80 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'000 | | 500 | | 1'167.15 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 1'000 | | 1'000 | | | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 1'000 | | 1'000 | | 629.80 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 4'000 | | 5'000 | | 1'993.55 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 500 | | 500 | | | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 500 | | 500 | | | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 1'000 | | 1'500 | | | | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 53'000 | | 53'000 | | 52'800.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 21.85 | | | |
| 3250.75 | Obstgartenstr. 17/19 (5451) | 123'100 | 123'100 | 189'300 | 189'300 | 44'615.60 | 44'615.60 | 66'200 ☺ | 78'484 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 51'000 | | 94'100 | | 13'415.70 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 3'400 | | 400 | | 731.70 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 5'000 | | | | 714.20 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 500 | | 100 | | 86.90 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 600 | | 100 | | 127.35 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 12'000 | | 12'000 | | 11'187.40 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 2'000 | | 5'000 | | | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 2'000 | | 27'000 | | 119.90 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 17'000 | | 17'000 | | 16'569.45 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 21'000 | | 26'000 | | 550.00 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 3'000 | | 1'000 | | | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 1'000 | | 2'000 | | | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 3'000 | | 2'000 | | 663.00 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 1'000 | | 2'000 | | | | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 600 | | 600 | | 450.00 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|---------|---------|
| 3250.99 | Unterhalt o. spezifische Zuordnung (2170) | 29'500 | | 30'700 | | 26'950.10 | | | |
| | | | 29'500 | | 30'700 | | 26'950.10 | 1'200 ☺ | 2'550 ☹ |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 500 | | 1'700 | | | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 500 | | 500 | | | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 500 | | 500 | | | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | | | | | 1'376.25 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 28'000 | | 28'000 | | 22'864.65 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 279.20 | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | | | 2'430.00 | | | |

| | | |
|---------|---------|--|
| 3250.51 | | |
| 3250.51 | 3101.00 | Budget Anpassung nach oben aufgrund steigender Klassen/Schülerzahlen |
| | 3120.00 | Reduktion aufgrund eff. Kosten 2022 |
| | 3131.00 | Für die Reduktion von Radon im SH Dorf (UG) soll eine Sanierungskonzept erstellt werden. |
| | 3140.00 | An der Fassade vom Unterstand bei den Parkplätzen gab es regelmässige Schäden durch Fahrzeuge. |
| | 3144.00 | Für die kompliziert montierte Beleuchtung im Korridor gibt es bereits keine Ersatzteile mehr. Die Beleuchtung muss daher ausgetauscht werden (10'000). aus betrieblichen Gründen werden Türen im UG des öfteren offen gelassen. Da diese aber aus brandschutztechnischen Gründen geschlossen gehalten werden müssen, sollen Türschliesser und Rückhaltmagnete nachgerüstet werden (Fr. 8'000). |
| 3250.52 | | |
| 3250.52 | 3140.00 | Die Spielwiese (ca. 500 m2) muss von Grund auf erneuert werden, da sie verwildert ist (15'000) |
| | 3144.00 | Der Bodenbelag in den Räumlichkeiten des Dorfvereins muss erneuert werden (11'200) und der Schopf muss neu gestrichen werden (4'000). |
| 3250.53 | | |
| 3250.53 | 3130.00 | Aus den Bäumen muss sog. Totholz entfernt werden (13'000) |
| | 4920.00 | Die Teuerung und der höhere Referenzzinssatz des Bundes für Mieten, führen zu einer höheren Verrechnung an die BWS. |
| 3250.54 | | |
| 3250.54 | 3111.00 | Durch die grosse Distanz zum Provisurium, soll eine zusätzliche Scheuersaugmaschine angeschafft werden, damit die Reinigung effizient erfolgen kann. Es soll ein zweites Laubgebläse und ein zweiter Fadenmäher angeschafft werden. |
| | 3120.00 | Anpassung an eff. Verbräuche 2021/2022 |
| | 3130.00 | Anpassung an effektive Ausgaben. |
| 3250.55 | | |
| 3250.55 | 3111.00 | Die Scheuersaugmaschine hat ihr Lebensende erreicht und muss ersetzt werden (9'000). |
| | 3120.00 | Anpassung an die effektiven Rechnungen 2022: Gas zB. 104'000 |
| | 3131.00 | Der Kostenanteil Planerwahlverfahren Projekt neue Energieerzeugung PZ + SA Spitz von 44% muss in der Erfolgsrechnung budgetiert werden (61'600). Die geschätzten Gesamtkosten betragen Fr. 140'000. Die Beleuchtung wurde damals an eine Steuerung angekoppelt. Diese Steuerung erschwert ein einfacher Beleuchtungsersatz erheblich. Es soll nun in einem ersten Schritt eruiert werden, wie diese Steuerung eliminiert werden kann. |
| | 3144.00 | Für die Storenmotoren gibt es keine Ersatzteile mehr. Darum werden diese etappenweise ersetzt (10'000) 20 Zylinder sollen in das Keso Schliesssystem integriert werden (10'000) Das Pausenurhsystem muss ersetzt werden. Ein Ausfall zeigte, dass eine Reparatur nicht mehr möglich ist (10'000) Einige Dachfenster vom bestehenden Hort- und Kindergartengebäude sind undicht und müssen ersetzt werden (20'000) |
| 3250.56 | | |
| 3250.56 | 3120.00 | Anpassung an eff Stromkosten / Oel ist Annahme, da 2022 grosser Saldogewinn |
| | 3130.00 | Anpassung an eff Aufwand 2022 |
| | 3131.00 | Der Kostenanteil Planerwahlverfahren Projekt neue Energieerzeugung PZ + SA Spitz von 30% muss in der Erfolgsrechnung budgetiert werden (42'000). Die geschätzten Gesamtkosten betragen Fr. 140'000. |
| | 3144.00 | Mehrere Zylinder sollen ersetzt und in das Keso Schliesssystem integriert werden (10'000). |
| 3250.63 | | |
| 3250.63 | 3144.00 | Ein Teil der Storen muss ersetzt werden, da das Lebensende erreicht wurde und es bereits keine Ersatzteile mehr gibt (10'000) |
| 3250.65 | | |
| 3250.65 | 3144.00 | Die Rollläden sollen aufgrund ihres Lebensendes ersetzt werden. In diesem Arbeitsgang sollen auch Vogelschutzgitter angebracht werden (12'000) |
| 3250.66 | | |

| | | |
|---------|---------|--|
| 3250.66 | 3144.00 | Die Bodenbeläge in den Schulräumen haben ihr Lebensende erreicht und sollen nun ersetzt werden (32'000). |
| 3250.75 | | |
| 3250.75 | 3054.00 | Annahme, noch keine Erfahrungswerte |

3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.

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

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 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 1'641'630 | 1'542'350 | 1'453'550 | 99'280 ☹ | 188'080 ☹ |
| Ertrag | 873'085 | 834'955 | 812'901 | 38'130 ☺ | 60'185 ☺ |
| Saldo | 768'545 | 707'395 | 640'650 | 61'150 ☹ | 127'895 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Aufwand und Ertrag bewegen sich im Bereich des Vorjahres.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 3260.00 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver. (0290) | | | | | 824.15 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | | | | | 824.15 | | ☺ | 824 ☺ |
| 3260.20 Verwaltungsbetrieb (0220) | 55'600 | | 89'200 | | 75'367.35 | 398.90 | | |
| | | 55'600 | | 89'200 | | 74'968.45 | 33'600 ☺ | 19'368 ☺ |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | | | | | 50.00 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | | | | | 780.00 | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | 1'000 | | 258.45 | | | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | 500 | | 500 | | | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 54'600 | | 87'200 | | 74'232.10 | | | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 500 | | 500 | | | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 46.80 | | | |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | 398.90 | | |
| 3260.21 Stadthaus (0290) | 663'100 | 98'500 | 630'900 | 74'500 | 560'556.15 | 91'233.80 | | |
| | | 564'600 | | 556'400 | | 469'322.35 | 8'200 ☹ | 95'278 ☹ |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 50'800 | | 48'400 | | 48'966.65 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|-----------|
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 139.60 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 15'000 | | 18'000 | | 13'804.35 | | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 128'000 | | 144'000 | | 206'604.50 | | |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Miet... | | 121'585 | | 79'855 | | | | |
| 3260.23 | Friedhof Chloos (7710) | 109'600 | 19'000 | 100'500 | 18'200 | 85'873.11 | 19'200.00 | | |
| | | | 90'600 | | 82'300 | | 66'673.11 | 8'300 ☹ | 23'927 ☹ |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 500 | | 500 | | 2'260.34 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 31'100 | | 31'500 | | 27'449.95 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 15'000 | | 12'000 | | 18'116.25 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'500 | | 1'500 | | 1'528.95 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 5'000 | | 16'000 | | 1'331.78 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 56'500 | | 39'000 | | 35'185.84 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 2'000 | | 1'200 | | 2'400.00 | | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 17'000 | | 17'000 | | 16'800.00 | | |
| 3260.40 | Heimatismuseum Dorfstrasse 47/49 (3110) | 157'800 | 17'500 | 82'600 | 17'500 | 35'605.55 | 16'320.00 | | |
| | | | 140'300 | | 65'100 | | 19'285.55 | 75'200 ☹ | 121'014 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 31'000 | | | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 2'000 | | | | | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 7'500 | | | | | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 300 | | | | | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 400 | | | | | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'900 | | 2'900 | | 1'042.30 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | | | | | 880.00 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 8'400 | | 8'400 | | 9'334.10 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 36'500 | | 38'500 | | 16'347.70 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 800 | | 800 | | 768.00 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | | | 20'000 | | | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 67'000 | | 10'000 | | 6'933.45 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 700 | | 700 | | | | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 1'300 | | 1'300 | | 300.00 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 500 | | 500 | | -336.00 | | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 17'000 | | 17'000 | | 16'656.00 | | |
| 3260.45 | Chasernweg 20-24 (5600) | 174'100 | 356'600 | 160'100 | 340'100 | 203'192.76 | 369'295.95 | | |
| | | 182'500 | | 180'000 | | 166'103.19 | | 2'500 ☺ | 16'397 ☺ |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 2'500 | | 2'500 | | 2'336.51 | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|---------------|----------------|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 68'300 | | 50'300 | | 68'733.25 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 61'000 | | 54'000 | | 70'073.55 | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'300 | | 2'300 | | 2'304.00 | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 40'000 | | 51'000 | | 59'014.45 | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | | | | | 731.00 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 50'000 | | 38'000 | | 58'393.30 | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 300'000 | | 294'600 | | 303'942.65 | |
| 4479.00 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | | | | | 300.00 | |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | | 6'600 | | 7'500 | | 6'660.00 | |
| 3260.50 | Dorfnest, Werkhof und Musikwerk (6190) | 123'500 | 34'800 | 118'500 | 34'800 | 168'838.17 | 25'041.00 | |
| | | | 88'700 | | 83'700 | | 143'797.17 | 5'000 ☹ |
| | | | | | | | | 55'097 ☺ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 15'800 | | 15'000 | | 15'475.20 | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 1'100 | | 1'000 | | 996.90 | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'500 | | 1'400 | | 1'310.40 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 200 | | 200 | | 141.20 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 200 | | 200 | | 173.30 | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 3'500 | | 3'500 | | 3'055.31 | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 40'200 | | 43'200 | | 38'537.40 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 18'200 | | 18'200 | | 18'342.61 | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'800 | | 2'800 | | 2'718.40 | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 2'000 | | 14'000 | | 307.50 | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 37'000 | | 18'000 | | 87'779.95 | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 1'000 | | 1'000 | | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 3'000 | | 3'000 | | 3'321.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | -330.00 | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 26'200 | | 26'200 | | 22'050.00 | |
| 4920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Miet... | | 5'600 | | 5'600 | | | |
| 3260.55 | Rankstrasse, Kollektivunterkunft (5730) | 91'880 | | 50'780 | | 83'280.84 | | |
| | | | 91'880 | | 50'780 | | 83'280.84 | 41'100 ☹ |
| | | | | | | | | 8'599 ☹ |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 5'600 | | | | 5'588.04 | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | | | | | 2'257.85 | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 48'000 | | 15'500 | | 14'433.25 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 24'000 | | 19'500 | | 53'043.15 | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'280 | | 1'280 | | 912.00 | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 2'000 | | 5'000 | | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 10'000 | | 8'500 | | 6'774.05 | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|----------|
| | 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | | | | | 272.50 | | |
| | 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 1'000 | | 1'000 | | | | |
| 3260.80 | Waldhütten (8205) | | 3'750 | 1'100 | 44'870 | 20'000 | 11'767.90 | | |
| | | | | 2'650 | | 24'870 | 11'767.90 | 22'220 ☺ | 9'118 ☺ |
| | 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | | | 2'500 | | | | |
| | 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | | | 70 | | | | |
| | 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | 800 | | | | |
| | 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | 1'500 | | | | |
| | 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 150 | | 5'000 | | 974.60 | | |
| | 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'000 | | 7'500 | | 4'502.65 | | |
| | 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 100 | | | | 197.20 | | |
| | 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 500 | | 27'500 | | 6'093.45 | | |
| | 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 1'100 | | 20'000 | | | |
| 3260.90 | Parkieranlagen (6150) | | 9'500 | 81'000 | 9'500 | 88'000 | 12'291.20 | 71'002.00 | |
| | | | 71'500 | | 78'500 | | 58'710.80 | 7'000 ☺ | 12'789 ☺ |
| | 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 6'000 | | 6'000 | | 11'581.20 | | |
| | 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 3'500 | | | | | | |
| | 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | 3'500 | | | | |
| | 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | | | | | 710.00 | | |
| | 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 81'000 | | 88'000 | | 75'062.00 | |
| | 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | -4'060.00 | |
| 3260.96 | Bedürfnisanstalten (7200) | | 3'000 | | 3'000 | | 2'000.00 | | |
| | | | | 3'000 | | 3'000 | 2'000.00 | ☺ | 1'000 ☺ |
| | 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'000 | | 3'000 | | 2'000.00 | | |
| 3260.99 | Unterhalt o. spezifische Zuordnung (0290) | | 48'700 | | 48'700 | | 19'298.65 | | |
| | | | | 48'700 | | 48'700 | 19'298.65 | ☺ | 29'401 ☺ |
| | 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 23'700 | | 23'700 | | 3'715.65 | | |
| | 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 5'000 | | 5'000 | | | | |
| | 3134.00 | Sachversicherungsprämien | | | | | 83.20 | | |
| | 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 20'000 | | 20'000 | | 15'499.80 | | |

| | | |
|---------|---------|---|
| 3260.21 | | |
| 3260.21 | 3110.00 | Das Trauzimmer ist über 20-jährig und soll neue Garderobe, Bestuhlung und Trautisch erhalten (Fr. 28'000) |
| | 3120.00 | Die Heizöltanks des Stadthauses wurden 2022 gefüllt und sollen nun bis zum Heizungsersatz 2024 geleert werden. Daher soll Heizöl nur in geringem Masse und bei Notwendigkeit angeschafft werden (- Fr. 30'000) |
| | 3130.00 | Die Einzelpositionen ergeben sich nahand der Vorjahre und wurden neu einzelnen Themen zugeordnet. |
| | 3144.00 | Das Trauzimmer im Stadthaus weist erhebliche Gebrauchsspuren auf. Da die letzte Sanierung/Auffrischung vor ca. 20 Jahren erfolgte, soll das Trauzimmer aufgefrischt und modernisiert werden. Die Masteruhr hat die Lebenserwartung erreicht und muss erneuert werden. Das Stadthaus erfüllt wichtige Funktionen, die auch im Falle eines Netzausfalls sichergestellt werden müssen. Daher soll die Notstromversorgung mit einem mobilen Generator sichergestellt werden (Fr. 49'000). |
| | 3160.00 | Der Aufwand aus der erhöhten Vermietung der Parkplätze in der Tiefgarage ist stark gestiegen. Der Betrag wurde daher angepasst. Einnahmen aus diesen Vermietungen werden dem Konto 4470.00 gutgeschrieben. |
| | 4470.00 | Die Einnahmen aus dem vermieteten Parkplätzen in der Tiefgarage Stadthauspassage sind stetig gestiegen. Der Ertrag wurde daher angepasst. |
| 3260.22 | | |
| 3260.22 | 3144.00 | Der Spezial-Bodenbelag in der Waschbox muss ersetzt werden (11'000). |
| | 4470.00 | Aufgrund des Wegzugs der Kantonspolizei fallen hier verbuchte Mieterträge weg, insbesondere auch der Parkplätze. Dafür generiert die Vermietung an die Spitex-Dienste einen intern verrechneten Ertrag. |
| | 4920.00 | Hier werden seit dem Budget 2023 die intern verrechneten Mietzinsen aufgeführt. Bei den Spitexdiensten war frü 2023 eine Vermietung ab Juni gerechnet. 2024 sind es 12 Monate. |
| 3260.23 | | |
| 3260.23 | 3144.00 | Einzelne Komponenten der Elektroinstallation, die Unterverteilung und die Zählerverteilung, sind veraltet und müssen ersetzt werden (16'500). Da das Raumklima für die Orgel im Winter zu trocken ist, muss die Lüftungsanlage mit einer Befeuchtungsanlage inkl. WRG nachgerüstet werden (32'000). |
| 3260.40 | | |
| 3260.40 | 3010.00 | Aufgrund Organsiationsanpassung gemäss Beschluss StR 185-2023, zusätzliche 36.5 Stellenprozente |
| | 3130.00 | aufgrund des integralen Schutz des Gebäudes sind Umbau und Sanierungsmassnahmen besonders heikel. Um allfällige Massnahmen besser planen zu können, muss eine entsprechende Grundlage geschaffen werden. |
| 3260.45 | | |
| 3260.45 | 3120.00 | Anpassung Energiepreis Wärmeerzeugung (20'000) aufgrund eff Verbrauch 2022. Im Gegenkonto steigen die Nebenkostenerträge |
| | 3130.00 | Der Sockelbetrag war zu tief budgetiert (+6'000), die Kosten für Bewachung wurde ebenfalls erhöht (+2'000). |
| 3260.50 | | |
| 3260.50 | 3144.00 | Der Sockelbetrag wird aufgrund der Rechnung 2022 erhöht (6'000). Der Eingangsbereich und der ganze Gebäudesockel müssen altersbedingt gemalt werden (13'000) |
| 3260.55 | | |
| 3260.55 | 3101.00 | Materialbeschaffung oblag bis 2021 der AOZ und wurde im 2022 durch die Stadt Kloten übernommen. Daher wurden Verbrauchszahlen aus der Rechnung 2022 übernommen (Fr. 5'600) |
| | 3120.00 | Aufgrund der prov. Container und damit verbundenen Verdreifachung der Bewohner wurden die Kosten für Ver- und Entsorgung entsprechend hochgerechnet (Fr. 48'000) |
| 3260.80 | | |

| | | |
|---------|---------|---|
| 3260.80 | 3010.00 | Aufgrund der Vorjahre (Fr. 2'500.00) |
| | | Entfall der Lohnkosten Waldhütte Schluefweg, aufgrund der Umstrukturierung und neuer Konten Waldhütte Schluefweg (- Fr. 2'500.00) |
| | 3052.00 | aufgrund der Vorjahre (Fr. 70.00) |
| | | Entfall der Lohnkosten Waldhütte Schluefweg, aufgrund der Umstrukturierung und neuer Konten Waldhütte Schluefweg (- Fr. 70.00) |
| | 3101.00 | Aufgrund der Vorjahre (Fr. 800.00) |
| | | Entfall der Materialkosten Waldhütte Schluefweg, aufgrund der Umstrukturierung und neuer Konten Waldhütte Schluefweg (- Fr. 800.00) |
| | 3110.00 | Entfall der Budgetkosten Waldhütte Schluefweg, aufgrund der Umstrukturierung und neuer Konten Waldhütte Schluefweg |
| | 3120.00 | Aufgrund der Vorjahre (Fr. 5'000.00) |
| | | Reduzierung der Kosten Waldhütte Schluefweg, aufgrund der Umstrukturierung und neuer Konten Waldhütte Schluefweg (- Fr. 5'000.00) |
| | | Budgetbetrag von Fr. 150.00 belassen, falls Weiterverrechnung Energiekosten Polenhütte durch Militäranlage erfolgt. |
| | 3130.00 | Aufgrund der Vorjahre (Fr. 7'500.00) |
| | | Kostenreduzierung, aufgrund der Umstrukturierung und neuer Konten Waldhütte Schluefweg (- Fr. 4'500.00) |
| | 3144.00 | aufgrund der Vorjahre (Fr. 7'000.00) |
| | | Entfall der Kosten Waldhütte Schluefweg, aufgrund der Umstrukturierung und neuer Konten Waldhütte Schluefweg (- Fr. 7'000) |
| | | Budgetposition Fr. 500.00 für Unvorhergesehenes |
| | 4240.00 | aufgrund von Vorjahren (Fr. 30'000.00) |
| | | Entfall der Mieteinnahmen Waldhütte Schluefweg, aufgrund der Umstrukturierung und neuer Konten Waldhütte Schluefweg (- Fr. 30'000). Die Mieteinnahmen sind neu unter der Kostenstelle 7220.60 budgetiert. |
| | | Mieteinnahmen aus den Vermietungen Waldhütte Schlatt, Polenhütte und Waldhütte Buehalm (Fr. 1'100.00) |
| 3260.90 | | |
| 3260.90 | 4240.00 | Hochrechnung aufgrund des aktuellen Vermietungsstandes. |

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.

Bereich:

Finanzen + Logistik

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 5'602'060 | 4'694'520 | 3'167'749 | 907'540 ☹️ | 2'434'311 ☹️ |
| Ertrag | 1'093'000 | 772'734 | 792'114 | 320'266 ☺️ | 300'886 ☺️ |
| Saldo | 4'509'060 | 3'921'786 | 2'375'636 | 587'274 ☹️ | 2'133'424 ☹️ |

Zusammenfassender Kommentar:

Der Aufbau des neuen IT Business Services Team mit drei neuen Vollzeitstellen schlägt sich in höheren Lohnkosten nieder. Die Umsetzung der Digitalstrategie, Projekte wie die Einführung von M365, die Einführung einer neuen Schulverwaltungslösung, etc. bringen einen hohen Ressourcenbedarf mit sich.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 3270.00 Informatik (0220) | 5'602'060 | 1'093'000 | 4'694'520 | 772'734 | 3'167'749.38 | 792'113.69 | 587'274 ☹️ | 2'133'424 ☹️ |
| | | 4'509'060 | 3'921'786 | | 2'375'635.69 | | | |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 1'653'500 | | 1'444'400 | | 1'107'918.20 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 15'179.75 | | | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -22'354.40 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 106'100 | | 70'400 | | 71'158.80 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 203'200 | | 126'500 | | 132'247.55 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 15'100 | | 11'700 | | 9'885.05 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 17'900 | | 13'200 | | 12'372.50 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 70'500 | | 59'500 | | 5'547.55 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | | | | | 388.00 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 110'000 | | 70'000 | | 84'269.47 | | | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 2'000 | | 2'000 | | 632.85 | | | |
| 3113.00 Anschaffung Hardware | 273'000 | | 273'600 | | 136'642.47 | | | |
| 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen | 336'500 | | 305'500 | | 146'333.51 | | | |
| 3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierba... | 5'000 | | 5'000 | | 8'573.24 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 826'030 | | 864'040 | | 575'848.57 | | | |
| 3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand | 792'700 | | 472'500 | | 251'959.40 | | | |

| | | | | | |
|---------|--|-----------|---------|------------|------------|
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 209'880 | 99'380 | 138'153.75 | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 978'650 | 874'800 | 492'086.12 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 2'000 | 2'000 | 899.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | 8.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | | | 4'439.00 |
| 4250.00 | Verkäufe | 15'000 | -15'000 | | 20'778.83 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | 5'000 | -5'000 | | 16'461.86 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 1'073'000 | 792'734 | | 750'434.00 |

| | | |
|---------|---------|---|
| 3270.00 | 3010.00 | 3 neue Stellen in der Informatik (IT Business Services) schlagen sich in höheren Lohnkosten nieder. |
| | 3090.00 | Weiterbildung IT-Personal: Durch Personalveränderungen (3 zus. FTE im Bereich Business Services sowie neuer Leiter Infrastruktur) erhöhen sich der Weiterbildungsbedarf Durch Schulung der applikationsverantwortlichen Personen der Fachinstanzen/Abteilungen steigt die Nutzung und die Akzeptanz von zentralen Applikationsbestandteilen (z.B. CMI Axioma) Easylearn: Die Fachinstanzen sollen durch Schulung befähigt werden, Kursinhalte selbst zu administrieren |
| | 3113.00 | Lifecycle Clients (Desktop): 2023 zeigt einen erhöhten Bedarf, alte Desktops zu ersetzen, da die Updatefähigkeit (Firmware) teilw. nur noch eingeschränkt gegeben ist. Lifecycle Scanner: Der Bedarf an neuen Scannern fällt geringer aus, weil die neuen Canon-Multifunktionsgeräte über eine gute Scanqualität verfügen und entsprechend genutzt werden. Lifecycle LAN (Netzwerk): Ersatz alter Geräte sowie neue Netzwerk-Switch, welche die Anforderungen an ein NAC (Network Access Control) ermöglichen. Lifecycle Festnetz-Telefonie: Bedarf an Tischapparaten geringer, da immer mehr Softphones (Telefonie via PC) zum Einsatz gelangen. Digitale Flipcharts: Zeitgemässe Präsentationsmittel für den Bereich G+A (2xPflegezentrum im Spitz, 1xSpitex). Spitex: Ersatz von 10 bestehenden, mittlerweile überaltertern Tablets. Küchenbetrieb PZS: spezialisierter Drucker (z.B. für Menübon's). Kommunikation Sunrise / Telefonie (Schulen): Nutzung Privatnummern der Lehrer wird durch Nummern der Stadt Kloten ersetzt. Dadurch müssen Privatnummern der Lehrer nicht mehr publiziert werden. |
| | 3118.00 | Cortex XDR / Sicherheitslösung (Verwaltung, Virenschutz u.ä.): Preiserhöhung durch Lizenzgeber. Cortex XDR / Sicherheitslösung (Schulen, Virenschutz u.ä.): Preiserhöhung durch Lizenzgeber. myAbacus/ESS: Erweiterter Lizenzumfang, damit Mitarbeitende im "Self Service" persönliche HR-Informationen digitalisiert bearbeiten können. Microsoft M365 E3: Lizenzen für Microsoft-Toolset, dadurch Update Microsoft-Softwaresuite auf aktuellen Stand (bisher Version 2016 im Einsatz) und Sicherstellung Integrationsfähigkeit in moderne Applikationsumgebungen. Microsoft Office365/Intune: Lizenzen für Microsoft-Toolset für reine Webuser, dadurch Update Microsofte-Officesuite auf aktuellen Stand (bisher Version 2016 im Einsatz). Microsoft Customer Lockbox: Lizenzen für sicheren IT-Supportzugriff auf Office-Infrastrukturen der Stadt Kloten. Microsoft TeamsPhone: Lizenzen für Telefonie mittels Microsoft Teams unter Verwendung von normalen Festnetznummern (Pilotinstallation). Nest / Steuern: Zwingender Wechsel des Datenbanksystems auf Oracle. Pupil / Schulsoftware: Ausbau neue Schulverwaltungslösung mit zusätzlichen Modulen. Veeam Cloud Backup: Wird für die Sicherung von Clouddaten der Schulen (Pupil, M365) benötigt. |
| | 3130.00 | Badkasse: Das Kassensystem soll mit einer Weblösung vereinfacht und digitalisiert werden. IT-Security- und Datenschutz-Assessments: Aufwendungen für Nacharbeiten des 2023 durchgeführten Audits. Netzwerk-Support (Stundenpool): Umfangreiche Konfigurationsarbeiten im Bereich (Firewall-)Sicherheit anstehend. WLAN-Support: Umfangreiche Konfigurationsarbeiten im Bereich Sicherheit anstehend. NAC / Network Access Control: Einbindung weiterer Standorte in das NAC-Sicherheitskonzept. DebitControl: Konzeption und Evaluation Nachfolgelösung. myAbacus / ESS: Digitalisierung Zugriff Mitarbeitende auf Personalakte im "Self Service". myAbacus / ESS: Digitalisierung Prozess "Absenzenmanagement". Lehreroffice: Mit Einführung der neuen Schulverwaltungslösung (Pupil) geringer Anpassungsbedarf. innosolvcity, Schnittstelle Todelfall-/Grabverwaltung: Schnittstelle für Abgleich Personendaten, dadurch weniger manueller Aufwand. Tutoris: Einführung neues Modul "Rückerstattung/Inkasso". Tutoris: Einführung neues IPV-Modul des Kantons. RBS-System (Reservations-/Bewirtschaftungssystem): Ausbau Lösung um weitere Bewirtschaftungsobjekte. |

CMI Axioma: Einführungsaufwand erweiterter Rollout von CMI (Einbindung zusätzlicher Benutzergruppen/Abteilungen).
CMI Axioma: Digitalisierung und Integration der Einwohnerdossiers (75'000) in CMI.
Digitales Asset Management: Nach Einführung 2023 geringerer Bedarf an Dienstleistungen.
Xerox-Multifunktionsgeräte (Druck, Scanning): Ablösung durch Canon-Geräte, dadurch geringere Kosten auf Gesamtlaufzeit, Einführung SecurePrint (an Standorten ehemaliger Xerox-Geräte).
Anykey / Support Apple-Geräte Schulen: Erweiterter Konfigurationsbedarf im Bereich Sicherheit bei iPads.
Kommunikation Festnetz: Betrachtung Januar-Mai 2023 zeigt einen Anstieg der Kosten für Festnetztelefonie. Deshalb entsprechende Erhöhung Posten für 2024.
SwissSign / SSL-Zertifikate: Verträge neu mit 3jähriger Laufzeit, dadurch gesamthaft tiefere Kosten.
Swisscom, Rankstrasse: TV-Anschluss, bestehend, wird neu über IT abgerechnet bzw. administriert.
ZLI / Zürcher Lehrbetriebsverband: Preiserhöhung durch ZLI.
Microsoft Intune: Unterstützung für die Einführung einer Lösung für die automatische Verwaltung von Endgeräten (PC's, Laptops), deren Sicherheitseinstellungen und Applikationen.
Pupil, neue Lösung Schulverwaltung: Unterstützungsaufwand Einführung zusätzlicher Module.

3133.00 Polizei, Arbeitsplätze: Betriebskosten der von der Kapo zur Vergütung gestellten Arbeitsplätze.
innosolvcity: Lizenzkosten i-web-Schnittstelle Todesfall-/Grabverwaltung.
Winmedio (Bibliothekslösung): Preiserhöhung durch Lizenzgeber.
diBiost (Bibliothekslösung): Lizenzgebühren digitale Bibliothek.
alarmNET: Lizenzgebühren Alarmierungssystem.
Filmfried: Lizenz- bzw. Streaminggebühren.
Beratungsmanagementsystem: Unterhaltskosten für das 2023 beschaffte System.
Signavio / Werkzeug für Prozessmodellierung: Mit Teamaufbau "Business Services" zwei zusätzliche Lizenzen notwendig.
Anykey / Filter Webcontent auf iPads: Preiserhöhung durch Lizenzgeber.
Pupil, neue Schulsoftware: Basislizenzierung.
DSX Webportal: Informationspublikation via Infobildschirme.

3153.00 Webportal Digital Signage: Lösung wird neben Kiga Looren neu auch im Schluweg eingesetzt, dadurch höher Kosten.
Canon / Multifunktionsgeräte (Druck, Scan): Zusätzliche Multifunktions- und Arbeitsplatzdrucker im Mietmodell (Canon).
Rechenzentrum / Wartung Netzwerk-Aktivkomponenten: Preiserhöhung durch Dienstleister (Netcloud).
HP / Hardware Server Pool (Stadtverwaltung): Preiserhöhung durch Dienstleister (HP).
HP / Hardware Server Pool (Schulverwaltung): Preiserhöhung durch Dienstleister (HP).
Aruba / WLAN: Lizenzkosten für Hardwarewartung.
Cisco / Netzwerk: Wartungsverlängerung zentrale Netzwerkkomponenten (CoreSwitch).

3158.00 Citrix-Lizenzkosten für Sicherstellung pers. Accounts für alle G+A-Mitarbeitenden (Ablösung Gruppenaccounts), Notwendigkeit Sicherstellung Datenschutzgesetz.
Citrix-Preiserhöhung für Datenaustauschplattform "Sharefile" durch Lizenzgeber.
Citrix-Preiserhöhung für ADC-Appliance durch Lizenzgeber.
PDQ-Preiserhöhung durch Lizenzgeber und erweiterter Lizenzumfang für Systemmonitoring und Softwareupdates.
Devicelock: Erweiterter Lizenzumfang (Einbindung Systeme Schule) für USB-Sicherungsfunktion an Arbeitsplatzstationen.
Remote-Desktop: Preiserhöhung durch Lizenzgeber für Fernzugriff auf Arbeitsplatzsysteme für Wartungsarbeiten.
Aomei Partitions Assistan: Tool für sicheres Systemmanagement und Verwaltung der Speicherpartitionen.
OpenProject: Tool für Projektportfolio- und Projektmanagement (auch im Kontext Digitalstrategieumsetzung).
Designo CC Gebäudeleitsystem: Wartung der Leitsysteminfrastrukturen Schluweg, PZ Spitz und Schulhaus Feld.
LexWork: Lizenz für Nutzung Online-Rechtssammlung.

EPD (elektronisches Patientendossier): Lizenz Repository.
Videoüberwachung Schulhäuser: Wartungs- und Unterhaltskosten für den Betrieb der im Jahr 2023 eingeführten Videoüberwachungslösung der Schulanlagen.
Abacus/EasySignature: Lizenzen für Signierung elektronischer Dokumente (zertifizierter Zeitstempel).
Easylearn, Online-Schulungstool: Erhöhung Lizenzbasis (für alle Mitarbeitenden).
Lehreroffice: mit Einführung neue Schulverwaltungssoftware Pupil wird das Lehreroffice per Mitte 2024 ausser Betrieb gesetzt. Dadurch tiefere Lizenzkosten.
Innosolvcity, Servicelevel-Agreement: Preiserhöhung durch Lizenzgeber.
Nest, Steuern: Sicherstellung Lizenzupdates für neue Oracle-Datenbank.
Tutoris: Erweiterter Lizenzumfang sowie Preiserhöhung durch Lizenzgeber.
Website kloten.ch: Punktueller Redesign (Annäherung an schluefweg.ch) und Einsatz zusätzlicher Module.
OM Police, Bussenverwaltung Stadtpolizei: Preiserhöhung durch Lizenzgeber.
CoProtect, Alarmsystem: Preiserhöhung durch Lizenzgeber.
Druckkosten Polizei: Anteilige Druckkosten im Verbund mit Kapo (Drucker werden von Kapo betrieben).
Microsoft / Software Assurance Applikationen (Stadtverwaltung): Preiserhöhung durch Lizenzgeber.
Microsoft / Software Assurance Server: Wechsel in jährliches Lizenzmodell, dadurch mehr Flexibilität hinsichtlich Anpassung Lizenzmodell 2024 (M365).
Microsoft / RDS-Lizenzen: Lizenzkosten für Sicherstellung pers. Accounts aller Mitarbeitenden (Ablösung Gruppenaccounts), Notwendigkeit Sicherstellung Datenschutzgesetz.
Microsoft / Software Assurance Applikationen (Schule): Preiserhöhung durch Lizenzgeber.
Pentascanner: Erneuerung Lizenzierung bestehende Lösung (letztmals 2021, 3jährig).
Kassensystem, Eisstadion: Lizenzkosten.
Unterhalt Festnetztelefonie (Schule/Lehrer): Unterhalt Systeme für Lehrer-Festnetztelefonie mittels App auf Smartphone und Nummer Stadt Kloten.

3280 Finanzverwaltung

Aufgabe / Auftrag: Führen der Haupt- und Nebenbücher

Legislatur-Ziel: Wirtschaftlicher Mitteleinsatz

Bereich:

Finanzen + Logistik

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 1'190'507 | 1'014'200 | 954'818 | 176'307 ☹️ | 235'689 ☹️ |
| Ertrag | 48'400 | 42'400 | 39'468 | 6'000 ☺️ | 8'932 ☺️ |
| Saldo | 1'142'107 | 971'800 | 915'350 | 170'307 ☹️ | 226'757 ☹️ |

Zusammenfassender Kommentar:

Zusätzliche Kosten für Miete im Dienstleistungszentrum, da Finanzverwaltung aus Platzgründen umziehen musste. Erweiterung des Stellenplans um 90 Stelleprozent führt ebenfalls zu höheren Kosten. Die Erweiterung ist notwendig, um das wachsende Volumen an Arbeit bewältigen zu können (z.B. massiv höhere Anzahl an Kreditoren aufgrund des stark gewachsenen Investitionsvolumens).

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 3280.00 Finanzverwaltung (0210) | 1'190'507 | 48'400 | 1'014'200 | 42'400 | 954'817.80 | 39'467.63 | 170'307 ☹️ | 226'757 ☹️ |
| | | 1'142'107 | | 971'800 | | 915'350.17 | | |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 746'007 | | 635'900 | | 584'563.65 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | -10'000 | | -10'000 | | -17'858.45 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 41'200 | | 41'000 | | 37'626.60 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 80'000 | | 83'300 | | 72'249.85 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 5'900 | | 5'700 | | 5'301.40 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 7'100 | | 7'100 | | 6'547.45 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 800 | | | | | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | | | | | 200.00 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | | | | | 189.55 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 67'700 | | 65'700 | | 92'084.35 | | | |
| 3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach... | 87'600 | | 56'600 | | 49'337.30 | | | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 128'900 | | 128'900 | | 124'137.35 | | | |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften | 35'000 | | | | | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 300 | | | | 365.00 | | | |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 73.75 | | | |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 5'300 | | 5'300 | | 5'371.32 | | |

| | | | | |
|---------|--|--------|--------|-----------|
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | 13'100 | 13'100 | 14'850.65 |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | | 3'877.65 |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | | 368.01 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 30'000 | 24'000 | 15'000.00 |

3280.00

3280.00 3010.00 Kosten für die benötigten zusätzlichen Stellenprozente in der Finanzverwaltung, um mit dem stark wachsenden Volumen mithalten zu können.

3132.00 Das Bundesgericht hat ein Urteil gefällt, welches den Gemeinwesen erlaubt, auf bestimmten Investitionen, zum Beispiel im Bereich Freizeit und Sport, gegenüber der Eidg. Steuerverwaltung geltend zu machen.

Für die Einführung mus mit einmalige Mehrkosten aufgrund der Umstellung MWST pauschale Methode auf effektive Methode im Bereich Freizeit + Sport.

und unter bestimmtgegenüber der Eidg. Steuerverwaltung geltend zu machen.

und unter bestimmtgegenüber der Eidg. Steuerverwaltung geltend zu machen.

3160.00 Die Finanzverwaltung wurde 2023, aufgrund Platzmangel im Stadthaus, in die Kirchgasse 23 umquartiert (ehemals Spitex). Dem entsprechend sind die Mieten für diese Räumlichkeiten neu der Finanzverwaltung zu belasten.

4215 Einwohnerdienste

Aufgabe / Auftrag: Führung des Dienstleistungsbetriebes "Stadtbüro"

Legislatur-Ziel: Entwicklung des Betriebes entsprechend den verschiedenen Anspruchsgruppen

Bereich:

Einwohner, Soziales +
Sicherheit

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 3'273'318 | 3'265'750 | 3'042'161 | 7'568 ☹ | 231'157 ☹ |
| Ertrag | 2'195'655 | 2'128'223 | 2'401'733 | 67'432 ☺ | 206'078 ☹ |
| Saldo | 1'077'663 | 1'137'527 | 640'428 | 59'864 ☺ | 437'235 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Zusätzliche 50 % Stelle bei den Grundsteuern wegen erhöhter Bautätigkeit und steigenden Handänderungen. Tiefere Gebühren bei den E-Einbürgerungen, da geringerer Aufwand für Gemeinden. Budget 2024 entspricht jedoch gesamthaft in etwa Budget 2023.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|------------------|----------------------------------|------------------|----------------------------------|---------------------|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 4215.20 Stadtbüro und Bereichsleitung E+S (1400) | 1'313'380 | 857'200 456'180 | 1'269'300 | 817'800 451'500 | 1'217'661.79 | 883'261.35 334'400.44 | 4'680 ☹ | 121'780 ☹ |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 755'000 | | 722'000 | | 738'633.45 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | -5'440.55 | | | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -9'872.25 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 47'380 | | 44'700 | | 46'356.30 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 87'300 | | 91'500 | | 85'402.55 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 6'600 | | 6'400 | | 6'536.30 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 8'100 | | 7'800 | | 8'076.65 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 10'900 | | 10'500 | | 3'480.00 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | | | | | 400.00 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 110'000 | | 110'000 | | 93'120.99 | | | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | | | 450 | | 610.50 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 270'500 | | 235'500 | | 228'874.55 | | | |
| 3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach... | | | 20'000 | | | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 6'600 | | 6'500 | | 7'347.30 | | | |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 343.00 | | | |
| 3199.00 Übriger Betriebsaufwand | 6'700 | | 6'500 | | 6'576.00 | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konk... | 4'000 | | 7'200 | | 7'047.00 | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | 300 | | 250 | | 170.00 | | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 634'000 | | 600'000 | | 663'939.25 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 5'800 | | 5'800 | | 5'482.40 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | | | 100.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | 1'305.60 | |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | | | | | 234.10 | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Ko... | | 2'400 | | 2'000 | | 2'200.00 | |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | | 215'000 | | 210'000 | | 210'000.00 | |
| 4215.21 | Stadtbüro Tageskarten SBB (6290) | | | 84'000 | 90'000 | 84'000.00 | 91'436.00 | |
| | | | | 6'000 | | 7'436.00 | | 6'000 ☹️ 7'436 ☹️ |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | 84'000 | | 84'000.00 | | |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | 90'000 | | 91'436.00 | |
| 4215.25 | AHV-Zweigstelle (5310) | 17'780 | 11'955 | 35'750 | 22'423 | 35'557.10 | 22'396.50 | |
| | | | 5'825 | | 13'327 | | 13'160.60 | 7'502 ☺️ 7'336 ☺️ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 14'550 | | 29'100 | | 29'083.60 | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 900 | | 1'900 | | 1'873.35 | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'000 | | 4'100 | | 4'009.20 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 150 | | 300 | | 265.30 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 180 | | 350 | | 325.65 | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Ko... | | 11'955 | | 22'423 | | 22'396.50 | |
| 4215.90 | Steuerveranlagung und -Bezug (0210) | 1'727'158 | 1'326'500 | 1'666'700 | 1'198'000 | 1'494'942.16 | 1'404'639.29 | |
| | | | 400'658 | | 468'700 | | 90'302.87 | 68'042 ☺️ 310'355 ☹️ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 975'808 | | 870'000 | | 823'074.60 | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 934.30 | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -408.00 | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 59'200 | | 51'000 | | 52'858.00 | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 101'700 | | 93'000 | | 83'852.70 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 8'400 | | 7'800 | | 7'478.90 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 9'950 | | 9'600 | | 9'192.90 | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 5'900 | | 4'500 | | 8'560.15 | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 600 | | 200 | | 1'100.00 | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'500 | | 1'500 | | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 2'500 | | 2'500 | | 1'286.52 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 244'000 | | 289'000 | | 240'048.83 | | |

| | | | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|-------------------|---------|---------|
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 30'000 | 30'000 | 34'639.85 | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 100 | 100 | 461.70 | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konk... | 285'000 | 305'000 | 229'361.71 | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | 2'500 | 2'500 | 2'500.00 | | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | 10'000 | 12'000 | 8'450.90 | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | 20'000 | 20'000 | 34'341.40 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | 85'000 | 87'500 | 85'455.54 | | |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | 500 | 500 | | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Ko... | 911'000 | 883'000 | 939'773.00 | | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Z... | 300'000 | 195'000 | 336'618.45 | | |
| 4215.99 | Einwohnerpauschale (1400) | 215'000 | 210'000 | 210'000.00 | | |
| | | 215'000 | 210'000 | 210'000.00 | 5'000 ☹ | 5'000 ☹ |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 215'000 | 210'000 | 210'000.00 | | |

4215.20 Höhere Lohnkosten aufgrund der Teuerung und Lohnrunde 2023 sowie die Senkung der Gebühren für die e-Einbürgerungen führen zu einer moderaten Abweichung gegenüber dem Vorjahresbudget.

4215.20 3010.00 Lohnsumme enthält Teuerung und Lohnerhöhungen 2023.

3130.00 Durch die Zunahme der Bevölkerung erhöhen sich auch die auszustellenden Ausländerausweise und somit die Gebühren. Die frühere Neuzuzügermappe (Physisch) soll durch eine digitale Informationsform ersetzt werden.

3611.00 Gebühren für E-Umzug wurden durch das Gemeindeamt gesenkt. (Schreiben Gemeindeamt vom 06.12.2022)

4210.00 Das neue Kantonale Bürgerrechtsgesetz tritt per 1.7.2023 in Kraft. Die Gebühren wurden auf diesen Zeitpunkt hin überarbeitet (SR-Beschluss 20.6.23 169-2023). Durch die e-Einbürgerungen sinkt der Aufwand für die Gemeinden. Durch den Zuwachs der Bevölkerung steigen auch die Gebühren für die Ausstellung der Ausländerausweise.

4215.21 Der Stadtrat hat mit Beschluss Nr.121-2023 entschieden das neue Modell der Spartageskarte Gemeiden nicht einzuführen, da der Aufwand dazu in keinem Verhältnis zum Ertrag steht und die physische Ausführung nicht der Digitalstrategie entspricht.

4215.25 Anpassung der Pauschale der SVA von Fr. 1.01 auf Fr. 0.50 gemäss Schreiben vom 27. Juni 2023.

4215.25 3010.00 Der Aufwand für die Gemeinden hat sich in den letzten Jahren, siehe Schreiben vom 27.06, stark reduziert. Prämienverbilligungen wurden von der SVA übernommen. Die Online Services wurden ausgebaut.

4611.00 Anpassung der Pauschale der SVA von Fr. 1.01 auf Fr. 0.50 gemäss Schreiben vom 27. Juni 2023.

4215.90

4215.90 3010.00 Lohnanpassungen (Teuerung + Lohnerhöhung) auf 2023 + die Schaffung einer zusätzlichen 50 % Stelle für die Grundsteuern (Steigende Bautätigkeit und steigende Anzahl Handänderungen) führen zu rund Fr. 100'000.00 höheren Personalkosten.

3130.00 Durch die Stellenplanerhöhung bei den Grundsteuern werden keine externen Springer mehr benötigt. Fr. 30'000.00 können in diesem Konto deshalb eingespart werden.

4210.00 Anpassung an effektive Einnahmen im 2022.

4240.00 In den letzten Jahren waren die effektiven Erträge höher, jedoch sinkt die Anzahl der Verlustscheine bei den KVG.

4611.00 Entspricht in etwa den Entschädigungen im 2022.

4220 Zivilstandsamt und Bestattungsamt

Aufgabe / Auftrag: Führung des Kreiszivilstandsamtes Kloten und Administration des Bestattungsamtes Kloten

Legislatur-Ziel: Hoher Dienstleistungsstandard und hohe Kundenorientierung

Bereich:

Einwohner, Soziales +
Sicherheit

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 1'397'108 | 1'269'910 | 840'929 | 127'198 ☹ | 556'179 ☹ |
| Ertrag | 1'113'484 | 1'048'975 | 713'581 | 64'509 ☺ | 399'903 ☺ |
| Saldo | 283'624 | 220'935 | 127'348 | 62'689 ☹ | 156'276 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Stellenplananpassung 2022 konnte erst im Herbst 2023 vollumfänglich umgesetzt werden (Fachkräftemangel) und wird erst im 2024 voll kostenwirksam. Verändertes Verhalten bei den Bestattungsarten führt zu tieferen Einnahmen durch Gebühren.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 4220.00 Regionales Zivilstandsamt (Anschlussverträge) (1408) | 919'484 | 919'484 | 819'975 | 819'975 | 713'581.15 | 713'581.15 | ☺ | ☺ |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 510'000 | | 484'000 | | 415'809.45 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | -5'513.85 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 32'900 | | 31'950 | | 26'788.40 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 52'071 | | 53'150 | | 42'472.30 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 4'660 | | 4'520 | | 3'792.65 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 5'712 | | 5'435 | | 4'657.05 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 12'700 | | 2'000 | | 1'200.00 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 500 | | 1'300 | | 600.00 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 4'900 | | 4'500 | | 3'732.56 | | | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 500 | | 500 | | | | | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 800 | | 800 | | 748.84 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 2'600 | | 12'600 | | 11'998.45 | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 1'500 | | 1'000 | | 1'780.20 | | | |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 304.10 | | | |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konk... | | | | | 428.00 | | | |
| 3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleist... | 290'641 | | 218'220 | | 204'783.00 | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|---------|----------------|----------------|----------------|-------------------|----------|-----------|
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 260'000 | | 260'000 | 235'924.40 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | 9'038.55 | | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Z... | | 477'700 | | 406'300 | 341'320.95 | | |
| 4690.00 | Übriger Transferertrag | | 181'784 | | 153'675 | 127'297.25 | | |
| 4220.10 | Zivilstandsamt, Gemeindeanteil (1400) | | 181'784 | | 153'675 | 127'348.25 | | |
| | | | 181'784 | | 153'675 | 127'348.25 | 28'109 ☹ | 54'436 ☹ |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 51.00 | | |
| 3690.00 | Übriger Transferaufwand | 181'784 | | 153'675 | | 127'297.25 | | |
| 4220.50 | Bestattungsamt (7710) | | 295'840 | 194'000 | 296'260 | 229'000 | | |
| | | | | 101'840 | | 67'260 | 34'580 ☹ | 101'840 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 79'000 | | 85'000 | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 5'020 | | 5'400 | | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 10'400 | | 10'400 | | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 720 | | 770 | | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 850 | | 940 | | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 600 | | 500 | | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 300 | | 300 | | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 41'500 | | 41'500 | | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'500 | | 1'500 | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 145'300 | | 144'300 | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 150 | | 150 | | | | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 10'000 | | 5'000 | | | | |
| 3638.00 | Beiträge an das Ausland | 500 | | 500 | | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 170'000 | | 205'000 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 24'000 | | 24'000 | | | |

4220.00 Die Stellenplananpassung 2022 konnte aufgrund des Fachkräftemangels erst im Herbst 2023 umgesetzt werden.

4220.00 3010.00 Anpassung Stellenplan STR vom 12.07.22 162-2022. OE Zivilstandsamt (+100 %). Zusätzliche Stelle konnte erst ab Herbst 2023 besetzt werden und wird deshalb erst im 2024 voll kostenwirksam.

3090.00 Zusätzliche Stelle und Wechsel von zwei Mitarbeitenden führen zu zusätzlichem Ausbildungsaufwand.

3910.00 Höhere einmalige Kosten wegen der Integration der Einwohnerdossiers des Zivilstandsamt ins CMI Axioma.

Zwei zusätzliche Lizenzen (wiederkehrende Kosten) für das Zivilstandsamt ergeben einen höherem Anteil an den IT-Kosten.

4612.00 Anteil der Partnergemeinden an den Gesamtkosten.

4220.10

4220.10 3690.00 Höherer Gemeindeanteil da die Kosten durch die Umsetzung der Stellenplanerweiterung im 2024 vollumfänglich zum Tragen kommen.

4220.50

4220.50 4240.00 Verändertes Verhalten bei den Bestattungsarten führt zu tieferen Einnahmen bei den Friedhofsgebühren.

4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe

Aufgabe / Auftrag: Wirtschaftliche und persönliche Hilfe an Erwachsene

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

Bereich:

Einwohner, Soziales + Sicherheit

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 15'247'200 | 17'063'200 | 14'439'220 | 1'816'000 ☺ | 807'980 ☹ |
| Ertrag | 8'990'000 | 8'472'500 | 8'396'427 | 517'500 ☺ | 593'573 ☺ |
| Saldo | 6'257'200 | 8'590'700 | 6'042'794 | 2'333'500 ☺ | 214'406 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Es wird mit leicht steigenden Fallzahlen gegenüber 2022 gerechnet, jedoch weiterhin auf tiefem Niveau.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|-------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 4230.00 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (5720) | 15'200'000 | 8'990'000 | 17'010'000 | 8'472'500 | 14'399'531.74 | 8'396'426.71 | 2'327'500 ☺ | 206'895 ☹ |
| | | 6'210'000 | | 8'537'500 | | 6'003'105.03 | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | | | | | 142'715.25 | | | |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konk... | | | | | 2'632.75 | | | |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zw... | | | | | 6'820.85 | | | |
| 3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unte... | | | | | 56'165.65 | | | |
| 3637.30 Gesetzliche wirtsch. Hilfe an schwe... | 8'500'000 | | 9'450'000 | | 7'900'177.60 | | | |
| 3637.34 Gesetzliche wirtsch. Hilfe an ausl... | 3'800'000 | | 4'200'000 | | 3'654'551.86 | | | |
| 3637.35 Gesetzliche wirtsch. Hilfe ausl. St... | 2'900'000 | | 3'360'000 | | 2'636'467.78 | | | |
| 4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | 340'000 | | 360'000 | | 328'653.00 | | |
| 4637.30 Rückerstattungen Dritter für schwei... | | 4'000'000 | | 3'330'000 | | 3'729'774.76 | | |
| 4637.34 Rückerstattungen Dritter für ausl. ... | | 1'750'000 | | 1'422'500 | | 1'701'531.13 | | |
| 4637.35 Rückerstattungen Dritter für ausl. ... | | 2'900'000 | | 3'360'000 | | 2'636'467.82 | | |
| 4230.10 GWH Kostenträger Gemeinde (5720) | 47'200 | | 53'200 | | 39'688.65 | | | |
| | | 47'200 | | 53'200 | | 39'688.65 | 6'000 ☺ | 7'511 ☹ |
| 3637.00 Beiträge an private Haushalte | 47'200 | | 53'200 | | 39'688.65 | | | |

4230.00 Aufgrund der tendenziell leicht steigenden Fallentwicklung etwas höhere Kosten als 2022 budgetiert.

4230.10

4230.10 3637.00 Rückläufige Einsätze von Sozialhilfebezügerinnen und -bezüger führen zu tieferen Sozialleistungszahlungen.

4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.

Aufgabe / Auftrag: Gesetzeskonforme Berechnung und Verfügung der Ansprüche

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

Bereich:

Einwohner, Soziales + Sicherheit

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 18'612'682 | 18'166'593 | 18'336'336 | 446'089 ☹ | 276'346 ☹ |
| Ertrag | 13'811'970 | 13'112'240 | 13'016'556 | 699'730 ☺ | 795'414 ☺ |
| Saldo | 4'800'712 | 5'054'353 | 5'319'779 | 253'641 ☺ | 519'067 ☺ |

Zusammenfassender Kommentar:

Budget 2024 basiert auf der Hochrechnung 1 + 2 Quartal 2023, da keine wesentlichen Änderungen bei den Leistungen erwartet werden. SpringerInnen Einsatz für saisonale Schwankungen des Arbeitsaufwandes notwendig, sowie für den Aufbau von Fachwissen.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 4235.10 Zusatzleistungen AHV (5320) | 7'869'000 | 5'962'250 | 7'966'500 | 5'689'500 | 7'800'944.05 | 5'544'675.92 | | |
| | | 1'906'750 | | 2'277'000 | | 2'256'268.13 | 370'250 ☺ | 349'518 ☺ |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | | | | | 924.25 | | | |
| 3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach... | 11'500 | | 11'500 | | 9'992.45 | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 116.00 | | | |
| 3181.20 Abschr. Rückerstattungen EL (zu Unr... | | | | | 734.55 | | | |
| 3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV | 7'150'000 | | 7'320'000 | | 7'177'156.00 | | | |
| 3637.23 EL-Krankheits- und Behinderungskost... | 707'500 | | 635'000 | | 612'020.80 | | | |
| 4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | 5'500'250 | | 5'568'500 | | 5'240'638.32 | | |
| 4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistung... | | 400'000 | | | | | | |
| 4637.21 Rückerstattungen Ergänzungsleistung... | | 60'000 | | 120'000 | | 301'900.00 | | |
| 4637.22 Rückerstattungen EL-Krankheits- und... | | | | | | 1'000.00 | | |
| 4637.23 Rückerstattungen EL-Krankheits- und... | | 2'000 | | 1'000 | | 1'137.60 | | |
| 4235.11 Gemeinde- und kantonalrechtliche Zuschüsse ZL AH | 1'304'800 | 641'500 | 1'305'000 | 587'850 | 1'371'544.00 | 638'390.94 | | |
| | | 663'300 | | 717'150 | | 733'153.06 | 53'850 ☺ | 69'853 ☺ |
| 3637.24 Beihilfen | 720'000 | | 680'000 | | 740'289.00 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|----------|----------|
| 3637.25 | Kantonalrechtliche Zuschüsse | 24'800 | | 55'000 | | 30'382.00 | | | |
| 3637.26 | Gemeindezuschüsse | 560'000 | | 570'000 | | 600'873.00 | | | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | 521'500 | | 515'000 | | 473'389.14 | | |
| 4637.24 | Rückerstattungen Beihilfen (zu Unre... | | 40'000 | | 26'000 | | 65'578.00 | | |
| 4637.25 | Rückerstattungen kantonalr. Zuschüs... | | 20'000 | | 18'850 | | 10'226.00 | | |
| 4637.26 | Rückerstattungen Gemeindezuschüsse ... | | 60'000 | | 28'000 | | 62'051.00 | | |
| 4637.27 | Rückerstattungen Beihilfen (aus Nac... | | | | | | 18'596.80 | | |
| 4637.29 | Rückerstattungen Gemeindezuschüsse ... | | | | | | 8'550.00 | | |
| 4235.12 | Verwaltungsaufwand ZL AHV/IV (5790) | 642'402 | 36'720 | 564'715 | 36'712 | 700'511.59 | 36'862.10 | | |
| | | | 605'682 | | 528'003 | | 663'649.49 | 77'679 ☹ | 57'967 ☺ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 470'000 | | 445'000 | | 393'736.10 | | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | -7'689.05 | | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -6'142.55 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 30'080 | | 28'240 | | 25'235.80 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 41'220 | | 41'400 | | 34'539.95 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 4'230 | | 4'010 | | 3'545.80 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 5'217 | | 4'910 | | 4'386.85 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 5'850 | | 6'350 | | 9'398.00 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 80.00 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 80'000 | | 30'000 | | 239'773.59 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 2'000 | | 1'000 | | 2'215.40 | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konk... | 3'805 | | 3'805 | | 1'431.70 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | 360.00 | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Ko... | | 36'720 | | 36'712 | | 36'502.10 | | |
| 4235.20 | Krankenversicherung (5120) | 2'700'000 | 2'700'000 | 2'700'000 | 2'700'000 | 2'591'832.45 | 2'591'832.45 | | |
| | | | | | | | | ☺ | ☺ |
| 3637.10 | Beiträge an Sozialhilfebeziehende | 2'700'000 | | 2'700'000 | | 2'537'313.45 | | | |
| 3637.11 | Beiträge für EL-Beziehende | | | | | 54'519.00 | | | |
| 4290.00 | Übrige Entgelte | | | | | | 15'517.40 | | |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | | | | 1'023'000 | | | | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | 1'700'000 | | 837'000 | | 1'458'344.75 | | |
| 4637.10 | Durch Sozialhilfebeziehende rücker... | | 1'000'000 | | 840'000 | | 1'059'514.30 | | |
| 4637.11 | Durch EL-Beziehende rückerstattete ... | | | | | | 58'456.00 | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|----------|----------|
| 4235.30 | Zusatzleistungen IV (5220) | | 6'036'480 | 4'411'500 | 5'584'000 | 4'051'800 | 5'810'206.70 | 4'143'497.99 | | |
| | | | | 1'624'980 | | 1'532'200 | | 1'666'708.71 | 92'780 ☹ | 41'729 ☺ |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | | 4'000 | | 4'000 | | 2'259.90 | | | |
| 3637.20 | Ergänzungsleistungen zur IV | | 5'590'000 | | 5'100'000 | | 5'379'832.00 | | | |
| 3637.22 | EL-Krankheits- und Behinderungskost... | | 442'480 | | 480'000 | | 428'114.80 | | | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | | 4'225'000 | | 3'906'000 | | 3'883'717.24 | | |
| 4637.20 | Rückerstattungen Ergänzungsleistung... | | | 180'000 | | 145'000 | | 256'925.00 | | |
| 4637.22 | Rückerstattungen EL-Krankheits- und... | | | 6'500 | | 800 | | 2'855.75 | | |
| 4235.60 | Überbrückungsleistungen an ältere AL (5525) | | 60'000 | 60'000 | 46'378 | 46'378 | 61'297.00 | 61'297.00 | | |
| 3637.60 | Überbrückungsleistungen | | 60'000 | | 46'378 | | 61'297.00 | | ☺ | ☺ |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | | | 60'000 | | 46'378 | | 61'297.00 | | |

4235.10

4235.10 4637.20 Wurde in den Vorjahren auf der falschen Kostenart (4637.20) gebucht, was von der Revisionsstelle bemängelt wurde und nun korrigiert wird.

4235.12

4235.12 3130.00 Um saisonale Schwankungen vorallem anfangs Jahr bei den Neuanmeldungen abzufangen, müssen SpringerInnen eingesetzt werden. Es besteht immer noch ein grosser Fachkräftemangel.

4235.60 Überbrückungsleistungen ü60 werden zu 100 % zurückvergütet.

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

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

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 3'108'283 | 2'823'040 | 2'875'156 | 285'243 ☹️ | 233'127 ☹️ |
| Ertrag | 453'560 | 305'336 | 462'948 | 148'224 😊 | 9'388 ☹️ |
| Saldo | 2'654'723 | 2'517'704 | 2'412'208 | 137'019 ☹️ | 242'515 ☹️ |

Zusammenfassender Kommentar:

Mit KIP 3 2'024-2027 wird wieder ein Kostenverteiler von 40:60 angestrebt (40 % Kanton;60 % Gemeinde), SR-Beschluss vom 22. August 2023.
 Durch die tiefen Fallzahlen im Sozialdienst, werden weniger Arbeitsintegrationsmassnahmen nachgefragt, was bei der Plattform Glattal, trotz Sparmassnahmen zu einem Defizit führt.
 Bei der sozialen Wohlfahrt wurden die Anwaltskosten aufgrund der vermehrten juristischen Abklärungen an die Kosten 2022 angepasst.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 4240.10 Freiwillige Wirtschaftliche Hilfe (5721) | 1'000 | | 1'000 | | 250.00 | | | |
| | | 1'000 | | 1'000 | | 250.00 | 😊 | 750 ☹️ |
| 3637.00 Beiträge an private Haushalte | 1'000 | | 1'000 | | 250.00 | | | |
| 4240.21 Beiträge an Beratungs- und Suchtpräventionsstelle B | 296'233 | | 203'593 | | 293'563.61 | | | |
| | | 296'233 | | 203'593 | | 293'563.61 | 92'640 ☹️ | 2'669 ☹️ |
| 3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb... | 295'033 | | 202'393 | | 292'363.61 | | | |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ... | 1'200 | | 1'200 | | 1'200.00 | | | |
| 4240.29 AHV-Beiträge für Bedürftige (5310) | 110'000 | | 120'000 | | 108'271.10 | | | |
| | | 110'000 | | 120'000 | | 108'271.10 | 10'000 😊 | 1'729 ☹️ |
| 3633.00 Beiträge an öffentliche Sozialversi... | 110'000 | | 120'000 | | 108'271.10 | | | |
| 4240.30 Soziale Wohlfahrt übriges (5790) | 2'028'850 | 235'000 | 1'910'900 | 98'336 | 1'861'462.73 | 254'114.85 | | |
| | | 1'793'850 | | 1'812'564 | | 1'607'347.88 | 18'714 😊 | 186'502 ☹️ |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg... | 18'400 | | 18'400 | | 19'214.00 | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 1'432'000 | | 1'420'000 | | 1'352'734.85 | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | -33'696.10 | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -20'531.85 | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 90'000 | | 89'600 | | 87'843.65 | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 148'500 | | 140'100 | | 127'954.85 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 12'650 | | 12'400 | | 12'151.15 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 15'200 | | 15'600 | | 15'271.15 | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 11'800 | | 8'000 | | 7'007.40 | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 1'479.10 | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'000 | | 2'000 | | 1'410.80 | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | | | 100.80 | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 6'500 | | 5'000 | | 6'343.50 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | 25'000 | | 150.00 | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 94'000 | | 47'000 | | 92'062.93 | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 3'000 | | 3'000 | | | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 170'000 | | 100'000 | | 181'661.35 | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 2'000 | | 2'000 | | 2'600.10 | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 22'800 | | 22'800 | | 7'705.05 | | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | | | 5'000 | | 1'140.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 15'000 | | 500 | | 15'125.95 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | 3'020.45 | |
| 4480.00 | Miet- und Pachtzinsenträge aus Lieg... | | 150'000 | | 50'000 | | 157'594.55 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | 70'000 | | 42'836 | | 77'233.90 | |
| 4240.31 | Integration (5790) | 258'500 | 103'560 | 199'347 | 92'000 | 203'140.10 | 91'591.00 | |
| | | | 154'940 | | 107'347 | | 111'549.10 | 47'593 ☹ |
| | | | | | | | | 43'391 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 70'000 | | 65'000 | | 57'059.75 | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 3'300 | | 3'575 | | 3'764.00 | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 4'100 | | 2'252 | | 2'655.55 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 370 | | 400 | | 421.35 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 230 | | 620 | | 654.15 | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 500 | | 500 | | | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 180'000 | | 127'000 | | 138'585.30 | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Ko... | | 103'560 | | 92'000 | | 91'591.00 | |
| 4240.35 | Zielgasse 3 (5790) | 125'000 | 115'000 | 109'000 | 115'000 | 134'531.00 | 117'241.90 | |
| | | | 10'000 | 6'000 | | | 17'289.10 | 16'000 ☹ |
| | | | | | | | | 7'289 ☺ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | | | | | 1'648.75 | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|---------|
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | | | | | 149.40 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | | | | | 19.00 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | | | | | 25.95 | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 3'000 | | 3'000 | | 2'152.35 | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 31'000 | | 13'000 | | 31'389.30 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'000 | | 3'000 | | 2'406.25 | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 90'000 | | 90'000 | | 96'740.00 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 115'000 | | 115'000 | | 117'241.90 | |
| 4240.40 | Beiträge an Behinderten- und Invalidenheime (5230) | 116'000 | | 111'000 | | 107'050.00 | | |
| | | | 116'000 | | 111'000 | | 107'050.00 | 5'000 ☹ |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 116'000 | | 111'000 | | 107'050.00 | | 8'950 ☹ |
| 4240.50 | Kontakt- und Anlaufstelle (4310) | 172'700 | | 168'200 | | 166'887.30 | | |
| | | | 172'700 | | 168'200 | | 166'887.30 | 4'500 ☹ |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 2'500 | | 2'500 | | 500.80 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 161'500 | | 161'500 | | 161'478.70 | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 200 | | 200 | | 200.45 | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 3'500 | | 2'000 | | 3'272.80 | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'000 | | 2'000 | | 1'434.55 | | |

| | | |
|---------|---------|---|
| 4240.21 | | |
| 4240.21 | 3632.00 | Aufgrund der Arbeitsmarktsituation sind die Zahlen in der Sozialhilfe tief. Deshalb werden weniger Arbeitsintegrationsprogramme beansprucht. Dies führt bei der Plattform Glattal trotz Sparmassnahmen zu einem Defizit, das die Gemeinden tragen. Gemäss Hochrechnung Juni 2023 ergibt sich für Kloten ein Defizit von Fr. 115'000.00 (Email Plattform Glattal vom 08.08.2023). |
| 4240.30 | | |
| 4240.30 | 3130.00 | Stabile Fallzahlen und stabile Personalsituation, sodass nicht mit Springereinsätzen gerechnet wird. |
| | 3132.00 | Zunahme von juristischen Abklärungen: Schadenanwälte bei IV-Verfahren / Vertrauenszahnärztliche Untersuchungen / Juristische Fachberatung |
| | 3160.00 | Aufgrund der Wohnungsknappheit in Kloten werden höhere Kosten, analog 2022, erwartet. Dies da es für Menschen in der Sozialhilfe schwieriger wird eine Wohnung zu halten oder zu finden. Dies führt zu einer Steigerung bei dem Bedarf nach Notwohnungen. |
| | 4480.00 | Aufgrund von Wohnungsknappheit werden höhere Kosten, analog 2022, erwartet. Dies da es für Menschen in der Sozialhilfe schwieriger wird eine Wohnung zu halten oder zu finden. Dies führt zu einer Steigerung bei dem Bedarf nach Notwohnungen. |
| | 4631.00 | Rückvergütungen Kanton für gemäss IAZH: Es wird wie im Vorjahr damit gerechnet, dass ca. 15 % für KlientInnen der Sozialhilfe und 85 % für KlientInnen im Asylwesen erstattet werden. Kostendach 2024 Fr. 382'815.00. |
| 4240.31 | | Mit KIP 3 (2024-2027) sollen wieder vermehrt Integrationsprojekte ermöglicht werden. Die Finanzierung erfolgt im Verteilschlüssel 60:40. SR- Beschluss vom 22. August 2022 |
| 4240.31 | 4611.00 | Mit der neuen Vereinbarung zu KIP 3 soll das ursprüngliche Verhältnisse 60:40 wieder hergestellt werden. Somit zahlt der Kanton 40 % und die Stadt Kloten 60 %. Die Fr. 103560.00 entsprechen den 40 %. |
| 4240.35 | | |
| 4240.35 | 3120.00 | Budget 2023 war zu tief. |
| 4240.40 | | Die Beiträge bleiben in etwa im Umfang der Vorjahre. |
| 4240.50 | | |
| 4240.50 | 3144.00 | Vermehrt kleine Reparaturen und Ersatz an Gebäude notwendig. |

4250 Vormundschaft

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

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 1'439'291 | 1'257'504 | 1'250'587 | 181'787 ☹ | 188'704 ☹ |
| Ertrag | 0 | 0 | 0 | ☺ | ☺ |
| Saldo | 1'439'291 | 1'257'504 | 1'250'587 | 181'787 ☹ | 188'704 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget (KESB, FES und Erwachsenenschutz) basiert auf dem Voranschlag der Gemeinde Opfikon. Steigende Fallzahlen bei den Massnahmen führen zu höheren Gemeindebeiträge. Kostenverteiler gemäss Einwohnerzahlen und Fallzahlen.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 4250.10 Vormundtschaftswesen (1400) | 1'439'291 | | 1'257'504 | | 1'250'587.00 | | | |
| | | 1'439'291 | | 1'257'504 | | 1'250'587.00 | 181'787 ☹ | 188'704 ☹ |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | | | 1'999.45 | | | |
| 3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach... | 203'100 | | 171'100 | | 276'338.10 | | | |
| 3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb... | 1'236'191 | | 1'086'404 | | 972'249.45 | | | |

4250.10 Budget FES und KESB sowie Erwachsenenschutz gemäss Budgetvorschlag Opfikon.

4252 Kinder- und Jugendhilfe

Aufgabe / Auftrag: Umsetzung der im Jugendpolitischen Leitbild festgelegten Leitsätze durch gezielte Unterstützung und Beratung von Jugendlichen sowie zielgerichteten Angeboten.

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:

Einwohner, Soziales + Sicherheit

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 4'708'527 | 4'017'425 | 3'671'431 | 691'102 ☹ | 1'037'096 ☹ |
| Ertrag | 4'600 | 5'400 | 15'574 | 800 ☹ | 10'974 ☹ |
| Saldo | 4'703'927 | 4'012'025 | 3'655'857 | 691'902 ☹ | 1'048'070 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Stellenplananpassungen bei der Jugendarbeit auf 2024 (+ Fr. 240'000.00) und bei der Schulsozialarbeit auf Mitte 2023 (+ Fr. 30'000.00) führen zu höheren Personalkosten. Ebenfalls wurde die Pauschale pro Einwohnenden gemäss neuem KJHG angepasst (+Fr. 350'000.00). Bei den Alimentenbevorschussungen ist seit 2023 ebenfalls eine Steigerung eingetreten (+ Fr. 50'000.00).

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 4252.10 Schulsozialarbeit (2192) | 629'430 | | 572'260 | | 471'466.88 | | | |
| | | 629'430 | | 572'260 | | 471'466.88 | 57'170 ☹ | 157'963 ☹ |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 492'000 | | 461'120 | | 374'420.00 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 3'030.40 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 31'695 | | 24'470 | | 24'120.75 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 68'195 | | 55'610 | | 51'926.15 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 4'530 | | | | 3'447.95 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 5'510 | | 4'260 | | 4'193.80 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 11'300 | | 9'000 | | 6'036.31 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 1'400 | | 2'500 | | 310.55 | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 1'000 | | 1'000 | | | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 3'300 | | 2'500 | | 923.50 | | | |
| 3131.00 Planungen und Projektierungen Dritt... | 8'500 | | 8'500 | | 1'342.57 | | | |
| 3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach... | | | 1'300 | | | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 2'000 | | 2'000 | | 1'714.90 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-----------|-----------|
| 4252.20 | Jugendarbeit (5440) | 693'077 | 4'600 | 451'915 | 5'400 | 383'074.77 | 2'866.65 | | |
| | | | 688'477 | | 446'515 | | 380'208.12 | 241'962 ☹ | 308'269 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 528'568 | | 286'340 | | 262'435.40 | | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 3'963.85 | | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -313.50 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 21'529 | | 17'200 | | 16'849.90 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 46'090 | | 28'960 | | 25'971.60 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 4'240 | | 2'455 | | 2'394.95 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 5'200 | | 3'010 | | 2'929.50 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 7'600 | | 5'500 | | 1'985.35 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'200 | | 1'100 | | 824.70 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 4'700 | | 4'700 | | 4'243.62 | | | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 8'000 | | 7'000 | | 7'628.55 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 4'300 | | 4'300 | | 403.35 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 22'650 | | 22'650 | | 19'943.35 | | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 25'100 | | 55'100 | | 26'761.85 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 5'200 | | 5'200 | | 2'776.65 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 1'600 | | 1'300 | | 705.65 | | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 5'000 | | 5'000 | | | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | 2'100 | | 2'100 | | 3'570.00 | | | |
| 4231.00 | Kursgelder | | 300 | | 300 | | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 4'300 | | 5'100 | | 2'866.65 | | |
| 4252.30 | Beiträge an Jugendsekretariat (5440) | 2'805'020 | | 2'465'250 | | 2'322'578.50 | | | |
| | | | 2'805'020 | | 2'465'250 | | 2'322'578.50 | 339'770 ☹ | 482'442 ☹ |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 2'805'020 | | 2'465'250 | | 2'322'578.50 | | | |
| 4252.35 | Berufs-, Studien und Laufbahnberatung (2990) | 189'000 | | 188'000 | | 184'000.00 | | | |
| | | | 189'000 | | 188'000 | | 184'000.00 | 1'000 ☹ | 5'000 ☹ |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 189'000 | | 188'000 | | 184'000.00 | | | |
| 4252.40 | Alimentenbevorschussung (5430) | 392'000 | | 340'000 | | 310'311.20 | | | |
| | | | 392'000 | | 340'000 | | 297'603.45 | 52'000 ☹ | 94'397 ☹ |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 392'000 | | 340'000 | | 310'311.20 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | 12'707.75 | | |

| | | |
|---------|---------|---|
| 4252.10 | | Stellenplananpassungen gemäss 1.6.2023 sind im Budget 2024 enthalten. |
| 4252.10 | 3090.00 | Aufstockung der SSA führt zu einer Erhöhung der Weiterbildungskosten. |
| | 3130.00 | Kulturvermittler oder Dolmetscher neu über dieses Konto (ehemals 3132.00). |
| | 3132.00 | Neu im 3130 budgetiert |
| 4252.20 | | Stellenplananpassungen Jugendarbeit durch Erhöhung des Stellenplans um 60 % für die bestehenden Angebote (steigende Anzahl Jugendliche). Einführung der aufsuchenden Jugendarbeit 100% zur Prävention von Vorfällen im öffentlichen Raum (Vandalismus, Bandenbildung, Gewalt und Jugendlichen). |
| 4252.20 | 3090.00 | Neue Mitarbeitende (MAiA+ zusätzliche neue Stelle+KJB), 6 MAs total |
| | 3100.00 | steigende BesucherInnenzahlen |
| | 3105.00 | Aufgrund von vermehrt höheren Nutzerzahlen und Inflation steigen hier die Kosten. |
| | 3170.00 | Gestiegene BesucherInnenzahlen und mehr Kilometerspesen, Vernetzungssitzungen. |
| | 4240.00 | Anpassung aufgrund der Vorjahreszahlen |
| 4252.30 | | |
| 4252.30 | 3631.00 | Gemäss Budgetvorgabe AJB 2021 wurde ein Betrag von Fr. 87.50/Einwohnenden ab 2022 budgetiert. (Orientierungsschreiben Gemeindeamt Mai 2021 (Grundlage 21.787 EinwohnerInnen). Die Schlussabrechnung 2022 zeigt nun einen definitiven Betrag von Fr. 101.07/pro Einwohnenden. Es wird deshalb im 2024 mit diesem Wert budgetiert. |
| 4252.35 | | Gemäss Schreiben Amt für Jugend und Berufberatung vom 19. Juni 2023. |
| 4252.35 | 3631.00 | Gemäss Schreiben Amt für Jugend und Berufberatung vom 19. Juni 2023. |
| 4252.40 | | Budget basiert auf Hochrechnung 1 + 2 Quartal 2023. |
| 4252.40 | 3637.00 | Budget basiert auf Hochrechnung 2023. Die Alimentenbevorschussungen stiegen bereits im 2023 an. |

4255 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“.

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: Einwohner, Soziales + Sicherheit

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 2'254'178 | 1'903'338 | 1'481'277 | 350'840 ☹️ | 772'901 ☹️ |
| Ertrag | 830'000 | 680'000 | 543'610 | 150'000 😊 | 286'390 😊 |
| Saldo | 1'424'178 | 1'223'338 | 937'667 | 200'840 ☹️ | 486'511 ☹️ |

Zusammenfassender Kommentar:

Bei der Frühförderung und der städtischen Krippe gibt es im 2024 keine wesentlichen Veränderungen.

Die Subventionen für Krippenplätze sollen unabhängig des Krippenplatzes allen Eltern zur Verfügung stehen. Deshalb werden die gesprochenen Subventionen an Eltern der Krippe Looren ab 2024 über die Subventionsstelle ausbezahlt (SR-Beschluss 22.8.23)

Unter der Voraussetzung, dass die Einführung des neuen KJHG Frühe Förderung auf 2024 umgesetzt wird, ist eine Stellenerhöhung von 50 % für die Bearbeitung der Gesuche notwendig.

| | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|----------------|--|----------------|----------------|----------------|---------------|-------------------|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 4255.10 | Frühförderung (5451) | 194'570 | 80'000 | 179'170 | 80'000 | 171'405.90 | 87'145.00 | | |
| | | | 114'570 | | 99'170 | | 84'260.90 | 15'400 ☹️ | 30'309 ☹️ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 142'500 | | 132'500 | | 133'549.15 | | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 1'903.75 | | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -225.60 | | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | | | | | 4.75 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 9'120 | | 8'250 | | 8'249.15 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 20'580 | | 19'300 | | 17'608.40 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 1'230 | | 1'170 | | 1'149.20 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 1'540 | | 1'450 | | 1'434.70 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 5'000 | | 4'000 | | 1'720.00 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 200.00 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 3'000 | | 3'000 | | 2'859.35 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 6'000 | | 5'000 | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|-----------|-----------|
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 4'000 | | 3'000 | | 1'410.05 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 1'600 | | 1'500 | | 1'543.00 | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 45'000 | | 45'000 | | 47'145.00 | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Ko... | | 35'000 | | 35'000 | | 40'000.00 | | |
| 4255.20 | Krippe Looren (5451) | 1'250'280 | 750'000 | 1'235'488 | 600'000 | 1'009'701.57 | 456'464.55 | | |
| | | | 500'280 | | 635'488 | | 553'237.02 | 135'208 ☺ | 52'957 ☺ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 924'823 | | 925'600 | | 799'792.75 | | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | -5'714.45 | | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -162.40 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 56'200 | | 48'650 | | 47'822.65 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 73'600 | | 72'300 | | 62'864.40 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 8'530 | | 7'300 | | 7'294.70 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 9'740 | | 8'460 | | 8'314.80 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 20'110 | | 18'118 | | 15'799.30 | | | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 500 | | 500 | | 452.35 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 5'590 | | 5'590 | | 3'329.10 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 4'200 | | 3'400 | | 2'170.77 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 400 | | 500 | | 516.50 | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 2'500 | | 1'500 | | 969.30 | | | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 2'880 | | 2'400 | | 652.80 | | | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 320 | | 320 | | 189.80 | | | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | 1'600 | | 1'600 | | 1'141.20 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 4'500 | | 6'500 | | 4'075.25 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 131'567 | | 126'670 | | 57'917.05 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 800 | | 800 | | 398.70 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 1'100 | | 1'460 | | 277.20 | | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 1'320 | | 3'820 | | 39.80 | | | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 1'560.00 | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 750'000 | | 600'000 | | 456'464.55 | | |
| 4255.30 | Familienergänzende Betreuung (5451) | 809'328 | | 488'680 | | 300'169.10 | | | |
| | | | 809'328 | | 488'680 | | 300'169.10 | 320'648 ☹ | 509'159 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 129'618 | | 61'500 | | 60'540.35 | | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 2'116.55 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 4'110 | | 3'900 | | 3'900.05 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 10'310 | | 9'050 | | 8'350.80 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 590 | | 550 | | 551.90 | | | |

| | | | | |
|---------|--|---------|---------|------------|
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 700 | 680 | 677.95 |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'000 | 1'000 | 242.35 |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 2'000 | 2'000 | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 30'000 | 30'000 | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 630'000 | 380'000 | 223'789.15 |

4255.10 Es werden weiterhin 4 Vorschuldeutschgruppen geführt. Keine wesentlichen Änderungen gegenüber dem Vorjahr.

4255.10 3102.00 Steigende Anzahl junge Eltern mit dem ersten Kind.

4255.20 Die Krippe Looren wird wieder ganzjährig mit vier Kindergruppen geführt.

Subventionen an Eltern werden ab 2024 über die familienergänzende Betreuung gebucht und schmälern nicht mehr die Einnahmen der Krippe. Kostentransparenz.

4255.20 4240.00 Ab 2024 werden die Subventionen ausgewiesen, sodass diese nicht mehr die Einnahmen schmälern, sondern dem Subventionstopf im Konto 425530/363500 belastet werden. Somit werden die effektiven Einnahmen ausgewiesen.

4255.30 Das Kostendach von Fr. 260'000.00 für die Krippe Looren wurden bis anhin nicht ausgewiesen, sondern schmälerten direkt die Einnahmen der Krippe. Neu hier im Konto 3635.00.

4255.30 3010.00 Neue Zusatzkosten gemäss Beschluss Anpassung Stellenplan StR 195-2023, Nr. 42.4, OE Familienergänzende Betreuung, (+50 %), Umsetzung ab 01.01.2024

3635.00 Die Subventionen für Krippenplätze sollen unabhängig des Krippenplatzes für alle Eltern zur Verfügung stehen. Deshalb sollen die vom SR gesprochenen Subventionen an Eltern der Krippe Looren ebenfalls über die Subventionsstelle ausbezahlt werden.

Gleichbehandlung aller Krippen auf dem Gebiet der Gemeinde Kloten, deshalb werden alle Subventionen in der familienergänzenden Betreuung ab 2024 hier ausgewiesen.

Das Kostendach von Fr. 260'000.00 für die Krippe Looren wurden bis anhin nicht ausgewiesen, sondern schmälert direkt die Einnahmen der Krippe. Neu hier im Konto 3635.00.

4260 Asylwesen

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

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 3'929'180 | 3'418'130 | 1'435'636 | 511'050 ☹ | 2'493'544 ☹ |
| Ertrag | 2'954'790 | 2'635'000 | 1'090'201 | 319'790 ☺ | 1'864'589 ☺ |
| Saldo | 974'390 | 783'130 | 345'435 | 191'260 ☹ | 628'955 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Quotenerhöhung des Kantons auf 1,3 % führt zu höherem Personal- und Sachaufwand. Budget beruht auf 200 Personen: 140 Personen Status S, 60 Personen VA + N.
 Die effektive Entwicklung im Asylwesen ist schwer einzuschätzen.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 4260.00 Betreuung von Asylsuchenden (5730) | 3'929'180 | 52'000 | 3'418'130 | 52'000 | 1'435'636.40 | 218'030.97 | 511'050 ☹ | 2'659'575 ☹ |
| | | 3'877'180 | 3'366'130 | 1'217'605.43 | | | | |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 573'700 | | 360'000 | | 320'052.80 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | -83.80 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 56'800 | | 27'100 | | 28'227.90 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 33'500 | | 33'500 | | 31'977.60 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 5'230 | | 3'980 | | 3'475.30 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 4'250 | | 4'250 | | 4'908.05 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 8'700 | | 8'000 | | 4'057.15 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | | | | | 278.60 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 5'000 | | 3'000 | | | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 10'000 | | 5'000 | | 1'410.95 | | | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | | 12'089.00 | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 15'000 | | 7'300 | | 11'884.60 | | | |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän... | 40'000 | | 30'000 | | 825.00 | | | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 1'000 | | | | 445.45 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 66'500 | | 6'500 | | 74'673.80 | | | |
| 3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach... | | | | | 3'918.60 | | | |

| | | | | | | | |
|----------------|---|------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | | 389.70 | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 7'500 | | 2'500 | 4'710.70 | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | | | | 14'256.00 | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 2'000 | | 2'000 | 685.60 | | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 3'100'000 | | 2'925'000 | 917'453.40 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 42'000 | | 42'000 | 122'388.80 | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 10'000 | | 10'000 | | |
| 4637.00 | Beiträge von privaten Haushalten | | | | | 95'642.17 | |
| 4260.10 | Asylwesen, Staatsbeiträge (5790) | | 2'902'790 | | 2'583'000 | 872'170.00 | |
| | | 2'902'790 | | 2'583'000 | 872'170.00 | | 319'790 ☺ 2'030'620 ☺ |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | 2'902'790 | | 2'583'000 | 872'170.00 | |

4260.00 Durch die Erhöhung der Quote auf 1,3 % und die Erweiterung der Rankstrasse und der Unterbringungsmöglichkeiten steigen die Sach- und Personalkosten entsprechend an.

4260.00 3010.00 Stellenplan 1.7.2023 SR-Beschluss 127-2023 vom 23.5.2023

3111.00 Durch den Ausbau der Unterkunft um weitere 64 Plätze in den Container werden zusätzliche Apparate für Reinigung und Unterhalt notwendig.

3130.00 Der Einsatz von Springern wird auch im 2024 in einem kleinen Umfang noch notwendig sein.

3151.00 Durch die Verdreifachung der Wohnkapazitäten mit zusätzlichen 64 Plätzen werden auch die Kosten für Unterhalt und Reparaturen steigen.

3637.00 Das Budget basiert auf der Annahme dass ca. 20 % der Leistungen an die Klienten durch die Gemeinde zu übernehmen sind und nicht rückerstattungsfähig sind. Zum Beispiel bei VA + 7 Jahre etc.

4260.10

4260.10 4631.00 Budget Pauschale basiert auf folgenden Zahlen: Status S 140 Personen, à Fr. 35.01/Tag = Fr. 1'788'990.00 / Status VA 60 Personen à Fr. 36.00/Tag = 788400

4270 Stadtpolizei

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

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 2'942'727 | 2'746'787 | 2'511'096 | 195'940 ☹ | 431'631 ☹ |
| Ertrag | 2'140'287 | 2'199'487 | 1'994'692 | 59'200 ☹ | 145'595 ☺ |
| Saldo | 802'440 | 547'300 | 516'404 | 255'140 ☹ | 286'036 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Höhere Personalkosten und die Mietkosten für die Geerenstrasse führen zu erhöhten Kosten.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|------------------|--------------------------------------|------------------|------------------------------------|---------------------|--|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 4270.00 Stadtpolizei (1110) | 2'230'930 | 1'165'787 1'065'143 | 2'031'990 | 1'212'787 819'203 | 1'824'874.44 | 1'282'005.42 542'869.02 | 245'940 ☹ | 522'274 ☹ |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 1'620'400 | | 1'485'750 | | 1'449'475.75 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 9'703.30 | | | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -20'191.60 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 98'750 | | 89'700 | | 91'697.60 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 195'100 | | 180'100 | | 167'562.50 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 14'150 | | 12'650 | | 13'007.75 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 16'640 | | 15'600 | | 15'967.10 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 27'740 | | 15'420 | | 14'667.20 | | | |
| 3091.00 Personalwerbung | | | | | 500.00 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 3'500 | | 2'800 | | 4'168.00 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 500 | | 1'200 | | 275.04 | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 23'250 | | 23'550 | | 18'901.60 | | | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 7'600 | | 8'900 | | 5'280.40 | | | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | | 188.90 | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 15'010 | | 43'800 | | 1'290.00 | | | |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän... | 9'000 | | 9'780 | | 4'758.65 | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 34'240 | | 13'240 | | 19'242.10 | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'200 | | 1'100 | | 1'202.05 | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 9'800 | | 9'800 | | 22'180.30 | | |
| 3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 1'000 | | 1'500 | | | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 150'700 | | 113'000 | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 2'350 | | 3'000 | | 2'967.80 | | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 950.00 | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zw... | | | 1'100 | | 1'080.00 | | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 130'000 | | 130'000 | | 336'471.40 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 406'787 | | 408'787 | | 336'780.00 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | 3'000 | | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | 5'635.00 | |
| 4270.00 | Bussen | | 32'000 | | 80'000 | | 8'644.02 | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Ko... | | | | | | 475.00 | |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | | 594'000 | | 594'000 | | 594'000.00 | |
| 4270.10 | Plakat- und Marktwesen (1400) | 9'900 | 7'100 | 9'900 | 8'300 | 9'800.70 | 7'500.00 | |
| | | | 2'800 | | 1'600 | | 2'300.70 | 1'200 ☹ |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 9'900 | | 9'900 | | 9'800.70 | | |
| 4120.00 | Konzessionen | | 5'600 | | 5'600 | | 4'840.00 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 1'500 | | 2'700 | | 2'660.00 | |
| 4270.11 | Verkehrssicherheit (1120) | 627'697 | 813'400 | 627'697 | 813'400 | 604'715.05 | 594'320.37 | |
| | | 185'703 | | 185'703 | | | 10'394.68 | ☺ |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 4'000 | | 4'000 | | 3'304.25 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 61'161 | | 61'161 | | 41'856.90 | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'600 | | 1'600 | | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 3'950 | | 3'950 | | 2'647.75 | | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 29'986 | | 29'986 | | 29'906.15 | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 527'000 | | 527'000 | | 527'000.00 | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | | | | | -140.00 | |
| 4270.00 | Bussen | | 813'400 | | 813'400 | | 594'460.37 | |
| 4270.90 | Stadtrichteramt (1200) | 74'200 | 154'000 | 77'200 | 165'000 | 71'705.45 | 110'865.77 | |
| | | 79'800 | | 87'800 | | 39'160.32 | | 8'000 ☹ |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 7'000 | | 10'000 | | 4'705.45 | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 200 | | 200 | | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 67'000 | | 67'000 | | 67'000.00 | | 40'640 ☺ |

| | | | | |
|---------|--|---------|---------|------------|
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | 4'000 | 5'000 | 2'419.55 |
| 4270.00 | Bussen | 150'000 | 160'000 | 108'446.22 |

| | | | | |
|---------|---------|---|--|--|
| 4270.00 | | | | |
| 4270.00 | 3010.00 | Das Budget basiert auf dem bewilligten Stellenplan. In den vergangenen Jahren konnte nie alle Stellen besetzt werden, weshalb die effektiven Kosten unter dem Budget lagen. | | |
| | 3090.00 | Weiterbildung der Kommunalpolizeien wird ab 1.1.2024 neu einheitlich und kantonal durchgeführt. Führungslehrgang für Polizeichef Stellvertreter. | | |
| | 3111.00 | Gesundheitsförderung Personal: Ausrüstung Fitnessraum Stapo | | |
| | 3130.00 | Leasing Polizeieinsatzfahrzeug ab Juli 2024. | | |
| | 3160.00 | Miete Räume Stadtpolizei für 12 Monate. | | |
| | 4210.00 | Budget gemäss Vorjahr, jedoch tiefer als 2022. Die Bewilligungen für gebranntes Wasser werden nur alle 4 Jahre erhoben. Nächstes Mal 2026 | | |
| | 4270.00 | Durch die hohe Anzahl der Kontrollen werden die Vorschriften besser eingehalten. | | |
| 4270.10 | | | | |
| 4270.10 | 4210.00 | Infolge des vereinfachten Verfahren werden weniger Plakate bei der Stadt für den offiziellen, kostenpflichtigen Aushang abgegeben. | | |

4271 Feuer-, Oel- und Chemiewehr

Aufgabe / Auftrag: Sicherstellung des Bevölkerungsschutzes bei Brandfällen und bei Unfällen mit umweltgefährdeten Stoffen

Legislatur-Ziel: Einhaltung der obligatorischen Bestimmungen GVZ

Bereich:

Einwohner, Soziales +
Sicherheit

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 1'023'528 | 948'297 | 854'484 | 75'231 ☹ | 169'044 ☹ |
| Ertrag | 338'462 | 316'762 | 310'090 | 21'700 ☺ | 28'373 ☺ |
| Saldo | 685'066 | 631'535 | 544'394 | 53'531 ☹ | 140'672 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Anpassung der Besoldung gemäss VbEntschV0 vom 6.12.22 sowie Heissluftausbildung führen zu leicht höheren Kosten als im Vorjahr.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 4271.00 Feuer-, Oel- und Chemiewehr (1500) | 1'023'528 | 338'462 | 948'297 | 316'762 | 854'483.65 | 310'089.50 | 53'531 ☹ | 140'672 ☹ |
| | | 685'066 | | 631'535 | | 544'394.15 | | |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg... | 40'874 | | 36'470 | | 38'134.00 | | | |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 686'646 | | 670'200 | | 607'942.40 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | -255.50 | | | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -2'070.00 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 24'200 | | 15'727 | | 20'735.90 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 30'000 | | 27'020 | | 25'723.20 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 4'680 | | 5'120 | | 4'000.65 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 4'190 | | 2'940 | | 3'604.65 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 60'100 | | 20'100 | | 9'210.25 | | | |
| 3091.00 Personalwerbung | 500 | | 500 | | | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 22'550 | | 19'050 | | 10'828.80 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 500 | | 500 | | 202.65 | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 25'200 | | 25'200 | | 23'545.37 | | | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 2'900 | | 3'500 | | 1'552.70 | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 31'100 | | 41'000 | | 40'361.39 | | | |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän... | 19'000 | | 19'000 | | 12'853.00 | | | |

| | | | | |
|---------|--|---------|---------|------------|
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 14'950 | 15'950 | 10'752.30 |
| 3133.00 | Informatik-Nutzungsaufwand | 200 | 200 | 182.80 |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 35'900 | 33'500 | 36'036.24 |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 3'500 | 3'500 | 3'538.50 |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 16'538 | 8'820 | 7'604.35 |
| 4250.00 | Verkäufe | 500 | 1'300 | 460.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | 133'000 | 133'000 | 127'678.50 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Z... | 23'500 | 1'000 | 489.00 |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | 181'462 | 181'462 | 181'462.00 |

4271.00

| | | |
|---------|---------|---|
| 4271.00 | 3010.00 | Die Entschädigung bei den Weiterbildungskursen wurde gemäss VbEntschV0 vom 6.12.22 um 51% erhöht (Fr. 29'000.00) |
| | 3090.00 | Heissausbildung in Weeze (D) für 10 Feuerwehrangehörige (AdF), davon 5 AdF (Kader) von Kloten. 5 AdF sind von der FW Embrachertal. Die Organisation der Heissausbildung tätigt Kloten. Die FW Embrachertal wird die Kosten inkl. Reisespesen von Fr. 22'500.00 an Kloten zurückerstatten (Konto 4612.00). Jeweils eine Heissausbildungen findet einmal pro Jahr bis 2027 statt und jeweils 5 Kaderangehörige von Kloten nehmen teil. |
| | 3099.00 | Im 2023 muss gemäss Reihfolge der Bezirksfeuerwehr Bülach die Feuerwehr Kloten die Delegiertenversammlung durchführen. Die 12 Feuerwehren im Bezirk können je bis 6 Personen melden. Somit sind Fr. 5'000.00 budgetiert. |
| | 3111.00 | Inbetriebnahme einer Dieselnottankstelle für Fahrzeuge der Stadt Kloten. Anschaffungskosten Fr. 9000.00. |
| | 3170.00 | Reisespesen Heissluftausbildung für 10 Adf, die Hälfte wird jedoch den 5 Teilnehmenden der FW Embrachertal weiterverrechnet. Die Rückerstattung erfolgt im Konto 4612.00 |
| | | Telefonkonferenz wurde um 3 Teilnehmende auf 10 Teilnehmende erhöht. Die Erhöhung kostet Fr. 2'012.00 mehr. |
| | 4612.00 | Rückerstattung Heissausbildung Embrachertal. |

4275 Bevölkerungs- / Zivilschutz

Aufgabe / Auftrag: Bevölkerungsschutz bei Katastrophen und kriegerischen Ereignissen

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

Bereich:

Einwohner, Soziales +
Sicherheit

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 347'760 | 288'328 | 263'363 | 59'432 ☹ | 84'397 ☹ |
| Ertrag | 0 | 0 | 0 | ☺ | ☺ |
| Saldo | 347'760 | 288'328 | 263'363 | 59'432 ☹ | 84'397 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Durch die höheren Kosten beim ZSO steigt auch der Anteil der Kosten von Kloten (siehe Begründungen Kostenstelle 4276.00).

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 4275.00 Bevölkerungs-/ Zivilschutz (1620) | 315'220 | | 266'628 | | 245'047.04 | | | |
| | | 315'220 | | 266'628 | | 245'047.04 | 48'592 ☹ | 70'173 ☹ |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 800 | | 800 | | 130.20 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 300 | | | | | | | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 2'000 | | 2'000 | | | | | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 1'000 | | 1'000 | | | | | |
| 3690.00 Übriger Transferaufwand | 311'120 | | 262'828 | | 244'916.84 | | | |
| 4275.10 Gemeindeführungsorgan (GFO) (1621) | 26'940 | | 17'300 | | 14'212.16 | | | |
| | | 26'940 | | 17'300 | | 14'212.16 | 9'640 ☹ | 12'728 ☹ |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg... | 14'000 | | 16'000 | | 10'670.50 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 600 | | | | 510.50 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 40 | | | | 29.05 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | | | | | 93.45 | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 11'500 | | 500 | | 24.45 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 800 | | 800 | | 2'884.21 | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|---------------------------------|---|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|-----------------|---------|---------|
| 4275.30 | Arbeitssicherheit (0220) | | 5'600 | | 4'400 | | 4'103.60 | | | |
| | | | | 5'600 | | 4'400 | | 4'103.60 | 1'200 ☹ | 1'496 ☹ |
| | 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 4'000 | | 2'800 | | 3'591.60 | | | |
| | 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'600 | | 1'600 | | 512.00 | | | |
| <hr/> | | | | | | | | | | |
| 4275.10 | | | | | | | | | | |
| 4275.10 | 3111.00 | 4 Notfalltreffpunkte mit Strom (je ein Generator) und Licht ausrüsten | | | | | | | | |

4276 ZSO Hardwald

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

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 1'213'105 | 1'072'428 | 1'000'128 | 140'677 ☹ | 212'977 ☹ |
| Ertrag | 1'248'605 | 1'092'828 | 1'021'637 | 155'777 ☺ | 226'968 ☺ |
| Saldo | -35'500 | -20'400 | -21'509 | 15'100 ☺ | 13'991 ☺ |

Zusammenfassender Kommentar:

Es wird im 2024 mit steigenden Einsatztagen gerechnet. (Bei der Bekämpfung des Japankäpfers wird der Zivilschutz weiterhin als Unterstützung benötigt werden).
 Ein neuer Ferienort für die Bewohnenden der Pigna mit mehr Plätzen benötigt mehr Betreuungspersonal.
 Es wird mit mehr Zivildienstleistenden gerechnet (Unterbestand), was bei der Ausrüstung mit Kleidern zu einem Mehraufwand führt. Auch müssen ältere Kleider ersetzt werden. (+ Fr. 35'000).
 1 Anhänger inkl. Umrüstung ist für die Betreuung notwendig. (+Fr. 40'000.00).

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 4276.00 ZSO Hardwald (1629) | 1'213'105 | 1'248'605 | 1'072'428 | 1'092'828 | 1'000'127.59 | 1'021'636.99 | 15'100 ☺ | 13'991 ☺ |
| | 35'500 | | 20'400 | | 21'509.40 | | | |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg... | | | 8'000 | | 7'850.00 | | | |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 438'600 | | 425'469 | | 403'656.00 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | -8'463.85 | | | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -7'956.00 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 28'800 | | 26'100 | | 26'495.35 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 58'100 | | 52'000 | | 47'616.10 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 3'950 | | 5'910 | | 5'926.20 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 4'850 | | 4'560 | | 4'606.20 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 162'000 | | 135'000 | | 94'022.71 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 11'200 | | 1'200 | | 400.00 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 5'500 | | 4'500 | | 2'169.35 | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 16'000 | | 14'000 | | 15'327.50 | | | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 2'500 | | 200 | | | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 92'000 | | 55'690 | | 84'338.06 | | | |

| | | | | |
|---------|--|---------|---------|------------|
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän... | 54'400 | 19'200 | 15'832.40 |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | | 15'000 | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 3'200 | 3'200 | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 30'000 | 30'000 | 29'065.10 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 32'355 | 30'455 | 25'294.54 |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | | 2'600 | 824.00 |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 62'000 | 52'900 | 63'579.03 |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 36'000 | 26'600 | 35'894.55 |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | | | 21'424.50 |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 800 | 800 | 265.20 |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | 100.00 |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | 2'119 | 2'119 | 2'068.65 |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 147'306 | 135'500 | 129'792.00 |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Miet... | 21'425 | 21'425 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 17'600 | 3'530.00 |
| 4250.00 | Verkäufe | | | 250.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 2'000 | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Ko... | | | 17'069.45 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Z... | 881'000 | 761'600 | 706'470.70 |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | 32'450 | 49'400 | 49'400.00 |
| 4690.00 | Übriger Transferertrag | 315'555 | 262'828 | 244'916.84 |

| | | |
|---------|---------|---|
| 4276.00 | | |
| 4276.00 | 3000.00 | siehe neu Konto 3099.00 Übriger Personalaufwand - Kaderentschädigung |
| | 3090.00 | Ferienlager mit Pigna an einem neuen Standort. Der neue Standort im modernen Standard ist um Fr. 5'000.00 teurer. Dort können 25 Gäste betreut werden, am alten Ort im Tessin konnten 20 Gäste betreut werden. Mehr Gäste benötigt auch mehr Zivilschutzangehörige. Steigende Anzahl Einsatztage führen zu Mehrkosten bei der Verpflegung und der Ausbildung. |
| | 3099.00 | Entschädigung Kader (Fr. 8'000.00) war vorher in Kto. 3000.00 enthalten. Das Kader wurde um 2 Personen erhöht. |
| | 3102.00 | Bei der periodischen Kontrolle des Kantons wurde ein Mangel der Pläne von mehreren Zivilschutzanlagen festgestellt. Daher müssen Pläne neu erstellt werden (Fr. 2'500.00). |
| | 3111.00 | Anschaffung 1x Anhänger für Betreuung / MAZS inkl. Ausbau Fr. 40'000 / Beschaffung zweier Zugeinheiten |
| | 3112.00 | Die neuzugeleiteten Zivilschutzangehörigen (durchschnittlich 40-60 pro Jahr) sowie ein gewisser Verschleiss müssen ausgerüstet werden (Fr. 30'000.00). Im 2024 muss mit einer erhöhten Zuteilung von neuen Zivilschutzangehörigen gerechnet werden, da die ZSO Hardwald zur Zeit einen Unterbestand hat. |
| | 3120.00 | steigende Energiekosten |
| | 3134.00 | Fr. 0.00 - Versicherungen ZS Anlagen gehen zu Lasten Gemeinden |
| | 3151.00 | Bei den ortsveränderlichen Elektrogeräten ist eine offizielle Prüfung obligatorisch. Für 2024 sind daher Fr. 10'000.00 vorgesehen. Die Anlagen sind in einem gewissen Alter und benötigen mehr Unterhalt. |
| | 3910.00 | Der Mehraufwand liegt im Wesentlichen an den deutlich gestiegenen IT-Kosten, an welchen auch die ZSO-Hardwald einen Anteil zu tragen hat. |
| | 3920.00 | Miete Büro Stadt Kloten Fr. 21'500, siehe auch Pos.3160.00/4276.00 "Suche nach einer neuen Lagerhalle mit Büroräumlichkeiten" |
| | 4630.00 | Unterhaltsbeitrag des Bundes wird um Fr. 17'500.00 gekürzt, da in den 5 Gemeinden von 15 Zivilschutzanlagen auf 9 reduziert wird. |

4277 Verkehrsangebot Priv.+Öffentl.Verkehr

Aufgabe / Auftrag: Gewährleisten des Transportangebotes

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

Bereich:

Einwohner, Soziales + Sicherheit

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 4'399'000 | 4'401'181 | 4'296'662 | 2'181 ☺ | 102'338 ☹ |
| Ertrag | 700'000 | 708'500 | 635'873 | 8'500 ☹ | 64'127 ☺ |
| Saldo | 3'699'000 | 3'692'681 | 3'660'789 | 6'319 ☹ | 38'211 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Rechnerischer Akontobetrag 2024 für den Gemeindebeitrag zum ZVV Defizitausgleich gemäss Abrechnung des ZVV für das Kalenderjahr 2022 vom 7. Juli 2023.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 4277.00 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210) | 638'474 | | 638'474 | | 630'175.30 | | | |
| | | 638'474 | | 638'474 | | 630'175.30 | ☺ | 8'299 ☹ |
| 3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen | | | | | 8'448.30 | | | |
| 3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate | 638'474 | | 638'474 | | 621'727.00 | | | |
| 4277.10 Regionalverkehr (6220) | 3'703'726 | 200'000 | 3'709'107 | 208'500 | 3'620'888.75 | 216'400.00 | | |
| | | 3'503'726 | | 3'500'607 | | 3'404'488.75 | 3'119 ☹ | 99'237 ☹ |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 1'900 | | 1'700 | | 1'883.55 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | | | 2'200 | | 3'960.00 | | | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 120 | | 120 | | | | | |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen | 1'900 | | 1'700 | | 150.00 | | | |
| 3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen | 3'000 | | 3'000 | | 1'723.20 | | | |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften | 900 | | 900 | | 852.00 | | | |
| 3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmun... | 3'695'906 | | 3'699'487 | | 3'612'320.00 | | | |
| 4210.00 Gebühren für Amtshandlungen | | | | 8'500 | | 16'400.00 | | |
| 4635.00 Beiträge von privaten Unternehmunge... | | 200'000 | | 200'000 | | 200'000.00 | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|---------|----------|
| 4277.20 | Parkieranlagen (6150) | | 56'800 | 500'000 | 53'600 | 500'000 | 45'598.35 | 419'473.03 | | |
| | | | 443'200 | | 446'400 | | 373'874.68 | | 3'200 ☹ | 69'325 ☺ |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | 300 | | 300 | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | 22'500 | | 18'300 | | 15'198.25 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | | 6'500 | | 7'500 | | 3'666.65 | | | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | | 7'500 | | 7'500 | | 6'733.45 | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | | 20'000 | | 20'000 | | 20'000.00 | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | | 500'000 | | 500'000 | | 419'473.03 | | |

4277.10

4277.10 3130.00 Ab 1.1.2024 sollte das kantonale Taxigesetz umgesetzt werden. Es erfolgen darum keine Rechnungen der Kapo.
4277.10 4210.00 Ab 1.1.2024 sollte das kantonale Taxigesetz umgesetzt werden. Es werden darum keine Gebühren mehr verrechnet.

4280 Bestattungswesen, Friedhof

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

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

Bereich:

Einwohner, Soziales +
Sicherheit

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 0 | 0 | 698'832 | ☹ | 698'832 ☹ |
| Ertrag | 0 | 0 | 141'730 | ☹ | 141'730 ☹ |
| Saldo | 0 | 0 | 557'102 | ☺ | 557'102 ☺ |

Zusammenfassender Kommentar:

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|-------------|--------|-------------|--------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 4280.00 Bestattungswesen/ Friedhof (7710) | | | | | 698'831.61 | 141'729.71 | | |
| | | | | | | 557'101.90 | ☺ | 557'102 ☺ |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | | | | | 337'549.30 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 12'957.20 | | | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -7'261.35 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | | | | | 21'185.80 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | | | | | 38'004.05 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | | | | | 5'377.40 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | | | | | 3'683.25 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | | | | | 2'715.00 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | | | | | 200.00 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | | | | | 27.10 | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | | | 100'528.55 | | | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | | | | | 1'366.60 | | | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | | | | | 160.00 | | | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | | 3'180.80 | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | | | | | 13'682.40 | | | |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän... | | | | | 2'829.45 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | | | | | 145'205.85 | | | |

| | | | |
|---------|--|----------|------------|
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 419.50 | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | 2'730.35 | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 4'227.65 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 210.00 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 970.61 | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 8'882.10 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 116'513.14 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 25'216.57 |

4290 Betriebsamt

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

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 940'865 | 886'790 | 886'092 | 54'075 ☹ | 54'773 ☹ |
| Ertrag | 1'300'000 | 1'400'000 | 1'389'200 | 100'000 ☹ | 89'200 ☹ |
| Saldo | -359'135 | -513'210 | -503'108 | 154'075 ☹ | 143'973 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget 2024 basiert auf 8500 Betreibungen. Das Budget 2023 mit 9000 Betreibungen zeigt sich als zu hoch, weshalb im 2024 mit realistischen 8500 Betreibungen kalkuliert wird.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|----------------|------------------|----------------|------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 4290.00 Betriebsamt / Stadttammannamt (1400) | 940'865 | 1'300'000 | 886'790 | 1'400'000 | 886'092.36 | 1'389'200.17 | | |
| | 359'135 | | 513'210 | | 503'107.81 | | 154'075 ☹ | 143'973 ☹ |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 682'000 | | 652'000 | | 651'669.65 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | -12'352.10 | | | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -2'137.95 | | | |
| 3049.00 Übrige Zulagen | 900 | | 1'500 | | | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 43'755 | | 41'900 | | 41'872.55 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 81'320 | | 73'800 | | 68'405.30 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 6'200 | | 6'050 | | 5'889.90 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 7'400 | | 7'300 | | 7'289.30 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 2'900 | | 2'000 | | 1'490.00 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 340 | | 340 | | 480.00 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 7'000 | | 7'000 | | 7'803.20 | | | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 100 | | 100 | | | | | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 1'200 | | 1'200 | | 678.00 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 70'600 | | 62'600 | | 75'579.61 | | | |
| 3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware) | | | | | 75.40 | | | |
| 3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen | 36'000 | | 30'000 | | 36'821.05 | | | |

| | | | | | | |
|---------|--|-------|-----------|-----------|----------|--------------|
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 1'150 | | 1'000 | 2'482.95 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | 45.50 | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 1'300'000 | 1'400'000 | | 1'389'200.17 |

| | | | | | | |
|---------|---------|--|--|--|--|--|
| 4290.00 | | | | | | |
| 4290.00 | 3090.00 | Teamentwicklungsanlass (9 MA) | | | | |
| | 4210.00 | Die Hochrechnungen 2023 zeigen, dass das Budget mit 9000 Betreuung bereits zu hoch war. Das Budget geht deshalb von realistischen 8500 Betreibungen aus. | | | | |

5210 Lebensraum

Aufgabe / Auftrag: Sicherung eines attraktiven und gesunden Lebensraumes

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

Bereich: Lebensraum

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 2'616'569 | 2'910'533 | 2'190'474 | 293'964 ☺ | 426'095 ☹ |
| Ertrag | 279'500 | 300'900 | 402'249 | 21'400 ☹ | 122'749 ☹ |
| Saldo | 2'337'069 | 2'609'633 | 1'788'225 | 272'564 ☺ | 548'844 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Die Planungskosten fallen nach wie vor in erster Linie bei der Entwicklung des Gebiets Steinacker und beim Projekt der Glattalbahnverlängerung an. Die zweite Tranche des Rahmenkredits für Energiemassnahmen (PV-Förderung) schlägt mit Fr. 350'000.- zu Buche.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 5210.00 Verwaltung und Koordination (0220) | 497'131 | 166'500 | 495'788 | 187'900 | 414'343.93 | 200'457.74 | | |
| | | 330'631 | | 307'888 | | 213'886.19 | 22'743 ☹ | 116'745 ☹ |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 405'894 | | 396'423 | | 314'590.80 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | -18'371.30 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 22'757 | | 19'927 | | 19'603.35 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 46'739 | | 40'195 | | 39'794.30 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 3'037 | | 2'548 | | 2'612.05 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 3'904 | | 3'395 | | 3'443.35 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 4'000 | | | | 850.00 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 3'800 | | 3'800 | | 1'645.20 | | | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 1'000 | | 1'000 | | 171.00 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 1'000 | | 23'500 | | 40'105.63 | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 5'000 | | 5'000 | | 8'129.55 | | | |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 1'770.00 | | | |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | | | 20'400 | | 26'205.23 | | |
| 4250.00 Verkäufe | | | | 1'000 | | 4'737.01 | | |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 500 | | 500 | | 3'515.50 | | |
| 4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleist... | | 166'000 | | 166'000 | | 166'000.00 | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|------------|------------|
| 5210.05 | Lebensmittelkontrolle (4340) | 1'500 | 17'000 | | 17'000 | 3'232.10 | 14'879.20 | | |
| | | 15'500 | | 17'000 | | 11'647.10 | | 1'500 ☹️ | 3'853 ☹️ |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 1'500 | | | | 250.00 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 588.50 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | | | | 1'593.60 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 550.00 | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | | | 250.00 | | | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Z... | | 17'000 | | 17'000 | | 14'879.20 | | |
| 5210.10 | Umweltschutz i.w.S. (7790) | 158'000 | | 139'000 | | 181'825.40 | 181'825.40 | 19'000 ☹️ | 23'825 ☹️ |
| | | | 158'000 | | 139'000 | | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | | 522.35 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | | | | | 8'763.30 | | | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | | | | | 3'424.85 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | | | | | 266.60 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 147'000 | | 128'000 | | 158'717.60 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | | | | | 3'909.10 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 6.80 | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 6'000 | | 6'000 | | 6'214.80 | | | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | 5'000 | | 5'000 | | | | | |
| 5210.20 | Förderung energetischer Massnahmen (7690) | 420'544 | | 752'500 | | 191'151.33 | 9'265.20 | | |
| | | | 420'544 | | 752'500 | | 181'886.13 | 331'956 ☹️ | 238'658 ☹️ |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg... | 13'000 | | | | 13'110.00 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 880 | | | | 883.45 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 10 | | | | 9.65 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 154 | | | | 153.60 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 1'140.00 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 406'500 | | 752'500 | | 174'686.18 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | | | | | 895.85 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 272.60 | | | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | | | | | 9'265.20 | | |
| 5210.30 | Uebrigtes Gesundheitswesen (4900) | | 6'000 | | 6'000 | | 8'700.00 | | |
| | | 6'000 | | 6'000 | | 8'700.00 | | ☹️ | 2'700 ☹️ |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | 6'000 | | 6'000 | | 8'700.00 | | |

| 5210.40 | Raumordnung (7900) | 1'539'394 | 90'000 | 1'523'245 | 90'000 | 1'399'920.82 | 168'946.65 | | |
|---------|--|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|--------------|----------|-----------|
| | | | 1'449'394 | | 1'433'245 | | 1'230'974.17 | 16'149 ☹ | 218'420 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 348'306 | | 328'397 | | 331'212.60 | | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 9'166.10 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 22'016 | | 21'157 | | 21'338.65 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 49'500 | | 45'562 | | 44'745.60 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 3'631 | | 3'452 | | 3'465.50 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 3'710 | | 3'677 | | 3'708.80 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 850.00 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'000 | | 1'000 | | 2'176.25 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | | | | | 3'177.15 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'020'000 | | 1'045'000 | | 894'948.72 | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | | | | | 8'169.65 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 1'044.00 | | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zw... | | | | | 75'907.80 | | | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverb... | 75'231 | | 60'000 | | | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | 15'000 | | 15'000 | | 10.00 | | | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | | | | | 141'168.00 | | |
| 4635.00 | Beiträge von privaten Unternehmunge... | | 90'000 | | 90'000 | | 27'778.65 | | |

| | | | | | | | | | |
|---------|---------|---|--|--|--|--|--|--|--|
| 5210.00 | | | | | | | | | |
| 5210.00 | 3010.00 | Im 2023 wurde eine neue Stelle "Junior-ProjektleiterIn" für die Unterstützung der Planungsabteilung bewilligt. | | | | | | | |
| | 3130.00 | Die Kosten und Erträge für das Zentrumsmanagement werden neu im Bereich Freizeit + Sport budgetiert. | | | | | | | |
| | 4240.00 | Die Kosten und Erträge für das Zentrumsmanagement werden neu im Bereich Freizeit + Sport budgetiert. | | | | | | | |
| | 4250.00 | Die Kosten und Erträge für das Zentrumsmanagement werden neu im Bereich Freizeit + Sport budgetiert. | | | | | | | |
| 5210.05 | | | | | | | | | |
| 5210.05 | 3090.00 | Die Stadt Kloten besorgt die Pilzkontrolle für die Flughafenregion inkl. Embrachertal. Dies bindet Ressourcen und bedingt immer wieder Aus- und Weiterbildung der externen KontrolleurlInnen. | | | | | | | |
| 5210.10 | | | | | | | | | |
| 5210.10 | 3130.00 | Die bisherigen Publi-Bike's werden abgelöst (Submission Stadt Zürich). Das Bike-Sharing-Konzept wird neu vergeben, in Kloten werden nach wie vor fünf Standorte angeboten. | | | | | | | |
| 5210.20 | | | | | | | | | |
| 5210.20 | 3000.00 | Neu werden die Entschädigungen der Energiekommission budgetiert. | | | | | | | |
| 5210.40 | | | | | | | | | |
| 5210.40 | 4631.00 | Der Beitrag 2022 war eine einmalige Zahlung für die Entwicklung des Quartiers Hohrainli aus dem Flughafenfonds. | | | | | | | |

5220 Abfallentsorgung

Aufgabe / Auftrag: Entsorgung der Siedlungsabfälle sowie Aufsicht über die Entsorgung von Betriebs-Abfällen

Legislatur-Ziel: Wirtschaftliche, kundenfreundliche und ökologische Abfallentsorgung

Bereich:

Lebensraum

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 1'969'200 | 1'968'600 | 1'971'615 | 600 ☹️ | 2'415 ☹️ |
| Ertrag | 2'001'800 | 2'001'200 | 2'005'511 | 600 ☺️ | 3'711 ☹️ |
| Saldo | -32'600 | -32'600 | -33'897 | ☺️ | 1'297 ☹️ |

Zusammenfassender Kommentar:

Der Entsorgungspreis für die Abfallverbrennung sinkt ab 2024, weshalb die Entsorgungskosten geringfügig günstiger werden.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 5220.00 Abfallentsorgung (7301) | 1'969'200 | 2'001'800 | 1'968'600 | 2'001'200 | 1'971'614.74 | 2'005'511.28 | ☺️ | 1'297 ☹️ |
| | 32'600 | | 32'600 | | 33'896.54 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | | | | | 200.00 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 1'200 | | 1'200 | | | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | | | 159.66 | | | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | | | | | 785.00 | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | | | | | 179.02 | | | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 3'500 | | 3'500 | | 1'597.91 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 861'500 | | 861'500 | | 961'038.13 | | | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 200 | | 200 | | 131.20 | | | |
| 3137.00 Steuern und Abgaben | 460 | | | | 460.00 | | | |
| 3140.00 Unterhalt an Grundstücken | 8'000 | | 8'000 | | 13'740.86 | | | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 15'000 | | 11'000 | | 20'419.88 | | | |
| 3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften | 1'200 | | 1'200 | | 1'200.00 | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 58.20 | | | |
| 3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen i... | 272'840 | | 197'000 | | 62'507.54 | | | |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konk... | 18'000 | | 18'000 | | 18'644.40 | | | |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zw... | 370'000 | | 450'000 | | 429'492.65 | | | |
| 3636.00 Beiträge an private Organisationen ... | 121'000 | | 121'000 | | 165'000.29 | | | |

| | | | | | | |
|---------|--|---------|-----------|---------|-----------|--------------|
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 296'000 | | 296'000 | | 296'000.00 |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatori... | 300 | | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 1'189'000 | | 1'189'000 | 1'194'092.63 |
| 4250.00 | Verkäufe | | 60'000 | | 60'000 | 88'438.44 |
| 4270.00 | Bussen | | 1'000 | | 1'500 | 10'164.05 |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Z... | | 690'000 | | 690'000 | 652'681.01 |
| 4634.00 | Beiträge von öffentlichen Unternehm... | | 700 | | 700 | |
| 4635.00 | Beiträge von privaten Unternehmunge... | | 60'000 | | 60'000 | 60'135.15 |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatori... | | 1'100 | | | |

5220.00

5220.00 3612.00 Per 2024 sinken die Preise für die Verbrennung in der KVA um Fr. 30.- pro Tonne. Pro Jahr werden rund 3'000 Tonnen Abfall in der KVA verbrennt.

4630.00 Die Erträge 2023 stammen aus dem VASA-Fonds für die Aufwendungen der Sanierungskonzepte Deponie Homberg. Diese Erträge werden nur sporadisch ausbezahlt.

5230 Strassenunterhalt

Aufgabe / Auftrag: Unterhalt und Reinigung des Strassenverkehrsnetzes

Legislativ-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

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 2'595'161 | 2'443'455 | 2'363'490 | 151'706 ☹️ | 231'671 ☹️ |
| Ertrag | 1'151'603 | 1'150'920 | 425'609 | 683 ☺️ | 725'994 ☺️ |
| Saldo | 1'443'558 | 1'292'535 | 1'937'880 | 151'023 ☹️ | 494'322 ☺️ |

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget bewegt sich im üblichen Rahmen.

Neu wurde ein Betrag (Fr. 45'000.--) für die Förderung der Biodiversität im öffentlichen Raum aufgenommen.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 | | |
|----------------|--|-----------|------------------|------------------|---------------------|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|------------|------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | | | |
| 5230.10 | Gemeindestrassen (6150) | | 2'562'342 | 1'123'103 | 2'410'740 | 1'120'920 | 2'331'554.65 | 394'518.23 | 149'419 ☹️ | 497'797 ☺️ |
| | | | 1'439'239 | 1'289'820 | 1'937'036.42 | | | | | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 1'014'970 | | 960'900 | | 924'994.30 | | | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 3'921.25 | | | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | 2'500 | | 2'000 | | -2'762.50 | | | | |
| 3049.00 | Übrige Zulagen | 6'000 | | 6'000 | | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 60'632 | | 59'350 | | 59'246.30 | | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 121'834 | | 111'973 | | 111'126.05 | | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 18'644 | | 17'847 | | 17'556.65 | | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 10'262 | | 10'370 | | 10'299.70 | | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 5'000 | | 5'000 | | 3'615.80 | | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 40'000 | | 53'100 | | 54'817.09 | | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 200 | | 200 | | 81.95 | | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 500 | | 400 | | | | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 34'000 | | 28'700 | | | | | | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän... | 2'000 | | 2'000 | | 3'328.60 | | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 358'000 | | 357'500 | | 447'441.25 | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|--|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|---------|
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'000 | | 4'000 | | 1'476.85 | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 4'500 | | 4'200 | | 4'200.50 | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 31'000 | | 46'500 | | 14'965.75 | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 100 | | 100 | | 70.45 | | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 6'200 | | 5'600 | | 5'870.00 | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 45'000 | | | | | | |
| 3141.00 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 690'000 | | 645'000 | | 568'154.73 | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 73'000 | | 55'000 | | 64'051.05 | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 5'000 | | 5'000 | | 4'031.25 | | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 2'054.03 | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 30'000 | | 30'000 | | 33'013.60 | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 45'000 | | 40'000 | | 32'079.29 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | 3'000 | | | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 14'220 | | 14'220 | | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Ko... | | 115'000 | | 115'000 | | 127'770.04 | |
| 4630.00 | Beiträge vom Bund | | | | 20'000 | | | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | 758'883 | | 763'700 | | 40'469.75 | |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | | 190'000 | | 165'000 | | 194'199.15 | |
| 5230.11 | Privatstrassen (6180) | 32'819 | 28'500 | 32'715 | 30'000 | 31'935.05 | 31'091.20 | |
| | | | 4'319 | | 2'715 | | 843.85 | 1'604 ☹ |
| | | | | | | | | 3'475 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 19'500 | | 19'508 | | 18'725.85 | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 1'252 | | 1'256 | | 1'206.40 | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 2'573 | | 2'454 | | 2'454.60 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 383 | | 379 | | 364.65 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 211 | | 218 | | 209.95 | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 44.05 | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 8'900 | | 8'900 | | 8'929.55 | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 28'500 | | 30'000 | | 31'091.20 | |
| 5230.10 | | | | | | | | |
| 5230.10 | 3111.00 | Der maschinelle Laubbläser muss ersetzt werden. Fr. 18'000.00. Er kann sowohl im Unterhalt, im Forst und im Friedhof eingesetzt werden. | | | | | | |
| | 3140.00 | Dieser Betrag soll für die naturnahe Aufwertung von Grünflächen im Strassengebiet (Förderung Biodiversität) und für Ersatzbaumpflanzungen eingesetzt werden. | | | | | | |
| | 3151.00 | Die Pressmulde im Werkhof muss einem grossen Service unterzogen werden (Fr. 18'000.-). | | | | | | |
| | 4631.00 | Auf diesem Konto werden seit 2023 die Beiträge des Kantons an den Unterhalt des Strassengebiets verbucht. | | | | | | |
| 5230.11 | | | | | | | | |
| 5230.11 | 4260.00 | Bei zwei Strassen bestehen Baustellen für Abbruch und Neubauten. Deshalb fallen dort vorübergehend keine Unterhaltsarbeiten an. | | | | | | |

5233 Friedhof und Öffentliche Anlagen

Aufgabe / Auftrag: Unterhalt und Pflege des Friedhofs und der öffentlichen Spiel- und Grünanlagen

Legislatur-Ziel: Beibehaltung von Betriebssicherheit, Hygiene und Attraktivität

Bereich:

Lebensraum

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 705'067 | 647'167 | 155'339 | 57'900 ☹️ | 549'728 ☹️ |
| Ertrag | 0 | 0 | 0 | ☺️ | ☺️ |
| Saldo | 705'067 | 647'167 | 155'339 | 57'900 ☹️ | 549'728 ☹️ |

Zusammenfassender Kommentar:

Im 2024 soll der Stadtplatz Süd eröffnet werden. Dafür werden 2024 erstmals Betriebsmittel und Unterhaltsarbeiten eingestellt. Weiter wird erstmals der Anteil der Stadt Kloten an den Unterhalt und Betrieb des Aussichtsturms eingestellt.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 5233.10 Öffentliche Plätze und Anlagen (3420) | 148'200 | | 109'500 | | 96'407.43 | | | |
| | | 148'200 | | 109'500 | | 96'407.43 | 38'700 ☹️ | 51'793 ☹️ |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 5'100 | | 500 | | 213.90 | | | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 23'100 | | 18'000 | | 16'749.60 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 44'500 | | 19'000 | | 4'444.48 | | | |
| 3140.00 Unterhalt an Grundstücken | 75'500 | | 72'000 | | 74'999.45 | | | |
| 5233.20 Spielplätze (3420) | 58'500 | | 65'000 | | 39'936.40 | | | |
| | | 58'500 | | 65'000 | | 39'936.40 | 6'500 ☺️ | 18'564 ☹️ |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 8'000 | | 15'000 | | | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 35'500 | | 30'000 | | 32'968.80 | | | |
| 3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen | 15'000 | | 20'000 | | 6'967.60 | | | |
| 5233.30 Brunnen (7100) | 27'000 | | 29'000 | | 18'995.49 | | | |
| | | 27'000 | | 29'000 | | 18'995.49 | 2'000 ☺️ | 8'005 ☹️ |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 22'000 | | 21'000 | | 18'995.49 | | | |
| 3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten | 5'000 | | 8'000 | | | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|--|-----------|
| 5233.50 | Friedhof (7710) | | 471'367 | | 443'667 | | | |
| | | | | 471'367 | | 443'667 | | 27'700 ☹ |
| | | | | | | | | 471'367 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | | 269'468 | | 269'468 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | | 17'360 | | 17'360 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | | 29'854 | | 29'854 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | | 4'868 | | 4'868 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | | 3'017 | | 3'017 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | | 1'500 | | 1'500 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | 47'200 | | 41'000 | | | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | | 19'500 | | 7'500 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | | 9'300 | | 12'000 | | | |
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän... | | 1'500 | | 1'500 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | 34'000 | | 33'000 | | | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | | 500 | | 500 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | | 7'000 | | 3'800 | | | |
| 3143.00 | Unterhalt übrige Tiefbauten | | 11'500 | | 11'500 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | | 12'500 | | 6'000 | | | |
| 3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | | 300 | | 300 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | 2'000 | | 500 | | | |

5233.10

5233.10 3101.00 Fr. 4'600.00 wurden für den Betrieb des Wasserspiels am Stadtplatz aufgenommen.
3130.00 Für den Unterhalt des Wasserspiels werden Fr. 14'000.-- neu m Budget aufgenommen.
Der Unterhaltsbeitrag von Fr. 10'000.-- an den Hardwaldturm werden neu ins Budget aufgenommen.

5233.50

5233.50 3109.00 Das Baumgrab muss erweitert werden. Dafür werden Natursteinstelen benötigt, Fr. 16'000.--

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

Bereich:

Lebensraum

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 4'034'507 | 3'754'160 | 3'641'417 | 280'347 ☹️ | 393'090 ☹️ |
| Ertrag | 4'196'507 | 3'896'160 | 3'725'503 | 300'347 😊 | 471'004 😊 |
| Saldo | -162'000 | -142'000 | -84'087 | 20'000 😊 | 77'913 😊 |

Zusammenfassender Kommentar:

Die Mehrkosten ergeben sich aufgrund der Umsetzung von aufwendigeren GEP-Massnahmen.

Der grösste Ausgabeposten ist aber nach wie vor der Beitrag an die Kläranlage Kloten-Opfikon, die in einer Interkommunalen Anstalt organisiert ist.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 5235.10 Kanalisationsleitungen/ Kleinkläranlagen (7201) | 734'507 | 4'166'507 | 457'060 | 3'866'160 | 416'916.97 | 3'695'313.70 | | |
| | 3'432'000 | | 3'409'100 | | 3'278'396.73 | | 22'900 😊 | 153'603 😊 |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 109'836 | | 106'122 | | 102'749.25 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 6'910 | | 6'708 | | 6'619.55 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 14'347 | | 13'694 | | 13'683.50 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 2'099 | | 2'021 | | 1'997.15 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 1'165 | | 1'165 | | 1'150.85 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | | | | | 40.15 | | | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 1'500 | | 1'500 | | 1'500.00 | | | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 12'500 | | 10'000 | | 11'409.41 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 15'000 | | 13'000 | | 41'600.16 | | | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 600 | | 600 | | 579.75 | | | |
| 3137.00 Steuern und Abgaben | 1'000 | | 1'000 | | 645.00 | | | |
| 3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten | 565'000 | | 300'000 | | 233'474.63 | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 1'250 | | 1'250 | | 1'468.80 | | | |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | -1.23 | | | |
| 3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatori... | 3'300 | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|---------|----------|
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 3'258'000 | | 3'258'000 | | 3'249'885.29 | | |
| 4510.00 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen... | | 905'207 | | 608'160 | | 445'428.41 | | |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatori... | | 3'300 | | | | | | |
| 5235.11 | Kläranlage Kloten-Opfikon (7202) | 3'300'000 | 30'000 | 3'297'100 | 30'000 | 3'224'499.72 | 30'189.75 | | |
| | | | 3'270'000 | | 3'267'100 | | 3'194'309.97 | 2'900 ☹ | 75'690 ☹ |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zw... | 3'300'000 | | 3'297'100 | | 3'224'499.72 | | | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Z... | | 30'000 | | 30'000 | | 30'189.75 | | |

5235.10

5235.10 3143.00 Für die Umsetzung von GEP-Massnahmen 2023 sowie den Aufbau des betrieblichen Unterhalt für das gesamt Stadtnetz (1. Etappe) sind Fr. 270'000.-- und Fr. 135'000.-- eingestellt.

5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur

Aufgabe / Auftrag: Naturgerechte, ökonomisch und ökologisch zeitgerechte Waldbewirtschaftung

Legislatur-Ziel: Waldbewirtschaftung gemäss den Prinzipien FSC und Q-Label

Bereich:

Lebensraum

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 768'387 | 721'359 | 828'805 | 47'028 ☹ | 60'418 ☹ |
| Ertrag | 619'100 | 602'600 | 865'703 | 16'500 ☺ | 246'603 ☹ |
| Saldo | 149'287 | 118'759 | -36'899 | 30'528 ☹ | 186'186 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Keine wesentlichen Änderungen.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 5240.10 Forstwesen (8200) | 436'887 | 218'000 | 437'359 | 206'000 | 455'363.33 | 285'950.45 | 12'472 ☺ | 49'474 ☹ |
| | | 218'887 | | 231'359 | | 169'412.88 | | |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 241'993 | | 226'843 | | 230'511.60 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 1'559.50 | | | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -1'372.00 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 15'538 | | 13'875 | | 14'597.80 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 27'224 | | 25'662 | | 25'653.80 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 9'018 | | 10'867 | | 10'981.75 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 2'614 | | 2'412 | | 2'537.95 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 2'000 | | 2'000 | | 1'480.00 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 300 | | 300 | | 196.00 | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 19'000 | | 18'000 | | 12'350.45 | | | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 1'700 | | 1'700 | | | | | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | | | | | 408.35 | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 35'500 | | 54'800 | | 2'601.60 | | | |
| 3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän... | 3'000 | | 3'000 | | 4'621.20 | | | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 2'500 | | 2'000 | | 2'388.45 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 6'700 | | 6'200 | | 4'005.80 | | | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 400 | | 400 | | 368.00 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | 3137.00 | Steuern und Abgaben | 900 | | 800 | | 839.00 | | |
| | 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 14'000 | | 14'000 | | 28'984.45 | | |
| | 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | 3'000 | | 3'000 | | 3'272.48 | | |
| | 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 4'500 | | 4'500 | | 4'476.00 | | |
| | 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 47'000 | | 47'000 | | 104'901.15 | | |
| | 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 1'000 | | 1'000 | | | |
| | 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | | 217'000 | | 205'000 | | 285'950.45 | |
| 5240.11 | Forstkulturen (8200) | | 36'000 | 21'000 | 36'000 | 21'000 | 25'535.45 | 27'214.95 | |
| | | | | 15'000 | | 15'000 | | | 16'680 ☹ |
| | 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 6'000 | | 6'000 | | 10'010.10 | | |
| | 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 30'000 | | 30'000 | | 15'525.35 | | |
| | 4250.00 | Verkäufe | | | | | | 1'086.95 | |
| | 4630.00 | Beiträge vom Bund | | | | 21'000 | | | |
| | 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | 21'000 | | | | 26'128.00 | |
| 5240.12 | Holzernte (8200) | | 170'500 | 305'000 | 168'000 | 305'000 | 222'720.95 | 420'001.87 | |
| | | | 134'500 | | 137'000 | | 197'280.92 | | 2'500 ☹ 62'781 ☹ |
| | 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 97'500 | | 95'000 | | 113'431.50 | | |
| | 3499.00 | Übriger Finanzaufwand | 1'000 | | 1'000 | | 849.60 | | |
| | 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 72'000 | | 72'000 | | 108'439.85 | | |
| | 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 50'000 | | 50'000 | | 77'514.71 | |
| | 4250.00 | Verkäufe | | 230'000 | | 230'000 | | 315'517.01 | |
| | 4630.00 | Beiträge vom Bund | | 3'500 | | | | 3'798.95 | |
| | 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | 21'500 | | 25'000 | | 23'171.20 | |
| 5240.16 | Forstliche Nebenbetriebe (8204) | | 20'000 | | 20'000 | | | | |
| | | | | 20'000 | | 20'000 | | | 20'000 ☹ |
| | 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 20'000 | | 20'000 | | | | |
| 5240.19 | Gemeinwirtschaftl. Forstleistungen (8205) | | 19'000 | 1'100 | 17'000 | 1'100 | 15'077.60 | 1'100.00 | |
| | | | | 17'900 | | 15'900 | | 13'977.60 | 2'000 ☹ 3'922 ☹ |
| | 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 1'000 | | 1'000 | | 1'083.40 | | |
| | 3141.00 | Unterhalt Strassen / Verkehrswege | 7'000 | | 5'000 | | 344.65 | | |
| | 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 11'000 | | 11'000 | | 13'649.55 | | |
| | 4472.00 | Vergütung für Benützungen Liegensch... | | 1'100 | | 1'100 | | 1'100.00 | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|----------|----------|
| 5240.20 | Privatwald (8200) | 42'500 | 33'000 | 25'500 | 28'000 | 95'130.90 | 87'018.93 | | |
| | | | 9'500 | 2'500 | | | 8'111.97 | 12'000 ☹ | 1'388 ☹ |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 30'000 | | 25'000 | | 82'211.88 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 500 | | 500 | | 152.32 | | | |
| 3499.00 | Übriger Finanzaufwand | | | | | 566.25 | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 12'000 | | | | 12'200.45 | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 1'000 | | 1'000 | | -0.01 | | |
| 4250.00 | Verkäufe | | 27'000 | | 27'000 | | 76'755.94 | | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | 5'000 | | | | 10'263.00 | | |
| 5240.75 | Gewässerunterhalt / Verbauungen (7410) | 8'000 | | 2'000 | | 5'732.10 | | | |
| | | | 8'000 | | 2'000 | | 5'732.10 | 6'000 ☹ | 2'268 ☹ |
| 3142.00 | Unterhalt Wasserbau | 8'000 | | 2'000 | | 5'582.85 | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | | | | | 149.25 | | | |
| 5240.77 | Naturschutz (7500) | 28'000 | | 8'000 | | 3'071.25 | | | |
| | | | 28'000 | | 8'000 | | 3'071.25 | 20'000 ☹ | 24'929 ☹ |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 28'000 | | 8'000 | | | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | | | | | 3'071.25 | | | |
| 5240.78 | Kredit Landschaftsentwicklungskonzept (7500) | 5'000 | | 5'000 | | | | | |
| | | | 5'000 | | 5'000 | | | ☺ | 5'000 ☹ |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 5'000 | | 5'000 | | | | | |
| 5240.80 | Landwirtschaft (8120) | 2'000 | | 2'000 | | | | | |
| | | | 2'000 | | 2'000 | | | ☺ | 2'000 ☹ |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg... | 2'000 | | 2'000 | | | | | |
| 5240.82 | Jagd- und Fischerei (8300) | | 1'500 | | 1'500 | | 1'186.60 | | |
| | | 1'500 | | 1'500 | | 1'186.60 | | ☺ | 313 ☺ |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | 1'500 | | 1'500 | | 1'186.60 | | |
| 5240.94 | Landw. Grundstücke (9630) | 500 | 39'500 | 500 | 40'000 | 6'173.05 | 43'230.35 | | |
| | | 39'000 | | 39'500 | | 37'057.30 | | 500 ☹ | 1'943 ☺ |
| 3431.40 | Mieten und Benützungskosten | | | | | 762.00 | | | |
| 3439.10 | Ver- und Entsorgung | | | | | 847.50 | | | |
| 3439.30 | Sachversicherungsprämien | | | | | 44.25 | | | |

| | | | | | | |
|---------|--|-----|--------|--------|----------|-----------|
| 3439.50 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 500 | 500 | | | |
| 3439.90 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | | | | 4'519.30 | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 39'500 | 40'000 | | 41'930.35 |
| 4439.10 | Übrige Rückerstattungen Dritter | | | | | 1'300.00 |

5240.77

5240.77 3140.00 Der Betrag wird um Fr. 20'000 erhöht, um gezielt Flächen ökologisch aufzuwerten.

5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen

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

Legislatur-Ziel: Geordneter Betrieb

Bereich:

Lebensraum

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 160'100 | 121'170 | 161'361 | 38'930 ☹ | 1'261 ☹ |
| Ertrag | 86'530 | 93'650 | 104'853 | 7'120 ☹ | 18'323 ☹ |
| Saldo | 73'570 | 27'520 | 56'508 | 46'050 ☹ | 17'062 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Die Mehrkosten ergeben sich aufgrund der höheren Bautätigkeit, welche sich auch in den Kosten für die Nachführung des Vermessungswerks niederschlägt.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 5255.10 Vermessungswesen (1400) | 60'000 | | 48'000 | 200 | 82'382.95 | | | |
| | | 60'000 | | 47'800 | | 82'382.95 | 12'200 ☹ | 22'383 ☹ |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 60'000 | | 48'000 | | 77'382.95 | | | |
| 3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleist... | | | | | 5'000.00 | | | |
| 4250.00 Verkäufe | | | | 200 | | | | |
| 5255.20 Schiesswesen (1610) | 78'300 | 58'360 | 52'200 | 58'060 | 58'707.65 | 77'363.00 | | |
| | | 19'940 | 5'860 | | 18'655.35 | | 25'800 ☹ | 38'595 ☹ |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | | | 3'912 | | | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | | | 35 | | | | | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 8'000 | | 6'700 | | 8'540.95 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 5'000 | | 2'000 | | 739.55 | | | |
| 3134.00 Sachversicherungsprämien | 800 | | 800 | | 739.20 | | | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 23'000 | | 23'000 | | 3'713.75 | | | |
| 3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen | 6'500 | | 6'500 | | 5'010.20 | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | 800 | | | | | |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zw... | 5'000 | | 3'453 | | 10'764.85 | | | |
| 3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleist... | 30'000 | | 5'000 | | 29'199.15 | | | |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 4'000 | | 4'000 | | 5'550.00 | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|---------|-------|
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 500 | | | | | | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 4'000 | | 4'200 | | 4'800.00 | | |
| 4610.00 | Entschädigungen vom Bund | | 30'000 | | 30'000 | | 43'978.00 | | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Z... | | 19'860 | | 19'860 | | 23'035.00 | | |
| 5255.50 | Industriestammgeleise (8500) | 21'800 | 28'170 | 20'970 | 35'390 | 20'270.00 | 27'490.00 | | |
| | | 6'370 | | 14'420 | | 7'220.00 | | 8'050 ☹ | 850 ☹ |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'100 | | 1'100 | | 888.55 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 200 | | 200 | | 200.00 | | | |
| 3159.00 | Unterhalt übrige mobile Anlagen | 1'500 | | 1'500 | | | | | |
| 3169.00 | Übrige Mieten und Benützungskosten | 2'000 | | 2'000 | | 1'888.85 | | | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 12'000 | | 11'170 | | 12'292.60 | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 5'000 | | 5'000 | | 5'000.00 | | | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 7'000 | | 14'220 | | 7'020.00 | | |
| 4480.00 | Miet- und Pachtzinserträge aus Lieg... | | 21'170 | | 21'170 | | 20'470.00 | | |

5255.10

5255.10 3130.00 Aufgrund der grösseren Bautätigkeit steigen die Kosten der ordentlichen Nachführung des Vermessungswerks.
In Egetswil muss ein Höhenabgleich der Vermessungsdaten erstellt werden. Mehrkosten: Fr. 10'000.--.

5255.20

5255.20 3910.00 Weil die Stelle des Schiessplatzwartes nach wie vor unbesetzt ist, muss der Unterhaltsdienst diese Leistungen übernehmen und verrechnet diese.
Die interne Verrechnung ist notwendig, weil mit der Gemeinde Bassersdorf ein Betriebskostenteiler für den Betrieb der Anlage besteht.

5280 Baupolizei

Aufgabe / Auftrag: Bauverfahrensabwicklung

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

Bereich:

Lebensraum

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 1'516'698 | 1'142'489 | 1'353'425 | 374'209 ☹️ | 163'273 ☹️ |
| Ertrag | 1'301'000 | 1'221'000 | 1'060'178 | 80'000 ☺️ | 240'822 ☺️ |
| Saldo | 215'698 | -78'511 | 293'247 | 294'209 ☹️ | 77'549 ☺️ |

Zusammenfassender Kommentar:

Die Kosten für das externe Stadttingenieurbüro werden nach einem Jahr Erfahrung der Rechnung 2022 angepasst.
Dies führt zu einer Erhöhung der Aufwendungen.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 5280.00 Baupolizei (0220) | 1'125'436 | 1'201'000 | 1'053'596 | 1'201'000 | 883'250.05 | 1'039'912.45 | | |
| | 75'564 | | 147'404 | | 156'662.40 | | 71'840 ☹️ | 81'098 ☹️ |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg... | 27'500 | | 27'500 | | 25'367.00 | | | |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 238'364 | | 222'719 | | 210'523.55 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 560.65 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 15'358 | | 14'347 | | 15'029.80 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 31'954 | | 27'005 | | 25'792.50 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 2'177 | | 2'031 | | 1'909.60 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 2'583 | | 2'494 | | 2'613.30 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 1'000 | | 1'000 | | 703.90 | | | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 5'000 | | 5'000 | | 3'031.80 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 800'000 | | 750'000 | | 596'570.45 | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 1'500 | | 1'500 | | | | | |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 1'147.50 | | | |
| 4210.00 Gebühren für Amtshandlungen | | 1'200'000 | | 1'200'000 | | 1'029'205.65 | | |
| 4501.00 Entnahmen aus Fonds des FK | | | | | | 9'906.80 | | |
| 4602.00 Anteil an Erträgen von Gemeinden un... | | 1'000 | | 1'000 | | | | |
| 4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Ko... | | | | | | 800.00 | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|--|--|----------------|----------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|-----------|-----------|
| 5280.10 | Feuerpolizei (1500) | | 391'262 | 100'000 | 88'893 | 20'000 | 470'174.95 | 20'266.00 | | |
| | | | | 291'262 | | 68'893 | | 449'908.95 | 222'369 ☹ | 158'647 ☺ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | | 33'664 | | 31'960 | | 31'960.50 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | | 2'174 | | 2'060 | | 2'060.50 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | | 4'750 | | 4'225 | | 4'225.20 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | | 308 | | 291 | | 291.90 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | | 366 | | 357 | | 357.55 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | 350'000 | | 50'000 | | 431'279.30 | | | |
| 4210.00 | Gebühren für Amtshandlungen | | | 100'000 | | 20'000 | | 20'266.00 | | |

| | | | | | | | | | | |
|---------|---------|---|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 5280.00 | | | | | | | | | | |
| 5280.00 | 3130.00 | Der über 20-jährige Vertrag zwischen der Stadt Kloten und dem bisherigen Stadtingenieurbüro musste im 2021 aus rechtlichen Gründen öffentlich ausgeschrieben werden. Bis dahin profitierte die Stadt Kloten von sehr tiefen, nicht mehr dem Markt entsprechenden Stundenansätzen, die während der langen Laufzeit des Vertrages nur sporadisch angepasst wurden. Im Submissionsverfahren wurde deutlich, dass dieses tiefe Niveau trotz drei Offerten nicht mehr gehalten werden kann. Aufgrund der bisherigen Erfahrungen wird das Budget deshalb erhöht. | | | | | | | | |
| | 4210.00 | Obwohl im 2022 der Ertrag nicht ganz erreicht werden konnte, wird die Höhe der Erträge beibehalten, weil einige grössere Bauvorhaben anstehen und verrechnet werden können. | | | | | | | | |
| 5280.10 | | | | | | | | | | |
| 5280.10 | 3130.00 | Der über 20-jährige Vertrag zwischen der Stadt Kloten und dem bisherigen Stadtingenieurbüro musste im 2021 aus rechtlichen Gründen öffentlich ausgeschrieben werden. Bis dahin profitierte die Stadt Kloten von sehr tiefen, nicht mehr dem Markt entsprechenden Stundenansätzen, die während der langen Laufzeit des Vertrages nur sporadisch angepasst wurden. Im Submissionsverfahren wurde deutlich, dass dieses tiefe Niveau trotz drei Offerten nicht mehr gehalten werden kann. Aufgrund der bisherigen Erfahrungen wird das Budget deshalb erhöht. Dazu kommt, dass die Aufwendungen nun genauer nach Bau- und Feuerpolizei aufgeteilt werden. Der Flughafen mit seinen grossen, feuerpolizeilich relevanten Bauprojekten verursacht zudem viel Aufwand, der aber weiterverrechnet wird. | | | | | | | | |
| | 4210.00 | Die Kosten für die Vorabklärungen der feuerpolizeilich relevanten Grossprojekte am Flughafen werden weiterverrechnet. | | | | | | | | |

6205 Schulverwaltung

Aufgabe / Auftrag: Professionelles Leistungszentrum in administrativen und organisatorischen Belangen für die Schuleinheiten, Organisationseinheiten des Bereichs Bildung und der Schulbehörde.

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 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 1'456'150 | 1'353'930 | 1'375'051 | 102'220 ☹ | 81'099 ☹ |
| Ertrag | 8'000 | 8'000 | 19'412 | ☺ | 11'412 ☹ |
| Saldo | 1'448'150 | 1'345'930 | 1'355'639 | 102'220 ☹ | 92'511 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Die Mehrkosten resultieren durch eine temporäre Stellenplanerhöhung für die Überführung der Schulsoftware gemäss STR-B 195-2023 und einer Kostenverschiebung der Aus- und Weiterbildungskosten der Schulleitungen.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 6205.00 Schulverwaltung (2191) | 1'333'750 | 8'000 | 1'248'530 | 8'000 | 1'278'278.55 | 19'412.10 | | |
| | | 1'325'750 | | 1'240'530 | | 1'258'866.45 | 85'220 ☹ | 66'884 ☹ |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 1'032'000 | | 998'380 | | 852'956.20 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 32'180.30 | | | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -8'575.00 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 70'000 | | 58'300 | | 54'615.45 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 130'000 | | 110'000 | | 95'055.00 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 9'000 | | 8'600 | | 7'446.30 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 11'000 | | 11'000 | | 9'519.30 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 40'000 | | 16'000 | | 2'969.15 | | | |
| 3091.00 Personalwerbung | | | | | 500.00 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 1'000 | | 1'000 | | 905.00 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 3'500 | | 3'500 | | 2'381.36 | | | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 1'000 | | 1'500 | | | | | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 500 | | 500 | | | | | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | 500 | | 500 | | | | | |
| 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen | | | 4'300 | | 3'532.30 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------|----------|
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierba... | 500 | | 500 | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 5'550 | | 5'250 | | 186'348.24 | | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 15'000 | | 15'000 | | 23'343.95 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 8'000 | | 8'000 | | 9'192.00 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 6'200 | | 6'200 | | 5'859.00 | | | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 50.00 | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 2'000 | | 2'000 | | 13'412.10 | | |
| 4930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- u... | | 6'000 | | 6'000 | | 6'000.00 | | |
| 6205.80 | Schulärzte/Schulzahnärzte/Gesundheitskosten (4330) | 122'400 | | 105'400 | | 96'772.87 | | | |
| | | | 122'400 | | 105'400 | | 96'772.87 | 17'000 ☹ | 25'627 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 88'000 | | 81'000 | | 54'853.15 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 6'400 | | 6'400 | | 3'402.45 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 500 | | | | 164.50 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 500 | | | | 591.45 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 500 | | | | 250.00 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'000 | | 1'000 | | 662.42 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 12'038.40 | | | |
| 3136.00 | Dienstleistungsaufwand für privatär... | 25'000 | | 16'000 | | 24'783.30 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 500 | | 1'000 | | 27.20 | | | |

6205.00

6205.00 3010.00 Mit dem StR-B 59-2023 wurde die Überführung eines Grossteiles der Schul- und Schulverwaltungssoftware im Jahr 2024 beschlossen .Die aktuelle Planung und Analyse zeigt, dass für eine erfolgreiche Überführung und damit verbunden die angestrebte Effizienzsteigerung eine befristete Aufstockung gemäss StR-B 162-2022 für ein Jahr notwendig ist.

3090.00 Kostenverschiebung von Kto. 6230.xx/3090.00 und 6231.xx/3090.00 zur Trennung der Steuerung der Aus- und Weiterbildung von Schulleitungen durch die Bereichsleitung und der Lehrpersonen durch die Schulleitung.

6210 Schulpflege

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.

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 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 277'050 | 244'870 | 232'109 | 32'180 ☹ | 44'941 ☹ |
| Ertrag | 0 | 0 | 0 | ☺ | ☺ |
| Saldo | 277'050 | 244'870 | 232'109 | 32'180 ☹ | 44'941 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Die Mehrkosten gegenüber Budget 2023 resultieren daher, dass den bereits im Budget 2023 beantragten Mitteln für die Unterstützung Umsetzung der Legislaturziele 2022-2026 (Beschluss Schulpflege vom 9.9.2022) zusätzliche Mittel für die Überprüfung der Erweiterung der Tagesstrukturen und der Schullokos vorgesehen sind.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 6210.00 Schulbehörde (2190) | 277'050 | | 244'870 | | 232'109.17 | | | |
| | | 277'050 | | 244'870 | | 232'109.17 | 32'180 ☹ | 44'941 ☹ |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg... | 85'600 | | 85'600 | | 96'316.35 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 5'000 | | 5'100 | | 5'680.35 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 500 | | 20 | | 4.40 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 1'000 | | 1'000 | | 987.35 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 28'000 | | 26'000 | | 45'599.78 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | | | | | 550.00 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 500 | | 500 | | | | | |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand | | | | | 200.00 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 106'000 | | 81'000 | | 65'808.25 | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 2'000 | | 2'000 | | 0.02 | | | |
| 3199.00 Übriger Betriebsaufwand | 48'450 | | 43'650 | | 16'962.67 | | | |

6210.00

6210.00 3130.00

Die Umsetzungsplanung der Legislaturziele 2022-2026 (Beschluss Schulpflege vom 9.9.2022) soll im Jahr 2024 weiter vorangetrieben und unterstützt werden.
Projektbegleitung für die Überprüfung der Erweiterung der Tagesstrukturen (20 000 Fr) gemäss STR-B 168-2023
Anpassung der Schullogos (10 000 Fr) da aufgrund des Altbau's im Logo der Sekundarschule Nägelimoos sämtliche Schullogos professionell überprüft und angepasst werden sollen.

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.

Bereich: Bildung + Kind

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 220'900 | 287'100 | 177'142 | 66'200 😊 | 43'758 😞 |
| Ertrag | 0 | 0 | 0 | 😊 | 😊 |
| Saldo | 220'900 | 287'100 | 177'142 | 66'200 😊 | 43'758 😞 |

Zusammenfassender Kommentar:

Die Planung für das Budget 2024 geht von insgesamt 30 Schüler-/innen am Langzeit-Gymnasium und 2 Schüler-/innen an Talentschulen aus.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 6214.00 ext. Schulung (Regelkl,Sport,Musik,Gymi) (2130) | 220'900 | | 287'100 | | 176'420.00 | | | |
| | | 220'900 | | 287'100 | | 176'420.00 | 66'200 😊 | 44'480 😞 |
| 3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konk... | | | | | 125'600.00 | | | |
| 3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zw... | | | | | 49'200.00 | | | |
| 3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unte... | 220'900 | | 287'100 | | 1'620.00 | | | |
| 6214.50 ext Schulung BWS(Anschlusslösungen) (2130) | | | | | 721.90 | | | |
| | | | | | | 721.90 | 😊 | 722 😊 |
| 3104.00 Lehrmittel | | | | | 721.90 | | | |

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.

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 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 5'993'000 | 5'404'771 | 5'711'924 | 588'229 ☹ | 281'076 ☹ |
| Ertrag | 69'000 | 265'000 | 40'877 | 196'000 ☹ | 28'123 ☺ |
| Saldo | 5'924'000 | 5'139'771 | 5'671'047 | 784'229 ☹ | 252'953 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Auf den 1. Januar 2022 setzt der Regierungsrat das neue Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG), die Änderungen des Volksschulgesetzes (VSG) sowie die dazugehörigen Verordnungen in Kraft. Die angepassten Rechtsgrundlagen führte insbesondere bei der externen Sonderschulung (6215.77) und den Spitalschulen (6215.80) im Budget 2022 zu Budgetierungsfehlern. Diese wurden im Budget 2024 gemäss Rechnung 2022 korrigiert.

Weiter wurde im Jahr 2023 die aus Sicht der Schulpflege nicht tragbaren, aber im Budget 2022 und Budget 2023 angestrebten Einsparungen im Rahmen der Leistungsüberprüfung 2021 durch den Stadtrat aufgehoben.

Durch die per Schuljahr 2022/23 eingeführte Steuerungsmassnahmen (siehe SPF-Beschluss 26-2022/23) konnte die Anzahl und Kosten der integrierten Sonderschulungen auf Höhe Budget 2023 stabilisiert werden.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 6215.10 Integrierte Sonderschulung KST (ISR) (2110) | 655'100 | | 491'760 | | 428'556.83 | | | |
| | | 655'100 | | 491'760 | | 428'556.83 | 163'340 ☹ | 226'543 ☹ |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | | | | | 4'457.30 | | | |
| 3020.00 Löhne der Lehrpersonen | 167'200 | | 61'300 | | 23'691.85 | | | |
| 3042.00 Verpflegungszulagen | | | | | 75.00 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 10'700 | | 1'500 | | 1'813.35 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 12'000 | | 2'420 | | 1'519.80 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 1'600 | | 180 | | 206.45 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 1'600 | | 280 | | 315.20 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 1'000 | | 1'000 | | | | | |
| 3104.00 Lehrmittel | 1'000 | | 1'000 | | | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 54'000 | | 36'000 | | 55'457.50 | | | |
| 3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach... | | | | | 2'667.25 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-----------|----------|
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 392.00 | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konk... | 406'000 | | 388'080 | | 337'961.13 | | | |
| 6215.20 | Integrierte Sonderschulung PST (ISR) (2120) | 1'171'200 | | 1'320'001 | | 1'136'916.78 | | | |
| | | | 1'171'200 | | 1'320'001 | | 1'136'916.78 | 148'801 ☺ | 34'283 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 143'000 | | 131'000 | | 156'316.75 | | | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 249'000 | | 248'700 | | 217'841.95 | | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 3'000 | | 2'741 | | 2'185.65 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 24'000 | | 23'820 | | 24'261.70 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 43'000 | | 43'170 | | 41'058.25 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 3'000 | | 2'500 | | 3'339.00 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 3'000 | | 4'470 | | 4'217.90 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 2'000 | | 2'000 | | | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 2'000 | | 2'000 | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 60'000 | | 35'000 | | 57'874.40 | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | | | | | 1'442.50 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 504.00 | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konk... | 639'200 | | 824'600 | | 627'874.68 | | | |
| 6215.30 | Integrierte Sonderschulung SST (ISR) (2130) | 334'000 | | 346'870 | | 274'189.04 | | | |
| | | | 334'000 | | 346'870 | | 274'189.04 | 12'870 ☺ | 59'811 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 96'600 | | 39'600 | | 45'399.60 | | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -99.80 | | | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 10'000 | | 41'800 | | 32'483.90 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 1'000 | | 3'250 | | 5'003.65 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'200 | | 4'180 | | 2'938.90 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 500 | | 310 | | 661.00 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 500 | | 630 | | 869.40 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 1'000 | | 1'000 | | | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 2'000 | | 2'000 | | | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | | | | | 384.50 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 168.00 | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konk... | 221'200 | | 254'100 | | 186'379.89 | | | |
| 6215.77 | externe Sonderschulung (2200) | 3'680'500 | | 3'228'140 | | 3'743'061.63 | | | |
| | | | 60'000 | | 256'000 | | 40'877.00 | | |
| | | | 3'620'500 | | 2'972'140 | | 3'702'184.63 | 648'360 ☹ | 81'685 ☺ |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 70'000 | | 70'000 | | 74'694.85 | | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 500 | | 300 | | 790.35 | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|---------------|--------------|-------------------|-------------------|------------|
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 2'000 | | 1'880 | | 4'348.90 | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 5'000 | | 4'900 | | 8'371.75 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 500 | | 200 | | 649.10 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 500 | | 360 | | 782.65 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 600'000 | | 423'500 | | 634'301.53 | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 10'000 | | 10'000 | | | | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 1'203.30 | | |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zw... | | | 570'000 | | 52'843.55 | | |
| 3614.00 | Entschädigungen an öffentliche Unte... | | | 2'147'000 | | | | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 2'632'000 | | | | 2'420'000.00 | | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 360'000 | | | | 545'075.65 | | |
| 4230.00 | Schulgelder | | 40'000 | | 40'000 | | 40'877.00 | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Z... | | 20'000 | | 216'000 | | | |
| 6215.80 | Spitalschulung (2200) | 134'200 | | | | 125'000.00 | | |
| | | | 134'200 | | | | 125'000.00 | 134'200 ☹️ |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 134'200 | | | | 125'000.00 | | 9'200 ☹️ |
| 6215.85 | Hardwaldschulen (2200) | 18'000 | 9'000 | 18'000 | 9'000 | 4'200.00 | | |
| | | | 9'000 | | 9'000 | | 4'200.00 | ☺️ |
| 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zw... | 18'000 | | 18'000 | | 4'200.00 | | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Z... | | 9'000 | | 9'000 | | | 4'800 ☹️ |

| | | |
|---------|---------|---|
| 6215.10 | | Leichte Erhöhung der ISR-Personalkosten da die Anzahl ISR-Schülerinnen im Kindergarten im Schuljahr 2023-24 von 11 auf 17 anstieg. |
| 6215.10 | 3020.00 | Aufhebung der Massnahmen der Leistungsüberprüfung 2021. Richtkosten pro ISR-SuS von 40'400 Franken gemäss Schulpflegsbeschluss vom 23.03.2023; womit die kantonalen Empfehlungen von 45'000 Franken pro ISR-SuS weiterhin unterschritten sind. |
| | 3611.00 | analog 6215.10 / 3020.00 |
| 6215.20 | | Leichte Reduktion der ISR-Personalkosten, da die Anzahl ISR-Schülerinnen auf der Primarschule im Schuljahr 2023-24 von 33 auf 30 stabilisiert werden konnte. |
| 6215.20 | 3010.00 | Aufhebung der Massnahmen der Leistungsüberprüfung 2021. Richtkosten pro ISR-SuS von 40'400 Franken gemäss Schulpflegsbeschluss vom 23.03.2023; womit die kantonalen Empfehlungen von 45'000 Franken pro ISR-SuS weiterhin unterschritten sind. |
| | 3611.00 | Aufhebung der Massnahmen der Leistungsüberprüfung 2021. Richtkosten pro ISR-SuS von 40'400 Franken gemäss Schulpflegsbeschluss vom 23.03.2023; womit die kantonalen Empfehlungen von 45'000 Franken pro ISR-SuS weiterhin unterschritten sind. analog 6215.30 / 3010.00 |
| 6215.30 | | Keine merkliche Veränderung der ISR-Personalkosten, da die Anzahl ISR-Schülerinnen auf der Sekundarschule im Schuljahr 2023-24 von 11 auf 10 stabilisiert werden konnte. |
| 6215.30 | 3010.00 | Aufhebung der Massnahmen der Leistungsüberprüfung 2021. Richtkosten pro ISR-SuS von 40'400 Franken gemäss Schulpflegsbeschluss vom 23.03.2023; womit die kantonalen Empfehlungen von 45'000 Franken pro ISR-SuS weiterhin unterschritten sind. |
| | 3611.00 | analog 6215.30 / 3010.00 |
| 6215.77 | | Anpassung Budgetierungsfehler 2022 und 2023 aufgrund angepasster Vorgaben bei der Verrechnung der externen Sonderschulkosten sowie den damit verbundenen Transportkosten. Durch die per Schuljahr 2022/23 eingeführte Steuerungsmassnahmen (siehe SPF-Beschluss 26-2022/23) soll die Anzahl externen Sonderschulung auf 56 Schülerinnen und Schüler stabilisiert werden |
| 6215.77 | 3130.00 | Korrektur zu tiefe Budgetierung für Transportkosten in Verbindung mit externen Sonderschulen im Budget 2022 und 2023. |
| | 3614.00 | Kostenverschieben gemäss Revisionsvorgaben auf Kto 621577/363100 |
| | 3631.00 | Kostenverschieben gemäss Revisionsvorgaben von Kto 621577/361400 und Korrekturbudgetierungsfehler 2022 und 2023 aufgrund angepasster kantonomer Vorgaben. Aufhebung der Massnahmen der Leistungsüberprüfung 2021 und Anpassung Budgetierungsfehler 2022 und 2023. Richtkosten pro ESS-SuS von 55'000 Franken gemäss Schulpflegsbeschluss vom 23.03.2023 gemäss kantonomer Vorgaben. |
| 6215.80 | | Anpassung Budgetierungsfehler 2023 aufgrund angepasster Vorgaben bei der Verrechnung der Spitalschulung. |
| 6215.80 | 3631.00 | Anpassung und Korrektur Budgetierungsfehler 2022 und 2023 aufgrund angepasster kantonomer Vorgaben. |

6217 BWS Berufswahlschule

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

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

Bereich:

Bildung + Kind

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 2'851'725 | 2'983'841 | 2'895'565 | 132'116 ☺ | 43'840 ☺ |
| Ertrag | 2'501'100 | 2'356'467 | 2'555'337 | 144'633 ☺ | 54'237 ☹ |
| Saldo | 350'625 | 627'374 | 340'228 | 276'749 ☺ | 10'397 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget 2024 basiert grundsätzlich auf dem gleichen BWS-Angebot der letzten Jahre. Die Minderkosten resultieren durch eine geringere Nutzung durch Schülerinnen und Schüler der Stadt Kloten und dem damit verbundenen tieferen Gemeindebeitrag.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 6217.00 Praktisches Angebot (2130) | 1'283'640 | 1'467'000 | 1'262'218 | 1'440'167 | 1'279'805.84 | 1'597'799.50 | | |
| | 183'360 | | 177'949 | | 317'993.66 | | 5'411 ☺ | 134'634 ☹ |
| 3020.00 Löhne der Lehrpersonen | 730'300 | | 720'800 | | 742'203.20 | | | |
| 3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersone... | | | | | -1'083.75 | | | |
| 3030.00 Entschädigung für temp. Arbeitskräf... | 3'680 | | 3'680 | | | | | |
| 3042.00 Verpflegungszulagen | 7'170 | | 7'170 | | 6'791.85 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 46'516 | | 46'516 | | 48'184.65 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 106'765 | | 106'765 | | 93'819.25 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 4'675 | | 4'675 | | 6'576.65 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 8'783 | | 8'783 | | 8'376.90 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | | | | | 600.00 | | | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | | | | | 185.00 | | | |
| 3104.00 Lehrmittel | 44'000 | | 46'000 | | 41'204.17 | | | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | | 292.50 | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 3'000 | | 1'000 | | | | | |
| 3113.00 Anschaffung Hardware | 4'000 | | 9'000 | | 4'976.07 | | | |
| 3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen | 4'000 | | 4'500 | | 2'634.55 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 1'500 | | 1'500 | | 482.55 | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 8'000 | | 8'000 | | 6'112.65 | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 5'000 | | 5'000 | | 3'948.55 | | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 3'000 | | 3'000 | | 3'323.45 | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 2'000 | | 2'000 | | 914.00 | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 6'500 | | 6'500 | | 3'843.60 | | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 1'550.00 | | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Miet... | 291'751 | | 274'329 | | 301'870.00 | | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- u... | 3'000 | | 3'000 | | 3'000.00 | | |
| 4230.00 | Schulgelder | | 133'400 | | 133'400 | | 157'869.50 | |
| 4231.00 | Kursgelder | | | | | | 1'170.00 | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Z... | | 512'000 | | 368'000 | | 505'500.00 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | 597'600 | | 597'600 | | 617'260.00 | |
| 4690.00 | Übriger Transferertrag | | 224'000 | | 341'167 | | 316'000.00 | |
| 6217.10 | Schulisches Angebot (2130) | 717'447 | 916'300 | 707'978 | 916'300 | 656'349.72 | 947'863.50 | |
| | | 198'853 | | 208'322 | | 291'513.78 | | 9'469 ☹ 92'661 ☹ |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 449'066 | | 439'566 | | 409'268.85 | | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersone... | | | | | -4'335.05 | | |
| 3030.00 | Entschädigung für temp. Arbeitskräf... | 3'040 | | 3'040 | | | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 4'153 | | 4'153 | | 3'568.35 | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 27'619 | | 27'619 | | 26'311.20 | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 62'752 | | 62'752 | | 57'935.60 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 2'730 | | 2'730 | | 3'481.25 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 5'186 | | 5'186 | | 4'573.40 | | |
| 3100.00 | Büromaterial | | | | | 149.40 | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 15'000 | | 17'000 | | 5'586.05 | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 1'500 | | 1'000 | | 385.15 | | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | 4'000 | | 9'000 | | 5'104.57 | | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 4'000 | | 4'500 | | 2'523.70 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'500 | | 1'500 | | 1'324.10 | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 7'200 | | 7'200 | | 4'742.30 | | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | 3'000 | | 3'000 | | 2'504.80 | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 1'000 | | 1'000 | | 362.25 | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 6'000 | | 6'000 | | 2'995.80 | | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 6'120.00 | | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Miet... | 116'701 | | 109'732 | | 120'748.00 | | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- u... | 3'000 | | 3'000 | | 3'000.00 | | |
| 4230.00 | Schulgelder | | 110'200 | | 110'200 | | 124'179.00 | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|---------|----------------|---------|----------------|------------|-------------------|-----------|-----------|
| 4231.00 | Kursgelder | | 500 | | 500 | | 1'050.00 | | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Z... | | 416'000 | | 304'000 | | 438'775.50 | | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | 197'600 | | 197'600 | | 230'526.00 | | |
| 4690.00 | Übriger Transferertrag | | 192'000 | | 304'000 | | 153'333.00 | | |
| 6217.30 | BWS allgemein (2130) | | 349'628 | | 350'478 | | 349'394.80 | | |
| | | | 349'628 | | 350'478 | | 349'394.80 | 850 ☺ | 233 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 234'200 | | 234'200 | | 230'349.10 | | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 18'229.75 | | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 1'170 | | 1'170 | | 1'080.00 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 14'600 | | 14'600 | | 14'820.00 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 37'100 | | 37'100 | | 33'903.80 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 1'548 | | 1'548 | | 2'052.05 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 2'760 | | 2'760 | | 2'591.80 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 10'000 | | 10'000 | | 9'521.90 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 22'000 | | 22'000 | | 21'845.20 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 4'000 | | 4'000 | | 529.90 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'000 | | 600 | | 454.05 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 1'000 | | 1'000 | | 410.86 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'500 | | 1'500 | | 1'479.80 | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 3'500 | | 5'000 | | | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 2'000 | | 2'000 | | 1'305.15 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 1'250 | | 1'000 | | 821.44 | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 12'000 | | 12'000 | | 10'000.00 | | | |
| 6217.99 | BWS ausserhalb Leistungsabrechnung (2130) | | 501'010 | | 663'167 | | 610'015.09 | | |
| | | | 117'800 | | 663'167 | | 9'674.20 | | |
| | | | 383'210 | | 663'167 | | 600'340.89 | 279'957 ☺ | 217'131 ☺ |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 60'000 | | | | | | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 650 | | | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 4'000 | | | | | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 600 | | | | | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 600 | | | | | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 1'500 | | | | | | | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | | | | | 19'348.39 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 1'260 | | | | | | | |
| 3632.00 | Beiträge an Gemeinden und Zweckverb... | 16'400 | | 18'000 | | 121'333.70 | | | |
| 3690.00 | Übriger Transferaufwand | 416'000 | | 645'167 | | 469'333.00 | | | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Z... | | | | | | 9'674.20 | | |

| | | |
|---------|--|--------|
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Zweckver... | 97'800 |
| 4930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- u... | 20'000 |

| | | |
|---------|---------|--|
| 6217.00 | | |
| 6217.00 | 4612.00 | Die Mehreinnahmen resultieren durch eine geringere Nutzung durch Schülerinnen und Schüler der Stadt Kloten und damit höheren Gemeindebeiträge von anderen Gemeinden. |
| | 4690.00 | analog 6217.00 / 4690.00 |
| 6217.10 | | |
| 6217.10 | 4612.00 | Die Mehreinnahmen resultieren durch eine geringere Nutzung durch Schülerinnen und Schüler der Stadt Kloten und damit höheren Gemeindebeiträge von anderen Gemeinden. |
| | 4690.00 | siehe 6217.10 / 4612.00 |
| 6217.99 | | Kostenverschiebung des "Vorkurs Deutsch Plus" von Kst 6231.02 zur Verbesserung der Planung und Führung durch die Berufswahlschule. |
| 6217.99 | 4632.00 | Kostenverschiebung der Personalkosten des "Vorkurs Deutsch Plus" von Kst 6231.02 zur Verbesserung der Planung und Führung durch die Berufswahlschule. |

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.

Bereich: Bildung + Kind

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 4'760'408 | 3'068'368 | 2'014'990 | 1'692'040 ☹ | 2'745'418 ☹ |
| Ertrag | 3'946'554 | 2'363'484 | 1'367'291 | 1'583'070 ☺ | 2'579'263 ☺ |
| Saldo | 813'854 | 704'884 | 647'699 | 108'970 ☹ | 166'155 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Im Rahmen der geplanten "Musikschule Raum Flughafen" wurden die Leistungsvereinbarungen von Kloten (Sitzgemeinde), Bassersdorf und Lufingen ab Auzgust 2023 auch Opfikon integriert. Die höheren Kosten im Budget 2024 resultieren aus:
Ganzjahres Berechnung der neuen Overhead-Kosten, welche anteilmässig alle Gemeinden verrechnet werden. Für Kloten sind die keine eigentlichen Mehrkosten sondern interne Verrechnungen.
Lohnanpassungen bemäss kantonalen Empfehlungen (Teuerung und Anschlussvertrag) und punktuelle Erneuerung des Mobiliars. Sowie Mindereinnahmen durch die Aufhebung der Gebühren für die Musikalische Grundausbildung durch den GR.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 6218.00 Musikschule (2140) | 672'505 | 3'000 | 477'335 | 3'000 | 344'773.37 | 10'657.60 | | |
| | | 669'505 | | 474'335 | | 334'115.77 | 195'170 ☹ | 335'389 ☹ |
| 3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg... | 3'000 | | 1'000 | | 1'454.00 | | | |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 245'000 | | 184'000 | | 187'327.45 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 1'969.45 | | | |
| 3042.00 Verpflegungszulagen | 300 | | 300 | | | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 14'120 | | 11'620 | | 12'096.85 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 30'000 | | 25'000 | | 25'360.20 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 1'835 | | 1'235 | | 1'715.20 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 2'180 | | 2'180 | | 2'103.00 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 12'000 | | 6'500 | | 6'119.65 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 5'000 | | 500 | | 2'444.10 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 7'500 | | 3'500 | | 877.70 | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-----------|
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 6'000 | | 6'000 | | 1'772.65 | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 41'500 | | 8'000 | | 7'149.23 | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | | | | | 1'815.29 | | |
| 3118.00 | Anschaffung immaterielle Anlagen | 3'500 | | 3'500 | | 673.15 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 26'000 | | 14'500 | | 9'830.30 | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 48'500 | | 31'500 | | 8'288.90 | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 8'000 | | 6'000 | | 12'053.45 | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 13'000 | | 8'000 | | 12'702.85 | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 1'000 | | 1'000 | | 250.00 | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 5'500 | | 2'000 | | 1'493.30 | | |
| 3614.00 | Entschädigungen an öffentliche Unte... | 60'000 | | 55'000 | | 30'776.65 | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 128'470 | | 95'900 | | 10'700.00 | | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Miet... | 10'100 | | 10'100 | | 5'800.00 | | |
| 4231.00 | Kursgelder | | | | | | 1'190.00 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | | | | | 3'160.00 | |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Zweckver... | | | | | | 287.60 | |
| 4635.00 | Beiträge von privaten Unternehmunge... | | 3'000 | | 3'000 | | 6'020.00 | |
| 6218.15 | musikalische Grundschule (2140) | 682'345 | 896'000 | 328'345 | 470'600 | 342'587.70 | 179'657.21 | |
| | | 213'655 | | 142'255 | | | 162'930.49 | 71'400 ☺ |
| | | | | | | | | 376'585 ☺ |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | 4.05 | | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 586'000 | | 274'000 | | 296'849.30 | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 3'200 | | 3'200 | | 2'567.10 | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 42'000 | | 21'000 | | 18'143.40 | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 43'500 | | 22'500 | | 18'996.30 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 2'025 | | 2'025 | | 2'374.00 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 3'620 | | 3'620 | | 3'159.70 | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 200.00 | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 2'000 | | 2'000 | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 293.85 | | |
| 4230.00 | Schulgelder | | | | 3'600 | | 8'820.00 | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Z... | | 520'900 | | 177'000 | | 148'151.46 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | 110'000 | | 55'000 | | 22'685.75 | |
| 4690.00 | Übriger Transferertrag | | 265'100 | | 235'000 | | | |
| 6218.20 | Instrumental-Unterricht (2140) | 2'547'054 | 2'990'554 | 1'528'654 | 1'859'884 | 1'281'494.37 | 1'138'788.29 | |
| | | 443'500 | | 331'230 | | | 142'706.08 | 112'270 ☺ |
| | | | | | | | | 586'206 ☺ |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -13'238.50 | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------|
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 2'180'000 | | 1'315'000 | | 1'102'408.40 | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 23'564 | | 12'564 | | 10'397.00 | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 140'100 | | 80'100 | | 70'586.90 | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 147'200 | | 86'800 | | 81'524.35 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 29'340 | | 7'340 | | 9'063.65 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 13'850 | | 13'850 | | 12'289.35 | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 200.00 | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 5'000 | | 5'000 | | 3'124.87 | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 8'000 | | 8'000 | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 2'303.85 | | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 2'834.50 | | |
| 4230.00 | Schulgelder | | 940'000 | | 670'000 | | 523'494.30 | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Z... | | 1'346'800 | | 605'000 | | 569'781.74 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | 180'000 | | 115'000 | | 45'512.25 | |
| 4690.00 | Übriger Transferertrag | | 523'754 | | 469'884 | | | |
| 6218.25 | Instrumental-Unterricht für Erwachsene (2140) | 57'150 | 57'000 | 29'150 | 30'000 | 46'134.45 | 38'187.75 | |
| | | | 150 | 850 | | | 7'946.70 | 1'000 ☹️ |
| | | | | | | | | 7'797 ☺️ |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 48'750 | | 22'750 | | 42'616.90 | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 3'800 | | 1'800 | | 2'745.55 | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 500 | | 500 | | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 1'000 | | 1'000 | | 294.70 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 3'100 | | 3'100 | | 477.30 | | |
| 4230.00 | Schulgelder | | 57'000 | | 30'000 | | 38'187.75 | |
| 6218.99 | Musikschule, Gemeindeanteil (2140) | 801'354 | | 704'884 | | | | |
| | | | 801'354 | | 704'884 | | | 96'470 ☹️ |
| | | | | | | | | 801'354 ☹️ |
| 3690.00 | Übriger Transferaufwand | 801'354 | | 704'884 | | | | |

| | | |
|---------|---------|---|
| 6218.00 | | |
| 6218.00 | 3010.00 | Höhrer Overhead-Kosten durch Integration Musikschule Opfikon und ganzjährige Verrechnung, welche anteilmässig alle Gemeinden verrechnet wurden. |
| | 3110.00 | Neue Stühle für Saal MUSIKWERK (14'500 Fr) und Ersatz von zwei Klavieren (12'500 Fr) |
| | 3131.00 | Mehrkosten mehrheitlich durch Musical Projekt in Zusammenarbeit mit Tanz&Theater Kloten |
| | 3910.00 | Höhrer Overhead-Kosten durch Integration Musikschule Opfikon und ganzjährige Verrechnung, welche anteilmässig alle Gemeinden verrechnet wurden. |
| 6218.15 | | |
| 6218.15 | 3020.00 | Lohnanpassungen bemäss kantonalen Empfehlungen (Teuerung und Anschlussvertrag) |
| 6218.20 | | |
| 6218.20 | 3020.00 | Lohnanpassungen bemäss kantonalen Empfehlungen (Teuerung und Anschlussvertrag) |
| 6218.25 | | |
| 6218.25 | 3020.00 | Lohnanpassungen bemäss kantonalen Empfehlungen (Teuerung und Anschlussvertrag) |

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.

Bereich: Bildung + Kind

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 631'510 | 621'270 | 511'730 | 10'240 ☹ | 119'780 ☹ |
| Ertrag | 59'000 | 59'000 | 36'317 | ☺ | 22'683 ☺ |
| Saldo | 572'510 | 562'270 | 475'413 | 10'240 ☹ | 97'097 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Keine wesentlichen Abweichungen gegenüber Budget 2023.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 6221.00 Schulpsychologischer Dienst (SPD) (2192) | 631'510 | 59'000 | 621'270 | 59'000 | 511'730.23 | 36'317.15 | 10'240 ☹ | 97'097 ☹ |
| | | 572'510 | | 562'270 | | 475'413.08 | | |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 501'480 | | 501'480 | | 405'668.40 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | -925.35 | | | |
| 3030.00 Entschädigung für temp. Arbeitskräf... | 15'000 | | 15'000 | | | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 23'200 | | 23'200 | | 26'135.00 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 52'700 | | 52'700 | | 56'645.85 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 2'430 | | 2'430 | | 3'699.15 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 4'360 | | 4'360 | | 4'543.05 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 12'800 | | 4'300 | | 6'056.00 | | | |
| 3091.00 Personalwerbung | | | 500 | | | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 1'340 | | 600 | | 650.00 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 5'500 | | 5'500 | | 3'528.03 | | | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | 3'000 | | 3'000 | | | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 2'200 | | 2'200 | | 2'252.40 | | | |
| 3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach... | 4'000 | | 4'000 | | 1'346.10 | | | |
| 3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte | 200 | | 200 | | | | | |

| | | | | | | | |
|---------|--|-------|--------|-------|--------|----------|-----------|
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 800 | | 800 | | 69.00 | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 2'500 | | 1'000 | | 2'062.60 | |
| 4612.00 | Entschädigungen von Gemeinden und Z... | | 59'000 | | 59'000 | | 36'317.15 |

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.

Bereich: Bildung + Kind

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 16'529'400 | 15'713'801 | 15'277'801 | 815'599 ☹ | 1'251'599 ☹ |
| Ertrag | 337'500 | 303'500 | 183'087 | 34'000 ☺ | 154'413 ☺ |
| Saldo | 16'191'900 | 15'410'301 | 15'094'714 | 781'599 ☹ | 1'097'186 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Im Schuljahr 2023-24 werden in den Primarschulen 22 Kindergartenklassen (analog letzten Schuljahr) und 53 Primarschulen (+ 1 Primarklasse) geführt.

Mit SPF-Beschluss 24-2022/23 wurde dazu die Stellenplanung im Rahmen der kantonalen Vorgaben erhöht und die Personalkosten-Berechnung gemäss kantonalen Empfehlungen im Budget 2024 überarbeitet. Im Jahr 2023 wurden verschiedene Massnahmen der Leistungsüberprüfung im Jahr 2021 aufgehoben und die Pauschalzuweisungen für Lager, Material usw. durch SPF-Beschluss 2-2023/24 vom 31.08.2023 an die Anforderungen und Teuerung angepasst.

Für das Schuljahr 2024-25 wird von einem Anstieg der Primarschüler/innen von ca. 3 % und 1-2 zusätzlichen Primarklassen geplant. Die Personalkosten und weitere Zuweisung an die Schule für Lager, Material usw. wachsen linear mit.

Weiter ist für die erfolgreiche Überführung der Schulsoftware im Jahr 2024 zusätzliche einmalige Personalkosten eingeplant und die damit verbundene interne Verrechnung der IT-Kosten erhöht.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|--------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 6230.00 PS allg./oblig.:Kindergartenstufe (2110) | 3'330'000 | | 3'322'900 | | 3'174'409.11 | | | |
| | | 3'330'000 | | 3'322'900 | 3'174'409.11 | | 7'100 ☹ | 155'591 ☹ |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | | | 1'500 | | | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 500 | | 500 | | | | | |
| 3091.00 Personalwerbung | | | | | 240.00 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | | | | | 6'987.55 | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 5'000 | | 5'000 | | | | | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 500 | | 500 | | | | | |
| 3104.00 Lehrmittel | 1'000 | | 1'000 | | 1'030.70 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 14'000 | | 14'000 | | 18'853.20 | | | |
| 3131.00 Planungen und Projektierungen Dritt... | 1'000 | | 1'000 | | 2'689.30 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------------|------------------|-----------|
| | 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 8'000 | | 8'000 | | | | |
| | 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konk... | 3'300'000 | | 3'291'400 | | 3'144'608.36 | | |
| 6230.01 | PS allg./oblig.:Primarschulstufe (2120) | | 10'389'500 | | 9'929'197 | | 9'867'905.84 | | |
| | | | | 10'389'500 | | 9'929'197 | 9'867'905.84 | 460'303 ☹ | 521'594 ☹ |
| | 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 80'000 | | 42'000 | | 8'349.20 | | |
| | 3049.00 | Übrige Zulagen | | | 2'000 | | | | |
| | 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | | | 250 | | 537.85 | | |
| | 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | | | | | 30.15 | | |
| | 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | | | | | 93.45 | | |
| | 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 11'200 | | 11'200 | | 1'880.00 | | |
| | 3091.00 | Personalwerbung | 9'000 | | 9'000 | | 4'320.05 | | |
| | 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 55'000 | | | | 5'817.65 | | |
| | 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 1'000 | | 1'500 | | | | |
| | 3104.00 | Lehrmittel | 11'800 | | 6'250 | | 21'021.72 | | |
| | 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | | 7'900.00 | | |
| | 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 2'500 | | 2'500 | | | | |
| | 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 102'000 | | 90'000 | | 96'532.40 | | |
| | 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | | | 79'130 | | 36'865.70 | | |
| | 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 15'000 | | 20'000 | | | | |
| | 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 500 | | 500 | | | | |
| | 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konk... | 9'795'000 | | 9'485'000 | | 9'506'690.67 | | |
| | 3612.00 | Entschädigungen an Gemeinden und Zw... | 21'000 | | | | | | |
| | 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 282'500 | | 177'867 | | 177'867.00 | | |
| | 3930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- u... | 3'000 | | 2'000 | | | | |
| 6230.10 | PS allg./freiw.:Kindergartenstufe (3420) | | 37'500 | 34'000 | 37'540 | 34'000 | 36'304.80 | 19'168.00 | |
| | | | | 3'500 | | 3'540 | 17'136.80 | 40 ☺ | 13'637 ☺ |
| | 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 35'000 | | 35'000 | | 27'873.25 | | |
| | 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 1'500 | | 2'000 | | 1'795.90 | | |
| | 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 500 | | 40 | | 83.70 | | |
| | 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 500 | | 500 | | 312.25 | | |
| | 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 6'239.70 | | |
| | 4231.00 | Kursgelder | | 20'000 | | 20'000 | | 19'168.00 | |
| | 4610.00 | Entschädigungen vom Bund | | 14'000 | | 14'000 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|-----------|
| 6230.11 | PS allg./freiw.:Primarschulstufe (3420) | 189'500 | 110'500 | 160'500 | 95'500 | 46'349.90 | 20'389.20 | | |
| | | | 79'000 | | 65'000 | | 25'960.70 | 14'000 ☹ | 53'039 ☹ |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 48'000 | | 48'000 | | 33'830.45 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 3'000 | | 5'000 | | 1'836.30 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 500 | | | | 101.35 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 500 | | | | 319.40 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 8'000 | | 8'000 | | 8'271.00 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 1'500 | | 1'500 | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 3'000 | | 3'000 | | | | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 125'000 | | 95'000 | | | | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | | | | | 1'991.40 | | | |
| 4231.00 | Kursgelder | | 74'500 | | 59'500 | | 20'389.20 | | |
| 4610.00 | Entschädigungen vom Bund | | 36'000 | | 36'000 | | | | |
| 6230.30 | PS-Einheit Dorf/Feld: Kindergartenstufe (2110) | 24'700 | | 28'300 | | 22'553.79 | | | |
| | | | 24'700 | | 28'300 | | 22'553.79 | 3'600 ☺ | 2'146 ☹ |
| 3000.00 | Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg... | | | | | 950.90 | | | |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | | | | | 160.00 | | | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | | | | | 6'453.00 | | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | | | | | 77.35 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | | | | | 467.60 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | | | | | 33.65 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | | | | | 81.25 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | | | | | 181.30 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 5'400 | | | | | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | | | 131.90 | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 11'600 | | 15'400 | | 13'218.04 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 1'700 | | 1'600 | | | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 1'500 | | 4'000 | | | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 500 | | 500 | | | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 500 | | 1'300 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 56.00 | | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 3'500 | | 5'500 | | 742.80 | | | |
| 6230.31 | PS-Einheit Dorf/Feld: Primarschulstufe (2120) | 688'200 | 50'000 | 595'692 | 45'400 | 534'877.97 | 36'964.00 | | |
| | | | 638'200 | | 550'292 | | 497'913.97 | 87'908 ☹ | 140'286 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 5'000 | | 10'000 | | 4'696.30 | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------------|
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 59'600 | | 56'780 | | 56'577.95 | | |
| 3020.09 | Erstattung von Lohn der Lehrpersone... | | | | | -5'982.90 | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 500 | | 290 | | 287.95 | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 3'800 | | 2'500 | | 3'876.55 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 500 | | 70 | | 206.40 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 500 | | 450 | | 673.85 | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 24'700 | | 25'500 | | 25'717.15 | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | 1'500 | | 1'200.00 | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'800 | | | | 77.50 | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 8'500 | | 7'100 | | 1'084.00 | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 167'700 | | 152'200 | | 129'812.58 | | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | | | | | 243.45 | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 4'000 | | 20'000 | | 5'642.95 | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 4'500 | | 2'500 | | 136.00 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 37'200 | | 4'400 | | 20'090.60 | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 11'200 | | 11'800 | | 1'110.00 | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 5'500 | | 3'500 | | 2'843.05 | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 2'000 | | 2'200 | | 1'076.10 | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 6'300 | | 6'300 | | 4'350.20 | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 400 | | 400 | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 7'900 | | 7'600 | | 6'014.95 | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 46'800 | | 52'400 | | 27'646.95 | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konk... | 289'800 | | 228'202 | | 247'496.39 | | |
| 4231.00 | Kursgelder | | 4'000 | | 3'000 | | -5'390.00 | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Ko... | | 46'000 | | 42'400 | | 39'854.00 | |
| 4636.00 | Beiträge von privaten Organisations... | | | | | | 2'500.00 | |
| 6230.40 | PS-Einheit Hinterwiden: Kindergartenstufe (2110) | 19'500 | | 22'500 | | 12'444.93 | | |
| | | | 19'500 | | 22'500 | | 12'444.93 | 3'000 ☺ 7'055 ☹ |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'700 | | | | 224.00 | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | | | 48.00 | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 10'500 | | 12'500 | | 9'495.96 | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 1'000 | | 6'700 | | 2'124.02 | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 2'100 | | 500 | | 36.75 | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 3'200 | | 2'800 | | 516.20 | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|-----------|
| 6230.41 | PS-Einheit Hinterwiden: Primarschulstufe (2120) | 596'200 | 50'000 | 516'241 | 37'400 | 488'936.29 | 45'502.00 | | |
| | | | 546'200 | | 478'841 | | 443'434.29 | 67'359 ☹ | 102'766 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 3'800 | | 10'000 | | 9'401.50 | | | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 50'400 | | 53'460 | | 42'887.95 | | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 500 | | | | 228.10 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 3'300 | | 3'950 | | 3'291.20 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'000 | | | | 585.60 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 500 | | 3'050 | | 215.25 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 600 | | 742 | | 571.90 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 24'000 | | 21'800 | | 12'258.60 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 1'100.00 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'000 | | | | 107.50 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 6'200 | | 6'500 | | 5'561.35 | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 127'200 | | 128'400 | | 95'340.47 | | | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | | | | | 663.80 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 1'000 | | 1'000 | | 4'077.30 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 10'500 | | 5'500 | | 319.09 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 28'400 | | 2'000 | | 6'857.45 | | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 16'900 | | 22'470 | | 10'759.30 | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 5'500 | | 3'500 | | | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 2'000 | | 2'000 | | 148.10 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 4'000 | | 5'700 | | 3'259.45 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 6'400 | | 6'050 | | 6'016.71 | | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 38'400 | | 28'500 | | 30'819.85 | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konk... | 261'600 | | 211'619 | | 254'465.82 | | | |
| 4231.00 | Kursgelder | | 4'000 | | 4'000 | | 8'514.00 | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Ko... | | 46'000 | | 33'400 | | 36'988.00 | | |
| 6230.50 | PS-Einheit Nägelimoos: Kindergartenstufe (2110) | 19'700 | | 15'100 | | 34'191.00 | | | |
| | | | 19'700 | | 15'100 | | 34'191.00 | 4'600 ☹ | 14'491 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | | | | | 200.00 | | | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | | | | | 352.20 | | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | | | | | 4.85 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | | | | | 35.85 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | | | | | 1.60 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | | | | | 6.25 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | | | | | 10'466.90 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|----------|
| 3100.00 | Büromaterial | 4'500 | | | | | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | | | 459.95 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | | | | 94.00 | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 10'500 | | 10'900 | | 9'206.60 | | | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | | | | | 1'742.65 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 1'500 | | 1'500 | | | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | 516.00 | | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | | | | | 9'894.30 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | | | | | 67.30 | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | 538.15 | | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 3'200 | | 2'700 | | 604.40 | | | |
| 6230.51 | PS-Einheit Nägelimoos: Primarschulstufe (2120) | 574'700 | 44'600 | 481'456 | 45'600 | 520'212.04 | 29'165.00 | | |
| | | | 530'100 | | 435'856 | | 491'047.04 | 94'244 ☹ | 39'053 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 3'700 | | 10'000 | | 16'704.20 | | | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 49'600 | | 51'260 | | 56'208.35 | | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 500 | | 438 | | 318.20 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 4'000 | | 4'490 | | 4'636.20 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 3'000 | | 2'785 | | 1'145.65 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 500 | | 364 | | 359.30 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 500 | | 841 | | 806.15 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 23'000 | | 21'700 | | 16'927.03 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 800.00 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 1'600 | | | | | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | | | 1'511.15 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 6'000 | | 5'500 | | 1'276.43 | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 126'200 | | 112'700 | | 98'719.89 | | | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | | | | | 2'194.60 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 4'500 | | 4'500 | | 4'771.25 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 2'600 | | 2'600 | | 1'536.10 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 27'700 | | 2'400 | | 52'694.28 | | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 25'200 | | 24'000 | | 15'030.60 | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 5'500 | | 3'500 | | | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 2'000 | | 2'000 | | 808.80 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 2'900 | | 2'880 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 6'200 | | 5'250 | | 4'580.60 | | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 37'600 | | 25'900 | | 17'844.65 | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konk... | 241'900 | | 198'348 | | 221'338.61 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|------------------|----------|
| 4231.00 | Kursgelder | | 4'000 | | 5'000 | | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | 5'900.00 | | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Ko... | | 40'600 | | 40'600 | | 23'265.00 | | |
| 6230.60 | PS-Einheit Spitz: Kindergartenstufe (2110) | | 21'200 | | 26'750 | | 15'032.61 | | |
| | | | 21'200 | | 26'750 | | 15'032.61 | 5'550 ☹ | 6'167 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | | | | | | 800.00 | | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | | | | | | 2'025.10 | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | | | | | | 29.05 | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | | | | | | 160.75 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | | | | | | 8.60 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | | | | | | 27.95 | | |
| 3100.00 | Büromaterial | | 5'400 | | | | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | | 11'600 | | 21'450 | | 10'353.71 | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | | | | 1'200 | | 542.70 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | | | 312.55 | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | | 700 | | 500 | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | | 196.00 | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | | 3'500 | | 3'600 | | 576.20 | | |
| 6230.61 | PS-Einheit Spitz: Primarschulstufe (2120) | | 638'700 | 48'400 | 577'625 | 45'600 | 524'583.04 | 31'899.00 | |
| | | | | 590'300 | | 532'025 | 492'684.04 | 58'275 ☹ | 97'616 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | | 4'200 | | 10'000 | | 7'670.00 | | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | | 53'200 | | 54'460 | | 58'912.80 | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | | 500 | | 238 | | 203.10 | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | | 3'500 | | 1'550 | | 4'168.65 | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | | 2'000 | | | | 1'782.00 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | | 500 | | 41 | | 349.10 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | | 500 | | 312 | | 724.65 | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | | 31'100 | | 21'900 | | 20'551.20 | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | | 930.00 | | |
| 3100.00 | Büromaterial | | 2'500 | | | | 115.00 | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | | 6'700 | | 6'000 | | 4'780.73 | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | | 137'700 | | 129'600 | | 108'433.58 | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | | 25'000 | | 20'500 | | 2'948.79 | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | | 7'800 | | 24'910 | | 15'976.41 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | 30'900 | | 2'400 | | 5'103.80 | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | | 20'400 | | 26'580 | | 20'656.21 | | |

| | | | | | | |
|---------|--|---------|--------|---------|--------|------------|
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 5'500 | | 3'500 | | 89.60 |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 2'000 | | 2'000 | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 10'000 | | 9'500 | | 3'831.95 |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 6'800 | | 6'150 | | 5'733.57 |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 48'400 | | 27'000 | | 26'994.65 |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konk... | 239'500 | | 230'984 | | 234'627.25 |
| 4231.00 | Kursgelder | | 6'000 | | 5'000 | 4'750.00 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Ko... | | 42'400 | | 40'600 | 27'149.00 |

| | | |
|---------|---------|--|
| 6230.00 | | |
| 6230.00 | 3611.00 | Kostenanpassung durch Überprüfung und Neuberechnung der Durchschnittslöhne. Zuweisung gemäss SPF-B 24.2022/23. |
| 6230.01 | | |
| 6230.01 | 3020.00 | temporäre kommunale Entschädigung für Vorbereitung und Umsetzung Überführung Schulsoftware durch Schulpersonal |
| | 3099.00 | Beteiligung ZVV-Pass 35% mit Annahme das von 210 MA (Anstellung >50% Kiga, Pst und Sek) die Hälfte die Kostenbeteiligung von 620 Fr pro MA nutzen (Antrag an StRt) |
| | 3611.00 | Erhöhung der Zuweisung gemäss SPF-B 24.2022/23 im Rahmen der kantonalen Vorgaben (+ 1 Klasse, Erhöhung schulische Heilpädagen [SHP], Logopädie und pädagogischer ITC-Support). Kostenanpassung durch Überprüfung und Neuberechnung der Durchschnittslöhne genäss kantonalen Grundlagen. Planungsannahme für 1-2 zusätzliche Klassen ab Schuljahr 2024/25 |
| | 3910.00 | Durch die Überführung der Schulsoftware und die Einführung von MS365 muss der Anteil der internen Verrechnung für IT-Leistungen erhöht werden. Neu wird auch ein Anteil am Personalaufwand der IT und an den mit der Verwaltung gemeinsam genutzten IT-Sachmitteln weiterverrechnet. |
| 6230.11 | | |
| 6230.11 | 3171.00 | Erhöhung auf 5 Schneesportlager (ab 4. Klasse) nach Aufhebung der Lü21-Massnahmen durch STR. |
| 6230.31 | | |
| 6230.31 | 3104.00 | Anpassung Pauschalzuweisung an Teuerung (+2.4%) gemäss SPF-Beschluss vom 31.08.2023 |
| | 3130.00 | Kostenverschiebung von Kst 6230.01 für Optimierung der Planung und Steuerung durch Schulleitung. |
| | 3171.00 | Mehrkosten durch Anpassung der Pauschalzuweisung für die Kosten Exkursionen, Schulreisen und Klassenlager (eine Zuweisung von 100 Fr. pro Pst SuS) durch SPF-Beschluss vom 30.8.2023 um den gestiegenen Anforderungen an attraktives Programm, Teuerung Rechnung zu tragen. Neu zwei Zuweisungen: 80 Fr pro Pst SuS für Exkursionen und Schulreisen / 8000 Franken (inkl. 2000 Fr Elternbeiträge) pro Klassenlager. |
| | 3611.00 | Erhöhung der Zuweisung gemäss SPF-B 24.2022/23 im Rahmen der kantonalen Vorgaben. Kostenanpassung durch Überprüfung und Neuberechnung der Durchschnittslöhne. |
| 6230.41 | | |
| 6230.41 | 3104.00 | Anpassung Pauschalzuweisung an Teuerung (+2.4%) gemäss SPF-Beschluss vom 31.08.2023 |
| | 3130.00 | Kostenverschiebung von Kst 6230.01 für Optimierung der Planung und Steuerung durch Schulleitung. |
| | 3171.00 | Mehrkosten durch Anpassung der Pauschalzuweisung für die Kosten Exkursionen, Schulreisen und Klassenlager (eine Zuweisung von 100 Fr. pro Pst SuS) durch SPF-Beschluss vom 30.8.2023 um den gestiegenen Anforderungen an attraktives Programm, Teuerung Rechnung zu tragen. Neu zwei Zuweisungen: 80 Fr pro Pst SuS für Exkursionen und Schulreisen / 8000 Franken (inkl. 2000 Fr Elternbeiträge) pro Klassenlager. |
| | 3611.00 | Kostenanpassung durch Überprüfung und Neuberechnung der Durchschnittslöhne. Zuweisung gemäss SPF-B 24.2022/23. |
| 6230.51 | | |
| 6230.51 | 3104.00 | Anpassung Pauschalzuweisung an Teuerung (+2.4%) gemäss SPF-Beschluss vom 31.08.2023 |
| | 3130.00 | Kostenverschiebung von Kst 6230.01 für Optimierung der Planung und Steuerung durch Schulleitung. |
| | 3171.00 | Mehrkosten durch Anpassung der Pauschalzuweisung für die Kosten Exkursionen, Schulreisen und Klassenlager (eine Zuweisung von 100 Fr. pro Pst SuS) durch SPF-Beschluss vom 30.8.2023 um den gestiegenen Anforderungen an attraktives Programm, Teuerung Rechnung zu tragen. Neu zwei Zuweisungen: 80 Fr pro Pst SuS für Exkursionen und Schulreisen / 8000 Franken (inkl. 2000 Fr Elternbeiträge) pro Klassenlager. |
| | 3611.00 | Kostenanpassung durch Überprüfung und Neuberechnung der Durchschnittslöhne. Zuweisung gemäss SPF-B 24.2022/23. |
| 6230.61 | | |

| | | |
|---------|---------|--|
| 6230.61 | 3104.00 | Anpassung Pauschalzuweisung an Teuerung (+2.4%) gemäss SPF-Beschluss vom 31.08.2023 |
| | 3131.00 | Kostenverschiebung von Kst 6230.01 für Optimierung der Planung und Steuerung durch Schulleitung. |
| | 3171.00 | Mehrkosten durch Anpassung der Pauschalzuweisung für die Kosten Exkursionen, Schulreisen und Klassenlager (eine Zuweisung von 100 Fr. pro Pst SuS) durch SPF-Beschluss vom 30.8.2023 um den gestiegenen Anforderungen an attraktives Programm, Teuerung Rechnung zu tragen. Neu zwei Zuweisungen: 80 Fr pro Pst SuS für Exkursionen und Schulreisen / 8000 Franken (inkl. 2000 Fr Elternbeiträge) pro Klassenlager. |
| | 3611.00 | Kostenanpassung durch Überprüfung und Neuberechnung der Durchschnittslöhne. Zuweisung gemäss SPF-B 24.2022/23. |

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.

Bereich: Bildung + Kind

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 7'103'400 | 7'064'150 | 6'081'581 | 39'250 ☹ | 1'021'819 ☹ |
| Ertrag | 118'200 | 132'400 | 89'158 | 14'200 ☹ | 29'042 ☺ |
| Saldo | 6'985'200 | 6'931'750 | 5'992'423 | 53'450 ☹ | 992'777 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Im Schuljahr 2023/24 werden 25 Klassen (+1 Klasse gegenüber Schuljahr 2022/23) in den Sekundarschulen geführt.

Analog zu den Primarschulen wurde mit SPF-Beschluss 24-2022/23 die Stellenplanung im Rahmen der kantonalen Vorgaben erhöht und die Personalkosten-Berechnung gemäss kantonalen Empfehlungen im Budget 2024 überarbeitet.

Im Rahmen der Leistungsüberprüfung 2021 getroffene Massnahmen wurden aufgehoben und die Pauschalzuweisungen durch den SPF-Beschluss 2-2023/24 vom 31.08.2023 an die Anforderungen und Teuerung angepasst.

Für die erfolgreiche Überführung der Schulsoftware werden im Jahr 2024 einmalige zusätzliche Personalkosten eingeplant und die damit verbundene interne Verrechnung der IT-Kosten erhöht.

Trotz der genannten Anpassungen fallen aus folgenden Gründen im Vergleich zu der Primarschule geringere Mehrkosten an: Für das Schuljahr 2024/25 wird von einem geringerem Wachstum der Schülerzahlen (+1%) und der gleichen Anzahl Klassen ausgegangen.

Die Überprüfung der Personalkosten-Berechnung gemäss kantonalen Empfehlungen im Budget 2024 führte zu einer leichten Reduktion der budgetierten Personalkosten auf der Sekundarstufe.

Die durch die SPF für das Budget 2024 standartisierten Pauschalzuweisungen, waren auf der Sekundarstufe mehrheitlich bereits als Einzelanträge im Budget 2023 enthalten.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 6231.02 SkS allg./oblig.:Sekundarschulstufe (2130) | 5'625'700 | | 5'672'432 | | 4'953'560.18 | 9'000.00 | | |
| | | 5'625'700 | | 5'672'432 | | 4'944'560.18 | 46'732 ☺ | 681'140 ☹ |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | | | | | 16'349.80 | | | |
| 3020.00 Löhne der Lehrpersonen | | | 77'600 | | 74'028.85 | | | |
| 3042.00 Verpflegungszulagen | | | 650 | | 336.00 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | | | 9'215 | | 5'891.85 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | | | 6'285 | | 10'230.35 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | | | 265 | | 723.55 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | | | 550 | | 1'026.40 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|-----------|
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | | 400 | | | | | | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 4'000 | | 4'000 | | 2'104.70 | | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | 500 | | | | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 7'700 | | 7'700 | | 457.20 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 2'500 | | | | 369.40 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 9'000 | | 9'000 | | 347.30 | | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 41'000 | | 33'400 | | 13'103.80 | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 8'000 | | 8'000 | | 4'308.00 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 500 | | 500 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 1'500 | | 1'500 | | 758.55 | | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | | | | | 264.50 | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konk... | 5'246'000 | | 5'333'000 | | 4'636'392.93 | | | |
| 3637.00 | Beiträge an private Haushalte | | | | | 9'000.00 | | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 282'500 | | 177'867 | | 177'867.00 | | | |
| 3930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- u... | 23'000 | | 2'000 | | | | | |
| 4230.00 | Schulgelder | | | | | | 9'000.00 | | |
| 6231.12 | SkS allg./freiw.:Sekundarschulstufe (3420) | 155'500 | 43'000 | 155'500 | 43'000 | 8'271.00 | 400.00 | | |
| | | | 112'500 | | 112'500 | | 7'871.00 | ☺ | 104'629 ☹ |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 71'000 | | 71'000 | | | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 2'500 | | 2'500 | | | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 8'000 | | 8'000 | | 8'271.00 | | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 74'000 | | 74'000 | | | | | |
| 4231.00 | Kursgelder | | 36'000 | | 36'000 | | 400.00 | | |
| 4610.00 | Entschädigungen vom Bund | | 7'000 | | 7'000 | | | | |
| 6231.32 | SkS-Einheit Nägelimoos:Sekundarschulstufe (2130) | 535'000 | 34'000 | 511'923 | 37'600 | 394'733.09 | 32'868.00 | | |
| | | | 501'000 | | 474'323 | | 361'865.09 | 26'677 ☹ | 139'135 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 2'000 | | | | 2'783.15 | | | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 36'000 | | 38'260 | | 36'990.45 | | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 500 | | | | 285.60 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 2'300 | | 9'000 | | 2'379.70 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 500 | | | | 141.55 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 500 | | | | 413.75 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 13'000 | | 16'700 | | 6'354.40 | | | |
| 3091.00 | Personalwerbung | | | | | 450.00 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 1'564.18 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 2'100 | | | | 121.00 | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | | | 200.55 | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 4'400 | | 4'000 | | 954.60 | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 139'600 | | 125'320 | | 121'192.81 | | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 13'000 | | 36'700 | | 12'059.00 | | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | | | | | 426.70 | | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | | | | | 572.40 | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 1'500 | | 3'000 | | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 7'200 | | 12'500 | | 152.30 | | |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | | | | | 654.82 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 15'400 | | 4'900 | | 166.00 | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 16'300 | | 15'000 | | 10'254.85 | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 6'000 | | 7'000 | | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 2'000 | | 3'500 | | 340.50 | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 2'500 | | 5'000 | | 4'352.84 | | |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | | | | | 821.00 | | |
| 3158.00 | Unterhalt immaterielle Anlagen | | | | | 524.50 | | |
| 3161.00 | Mieten, Benützungskosten Mobilien | 3'000 | | 1'000 | | 630.00 | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 4'500 | | 5'050 | | 3'383.64 | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 62'000 | | 39'500 | | 20'700.90 | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konk... | 200'700 | | 185'493 | | 165'861.90 | | |
| 4231.00 | Kursgelder | | 6'000 | | 7'800 | | 768.00 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | 5'900.00 | |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Ko... | | 28'000 | | 29'800 | | 26'200.00 | |
| 6231.42 | SkS-Einheit Spitz: Sekundarschulstufe (2130) | 787'200 | 41'200 | 724'295 | 51'800 | 725'017.17 | 46'890.00 | |
| | | | 746'000 | | 672'495 | | 678'127.17 | 73'505 ☹ |
| | | | | | | | | 67'873 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 3'000 | | | | 40'668.05 | | |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 44'000 | | 45'260 | | 64'161.65 | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | | | | | 345.45 | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 3'200 | | 9'000 | | 3'851.40 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | | | | | 234.25 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 500 | | | | 669.35 | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 18'500 | | 23'000 | | 28'235.45 | | |
| 3091.00 | Personalwerbung | | | | | 616.20 | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 4'606.95 | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 3'200 | | | | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 6'600 | | 6'050 | | 2'686.65 | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 206'550 | | 202'240 | | 217'320.28 | | |

| | | | | | | |
|---------|--|---------|--------|---------|--------|------------|
| 3105.00 | Lebensmittel | 60'000 | | 54'750 | | 38'099.60 |
| 3106.00 | Medizinisches Material | | | | | 626.90 |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | | | | | 974.35 |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 47'000 | | 59'750 | | 16'489.45 |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 4'500 | | 33'700 | | 15'804.70 |
| 3113.00 | Anschaffung Hardware | | | 2'000 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 37'600 | | 3'400 | | 361.10 |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 18'900 | | 13'200 | | 20'866.50 |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 5'500 | | 3'500 | | 8'279.45 |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | | | 5'000 | | 484.70 |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 15'000 | | 8'000 | | 282.30 |
| 3153.00 | Informatik-Unterhalt (Hardware) | | | 10'000 | | 398.70 |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 5'850 | | 6'525 | | 2'174.40 |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 81'000 | | 57'800 | | 80'995.93 |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konk... | 226'300 | | 181'120 | | 175'783.41 |
| 4231.00 | Kursgelder | | 6'000 | | 13'000 | 15'592.00 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | 6'290.00 |
| 4611.00 | Entschädigungen von Kantonen und Ko... | | 35'200 | | 38'800 | 25'008.00 |

| | | |
|---------|---------|---|
| 6231.02 | | |
| 6231.02 | 3611.00 | Erhöhung der Zuweisung gemäss SPF-B 24.2022/23 im Rahmen der kantonalen Vorgaben (+ 1 Klasse, Erhöhung schulische Heilpädagen [SHP], und pädagogischer ITC-Support). Kostenanpassung durch Überprüfung und Neuberechnung der Durchschnittslöhne. |
| | 3910.00 | Durch die Überführung der Schulsoftware und die Einführung von MS365 muss der Anteil der internen Verrechnung für IT-Leistungen erhöht werden. |
| 6231.32 | | |
| 6231.32 | 3104.00 | Anpassung Pauschalzuweisung an Teuerung (+2.4%) gemäss SPF-Beschluss vom 31.08.2023 |
| | 3130.00 | Kostenverschiebung von Kst 6230.01 für Optimierung der Planung und Steuerung durch Schulleitung. |
| | 3131.00 | Kostenverschiebung von Kst 6231.02 für Verbesserung der Planung und Steuerung durch Schulleitung. |
| | 3171.00 | Mehrkosten durch Anpassung der Pauschalzuweisung für die Kosten Exkursionen, Schulreisen und Klassenlager (eine Zuweisung von 100 Fr. pro Pst SuS) durch SPF-Beschluss vom 30.8.2023 um den gestiegenen Anforderungen an attraktives Programm, Teuerung Rechnung zu tragen. Neu zwei Zuweisungen: 190 Fr pro Pst SuS für Exkursionen und Schulreisen / 8000 Franken (inkl. 2000 Fr Elternbeiträge) pro Klassenlager. |
| | 3611.00 | Kostenanpassung durch Überprüfung und Neuberechnung der Durchschnittslöhne. Zuweisung gemäss SPF-B 24.2022/23. |
| 6231.42 | | |
| 6231.42 | 3105.00 | Anpassung Pauschalzuweisung an Teuerung (+2.4%) gemäss SPF-Beschluss vom 31.08.2023 |
| | 3130.00 | Kostenverschiebung von Kst 6230.01 für Optimierung der Planung und Steuerung durch Schulleitung. Kostenerhöhung einmalig durch Projekt Schulkraft zu Förderung der Schulgemeinschaft zwischen Lehrpersonen und Schülern mit externer Beratung |
| | 3131.00 | Kostenverschiebung von Kst 6231.02 für Verbesserung der Planung und Steuerung durch Schulleitung. |
| | 3171.00 | Mehrkosten durch Anpassung der Pauschalzuweisung für die Kosten Exkursionen, Schulreisen und Klassenlager (eine Zuweisung von 100 Fr. pro Pst SuS) durch SPF-Beschluss vom 30.8.2023 um den gestiegenen Anforderungen an attraktives Programm, Teuerung Rechnung zu tragen. Neu zwei Zuweisungen: 190 Fr pro Pst SuS für Exkursionen und Schulreisen / 8000 Franken (inkl. 2000 Fr Elternbeiträge) pro Klassenlager. |
| | 3611.00 | Erhöhung der Zuweisung gemäss SPF-B 24.2022/23 im Rahmen der kantonalen Vorgaben. Kostenanpassung durch Überprüfung und Neuberechnung der Durchschnittslöhne. |

6232 Sonderpädagogik

Aufgabe / Auftrag: Die sonderpädagogische Förderung ermöglicht Schülerinnen und Schüler eine ihren persönlichen Voraussetzungen und Bedingungen angemessene Unterstützung im Regelunterricht. Sie berücksichtigt den individuellen Förderbedarf der Schülerinnen und Schüler.

Legislatur-Ziel: Umsetzung des sonderpädagogischen Konzept der Schule Kloten und Unterstützung der Regelstrukturen bei der Erreichung ihrer Ziele.

Bereich: Bildung + Kind

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 1'838'700 | 1'620'312 | 1'494'317 | 218'388 ☹ | 344'383 ☹ |
| Ertrag | 0 | 0 | 3'650 | ☺ | 3'650 ☹ |
| Saldo | 1'838'700 | 1'620'312 | 1'490'667 | 218'388 ☹ | 348'033 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Die im Rahmen der Leistungsüberprüfung im Jahr 2021 geplanten Einsparungen in der Logopädie wurden mit STR-B 109-2023 aufgehoben und die Stellenplanung mit SPF-Beschluss 24-2022/23 im Rahmen der kantonalen Vorgaben erhöht.

Nach erfolgreichem Pilotversuchen mit zentral gesteuerten Klassenassistenten im Jahr 2023 soll im Budget 2024 für die rasche und niederschwellige Unterstützung der Lehrpersonen die Ressourcen erhöht und direkt den Schulen zu gewiesen werden.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|-----------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 6232.10 Sonderpädagogik KST (2110) | | | 2'000 | | 9'302.50 | | | |
| | | | | 2'000 | 9'302.50 | | 2'000 ☺ | 9'303 ☺ |
| 3104.00 Lehrmittel | | | 2'000 | | | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | | | | | 9'302.50 | | | |
| 6232.20 Sonderpädagogik PST (2120) | 1'439'300 | | 1'251'110 | | 1'140'814.62 | 3'649.60 | | |
| | | 1'439'300 | | 1'251'110 | 1'137'165.02 | | 188'190 ☹ | 302'135 ☹ |
| 3020.00 Löhne der Lehrpersonen | 1'015'800 | | 828'600 | | 736'727.35 | | | |
| 3042.00 Verpflegungszulagen | 8'000 | | 3'000 | | 7'438.10 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 49'000 | | 49'200 | | 47'939.80 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 94'000 | | 92'140 | | 81'426.00 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 8'000 | | 5'200 | | 6'706.95 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 9'500 | | 9'220 | | 8'334.35 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | | | 2'000 | | 8'181.00 | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|----------|
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | 258.00 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 500 | 500 | | 42.20 | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 10'000 | 5'000 | | 10'803.91 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 20'000 | 19'000 | | 10'645.40 | | | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | | | | 20.40 | | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 72'000 | 72'000 | | 81'450.00 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | | | | 2'250.00 | | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 500 | 1'000 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 1'500 | 1'250 | | | | | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | | | | 140.90 | | | |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | 500 | 1'000 | | | | | |
| 3611.00 | Entschädigungen an Kantone und Konk... | 150'000 | 162'000 | | 138'450.26 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | 3'649.60 | |
| 6232.30 | Sonderpädagogik SST (2130) | 399'400 | 367'202 | 367'202 | 344'199.75 | 344'199.75 | 32'198 ☹ | 55'200 ☹ |
| 3020.00 | Löhne der Lehrpersonen | 336'500 | 327'297 | | 283'468.90 | | | |
| 3042.00 | Verpflegungszulagen | 2'500 | | | 2'653.10 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 19'000 | 18'920 | | 18'434.35 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 34'000 | 16'970 | | 33'792.45 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 2'600 | 715 | | 2'606.05 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 2'800 | 1'300 | | 3'204.90 | | | |
| 3104.00 | Lehrmittel | 2'000 | 2'000 | | | | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | 40.00 | | | |

6232.20

6232.20 3020.00 Stellenplanung (Logopädie) im Rahmen der kantonalen Vorgaben erhöht (SPF-Beschluss 24-2022/23).
Nach erfolgreichem Pilotversuchen mit zentrale gesteuerten Klassenassistenzen (50'000 Fr für Primar- und Sekundarstufe im Budget 2023) für die rasche und niederschwellige Unterstützung der Lehrpersonen, soll im Budget 2024 die Ressourcen direkt den Schulen zu gewiesen und dazu auf insgesamt 175'000 Fr (Primar- und Sekundarstufe) gemäss SPF-Beschluss 31.08.2023 erhöht werden. Der Anteil der Primarschule beträgt 119'000 Fr.

6232.30

6232.30 3020.00 Erhöhung Klassenassistent analog Kst. 623220/302000. Der Anteil der Sekundarschule beträgt 56'000 Fr.

6270 Schulhorte

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.

Bereich: Bildung + Kind

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 1'371'533 | 1'271'220 | 1'084'686 | 100'313 ☹ | 286'847 ☹ |
| Ertrag | 932'940 | 894'049 | 935'981 | 38'891 ☺ | 3'041 ☹ |
| Saldo | 438'593 | 377'171 | 148'706 | 61'422 ☹ | 289'887 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Erhöhung der Stellenplanung durch steigende Betreuungsnachfrage in den Schulhorten gemäss STR-B 195-2023. Durch die Teuerung steigen zusätzlich die Verpflegungskosten.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|---------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 6270.20 Schulhorte (2180) | 1'371'533 | 932'940 | 1'271'220 | 894'049 | 1'084'686.26 | 935'980.50 | 61'422 ☹ | 289'887 ☹ |
| | | 438'593 | | 377'171 | | 148'705.76 | | |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 730'400 | | 707'700 | | 583'138.90 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 10'025.10 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 43'750 | | 43'750 | | 37'560.15 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 71'780 | | 71'780 | | 42'096.45 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 4'730 | | 4'730 | | 5'266.40 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 8'210 | | 8'210 | | 6'529.15 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 11'000 | | 5'830 | | 3'232.35 | | | |
| 3091.00 Personalwerbung | 500 | | 500 | | 226.15 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 760 | | | | 200.00 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 4'950 | | 4'950 | | 4'379.11 | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 2'800 | | 2'800 | | 44.45 | | | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 510 | | 200 | | 39.65 | | | |
| 3105.00 Lebensmittel | 2'400 | | 2'400 | | | | | |
| 3106.00 Medizinisches Material | 200 | | 200 | | 24.60 | | | |
| 3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand | 10'920 | | 800 | | | | | |
| 3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte | 11'600 | | 4'600 | | 499.90 | | | |

| | | | | | |
|---------|--|---------|---------|------------|------------|
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 11'150 | 1'000 | 220.05 | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 449'293 | 408'150 | 388'359.85 | |
| 3131.00 | Planungen und Projektierungen Dritt... | 780 | 320 | 99.00 | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 2'000 | 1'000 | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 800 | 800 | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 500 | 500 | 1'634.80 | |
| 3171.00 | Exkursionen, Schulreisen und Lager | 2'500 | 1'000 | 857.20 | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | | | 253.00 | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | 932'940 | 894'049 | | 935'980.50 |

6270.20

| | | |
|---------|---------|--|
| 6270.20 | 3010.00 | Erhöhung der Stellenplanung durch steigende Betreuungsnachfrage in den Schulorten gemäss STR-B 195-2023. |
| | 3110.00 | Anschaffung von je einer Outdoor-Spielkiste pro Hort |
| | 3130.00 | Erhöhung der Verpflegungskosten durch Teuerung. |
| | 4240.00 | Mehreinnahmen durch steigende Betreuungsnutzung. |

7220 Personal und Administration

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

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 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 4'556'843 | 3'830'024 | 3'426'223 | 726'819 ☹ | 1'130'620 ☹ |
| Ertrag | 1'829'900 | 1'524'100 | 1'534'491 | 305'800 ☺ | 295'409 ☺ |
| Saldo | 2'726'943 | 2'305'924 | 1'891'732 | 421'019 ☹ | 835'211 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Die durch den StR-Beschl. 162-2022 genehmigten Stellen, durch die Übernahme der Abteilungen AKKU und Zentrumsmanagement in den Bereich F+S, sowie durch die im StR-Beschl. 195-2023 genehmigten Stellen zur Entlastung der MA, sind im BU24 enthalten.

Diese Neuorganisation erhöht im Bereich F+S die Lohnkosten, die zum Teil in anderen Bereichen nicht mehr aufscheinen.

Der geplante Grossanlass CYBATHLON erhöht die Einnahmen in diesem Jahr.

| | | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|----------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 7220.10 | Sport (3410) | 4'388'743 | 34'000 | 3'704'224 | 29'800 | 3'342'721.14 | 21'468.68 | | |
| | | | 4'354'743 | | 3'674'424 | | 3'321'252.46 | 680'319 ☹ | 1'033'491 ☹ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 3'497'193 | | 2'812'124 | | 2'721'396.45 | | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 15'180.05 | | | |
| 3010.09 | Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | -10'000 | | -10'000 | | -39'539.10 | | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 189'706 | | 174'400 | | 171'416.70 | | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 338'763 | | 285'700 | | 288'980.70 | | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 26'870 | | 25'700 | | 23'979.80 | | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 32'111 | | 30'700 | | 29'822.45 | | | |
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 36'600 | | 38'000 | | 17'203.15 | | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | | | | | 1'300.00 | | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 800 | | 800 | | 145.35 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 9'800 | | 8'800 | | 6'680.90 | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 3'500 | | 3'500 | | 2'198.00 | | | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | 2'000 | | 3'000 | | 2'082.95 | | | |
| 3110.00 | Anschaffung Büromöbel und -geräte | 2'000 | | 2'000 | | 964.75 | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|---|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| 3112.00 | Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän... | 11'200 | | 9'400 | | 7'474.45 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 190'500 | | 195'400 | | 59'301.19 | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 15'000 | | 85'000 | | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 28'000 | | 25'000 | | 20'936.40 | | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 1'000 | | 1'000 | | 325.00 | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 10'000 | | 10'000 | | 7'760.15 | | |
| 3192.00 | Abgeltung von Rechten | 1'200 | | 1'200 | | 2'611.80 | | |
| 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | 2'500 | | 2'500 | | 2'500.00 | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 20'800 | | 16'600 | | 15'770.24 | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 13'200 | | 13'200 | | 4'198.44 | |
| 4631.00 | Beiträge von Kantonen und Konkordat... | | | | | | 1'500.00 | |
| 7220.30 | Bundesfeier (3290) | 38'600 | | 27'400 | | 23'775.60 | | |
| | | | 38'600 | | 27'400 | | 23'775.60 | 11'200 ☹️ 14'824 ☹️ |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'500 | | 2'500 | | 1'478.45 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 36'100 | | 24'900 | | 22'297.15 | | |
| 7220.40 | Kasse Stadion und Eislauf (3410) | 15'100 | 955'800 | 9'800 | 644'200 | | 615'345.83 | |
| | | 940'700 | | 634'400 | | | 615'345.83 | 306'300 ☺️ 325'354 ☺️ |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 14'000 | | 8'700 | | | | |
| 3105.00 | Lebensmittel | 1'100 | | 1'100 | | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 922'000 | | 612'400 | | 589'377.74 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | 2'700 | | 2'700 | | | |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | | | | | 793.22 | |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Zweckver... | | 25'100 | | 25'100 | | 25'174.87 | |
| 4930.00 | Interne Verrechnung von Betriebs- u... | | 6'000 | | 4'000 | | | |
| 7220.50 | Hallen- und Freibadkasse (3410) | 76'500 | 795'100 | 88'600 | 850'100 | 59'726.36 | 897'676.37 | |
| | | 718'600 | | 761'500 | | 837'950.01 | | 42'900 ☹️ 119'350 ☹️ |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 3'000 | | 14'100 | | 270.41 | | |
| 3109.00 | Übriger Material- und Warenaufwand | 28'000 | | 28'000 | | 22'363.25 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 45'500 | | 46'500 | | 14'767.70 | | |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | | | | | 22'325.00 | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 759'100 | | 814'100 | | 856'875.27 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | 36'000 | | 36'000 | | 40'801.10 | |

| | | | | | | |
|----------------|--|--|---------------|---------------|---------|---------|
| 7220.60 | Marketing F + S (3420) | | 37'900 | 45'000 | | |
| | | | 7'100 | | 7'100 ☺ | 7'100 ☺ |
| 3100.00 | Büromaterial | | 400 | | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | 2'000 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | 35'500 | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | | 45'000 | | |

| | | | | | | |
|---------|---------|--|--|--|--|--|
| 7220.10 | | | | | | |
| 7220.10 | 3010.00 | In den Löhnen sind alle zusätzlichen Stellen gemäss StR-Beschluss 162-2022 enthalten Zusätzlich sind die Stellen von Akku und Zentrumsmanagement enthalten, die auf das Jahr 2023 in den Bereich F+S wechselten und deren Löhne neu über F+S verbucht werden. In den Löhnen sind alle zusätzlichen Stellen gemäss StR-Beschluss 195-2023 vom 11.07.2023 enthalten. | | | | |
| | 3134.00 | Erhöhung Gebäudeversicherung aufgrund Fertigstellung Schluefweg HALLE. | | | | |
| 7220.40 | | | | | | |
| 7220.40 | 4240.00 | Erhöhung Raummiete EHC Kloten Verein (Dauermiete). Zusätzliche Raummiete EHC Bassersdorf Durchführung Cyathlon | | | | |
| 7220.60 | | Die Übernahme der Abteilung Zentrumsmanagement beinhaltet auch die Übernahme der Ausgabe- und Ertragskonten aus dem Cockpit 5210 und aus Teilen von 3260.80. | | | | |

7230 Infrastruktur

Aufgabe / Auftrag: Überwachung des baulichen u. technischen Zustands der Klotener Sportanlagen. Begleitung von Sanierungsprojekten

Legislatur-Ziel: Intensives Engagement bei der Gesamtanierung, Einbringen der spezifischen betrieblichen Kenntnisse und Anforderungen in die Detailplanung

Bereich: Freizeit + Sport

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 3'789'100 | 3'333'900 | 2'220'811 | 455'200 ☹️ | 1'568'289 ☹️ |
| Ertrag | 321'600 | 278'500 | 355'525 | 43'100 😊 | 33'925 ☹️ |
| Saldo | 3'467'500 | 3'055'400 | 1'865'286 | 412'100 ☹️ | 1'602'214 ☹️ |

Zusammenfassender Kommentar:

Die Inbetriebnahme der Schluefweg HALLE erhöht mit zusätzlichen Unterhaltskosten die Ausgaben. Ausserdem sind einmalige Ausgaben notwendig, damit die Anlagen weiterhin nicht an Wert verlieren.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 7230.10 Infrastruktur Schluefweg (3410) | 3'025'700 | 70'000 | 2'763'700 | 70'000 | 1'676'754.20 | 91'043.36 | | |
| | | 2'955'700 | | 2'693'700 | | 1'585'710.84 | 262'000 ☹️ | 1'369'989 ☹️ |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | | | | | 341.70 | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | | | | | 1'700.65 | | | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 2'169'800 | | 2'154'800 | | 1'275'063.10 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 7'000 | | 7'000 | | 6'462.00 | | | |
| 3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach... | 4'000 | | 4'000 | | 4'001.95 | | | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 414'400 | | 299'400 | | 207'356.69 | | | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 430'500 | | 298'500 | | 181'828.11 | | | |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 70'000 | | 70'000 | | 91'043.36 | | |
| 7230.11 Schluefweg Rückverteilung aus CO2-Abgabe (9710) | | 100'000 | | 85'000 | | 113'060.00 | | |
| | 100'000 | | 85'000 | | 113'060.00 | | 15'000 😊 | 13'060 ☹️ |
| 4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe | | 100'000 | | 85'000 | | 113'060.00 | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|----------|-----------|
| 7230.20 | Stighag (3410) | 518'400 | 48'000 | 421'800 | 48'000 | 403'934.87 | 48'160.43 | | |
| | | | 470'400 | | 373'800 | | 355'774.44 | 96'600 ☹ | 114'626 ☹ |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 17'500 | | 23'500 | | 14'529.59 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 92'000 | | 9'200 | | 1'468.85 | | | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierba... | 4'100 | | 14'500 | | 3'384.00 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 90'000 | | 89'000 | | 63'921.70 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 285'000 | | 257'300 | | 265'136.20 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 1'600 | | 1'600 | | 1'524.50 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 6'000 | | 6'000 | | 2'712.70 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 5'000 | | 1'000 | | 10'689.60 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 9'200 | | 11'700 | | 24'567.65 | | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 8'000 | | 8'000 | | 16'000.08 | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | | | | | 160.43 | | |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 48'000 | | 48'000 | | 48'000.00 | | |
| 7230.30 | Ruebisbach (3410) | 245'000 | 90'000 | 148'400 | 73'500 | 140'121.97 | 87'867.01 | | |
| | | | 155'000 | | 74'900 | | 52'254.96 | 80'100 ☹ | 102'745 ☹ |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 20'000 | | 19'000 | | 17'835.42 | | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 40'500 | | 1'500 | | 229.70 | | | |
| 3119.00 | Anschaffung übrige nicht aktivierba... | 4'500 | | 4'500 | | 1'869.60 | | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 37'000 | | 37'000 | | 52'703.85 | | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 10'900 | | 10'600 | | 7'686.55 | | | |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 2'900 | | 2'900 | | 2'732.80 | | | |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | | | | | 853.00 | | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 111'000 | | 47'000 | | 36'162.25 | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 12'800 | | 20'500 | | 14'717.65 | | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 5'400 | | 5'400 | | 5'331.15 | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 90'000 | | 73'500 | | 87'867.01 | | |
| 7230.40 | Vermietung Schulanlagen (2170) | | 13'600 | | 2'000 | | 15'393.80 | | |
| | | 13'600 | | 2'000 | | 15'393.80 | | 11'600 ☺ | 1'794 ☹ |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 13'600 | | 2'000 | | 15'393.80 | | |

| | | |
|---------|---------|--|
| 7230.10 | | |
| 7230.10 | 3144.00 | Aufgrund von zusätzlicher Infrastruktur in der Schluefweg HALLE wurde das Konto um Fr. 27'000 erhöht. Der Umbau auf LED aufgrund von gesetzlichen Vorgaben, erhöht die Ausgaben um Fr. 40'000. Da es für die heutigen Offline-Zylinder der Schliessanlage keine ersatzteile mehr gibt, sind diese zu ersetzen, was Mehrkosten von Fr. 40'000 ergibt. |
| | 3151.00 | Aufgrund neuer Infrastruktur der Schluefweg HALLE wurde dieses Konto um Fr. 71'500 erhöht. Einmalige Ausgaben (Kathodenschutz Filteranlage Hallenbad, Schaltschrank Elektroverteilung und Schaltschrank Hauptlüftung Arena) erhöhen das Konto um Fr. 118'000. |
| 7230.11 | | |
| 7230.11 | 4699.10 | Die Rückvergütung wurde gemäss Erfahrung aus den Vorjahren budgetiert. |
| 7230.20 | | |
| 7230.20 | 3101.00 | Sparsamer Umgang mit den Ressourcen |
| | 3111.00 | Der Linienroboter verbessert die Qualität der Linien und verringert die Arbeitszeit. Platz 4 (Thal): Mit dem bestehenden System kommt zuwenig Wasser auf den Platz, da nur während der Arbeitszeit (Mo - Fr) bewässert werden kann, was bis zu 2 Std. Arbeitsaufwand bedeutet. Eine automatische Bewässerungsanlage würde sehr hilfreich sein. |
| | 3130.00 | Die gesetzliche vorgeschriebene Mastenüberprüfung erhöht die Ausgaben. |
| | 3144.00 | Der notwendige Steuerungsumbau der Lüftung erhöht die Ausgaben. |
| 7230.30 | | |
| 7230.30 | 3111.00 | Die einmalige Anschaffung eines Reinigungsroboters erhöht die Ausgaben um Fr. 39'000. |
| | 3144.00 | Der notwendige Umbau der Elektroverteilung und der Einbau der Tief-/Kühlzelle erhöhen die Ausgabenseite. |
| | 3151.00 | reduzierte Servicekosten |
| 7230.40 | | Ertragslage gemäss Erfahrung aus dem Vorjahr. |

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.

Bereich: Freizeit + Sport

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 252'200 | 263'900 | 102'668 | 11'700 😊 | 149'532 😞 |
| Ertrag | 0 | 0 | 0 | 😊 | 😊 |
| Saldo | 252'200 | 263'900 | 102'668 | 11'700 😊 | 149'532 😞 |

Zusammenfassender Kommentar:

Die Inbetriebnahme der Schluefweg HALLe erhöht die Ausgaben etwas, sonst gibt es keine erwähnenswerten Unterschiede zu den Vorjahren.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 7240.10 Stadion (3410) | 252'200 | | 263'900 | | 102'667.79 | | | |
| | | 252'200 | | 263'900 | | 102'667.79 | 11'700 😊 | 149'532 😞 |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 51'000 | | 46'700 | | 27'656.02 | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 50'000 | | 81'200 | | 10'355.55 | | | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 16'000 | | 15'000 | | 11'433.90 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 31'500 | | 26'500 | | 9'041.00 | | | |
| 3137.00 Steuern und Abgaben | | | 1'000 | | | | | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 48'000 | | 30'500 | | 6'864.30 | | | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 55'700 | | 63'000 | | 37'317.02 | | | |

7240.10

7240.10 3101.00 wegen Fertigstellung der HALLE musste das Konto leicht erhöht werden.

3144.00 Aufgrund der Fertigstellung der HALLE hat sich dieses Konto erhöht.

7250 Bäder

Aufgabe / Auftrag: Operationelle Leitung der Bäder. Sicherstellung einer sicheren, sauberen Freizeitanlage. Akquisition von Grossanlässen.

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 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 267'000 | 246'000 | 198'257 | 21'000 ☹ | 68'743 ☹ |
| Ertrag | 0 | 0 | 0 | ☺ | ☺ |
| Saldo | 267'000 | 246'000 | 198'257 | 21'000 ☹ | 68'743 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Bis auf einige einmalige Ausgaben ändert sich auf diesem Konto nicht viel im Vergleich zu den Vorjahren.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 7250.10 Bäder (3410) | 267'000 | | 246'000 | | 198'256.88 | | | |
| | | 267'000 | | 246'000 | | 198'256.88 | 21'000 ☹ | 68'743 ☹ |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 78'200 | | 79'200 | | 58'786.50 | | | |
| 3106.00 Medizinisches Material | 2'500 | | 2'500 | | | | | |
| 3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 41'500 | | 28'500 | | 21'851.79 | | | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 21'500 | | 21'500 | | 7'694.15 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 81'100 | | 79'100 | | 73'792.12 | | | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 7'000 | | | | 4'127.40 | | | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 35'200 | | 35'200 | | 32'005.42 | | | |
| 3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | | | | | -0.50 | | | |

7250.10

7250.10 3111.00 Einmalige Ausgaben in der Höhe von ca. Fr. 36'000 (Beckenbodenreinigungsmaschine Freibad, Abdeckplanen Beachvolleyball-Anlage) erhöhen dieses Konto.
3144.00 Der Ersatz des Schmutzschleusenteppichs ist notwendig, da der alte bereits 9-jährig ist und seine Lebensdauer erreicht ist.

7260 Konferenzzentrum

Aufgabe / Auftrag: Operationelle Leitung des Konferenzzentrums

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

Bereich:

Freizeit + Sport

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 98'850 | 92'290 | 98'313 | 6'560 ☹️ | 537 ☹️ |
| Ertrag | 468'000 | 418'000 | 436'946 | 50'000 😊 | 31'054 😊 |
| Saldo | -369'150 | -325'710 | -338'634 | 43'440 😊 | 30'516 😊 |

Zusammenfassender Kommentar:

Einmalige Ausgaben erhöhen die Ausgabenseite, wobei nach Corona wieder mit besserer Vermietung der Räumlichkeiten höhere Erträge zu erwarten sind.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 7260.10 Konferenzzentrum (3420) | 98'850 | 468'000 | 92'290 | 418'000 | 98'312.57 | 436'946.39 | 43'440 😊 | 30'516 😊 |
| | 369'150 | | 325'710 | | 338'633.82 | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 37'250 | | 16'000 | | 13'277.00 | | | |
| 3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 4'300 | | 8'300 | | | | | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 57'300 | | 67'990 | | 12'786.65 | | | |
| 3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste | | | | | 72'248.92 | | | |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 190'000 | | 160'000 | | 203'605.13 | | |
| 4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 30'000 | | 30'000 | | 27'240.96 | | |
| 4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 248'000 | | 228'000 | | 206'100.30 | | |

7260.10

- 7260.10 3101.00 Einmalige Ausgaben für Pinwände, Flipcharts, Abfalleimer, Schlauchwagen und Rednerpult erhöhen dieses Konto um ca. Fr. 21'000.
- 7260.10 3144.00 Abdeckungsblech für Geländer beim Eingang Konferenzzentrum; Einbau eines Bleches zwischen Handlauf und Glas, sowie im Geländer. Damit können keine Fahrräder mehr mit dem Veloschloss angebunden werden (Fluchtweg).
- 7260.10 3151.00 Möblierung Sitzungszimmer; Neuanschaffung, da in die Jahre gekommen. Einzelne Tische und Stühle mussten bereits ausgemustert werden. Wurde 2020 (Sparmassnahmen Corona) aus dem Budget gestrichen.
- 7260.10 4240.00 Eine erfreuliche Vermietungssituation lässt die positiven Zahlen zu.

7290 Stadtbibliothek

Aufgabe / Auftrag: Betrieb einer öffentlichen Bibliothek

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

Bereich: Freizeit + Sport

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 484'464 | 486'470 | 464'908 | 2'006 ☺ | 19'556 ☹ |
| Ertrag | 30'000 | 35'000 | 35'111 | 5'000 ☹ | 5'111 ☹ |
| Saldo | 454'464 | 451'470 | 429'798 | 2'994 ☹ | 24'666 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Es gibt keine grossen erwähnenswerten Änderungen auf diesem Konto.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 7290.00 Stadtbibliothek (3210) | 484'464 | 30'000 | 486'470 | 35'000 | 464'908.29 | 35'110.50 | | |
| | | 454'464 | | 451'470 | | 429'797.79 | 2'994 ☹ | 24'666 ☹ |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 238'108 | | 233'100 | | 217'177.85 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 4'220.20 | | | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -945.60 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 15'289 | | 15'100 | | 13'991.05 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 24'428 | | 23'900 | | 20'413.80 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 2'167 | | 2'150 | | 1'971.15 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 2'572 | | 2'620 | | 2'432.50 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | | | | | 400.00 | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 5'300 | | 5'300 | | 4'021.90 | | | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 51'000 | | 51'000 | | 46'655.28 | | | |
| 3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierba... | | | | | 2'125.21 | | | |
| 3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 2'500 | | 1'700 | | 2'251.95 | | | |
| 3130.00 Dienstleistungen Dritter | 7'700 | | 16'200 | | 14'583.00 | | | |
| 3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | | | | | 210.00 | | | |
| 3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Miet... | 135'400 | | 135'400 | | 135'400.00 | | | |
| 4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 30'000 | | 35'000 | | 30'191.50 | | |

| | | |
|---------|--|---|
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | 4'000.00 |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Zweckver... | 919.00 |
| <hr/> | | |
| 7290.00 | | |
| 7290.00 | 3120.00 | Durch die Preiserhöhung der Energiekosten wurde diese Position erhöht. |
| | 3130.00 | Die Position "E-Books: Onleihe-Verbund, jährliche laufende Kosten" wurde aus diesem Konto entfernt und wird neu unter 327000/313300 (Informatik) (Fr. 6'400) verbucht. Die Position "EDV Bibliotheksverbund, Online-Katalog + Wartung Predata" wurde aus diesem Konto entfernt und wird neu unter 327000/313300 (Informatik) (Fr. 3'700) verbucht. Die Position "Streamingdiest Filmfreund" wurde aus diesem Konto entfernt und wird neu unter 327000/313300 (Informatik) (Fr. 2'000) verbucht. |
| 4240.00 | | Die Höhe der Benützungsgebühren wurde reduziert und damit den Erträgen der Vorjahre angepasst. |

8210 Pflegezentrum Spitz

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

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

Bereich:

Gesundheit + Alter

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 20'093'100 | 20'095'900 | 18'158'772 | 2'800 ☺ | 1'934'328 ☹ |
| Ertrag | 17'835'800 | 14'900'000 | 16'328'487 | 2'935'800 ☺ | 1'507'313 ☺ |
| Saldo | 2'257'300 | 5'195'900 | 1'830'285 | 2'938'600 ☺ | 427'015 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

Die Bettenauslastung im stationären Bereich bleibt nach der Pandemie konstant hoch und führt so zu höheren Einnahmen. Gleichzeitig steigen die Ausgaben teuerungsbedingt in vielen Bereichen.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 8210.00 Pflegezentrum Spitz (4120) | 20'093'100 | 17'835'800 | 20'095'900 | 14'900'000 | 18'158'771.68 | 16'328'486.77 | 2'938'600 ☺ | 427'015 ☹ |
| | | 2'257'300 | | 5'195'900 | | 1'830'284.91 | | |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 11'639'700 | | 11'835'800 | | 10'917'852.25 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | 3'096.20 | | | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -99'716.25 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 733'600 | | 751'550 | | 689'706.80 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 1'192'300 | | 1'206'850 | | 1'061'905.40 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 105'700 | | 107'250 | | 100'615.45 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 123'800 | | 132'050 | | 120'028.65 | | | |
| 3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal... | 257'000 | | 213'000 | | 97'452.10 | | | |
| 3091.00 Personalwerbung | 10'000 | | 5'000 | | 6'793.30 | | | |
| 3099.00 Übriger Personalaufwand | 47'000 | | 30'000 | | 7'260.88 | | | |
| 3100.00 Büromaterial | 13'000 | | 12'000 | | 12'801.35 | | | |
| 3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 389'000 | | 401'900 | | 287'497.07 | | | |
| 3102.00 Drucksachen, Publikationen | 6'500 | | 5'000 | | 5'998.90 | | | |
| 3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften | 3'000 | | 2'500 | | 2'425.85 | | | |
| 3105.00 Lebensmittel | 873'000 | | 787'000 | | 740'519.04 | | | |
| 3106.00 Medizinisches Material | 250'000 | | 170'000 | | 176'602.99 | | | |

| | | | | | | |
|---------|--|-----------|------------|---------|-----------|---------------|
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 286'000 | | 387'500 | | 129'065.82 |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 389'000 | | 334'000 | | 242'963.55 |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 367'000 | | 276'500 | | 331'842.09 |
| 3132.00 | Honorare externe Beratungen, Gutach... | 72'000 | | 83'000 | | 30'175.22 |
| 3134.00 | Sachversicherungsprämien | 9'500 | | 9'500 | | 9'089.20 |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 10'000 | | 10'500 | | 9'126.05 |
| 3140.00 | Unterhalt an Grundstücken | 5'000 | | 24'000 | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 372'000 | | 513'000 | | 428'502.02 |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 201'000 | | 184'000 | | 156'029.41 |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 553'000 | | 559'000 | | 572'458.00 |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 10'000 | | 10'000 | | 6'924.85 |
| 3180.00 | Wertberichtigungen auf Forderungen | 5'000 | | 5'000 | | -11'834.65 |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 50'000 | | 50'000 | | 38'021.85 |
| 3199.00 | Übriger Betriebsaufwand | | | | | 43'200.00 |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 645'000 | | 580'000 | | 573'000.00 |
| 3940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatori... | 475'000 | | 475'000 | | 467'278.35 |
| 3950.00 | Interne Verrechnung von planmässige... | 1'000'000 | | 935'000 | | 1'002'089.94 |
| 4220.00 | Steuern und Kostgelder | | 11'665'000 | | 9'970'000 | 10'639'973.30 |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 690'000 | | 664'500 | 683'769.29 |
| 4250.00 | Verkäufe | | 233'000 | | 177'800 | 188'095.20 |
| 4260.00 | Rückerstattungen und Kostenbeteilig... | | 40'000 | | 40'000 | 42'072.21 |
| 4470.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften... | | 7'800 | | 7'700 | 8'139.97 |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Zweckver... | | 5'200'000 | | 4'040'000 | 4'765'436.80 |
| 4910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | | | | | 1'000.00 |

8210.00

| | | |
|---------|---------|--|
| 8210.00 | 3090.00 | Einkauf und Aufbau von Easy-Learn- Schulungen (ASGS, Einführung neue Mitarbeitende, Händehygiene, Brandschutz, CIRS- und Qualitätsmeldungen, Rechte der Bewohnenden und Klientinnen). OE- Spezifische Weiterbildungen wie Kinästhetik, Visitenkompetenz, BESA- Schulungen etc.. |
| | 3091.00 | Mehr Werbung wegen Fachkräftemangel. |
| | 3099.00 | Teamevents gemäss GL Beschluss 22-2023. |
| | 3105.00 | Teuerungsbedingte Anpassung (Lebensmittel), höhere Frequenz in der Gastronomie PZ Spitz. |
| | 3106.00 | Fr. 80'000 für Medikamentenverblisterung für mehr Sicherheit der Bewohnenden und Ressourcengewinn bei Pflegefachpersonen. |
| | 3120.00 | Steigende Energiekosten. |
| | 4250.00 | Höhere Frequenz in Gastronomie PZ Spitz. |
| | 4632.00 | Es wird mit einer höheren Bettenbelegung gerechnet. |

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.

Bereich:

Gesundheit + Alter

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 4'024'360 | 3'982'680 | 3'485'472 | 41'680 ☹️ | 538'888 ☹️ |
| Ertrag | 3'487'000 | 3'667'000 | 3'252'646 | 180'000 ☹️ | 234'354 ☺️ |
| Saldo | 537'360 | 315'680 | 232'826 | 221'680 ☹️ | 304'534 ☹️ |

Zusammenfassender Kommentar:

Die Auftragslage im ambulanten Bereich steigt weniger stark an, als in den letzten Monaten. Trotzdem ist mit einer Erhöhung der Einsatzstunden zu rechnen.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 8220.10 Spital, Rettungsdienste (4220) | 85'000 | | 85'000 | | 82'864.00 | | | |
| | | 85'000 | | 85'000 | 82'864.00 | | ☺️ | 2'136 ☹️ |
| 3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehm... | 85'000 | | 85'000 | | 82'864.00 | | | |
| 8220.30 Ambulante Krankenpflege (4210) | 22'000 | | 22'000 | | 17'480.00 | | | |
| | | 22'000 | | 22'000 | 17'480.00 | | ☺️ | 4'520 ☹️ |
| 3637.00 Beiträge an private Haushalte | 22'000 | | 22'000 | | 17'480.00 | | | |
| 8220.31 Ambulante Krankenpflege, Spitex (4210) | 3'560'360 | 3'487'000 | 3'531'730 | 3'667'000 | 3'094'126.60 | 3'246'646.30 | | |
| | | 73'360 | 135'270 | | 152'519.70 | | 208'630 ☹️ | 225'880 ☹️ |
| 3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 2'341'100 | | 2'445'800 | | 2'100'028.80 | | | |
| 3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | -6'577.70 | | | |
| 3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs... | | | | | -25'850.55 | | | |
| 3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 150'100 | | 154'800 | | 132'868.35 | | | |
| 3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen | 248'300 | | 245'250 | | 215'474.45 | | | |
| 3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 21'400 | | 22'850 | | 18'882.65 | | | |
| 3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 25'300 | | 27'250 | | 23'166.15 | | | |

| | | | | | | | | |
|----------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 60'500 | | 55'500 | | 12'902.40 | | |
| 3091.00 | Personalwerbung | 5'000 | | 5'000 | | 4'431.15 | | |
| 3099.00 | Übriger Personalaufwand | 6'500 | | 2'500 | | 3'167.10 | | |
| 3100.00 | Büromaterial | 3'000 | | 3'000 | | 2'407.45 | | |
| 3101.00 | Betriebs- und Verbrauchsmaterial | 7'000 | | 9'000 | | 3'800.40 | | |
| 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 3'000 | | 3'000 | | | | |
| 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'000 | | 1'000 | | 250.00 | | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | 60'000 | | 68'000 | | 57'626.55 | | |
| 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 75'000 | | 42'000 | | 7'555.30 | | |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften ... | 5'000 | | 3'500 | | 2'622.45 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 168'500 | | 144'100 | | 315'299.59 | | |
| 3137.00 | Steuern und Abgaben | 500 | | 700 | | 394.30 | | |
| 3144.00 | Unterhalt Hochbauten, Gebäude | 6'000 | | 2'000 | | 236.95 | | |
| 3150.00 | Unterhalt Büromöbel und -geräte | 1'000 | | 1'000 | | | | |
| 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 44'000 | | 36'500 | | 31'087.10 | | |
| 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | | | 13'850 | | 27'000.00 | | |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 18'000 | | 16'700 | | 12'991.05 | | |
| 3180.00 | Wertberichtigungen auf Forderungen | | | | | -4'976.90 | | |
| 3181.00 | Tatsächliche Forderungsverluste | 9'000 | | 7'000 | | 8'339.56 | | |
| 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | 201'000 | | 163'000 | | 151'000.00 | | |
| 3920.00 | Interne Verrechnung von Pacht, Miet... | 100'160 | | 58'430 | | | | |
| 4240.00 | Benützungsgebühren und Dienstleistu... | | 1'672'500 | | 1'834'500 | | 1'755'693.65 | |
| 4250.00 | Verkäufe | | 39'500 | | 14'500 | | 27'260.08 | |
| 4390.00 | Übriger Ertrag | | | | | | 762.10 | |
| 4632.00 | Beiträge von Gemeinden und Zweckver... | | 1'775'000 | | 1'818'000 | | 1'462'930.47 | |
| 8220.40 | Krankheitsbekämpfung (4320) | 81'700 | | 93'050 | | 102'288.20 | | |
| | | | 81'700 | | 93'050 | | 102'288.20 | 11'350 ☺ |
| | | | | | | | | 20'588 ☺ |
| 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 65'000 | | 65'800 | | 64'747.60 | | |
| 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | | -907.60 | | |
| 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 4'200 | | 4'300 | | 4'171.45 | | |
| 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 8'900 | | 8'900 | | 8'670.80 | | |
| 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 600 | | 600 | | 590.50 | | |
| 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 700 | | 750 | | 725.20 | | |
| 3106.00 | Medizinisches Material | | | | | 16'047.30 | | |
| 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 1'000 | | 11'500 | | 1'000.00 | | |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 1'300 | | 1'200 | | 1'242.95 | | |
| 3690.00 | Übriger Transferaufwand | | | | | 6'000.00 | | |

| | | | | | | | | | | |
|----------------|--|--|----------------|----------------|--|-------------------|-------------------|--------|---|----------|
| 8220.41 | Gesundheitskonferenz Bezirk Bülach (4320) | | | | | 6'000.00 | 6'000.00 | | 😊 | 😊 |
| | 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | | | | 5'000.00 | | | | |
| | 3910.00 | Interne Verrechnung von Dienstleist... | | | | 1'000.00 | | | | |
| | 4690.00 | Übriger Transferertrag | | | | | 6'000.00 | | | |
| 8220.50 | Gesundheitswesen (4900) | | 82'000 | 92'000 | | 45'195.90 | | | | |
| | | | | 82'000 | | | 45'195.90 | 10'000 | 😊 | 36'804 😊 |
| | 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | | 18'000 | | | | | | |
| | 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 30'000 | 30'000 | | | | | | |
| | 3151.00 | Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä... | 10'000 | 4'000 | | 4'052.95 | | | | |
| | 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 42'000 | 40'000 | | 41'142.95 | | | | |
| 8220.60 | Alter inkl. Altersbeauftragte (5350) | | 193'300 | 158'900 | | 137'517.55 | | | | |
| | | | | 193'300 | | | 137'517.55 | 34'400 | 😊 | 55'782 😊 |
| | 3010.00 | Löhne Verwaltungs- und Betriebspers... | 97'000 | 93'000 | | 93'827.80 | | | | |
| | 3010.08 | Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze... | | | | 1'413.45 | | | | |
| | 3050.00 | AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa... | 6'300 | 6'000 | | 6'045.00 | | | | |
| | 3052.00 | AG-Beiträge an Pensionskassen | 11'000 | 10'500 | | 10'476.00 | | | | |
| | 3053.00 | AG-Beiträge an Unfall- und Personal... | 900 | 850 | | 855.95 | | | | |
| | 3054.00 | AG-Beiträge an Familienausgleichska... | 1'100 | 1'050 | | 1'050.60 | | | | |
| | 3090.00 | Aus- und Weiterbildung des Personal... | 2'000 | 9'500 | | 4'916.25 | | | | |
| | 3100.00 | Büromaterial | 1'000 | 1'000 | | 1'000.00 | | | | |
| | 3102.00 | Drucksachen, Publikationen | 2'000 | 1'000 | | 845.45 | | | | |
| | 3103.00 | Fachliteratur, Zeitschriften | 1'000 | | | 31.20 | | | | |
| | 3111.00 | Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge... | 6'000 | | | | | | | |
| | 3130.00 | Dienstleistungen Dritter | 17'500 | 2'000 | | 659.75 | | | | |
| | 3160.00 | Miete und Pacht Liegenschaften | 6'000 | 6'000 | | 6'000.00 | | | | |
| | 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von ... | 1'000 | 1'000 | | | | | | |
| | 3636.00 | Beiträge an private Organisationen ... | 40'500 | 27'000 | | 10'396.10 | | | | |

| | | |
|---------|---------|--|
| 8220.31 | | |
| 8220.31 | 3090.00 | Einkauf und Ausbau von Easy- Learn- Schulungsangeboten. |
| | 3111.00 | Anschaffung E- Bike. |
| | | Ergänzende Einrichtungen und Mobiliar im neuen Spitex- Zentrum (Sonnenschutz, etc.). |
| | 3130.00 | Aufgrund des aktuell gut besetzten Stellenplanes wird davon ausgegangen, dass weniger Temporärpersonal eingekauft werden muss wie im 2022. |
| | 4240.00 | Der budgetierte Betrag basiert auf der Hochrechnung der Monate Januar bis April 2023. Die Erträge sind aber abhängig von der Auftragslage. |
| | 4632.00 | Der budgetiert Betrag basiert auf der Hochrechnung der Monate Januar bis April 2023. Die Erträge sind aber abhängig von der Auftragslage. |

8230 Pflegefinanzierung

Aufgabe / Auftrag: Umsetzung des Pflegegesetzes des Kantons Zürich

Legislatur-Ziel: Erfüllung der Gesetzgebung

Bereich:

Gesundheit + Alter

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 10'745'000 | 9'683'000 | 10'251'180 | 1'062'000 ☹️ | 493'821 ☹️ |
| Ertrag | 1'475'000 | 1'410'000 | 1'469'368 | 65'000 ☺️ | 5'632 ☺️ |
| Saldo | 9'270'000 | 8'273'000 | 8'781'811 | 997'000 ☹️ | 488'189 ☹️ |

Zusammenfassender Kommentar:

Aufgrund der demographischen Entwicklung ist mit höherem Pflegebedarf und somit mit höheren Beiträgen an die Restfinanzierung der Pflegeleistungen gemäss Pflegegesetz zu rechnen.

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|--------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 8230.10 Heime: Beauftragte Leistungserbringer Aku | 40'000 | | 40'000 | | 36'541.60 | | | |
| | | 40'000 | | 40'000 | 36'541.60 | | ☺️ | 3'458 ☹️ |
| 3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehm... | 40'000 | | 40'000 | | 36'541.60 | | | |
| 8230.11 Heime: Beauftragte Leistungserbringer Lan | 7'160'000 | | 6'030'000 | | 6'760'212.50 | | | |
| | | 7'160'000 | | 6'030'000 | 6'760'212.50 | | 1'130'000 ☹️ | 399'788 ☹️ |
| 3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb... | 5'160'000 | | 4'030'000 | | 4'738'422.90 | | | |
| 3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehm... | 2'000'000 | | 2'000'000 | | 2'021'789.60 | | | |
| 8230.21 Heime: Übrige Leistungserbringer Langzei | 965'000 | | 975'000 | | 1'134'362.32 | | | |
| | | 965'000 | | 975'000 | 1'134'362.32 | | 10'000 ☺️ | 169'362 ☺️ |
| 3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb... | 615'000 | | 450'000 | | 794'487.50 | | | |
| 3635.00 Beiträge an private Unternehmungen | 350'000 | | 525'000 | | 339'874.82 | | | |
| 8230.50 Amb.Pflegeleistungen: Beauftragte Lei | 1'840'000 | | 1'878'000 | | 1'627'555.75 | | | |
| | | 1'840'000 | | 1'878'000 | 1'627'555.75 | | 38'000 ☺️ | 212'444 ☹️ |
| 3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb... | 1'775'000 | | 1'818'000 | | 1'562'146.60 | | | |
| 3635.00 Beiträge an private Unternehmungen | 65'000 | | 60'000 | | 65'409.15 | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|--|----------|----------|
| 8230.60 | Amb.Pflegeleistungen: Übrige Lei | 740'000 | | 760'000 | | 692'507.33 | | | |
| | | | 740'000 | | 760'000 | 692'507.33 | | 20'000 ☺ | 47'493 ☹ |
| 3631.00 | Beiträge an Kantone und Konkordate | 10'000 | | 10'000 | | 10'286.00 | | | |
| 3634.00 | Beiträge an öffentliche Unternehmun... | 30'000 | | | | | | | |
| 3635.00 | Beiträge an private Unternehmungen | 700'000 | | 750'000 | | 682'221.33 | | | |
| 8230.90 | Verrechnung Zinsen und Abschreibungen (4120) | | 1'475'000 | | 1'410'000 | 1'469'368.29 | | | |
| | | 1'475'000 | | 1'410'000 | | 1'469'368.29 | | 65'000 ☺ | 5'632 ☺ |
| 4940.00 | Interne Verrechnung von kalkulatori... | | 475'000 | | 475'000 | 467'278.35 | | | |
| 4950.00 | Interne Verrechnung von planmässige... | | 1'000'000 | | 935'000 | 1'002'089.94 | | | |

| | | | | | | | | | |
|---------|---------|---|--|--|--|--|--|--|--|
| 8230.11 | | | | | | | | | |
| 8230.11 | 3632.00 | Der budgetierte Betrag basiert auf der Hochrechnung der Monate Januar bis April 2023. ist aber abhängig von der Auftragslage. | | | | | | | |
| 8230.21 | | | | | | | | | |
| 8230.21 | 3632.00 | Der budgetierte Betrag basiert auf der Hochrechnung der Monate Januar bis April 2023, ist aber abhängig von der kommenden Auftragslage. | | | | | | | |
| | 3635.00 | Der budgetierte Betrag basiert auf der Hochrechnung der Monate Januar bis April 2022, ist aber abhängig von der kommenden Auftragslage. | | | | | | | |
| 8230.50 | | | | | | | | | |
| 8230.50 | 3632.00 | Der budgetierte Betrag basiert auf der Hochrechnung der Monate Januar bis April 2023, ist aber abhängig von der kommenden Auftragslage. | | | | | | | |
| 8230.60 | | | | | | | | | |
| 8230.60 | 3635.00 | Der budgetierte Betrag basiert auf der Hochrechnung der Monate Januar bis April 2023, ist aber abhängig von der kommenden Auftragslage. | | | | | | | |

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.

Bereich:

Abschluss

| Finanzielle Daten | Budget 2024 Netto | Budget 2023 Netto | Rechnung 2022 Netto | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|-------------------|----------------------|----------------------|------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| Aufwand | 27'000'000 | 5'000'000 | 0 | 22'000'000 ☹ | 27'000'000 ☹ |
| Ertrag | 0 | 0 | 0 | ☺ | ☺ |
| Saldo | 27'000'000 | 5'000'000 | 0 | 22'000'000 ☹ | 27'000'000 ☹ |

Zusammenfassender Kommentar:

| | Budget 2024 | | Budget 2023 | | Rechnung 2022 | | Abweichung BU 2024 zu BU 2023 | Abweichung BU 2024 zu RG 2022 |
|--|-------------------|-------------------|------------------|------------------|---------------|--------|-------------------------------------|-------------------------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 9210.00 Veränderung Finanzpolitische Reserve (9900) | 27'000'000 | | 5'000'000 | | | | | |
| | | 27'000'000 | | 5'000'000 | | | 22'000'000 ☹ | 27'000'000 ☹ |
| 3894.00 Einlagen in finanzpolitische Reserv... | 27'000'000 | | 5'000'000 | | | | | |

9210.00

9210.00 3894.00 Dank des grossen Ertrags aus der Neubewertung der Grundstücke im Finanzvermögen (KST 3220.31) ist eine sehr grosse Einlage in die Reserve möglich.

Budget 2024

| Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung | | Kredite bewilligt | | vorbehaltene Kredite | | Stufe | Gesamt- ausgaben | Budget 2024 | | | | |
|--|--|-------------------|----------|----------------------|--------|--------|---------------------|-------------|-------------------|----------------|----------------|-----------|
| | | Bereich | Datum | Instanz | Betrag | | | Q/Jahr | Art | Betrag | Ausgaben | Einnahmen |
| Gesamttotal | Investitionen | | | | | | | | 52'188'091 | 182'756 | | |
| 0 | Allgemeine Verwaltung | | | | | | | | 1'855'000 | 71'080 | | |
| 020 | Verwaltung | | | | | | | | 695'000 | 71'080 | | |
| 5060.035 | IT RZ, Host- und Backupsysteme Erneuerung | F+L | 05.04.23 | GL | 68 | | 1 | 520'000 | 250'000 | | | |
| 5060.036 | Zentrale Digital Signage Lösung | F+L | | | | | 1 | 100'000 | 100'000 | | | |
| 5060.038 | Upgrade NEST-Steuern (NEST2020) | E+S | 23.08.22 | SR | 398 | | 1 | 401'000 | 145'000 | | | |
| 5890.010 | Umsetzung Digitalstrategie | F+L | | | | | 1 | 800'000 | 200'000 | | | |
| 6250.000 | Rückzahlungen Darlehen VV private Untern | F+L | | | | | 1 | -137'314 | | 55'480 | | |
| 6260.000 | Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohn | F+L | | | | | 1 | -129'400 | | 15'600 | | |
| 090 | Verwaltungliegenschaften | | | | | | | | 1'160'000 | | | |
| 5030.161 | Stadthaus, Ersatz Heizanlage | F+L | 08.02.23 | GL | 70 | 1/2024 | SR | A GA | 1'230 | 1 | 1'300'000 | 1'000'000 |
| | | | 05.09.23 | SR | 37 | | | | | | | |
| 5030.162 | Stadthaus, Sanierung Vordach | F+L | | | | 1/2024 | SR | A | 160 | 1 | 160'000 | 160'000 |
| 1 | Oeffentliche Sicherheit | | | | | | | | | | 776'000 | |
| 110 | Polizei | | | | | | | | | | 364'000 | |
| 5060.012 | Parkleitsystem Areal Schluefweg | E+S | | | | | 1 | 250'000 | 250'000 | | | |

Budget 2024

| Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung | | Kredite bewilligt | | vorbehaltene Kredite | | Stufe | Gesamt- ausgaben | Budget 2024 | | | |
|--|--|-------------------|----------|----------------------|--------|-----------|---------------------|-------------|----------------|-------------------|------------|
| | | Bereich | Datum | Instanz | Betrag | | | Q/Jahr | Art | Betrag | Ausgaben |
| 5060.013 | Verkehrsüberw. Fahrverbot Wallisellerstr | E+S | | | | | 1 | 114'000 | 114'000 | | |
| 140 | Feuerwehr und Feuerpolizei | | | | | | | | 220'000 | | |
| 5030.035 | Feuerwehrgebäude, Ersatz Wärmeerzeugun Sanierung | E+S | | | | 1/2024 GL | P GA | 70 | 1 | 970'000 | 70'000 |
| | | | | | | 1/2025 GL | P GA | 80 | | | |
| | | | | | | 1/2026 SR | A GA | 820 | | | |
| 5030.036 | Feuerwehrgebäude, Ersatz Tore 2. Etappe Sanierung | E+S | 07.06.23 | GL | 22 | 3/2024 GL | A | 150 | 1 | 150'000 | 150'000 |
| 160 | Zivilschutz | | | | | | | | | 192'000 | |
| 5030.024 | ZSA Hinterwiden, Instandstellung | E+S | | | | 1/2024 GL | A | 80 | 1 | 80'000 | 80'000 |
| 5060.013 | ZSO Hardwald, Zugfahrzeug 1 | E+S | | | | | | | 1 | 56'000 | 56'000 |
| 5060.014 | ZSO Hardwald, Zugfahrzeug 2 | E+S | | | | | | | 1 | 56'000 | 56'000 |
| 2 | Bildung | | | | | | | | | 27'036'700 | |
| 211 | Sekundarstufe/BWS | | | | | | | | | 66'800 | |
| 5060.000 | jährlich: Tablets für 1.Sekundar-SuS | B+K | | | | 2/2023 SR | A | 67 | 1 | 334'000 | 66'800 |
| 217 | Schulliegenschaften/-Anlagen | | | | | | | | | 26'969'900 | |
| 5030.017 | Nägelimoos, Neubau Schulanlagen | B+K | 20.06.18 | GL | 80 | | | | 1 | 89'000'000 | 26'000'000 |
| | | | 05.11.18 | SR | 415 | | | | | | |
| | | | 17.03.20 | SR | 30 | | | | | | |
| | | | 03.11.20 | GR | 1'760 | | | | | | |
| | | | 15.05.22 | U | 78'410 | | | | | | |

Budget 2024

| Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung | | Kredite bewilligt | | | vorbehaltene Kredite | | Stufe | Gesamt- ausgaben | Budget 2024 | | |
|--|--|-------------------|----------|----------------|----------------------|-----------|-------|---------------------|-------------|------------------|--------------|
| | | Bereich | Datum | Instanz Betrag | Q/Jahr | Art | | | Betrag | Ausgaben | Einnahmen |
| 5030.048 | Hinterwiden, Hartplatz Instandstellung | B+K | | 2/2023 SR | A | 250 | 1 | 280'000 | 30'000 | | |
| | | | | 1/2024 GL | A | 30 | | | | | |
| 5030.131 | PS Spitz, Turnhalle oben, Ersatz Belag | B+K | | 2/2024 GL | A | 140 | 1 | 140'000 | 140'000 | | |
| 5030.132 | PS Spitz, Beleuchtung Schulzimmer 1.Et. | B+K | | 2/2024 GL | A | 120 | 1 | 120'000 | 120'000 | | |
| 5060.013 | Erneuerung Displaytechnologien alle Schu | B+K | | 1/2021 SR | A | | 1 | 550'000 | 541'200 | | |
| 5060.014 | Erneuerung Videoüberwachung Schulanlage | B+K | 21.12.22 | GL | 50 | 3/2022 GL | A GA | 50 | 1 | 140'000 | 20'000 |
| | | | | | | 2/2023 GL | A GA | 70 | | | |
| | | | | | | 1/2024 GL | A GA | 20 | | | |
| 5060.021 | Hardwareanpassung an ICT-Konzept 2.2 | B+K | | | | | 1 | 118'700 | 118'700 | | |
| 3 | Kultur und Freizeit | | | | | | | | | 6'354'314 | 6'800 |
| 300 | Kulturförderung | | | | | | | | | 120'000 | |
| 5030.011 | Ortsmuseum, Sanierung Leitungen | F+L | | 2/2024 GL | A GA | 120 | 1 | 120'000 | 120'000 | | |
| 340 | Sport und Freizeit | | | | | | | | | 6'234'314 | 6'800 |
| 5030.114 | Stadion, Ersatz Sound-Anlage | F+S | | 3/2024 GL | P GA | 80 | 1 | 400'000 | 80'000 | | |
| | | | | 1/2025 SR | A GA | 320 | | | | | |
| 5030.115 | Stadion, Ers. Deckenbelag Raucherzone Nord | F+S | | 2/2023 GL | A GA | 110 | 1 | 110'000 | 110'000 | | |
| 5030.116 | Stadion, Umb. Räume EHC Kloten Sport AG | F+S | | 3/2024 GL | P | 50 | 1 | 250'000 | 50'000 | | |
| | | | | 3/2025 SR | A | 200 | | | | | |

Budget 2024

| Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung | | Kredite bewilligt | | | | vorbehaltene Kredite | | Stufe | Gesamt- ausgaben | Budget 2024 | | |
|--|---|-------------------|----------|---------|--------|----------------------|------|-------|---------------------|-------------|----------------|-----------|
| | | Bereich | Datum | Instanz | Betrag | Q/Jahr | Art | | | Betrag | Ausgaben | Einnahmen |
| 5030.172 | Zentrum Schluefweg, Neubau Energiezentra Wasseraufbereitung | F+S | 25.05.21 | SR | 55 | 4/2023 | SR | A GA | 60'000 | 1 | 80'000'000 | 4'400'000 |
| | | | 06.07.21 | SR | 90 | 2/2024 | U | A | 20'000 | | | |
| | | | 09.11.21 | SR | 188 | | | | | | | |
| | | | 21.12.21 | SR | 500 | | | | | | | |
| | | | 01.11.22 | GR | 2'500 | | | | | | | |
| | | | 23.05.23 | SR | 75 | | | | | | | |
| 5030.178 | Zentr. Schluefw., San. Blockheizkraftw. | F+S | | | 1/2024 | GL | A GA | 350 | 1 | 350'000 | 350'000 | |
| 5030.179 | Freibad, Ersatz Holzroste | F+S | | | 1/2023 | GL | A GA | 70 | 1 | 70'000 | 70'000 | |
| 5030.180 | Zentrum Schluefw., Beleuchtung Foyer LED Konferenzzentrum | F+S | | | 2/2024 | GL | A GA | 95 | 1 | 95'000 | 95'000 | |
| 5030.202 | Stighag, Ersatz Schliessanlage | F+S | | | 3/2024 | GL | A GA | 90 | 1 | | 90'000 | |
| 5030.203 | Stighag, Umbau Beleuchtung auf LED | F+S | | | 1/2024 | GL | P | 60 | 1 | 300'000 | 300'000 | |
| | | | | | 3/2024 | SR | A | 240 | | | | |
| 5060.270 | Ruebisbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung | F+S | 12.01.22 | GL | 7 | | | | 1 | 750'000 | 689'314 | |
| | | | 07.06.22 | SR | 360 | | | | | | | |
| | | | 23.05.23 | SR | 390 | | | | | | | |
| 6260.000 | Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohn | F+L | | | | | | | 1 | -95'000 | 6'800 | |
| 4 | Gesundheit | | | | | | | | | | 326'077 | |
| 410 | Kranken- und Pflegeheime | | | | | | | | | | 326'077 | |
| 5230.010 | KZU, Erhöhung Beteiligung | G+A | 07.03.21 | U | 2'935 | | | | 1 | 2'934'697 | 326'077 | |

Budget 2024

| Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung | | Kredite bewilligt | | vorbehaltene Kredite | | Stufe | Gesamt- ausgaben | Budget 2024 | | | |
|--|---|-------------------|----------|----------------------|--------|-----------|---------------------|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | | Bereich | Datum | Instanz | Betrag | | | Q/Jahr | Art | Betrag | Ausgaben |
| 5 | Soziale Wohlfahrt | | | | | | | 4'315'000 | 54'876 | | |
| 313 | Machbarkeitsstudien, Projektwettbewerbe | | | | | | | | | | |
| 5030.114 | PZ+SA Spitz, Energieerz. Machbarkeit | G+A | 20.12.22 | SR | 190 | 1/2023 SR | P | 190 | 1 | 330'000 | |
| | | | | | | 1/2024 SR | P | 140 | | | |
| 540 | Jugendschutz | | | | | | | | | 200'000 | |
| 5030.010 | Neuer Standort Jugendarbeit | E+S | | | | | | 1 | | 2'900'000 | 200'000 |
| 541 | Kinder- und Jugendheime / Horte, Krippen | | | | | | | | | 2'500'000 | |
| 5030.017 | Neubau Hort PS im Spitz | B+K | 07.11.18 | GL | 20 | | | 1 | | 4'390'000 | 2'500'000 |
| | | | 05.02.19 | SR | 500 | | | | | | |
| | | | 03.03.20 | SR | -349 | | | | | | |
| | | | 13.06.21 | U | 3'100 | | | | | | |
| | | | 21.03.23 | SR | 648 | | | | | | |
| 560 | Sozialer Wohnungsbau | | | | | | | | | | 54'876 |
| 6250.000 | Rückzahl. Darlehen an priv. Wohnungsbau | F+L | | | | | | 1 | | -1'097'520 | 54'876 |
| 570 | Altersheime (Eigene) | | | | | | | | | 1'615'000 | |
| 5030.115 | PZ+SA Spitz, Neue Energieversorgung | G+A | | | | 3/2024 SR | P | 500 | 1 | 29'500'000 | 500'000 |
| | | | | | | 3/2025 U | A | 29'000 | | | |
| 5030.122 | PZ Spitz, Bodenbeläge 2. Etappe | G+A | | | | 1/2022 GL | A | 100 | 1 | 100'000 | 40'000 |
| 5030.123 | PZ Spitz, Erweiterungsbau | G+A | | | | 1/2024 SR | P | 350 | 1 | 10'150'000 | 350'000 |
| | | | | | | 2/2025 U | A | 9'800 | | | |

Budget 2024

| Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung | | Kredite bewilligt | | | | vorbehaltene Kredite | | Stufe | Gesamt- ausgaben | Budget 2024 | | |
|--|---|-------------------|----------|---------|--------|----------------------|-----|-------|---------------------|-------------|------------|------------------|
| | | Bereich | Datum | Instanz | Betrag | Q/Jahr | Art | | | Betrag | Ausgaben | Einnahmen |
| 5030.125 | PZ Spitz, Sanierung Balkone | G+A | 10.05.22 | SR | 210 | 2/2023 | SR | A GA | 130 | 1 | 405'000 | 70'000 |
| | | | 24.01.23 | SR | 170 | 2/2024 | SR | A GA | 70 | | | |
| 5030.130 | PZ Spitz, Ersatz Pflegenotrufanlage | G+A | | | | | | | 1 | | 150'000 | 90'000 |
| 5030.132 | PZ Spitz, DLZ Umbau EG | G+A | | | | 4/2023 | GL | A | 100 | 1 | 100'000 | 100'000 |
| 5060.114 | PZ Spitz, Notstromaggregat Neuanschaffung | G+A | 07.12.22 | GL | 167 | | | | | 1 | 285'000 | 115'000 |
| 5060.117 | PZ Spitz/DLZ, Hospitality-System Neuanschaffung | G+A | 06.09.23 | GL | 75 | 3/2023 | GL | P | 75 | 1 | 250'000 | 200'000 |
| 5060.118 | PZ Spitz, Bewohneradmin.software | G+A | | | | | | | | 1 | 150'000 | 150'000 |
| 6 | Verkehr | | | | | | | | | | | 5'865'000 |
| 620 | Gemeindestrassen | | | | | | | | | | | 5'615'000 |
| 5010.000 | Strassensanierung Rahmenkredit | LR | | | | 1/2024 | SR | A GA | 1'600 | 1 | 14'215'000 | 3'140'000 |
| | | | | | | 2/2024 | SR | A GA | 740 | | | |
| | | | | | | 3/2024 | SR | A GA | 500 | | | |
| | | | | | | 4/2024 | SR | A GA | 300 | | | |
| 5010.091 | Lindenstrasse, Bereich Bahn-/Bushof | LR | | | | 1/2024 | SR | P GA | 75 | 1 | 5'410'000 | 75'000 |
| | | | | | | 1/2025 | SR | A GA | 200 | | | |
| | | | | | | 1/2027 | SR | P GA | 150 | | | |
| | | | | | | 1/2028 | SR | A GA | 5'000 | | | |
| 5010.140 | Gerlisbergstrasse, (- Bänikoner-/ Bassersdorferstr.) | LR | 02.06.20 | SR | 121 | 2/2024 | SR | A GA | 1'900 | 1 | 1'950'383 | 1'900'000 |
| 5010.154 | Kalberweidweg, Objektschutz | LR | | | | 4/2023 | SR | A GA | 150 | 1 | 150'000 | 150'000 |

Budget 2024

| Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung | | Kredite bewilligt | | | | vorbehaltene Kredite | | Stufe | Gesamt- ausgaben | Budget 2024 | | |
|--|--|-------------------|-------------|---------|-----------|----------------------|-------|-------|---------------------|-------------|------------------|---------------|
| | | Bereich | Datum | Instanz | Betrag | Q/Jahr | Art | | | Betrag | Ausgaben | Einnahmen |
| 5010.201 | Glatttalbahn, Strassen Anp./Erneuerung | LR | | | | 2/2024 SR | P GA | 100 | 1 | 6'500'000 | 50'000 | |
| | | | | | | 1/2025 SR | A GA | 6'800 | | | | |
| 5060.031 | Ersatz Kommunalfahrzeug | LR | 15.04.20 GL | 148 | 3/2024 SR | A GA | 200 | 1 | 825'000 | 200'000 | | |
| | | | 08.05.22 GL | 55 | 3/2025 SR | A GA | 50 | | | | | |
| | | | 07.06.23 GL | 241 | 3/2026 SR | A GA | 55 | | | | | |
| | | | | | 3/2027 SR | A GA | 50 | | | | | |
| 5060.032 | Bau von Elektroladestationen | LR | | | 1/2024 SR | A | 100 | 1 | 100'000 | 100'000 | | |
| 621 | Fuss-, Rad- und Reitwege | | | | | | | | | | 250'000 | |
| 5010.220 | Unterführung Bhf Kloten, Radweg | LR | | | 2/2024 SR | P | 250 | 1 | 6'250'000 | 250'000 | | |
| | | | | | 2/2025 SR | P | 250 | | | | | |
| | | | | | 2/2026 U | A | 5'750 | | | | | |
| 7 | Umwelt und Raumordnung | | | | | | | | | | 5'660'000 | 50'000 |
| 710 | Abwasserbeseitigung | | | | | | | | | | 990'000 | 50'000 |
| 5010.000 | Kanalisations-Sanierungen Rahmenkredit | LR | | | 1/2024 SR | A GA | 890 | 1 | 5'280'000 | 990'000 | | |
| | | | | | 2/2024 SR | A GA | 100 | | | | | |
| 6100.100 | Anschlussgebühren | LR | | | | | | | 1 | -300'000 | | 50'000 |
| 750 | Gewässerunterhalt/-Verbauungen | | | | | | | | | | 60'000 | |
| 5010.011 | Hochwasserschutz Tüchelgraben | LR | | | 1/2024 GL | P GA | 60 | 1 | 560'000 | 60'000 | | |
| | | | | | 1/2025 GL | P GA | 50 | | | | | |
| | | | | | 1/2026 SR | A ga | 450 | | | | | |

Budget 2024

| Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung | | Kredite bewilligt | | | | vorbehaltene Kredite | | Stufe | Gesamt- ausgaben | Budget 2024 | | |
|--|--|-------------------|----------|---------|--------|----------------------|-----|-------|---------------------|------------------|----------------|-----------|
| | | Bereich | Datum | Instanz | Betrag | Q/Jahr | Art | | | Betrag | Ausgaben | Einnahmen |
| 790 | Raumordnung | | | | | | | | | 4'610'000 | | |
| 5810.020 | Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse | LR | 20.08.19 | SR | 160 | 3/2023 | SR | A | 2'800 | 1 | 5'610'000 | 4'610'000 |
| | | | 07.07.20 | SR | 69 | 1/2024 | SR | A | 2'610 | | | |
| | | | 11.05.21 | SR | 87 | 2/2024 | SR | A | 200 | | | |
| | | | 05.04.22 | GR | 844 | | | | | | | |
| | | | 25.09.22 | U | 4'766 | | | | | | | |
| | | | 21.06.23 | GL | 21 | | | | | | | |
| | | | 04.07.23 | SR | 642 | | | | | | | |
| Gesamttotal Investitionen Finanzvermögen | | | | | | | | | | 820'000 | | |
| 9 | Finanzen und Steuern | | | | | | | | | | 820'000 | |
| 942 | Liegenschaften Finanzvermögen | | | | | | | | | | 820'000 | |
| 7020.100 | Kirchgasse 16/18/20/22, Sanierung | F+L | | | | 2/2024 | GL | P | 90 | 1 | 4'800'000 | 90'000 |
| | | | | | | 1/2025 | SR | P | 350 | | | |
| | | | | | | 2/2026 | U | A | 4'340 | | | |
| 7020.103 | MFH Schaffhauserstr. 136, Neue Wärme- erzeugung | F+L | 09.11.22 | GL | 65 | 1/2024 | SR | A GA | 730 | 1 | 850'000 | 730'000 |
| | | | 08.03.23 | GL | 55 | | | | | | | |

Budget 2024

Institutionelle Gliederung
Investitionsrechnung

| Kredite bewilligt | | vorbehaltene Kredite | | Stufe | Gesamt- | Budget 2024 | | | |
|-------------------|-------|----------------------|--------|--------|---------|-------------|---------|----------|-----------|
| Bereich | Datum | Instanz | Betrag | Q/Jahr | Art | Betrag | Gesamt- | Ausgaben | Einnahmen |

Verwendete Abkürzungen: Instanzen:

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

Bereiche:

| | |
|------|--------------------------------|
| B+K | Bildung + Kind |
| E+S | Einwohnerd., Soz. + Sicherheit |
| F+L | Finanzen + Logistik |
| F+S | Freizeit + Sport |
| G+A | Gesundheit + Alter |
| LR | Lebensraum |
| VDir | Verwaltungsdirektion |

Kredit-Arten:

| | |
|----|----------------------|
| A | Ausführungskredit |
| P | Projektierungskredit |
| GA | Gebundene Ausgabe |

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

| Funktion | Aufgabenbereich | Sachkonto | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 |
|----------|-----------------------------------|-----------|----------------|----------------|------------------|
| 0210 | Finanz- und Steuerverwaltung | 3320.00 | 46'400.00 | | |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 3300.60 | 184'900.00 | 230'900.00 | 143'752.62 |
| 0220 | Allgemeine Dienste, übrige | 3320.00 | 60'000.00 | 20'000.00 | |
| 0290 | Verwaltungsliegenschaften, übrige | 3300.40 | 151'600.00 | 144'100.00 | 143'553.65 |
| 1110 | Polizei | 3300.60 | 82'500.00 | 69'300.00 | 23'082.75 |
| 1120 | Verkehrssicherheit | 3300.60 | 14'300.00 | | |
| 1500 | Feuerwehr | 3300.40 | 109'900.00 | 106'900.00 | 68'894.42 |
| 1500 | Feuerwehr | 3300.60 | 20'500.00 | 23'200.00 | 15'963.31 |
| 1500 | Feuerwehr | 3660.40 | | | 44.62 |
| 1610 | Militärische Verteidigung | 3300.40 | 6'000.00 | 6'000.00 | 5'974.01 |
| 1620 | Zivilschutz | 3300.40 | 6'400.00 | 5'000.00 | 6'360.98 |
| 1621 | Ziviler Gemeindeführungsstab | 3300.40 | 4'400.00 | 4'400.00 | 4'435.17 |
| 1629 | Regionale Zivilschutzorganisation | 3300.60 | 35'500.00 | 20'400.00 | 21'509.40 |
| 2110 | Kindergarten | 3300.40 | 24'800.00 | 34'100.00 | 34'071.61 |
| 2110 | Kindergarten | 3300.60 | | | 8'043.80 |
| 2130 | Sekundarstufe | 3300.60 | 34'700.00 | 18'000.00 | |
| 2170 | Schulliegenschaften | 3300.30 | 18'500.00 | 17'000.00 | 4'479.87 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 3300.40 | 2'344'100.00 | 2'307'100.00 | 2'249'860.69 |
| 2170 | Schulliegenschaften | 3300.60 | 542'400.00 | 458'000.00 | 649'850.39 |
| 2180 | Tagesbetreuung | 3300.40 | | 82'700.00 | |
| 2180 | Tagesbetreuung | 3300.60 | | 16'300.00 | |
| 2191 | Schulverwaltung | 3320.00 | 22'500.00 | 22'500.00 | 22'517.10 |
| 2200 | Sonderschulen | 3640.40 | | 41'200.00 | -45'785.00 |
| 3110 | Museen und bildende Kunst | 3300.40 | 6'000.00 | | |
| 3410 | Sport | 3300.10 | 1'200.00 | 1'200.00 | 1'209.45 |
| 3410 | Sport | 3300.30 | 329'300.00 | 326'600.00 | 323'959.76 |
| 3410 | Sport | 3300.40 | 1'720'500.00 | 1'721'100.00 | 715'684.92 |
| 3410 | Sport | 3300.60 | 373'400.00 | 249'100.00 | 147'717.56 |
| 3410 | Sport | 3640.60 | 0.00 | 54'900.00 | -159'090.00 |
| 3420 | Freizeit | 3300.30 | 5'900.00 | 5'900.00 | 5'908.78 |
| 3420 | Freizeit | 3300.40 | 37'000.00 | 39'900.00 | 35'936.11 |
| 3420 | Freizeit | 3660.20 | | | 0.11 |

| | | | | | | |
|--|---------------------------------------|---------|----------------------|---------------------|---------------------|--------------|
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 3300.40 | 478'000.00 | 481'500.00 | 417'154.87 | |
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 3300.60 | 73'000.00 | 58'100.00 | 19'514.60 | |
| 4120 | Kranken-, Alters- und Pflegeheime | 3320.00 | 98'000.00 | 68'000.00 | | |
| 4220 | Rettungsdienste | 3300.40 | 6'400.00 | 6'400.00 | 6'358.21 | |
| 4310 | Alkohol- und Drogenprävention | 3300.40 | 7'000.00 | 7'000.00 | 6'972.57 | |
| 5340 | Wohnen im Alter (ohne Pflege) | 3300.40 | 28'700.00 | 28'700.00 | 28'656.60 | |
| 5451 | Kinderkrippen und Kinderhorte | 3300.40 | 121'200.00 | 114'500.00 | 6'784.66 | |
| 5451 | Kinderkrippen und Kinderhorte | 3300.60 | 36'800.00 | 16'300.00 | | |
| 5600 | Sozialer Wohnungsbau | 3300.40 | 11'900.00 | 4'800.00 | 11'886.75 | |
| 5730 | Asylwesen | 3300.40 | 416'100.00 | 104'900.00 | 104'855.07 | |
| 6150 | Gemeindestrassen | 3300.10 | 2'122'000.00 | 1'274'800.00 | 1'177'472.72 | |
| 6150 | Gemeindestrassen | 3300.30 | 24'700.00 | 24'700.00 | 24'666.53 | |
| 6150 | Gemeindestrassen | 3300.40 | 18'100.00 | 17'500.00 | 17'524.90 | |
| 6150 | Gemeindestrassen | 3300.60 | 44'100.00 | 51'000.00 | 30'766.85 | |
| 6150 | Gemeindestrassen | 3660.10 | 6'300.00 | 6'300.00 | 6'329.28 | |
| 6190 | Strassen, übriges | 3300.40 | 11'500.00 | 12'500.00 | | |
| 6190 | Strassen, übriges | 3300.60 | 12'500.00 | | | |
| 6210 | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur | 3300.10 | 49'000.00 | 29'100.00 | 41'161.71 | |
| 6210 | Öffentliche Verkehrsinfrastruktur | 3300.30 | 48'200.00 | 48'800.00 | 48'170.16 | |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 3300.30 | 154'700.00 | 129'500.00 | 60'340.42 | |
| 7201 | Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb) | 3320.90 | 7'300.00 | 12'500.00 | 23'746.34 | |
| 7301 | Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb) | 3300.30 | 32'600.00 | 32'600.00 | 33'896.54 | |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 3300.30 | 50'800.00 | 51'600.00 | 51'569.16 | |
| 7710 | Friedhof und Bestattung | 3300.40 | 38'800.00 | 41'000.00 | 30'911.93 | |
| 7900 | Raumordnung | 3300.30 | 290'500.00 | 85'900.00 | 83'374.38 | |
| 8200 | Forstwirtschaft, Hauptbetrieb | 3300.30 | 6'400.00 | 6'400.00 | 6'447.15 | |
| 8200 | Forstwirtschaft, Hauptbetrieb | 3300.40 | 15'100.00 | 15'100.00 | 15'140.02 | |
| 8200 | Forstwirtschaft, Hauptbetrieb | 3300.50 | 5'400.00 | 5'300.00 | 5'350.62 | |
| 8200 | Forstwirtschaft, Hauptbetrieb | 3300.60 | 17'300.00 | 24'700.00 | | |
| 8300 | Jagd und Fischerei | 3300.60 | 12'700.00 | 12'700.00 | 12'725.50 | |
| 8500 | Industrie, Gewerbe, Handel | 3300.30 | -100.00 | -100.00 | -113.32 | |
| Total | | | 10'427'700.00 | 8'797'900.00 | 6'699'600.30 | |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen | | | 33xx | 10'421'400.00 | 8'695'500.00 | 6'898'101.29 |
| Wertberichtigungen Darlehen | | | 364x | 0.00 | 96'100.00 | -204'875.00 |
| Wertberichtigungen Beteiligungen | | | 365x | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Abschreibungen Investitionsbeiträge | | | 366x | 6'300.00 | 6'300.00 | 6'374.01 |
| Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen | | | 10'427'700.00 | 8'797'900.00 | 6'699'600.30 | |

Anhang

Finanzkennzahlen

| | Budget 2024 | Budget 2023 | Rechnung 2022 | | |
|--|----------------|----------------|------------------|-------------------|------------------------|
| Anzahl Einwohner | 21'600 | 21'350 | 20'716 | | |
| Steuerfuss | 103% | 103% | 103% | | |
| Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung) | 5'282 | 5173 | 6129 * | | Richtwerte |
| Selbstfinanzierungsgrad | 73% | 35% | 147% | > 100 % | ideal |
| Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann. | | | | 80 - 100 % | gut bis vertretbar |
| | | | | 50 - 80 % | problematisch |
| | | | | < 50 % | ungenügend |
| Zinsbelastungsanteil | -0.2% | -0.1% | -0.2% | 0 - 4 % | gut |
| Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist. | | | | 4 - 9 % | genügend |
| | | | | > 9 % | schlecht |
| Nettoverschuldungsquotient | -38% | -23% | -46% | < 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 | -2'056 | -1'242 | -2'933 | < 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

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 Arbeiterschwernisse 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, Kehrlichtgebühren (für Liegenschaften des Verwaltungsvermögens). |
| 3120.00 | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV | Heizmaterial, Energie, Strom, Gas, Wasser, Abwasser, Meteorwasser, Kehrlichtgebühren (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, Ersatz von Barauslagen. |
| 3170.00 | Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen | Ersatz von Reisekosten, Übernachtung, Verpflegung, für die Benützung privater Motorfahrzeuge, Benützung privater Räume und Geräte für dienstliche Verrichtungen, Vergünstigungen des Arbeitgebers für Bahnabonnements, Ersatz von Barauslagen |
| 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 | Erlas 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. SUIZA, DUN, Swisscable, ProLitteris, Funkkonzessionen). |
| 3192.00 | Abgeltung von Rechten | Abgeltung von Nutzungsrechten Dritter (z.B. SUIZA, 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, Lifтанlagen, Gebäudetechnik, Geräten für de |
| 3431.00 | Nicht baulicher Liegenschaftenunderhalt 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 Liegenschaftenunderhalt | |
| 3439 | Übriger Liegenschaftsaufwand FV | Gebäudeversicherungsprämien, Gebäudehaftpflichtversicherungsprämien, Wasserversorgung, Strom, Abwasser- und Klärggebühren, 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 übrige Finanzanlagen FV

| | | |
|---------|--|---|
| 3440.00 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV | Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Finanzanlagen durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |
| 3440.10 | Wertberichtigungen Darlehen FV | Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Wertschriften des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |
| 3440.20 | Wertberichtigungen Beteiligungen FV | Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Darlehen des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |

3441 Wertberichtigungen Sachanlagen FV

| | | |
|---------|--|--|
| 3441.00 | Wertberichtigungen Grundstücke FV | Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Beteiligungen des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |
| 3441.40 | Wertberichtigungen Gebäude FV | Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Grundstücken des FV (Sachgruppe 1080) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |
| 3441.60 | Wertberichtigungen Mobilien FV | Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Gebäuden des FV (Sachgruppe 1084) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |
| 3441.70 | Wertberichtigungen Anlagen im Bau FV | Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Mobilien des FV (Sachgruppe 1086) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |
| 3441.90 | Wertberichtigungen übrige Sachanlagen FV | Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Anlagen im Bau des FV (Sachgruppe 1087) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |

349 Verschiedener Finanzaufwand

3499 Übriger Finanzaufwand

| | | |
|---------|------------------------------|--|
| 3499.00 | Übriger Finanzaufwand | Skontoabzug, wenn Brutto fakturiert wird; Zinsvergütungen auf Steuerrückvergütungen; unrealisierte Verluste aus Fremdwährungen; Negativzinsen; Kassadifferenzen, Bargeldverlust durch Diebstahl. |
| 3499.10 | Vergütungszinsen auf Steuern | Skontoabzug, wenn Brutto fakturiert wird; unrealisierte Verluste aus Fremdwährungen; Negativzinsen; Kassadifferenzen, Bargeldverlust durch Diebstahl. |

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

350 Einlagen in Fonds im Fremdkapital

3501 Einlagen in Fonds des 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

| | | |
|---------|--|---|
| 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

| | | |
|---------|---|--|
| 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

3660 Planmässige Abschreibung 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

| | | |
|---------|---|--|
| 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 | Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1467 Investitionsbeiträge an private Haushalte. |
| 3661.80 | Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an das Ausland | Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1468 Investitionsbeiträge an das Ausland. |
| 3661.90 | Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau | Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1469 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau. |

369 Verschiedener Transferaufwand

| | | |
|-------------|--------------------------------|--|
| 3690 | Übriger Transferaufwand | Nicht anders zugeordneter Transferaufwand. |
| 3690.00 | Übriger 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 | Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an den Bund weitergeleitet werden. |
| 3700.00 | Durchlaufende Beiträge an den Bund | Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an den Bund weitergeleitet werden. |
| 3701 | Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate | Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an Kantone oder Konkordate weitergeleitet werden. |
| 3701.00 | Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate | Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an Kantone oder Konkordate weitergeleitet werden. |
| 3702 | Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an Gemeinden oder Zweckverbände weitergeleitet werden. |
| 3702.00 | Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände | Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an Gemeinden oder Zweckverbände weitergeleitet werden. |
| 3703 | Durchlaufende Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen | Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an öffentliche Sozialversicherungen weitergeleitet werden. |
| 3703.00 | Durchlaufende Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen | Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an öffentliche Sozialversicherungen weitergeleitet werden. |
| 3704 | Durchlaufende Beiträge an öffentliche Unternehmungen | Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an öffentliche Unternehmungen weitergeleitet werden. |
| 3704.00 | Durchlaufende Beiträge an öffentliche Unternehmungen | Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an öffentliche Unternehmungen weitergeleitet werden. |
| 3705 | Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen | Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an private Unternehmungen weitergeleitet werden. |
| 3705.00 | Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen | Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an private Unternehmungen weitergeleitet werden. |
| 3706 | Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck | Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an private Organisationen ohne Erwerbszweck weitergeleitet werden. |
| 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. |

| | | |
|-------------|--|---|
| 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 Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen | |
| 4001.50 | Passive Steuerauscheidungen 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 Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen | Ertragsminderungskonto. |
| 4010.40 | Aktive Steuerauscheidungen 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 Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen | |
| 4011.50 | Passive Steuerauscheidungen 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, Kollegengelder, 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, Kollegengelder, 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 | Benützungsgeldern und Dienstleistungen | |
| 4240 | Benützungsgeldern und Dienstleistungen | Erträge aus der Benützung öffentlicher Einrichtungen, Geräten und Mobilien sowie beanspruchte Dienstleistungen, welche keine Amtshandlungen darstellen. |
| 4240.00 | Benützungsgeldern und Dienstleistungen | Erträge aus der Benützung öffentlicher Einrichtungen, Geräten und Mobilien 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 | Realisierte Gewinne aus der Veräußerung von verzinslichen Finanzanlagen (Sachgruppen 1020, 1022, 1023 und 1071). |
| 4410.90 | Gewinne aus Verkäufen von übrigen Finanzanlagen FV | Realisierte Gewinne aus der Veräußerung von übrigen Finanzanlagen (Sachgruppen 1029 und 1079). |
| 4411 | Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV | |
| 4411.00 | Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV | Realisierte Buchgewinne aus der Veräußerung von Sachanlagen des FV (Sachgruppe 108). |
| 4411.40 | Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV | Realisierte Buchgewinne aus der Veräußerung von Grundstücken des FV (Sachgruppe 1080). |
| 4411.60 | Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV | Realisierte Buchgewinne aus der Veräußerung von Gebäuden des FV (Sachgruppe 1084). |
| 4411.90 | Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sachanlagen FV | Realisierte Buchgewinne aus der Veräußerung von Mobilien des FV (Sachgruppe 1086). |
| 4419 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen | Realisierte Buchgewinne aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagen des FV (Sachgruppe 1089). |
| 4419.00 | Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen | Nicht anderswo genannte realisierte Gewinne aus der Veräußerung von FV. |
| 442 | Beteiligungsertrag Finanzvermögen | Nicht anderswo genannte realisierte Gewinne aus der Veräußerung von FV. |
| 4420 | Dividenden | |
| 4420.00 | Dividenden FV | Dividenden und andere Ausschüttungen von Gewinnanteilen von Anlagen im FV. |
| 4429 | Übriger Beteiligungsertrag | Dividenden und andere Ausschüttungen von Gewinnanteilen von Anlagen im FV. |
| 4429.00 | Übriger Beteiligungsertrag FV | Bezugsrechte, Nennwertrückzahlungen u.a. |
| 443 | Liegenschaftenertrag Finanzvermögen | Bezugsrechte, Nennwertrückzahlungen u.a. |
| 4430 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | |
| 4430.00 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | Mietzinse, Pacht- und Baurechtszinsen aus Liegenschaften und Grundstücken des FV. |
| 4431 | Vergütung für Dienstwohnungen FV | Mietzinse, Pacht- und Baurechtszinsen aus Liegenschaften und Grundstücken des FV. |
| 4431.00 | Vergütung für Dienstwohnungen FV | Vergütungen des eigenen Personals für Dienstwohnungen. |
| 4432 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV | Vergütungen des eigenen Personals für Dienstwohnungen. |
| 4432.00 | Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV | Vergütung für kurzfristige Vermietung und Benützung von Räumen in Liegenschaften des FV (z.B. Saalmieten). |
| 4439 | Übriger Liegenschaftenertrag FV | Vergütung für kurzfristige Vermietung und Benützung von Räumen in Liegenschaften des FV (z.B. Saalmieten). |
| 4439.00 | Rückerstattungen Raumnebenkosten | Nicht anderswo zugeordnete Erträge von Liegenschaften des FV; Rückerstattung von Raumnebenkosten. |
| 4439.10 | Übrige Rückerstattungen Dritter | Raumnebenkosten. |
| 4439.90 | Übriger Liegenschaftenertrag FV | Versicherungsleistungen. |
| 444 | Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen | Nicht anderswo zugeordnete Erträge von Liegenschaften des FV. |
| 4440 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV | |
| 4440.00 | Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV | Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Wertschriften des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |
| 4441 | Wertberichtigungen Darlehen FV | Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Wertschriften des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |
| 4441.00 | Wertberichtigungen Darlehen FV | 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 | Wertberichtigungen Beteiligungen FV | Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Beteiligungen des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |
| 4442.00 | Wertberichtigungen Beteiligungen FV | Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Beteiligungen des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |
| 4443 | Wertberichtigungen Liegenschaften FV | Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Liegenschaften des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |
| 4443.00 | Wertberichtigungen Grundstücke FV | Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Grundstücken des FV (Sachgruppe 1080) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |
| 4443.40 | Wertberichtigungen Gebäude FV | Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Gebäuden des FV (Sachgruppe 1084) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |
| 4449 | Wertberichtigungen übrige Sachanlagen FV | Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von übrigen Sachanlagen des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |
| 4449.60 | Wertberichtigungen Mobilien FV | Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Mobilien des FV (Sachgruppen 1086) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. |
| 4449.90 | Wertberichtigungen 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 von Dritten

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 kantonaler Steuern

4601.10 Anteil am Ertrag kantonaler 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. |
| 4631.01 | Unterstützungsbeiträge STAF | Unterstützungsbeiträge für von Steuervorlagen besonders betroffenen Gemeinden |
| 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 kantonale rechtliche 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

Einnahmen aus Rückverteilungen (inkl. eigene); z.B. CO2-Abgabe.Die einzelnen Rückverteilungen sind durch Detailkonto zu trennen.

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. |

| | | |
|-------------|---|--|
| 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. |
| 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. |