STADTKLOTEN

RECHNUNG 2019

Inhaltsverzeichnis

		Seite
	Bericht und Antrag des Stadtrats	
1	Bericht des Stadtrats (Gemeindevorstand)	6
2	Antrag des Stadtrats	20
	Jahresrechnung - Finanzbericht	
3	**Finanzierung**	22
4	**Erfolgsrechnung**	24
5	**Investitionsrechnungen**	25
6	**Bilanz**	27
7	**Geldflussrechnung**	29
8	**Anhang**	
	Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
	Angewandtes Regelwerk	31
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	31
	Organisationseinheiten	32
	Finanzinformationen	
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	34
	Eventualforderungen	35
	Anlagenspiegel Finanzvermögen	36
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	37
	Beteiligungsspiegel	43
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	44
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	45
	Rückstellungsspiegel	46
	Eigenkapitalnachweis	48
	Sonderrechnungen	49

	Seite
Haushaltsgleichgewicht	53
Finanzkennzahlen	55
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	56
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	64
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	65

	Jahresrechnung - Details funktionale Gliederung	
9	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	68
10	Erfolgsrechnung	69
11	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	117
12	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	118
13	Investitionsrechnung Finanzvermögen	123
14	Bilanz	125

	Jahresrechnung - Details Cockpit (institutionelle Gliederung mit Erläuterungen)	
15	Erfolgsrechnung Übersicht Cockpit (institutionelle Gliederung)	138
16	Erfolgsrechnung Cockpit (institutionelle Gliederung) mit den Bereichen	141
17	Investitionsrechnung Cockpit (institutionelle Gliederung)	313
18	Kommentar Investitionsrechnung	319

Kontakt

Stadtverwaltung Kloten

Kirchgasse 7
8302 Kloten

Finanzvorstand: Mark Wisskirchen

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

Bericht und Antrag des Stadtrats

Bericht des Stadtrats

Obwohl die Rekordergebnisse der Vorjahre nicht mehr ganz erreicht werden konnten, schliesst die Rechnung 2019 mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 9.6 Mio. wiederum erfreulich ab. Die gewichtigste Abweichung ergab sich bei den Steuereinnahmen und damit zusammenhängend auch bei der Ablieferung in den kantonalen Finanzausgleich. Weitere wesentliche Differenzen zum Budget zeigten sich im Bereich der Tresorerie, wo die Kursentwicklung der Aktien der Flughafen Zürich AG zu einem Buchgewinn führte, und bei den Abschreibungen, die geringer ausfielen als budgetiert, weil die Investitionen gegenüber der Planung im Rückstand sind. Deutlich höher als geplant fielen die Kosten für die Soziale Wohlfahrt, für die Sonderschulungen sowie für das PZ im Spitz aus. Auf der anderen Seite blieben die Nettoaufwände bei der Asylbewerberbetreuung und dem Bereich Verkehr unter den budgetierten Werten.

Mit der Rechnung 2019 können wie geplant Fr. 7.5 Mio. in die finanzpolitischen Reserven eingelegt werden. Diese Reserven dienen dazu, der Stadt im Falle eines finanziellen Einbruchs Handlungsspielraum zu bewahren.

Die Selbstfinanzierung war mit Fr. 21.6 Mio. rund 54% höher als geplant. Damit konnten die Investitionen ins Verwaltungsvermögen zu 97% aus eigenen Mitteln finanziert werden

Die Rechnung 2019 wird erstmalig nach dem Standard HRM2 geführt. Mit Genehmigung der Rechnung kann das Projekt zur Umstellung auf diesen neuen Rechnungslegungsstandard abgeschlossen werden.

Zuständigkeit

Gemäss Gemeindegesetz (GG; LS 131.1) §128 Ziff. 1 erstellt der Gemeindevorstand die Jahresrechnung. Für die Genehmigung der Rechnung ist gemäss GG §128 Ziff. 2 der Gemeinderat in abschliessender Kompetenz zuständig.

Erfolgsrechnung

Die Rechnung 2019 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. Fr. 9'609'821.71 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von Fr. 1'230'966.00. Es resultiert somit eine Verbesserung von Fr. 8'378'855.71.

Im Überblick der Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

Die hauptsächlichsten Abweichungen gegenüber dem Budget sind in folgenden Funktionsgruppen entstanden:

0 Allgemeine Verwaltung — Minderaufwand netto Fr. 0.2 Mio.

Mehraufwendungen bei 1220 Stadtrat, bei 2210 Verwaltungsdirektion und bei 5210.00 Verwaltung und Koordination, Minderaufwendungen bei 3210 Logistik, bei 3270 Informatik und 5280 Baupolizei

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit — Minderaufwand netto Fr. 0.5 Mio.

Minderaufwand bei 5270 Stadtpolizei

2 Bildung — Minderaufwand netto Fr. 0.1 Mio.

Mehraufwendungen bei 6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen und 6230 Primarschule, Minderaufwendungen bei 6218 Musikschule, 6231 Sekundarschule und bei 3222.29 Abschreibungen Schulliegenschaften

3 Kultur, Sport und Freizeit — Minderaufwand netto Fr. 0.5 Mio.

Minderaufwand bei 3222.38 Abschreibungen Sport

4 Gesundheit — Mehraufwand netto Fr. 0.4 Mio.

Mehraufwendungen bei 8210 Pflegezentrum Spitz und bei 8230 Pflegefinanzierung, Minderaufwendungen bei 8220 Beratung,Begleitung,Betreuung+ext.Angeb. und bei 3222.42 Abschreibungen Alters- und Pflege-

heime

5 Soziale Sicherheit Minderaufwand netto Fr. 1.5 Mio.

Mehraufwand bei 4240 Soz.Wohlfahrt/Soz.Dienst+ext.Organisat., Minderaufwendungen bei 4230 Gesetzlich Wirtschaftliche Hilfe, 4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers. 4260 Asylbewerber-Betreuung und 6275 Familienergänzende Betreuung

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Minderaufwand netto Fr. 1.2 Mio.

Minderaufwendungen bei 5230 Strassenunterhalt, 5277 Verkehrsang.Privater+Öffentl.Verkehr und 3222.61 Abschreibungen Gemeindestrassen

7 Umweltschutz und Raumordnung Minderaufwand netto Fr. 0.3 Mio.

Minderaufwand bei 5210.40 Raumordnung

9 Finanzen und Steuern Mehrertrag netto Fr. 4.4 Mio.

Mehrerträge bei 3220 Tresorerie und 3230 Gemeindesteuern

Nettoaufwand / Vergleich mit Budget

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019 Nettoaufwand	Budget 2019 Nettoaufwand
0	Allgemeine Verwaltung	9'596'599.69	9'822'535.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	2'907'872.80	3'389'045.00
2	Bildung	34'048'107.29	34'181'537.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	6'637'729.27	7'142'010.00
4	Gesundheit	8'413'293.70	8'045'060.00
5	Soziale Sicherheit	23'800'657.80	25'279'170.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	5'588'747.92	6'812'905.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'174'605.23	2'457'422.00
8	Volkswirtschaft	-2'439'538.87	-2'416'730.00
	Total Nettoaufwand vor Finanzen und Steuern	**90'728'074.83**	**94'712'954.00**
9	Finanzen und Steuern		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-128'327'431.54	-121'765'000.00
9101	Sondersteuern	-6'390'928.35	-4'594'000.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	29'436'146.00	24'794'000.00
9610	Zinsen	-149'742.32	-352'260.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-1'327'225.30	-1'482'660.00
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	-936'498.48	62'000.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-142'216.55	-106'000.00
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	7'500'000.00	7'500'000.00
	Total Nettoaufwand (Minus = Ertrag)	**-9'609'821.71**	**-1'230'966.00**

Anteile am Aufwand vor Finanzen und Steuern		Rechnung 2019 Nettowand	Budget 2019 Nettoaufwand
0	Allgemeine Verwaltung	10.58%	10.37%
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3.21%	3.58%
2	Bildung	37.53%	36.09%
3	Kultur, Sport und Freizeit	7.32%	7.54%
4	Gesundheit	9.27%	8.49%
5	Soziale Sicherheit	26.23%	26.69%
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	6.16%	7.19%
7	Umweltschutz und Raumordnung	2.40%	2.59%
8	Volkswirtschaft	-2.69%	-2.55%
	Total Nettoaufwand vor Finanzen und Steuern	**100%**	**100%**

Im Überblick der Sachgruppen

30 Personalaufwand

Insgesamt ergab sich beim Personalaufwand ein Mehraufwand von Fr. 0.35 Mio. oder 0.7%. Fr. 0.15 Mio. sind dabei auf eine Erhöhung der Rückstellung für Gleitzeit- und Ferienguthaben zurückzuführen. Die eigentlichen Löhne des Verwaltungspersonals liegen um Fr. 1.2 Mio. über dem budgetierten Wert, wobei auch die Rückerstattungen um Fr. 0.36 Mio. über Budget liegen (Saldo Fr. 0.84 Mio.). Gründe für den höheren Nettoaufwand liegen einerseits in langanhaltenden krankheitsbedingten Personalausfällen (bspw. Schulverwaltung, Schluefweg) und Doppelbesetzungen bei Personalwechseln (bspw. Informatik, Lebensraum), aber auch bei gegenüber der Budgetierung zusätzlich genehmigten Stellen (bspw. Coaching) und einer ausstehenden abschliessenden Bereinigung des Stellenplans. Auch die Löhne des Lehrpersonals liegen leicht höher als geplant. Insgesamt fielen dafür auch Fr. 0.3 Mio. geringere Kosten für temporäre Arbeitskräfte an. Bei den Sozialleistungen (Konten 3050 / 3052 / 3053 / 3054 und 3059) resultiert eine Unterschreitung von Fr. 0.16 Mio. Das Budget für Aus- und Weiterbildungen des Personals wurde um Fr. 0.16 Mio. nicht ausgeschöpft und der Aufwand für Personalwerbung sowie der übrige Personalaufwand fielen zusammen um rund Fr. 0.1 Mio. tiefer aus, als geplant.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sachaufwand lag um Fr. 0.9 Mio. unter dem Budget. Der Sachaufwand für Liegenschaften im Finanzvermögen wurde irrtümlich in dieser Sachgruppe, anstatt in der Sachgruppe 34 (Finanzaufwand) budgetiert (KSt 3260ff – Fr. 0.5 Mio.). Weitere wesentliche Abweichungen ergaben sich durch Verschiebungen von Planungen (KSt 5210.40 – Fr. 0.5 Mio.), durch Verschiebungen von IT-Projekten (KSt 3270 – Fr. 0.2 Mio.), durch weniger angemietete Wohnungen im Sozialbereich (KSt 4240.30 – Fr. 0.2 Mio.), durch Verschiebung der Massnahmen gemäss generellem Entwässerungsplan (KST 5235.10 – Fr. 0.2 Mio.), durch tiefere Ausgaben für Büro- und übriges Material (verschiedene KSt – Fr. 0.2 Mio.), durch den Einsatz von Springern zur Abdeckung personeller Lücken im Bereich Einwohner + Soziales (KSt 4235.12 + Fr. 0.1 Mio. und KSt 4240.30 + Fr. 0.4 Mio.), durch fünf neue Platzierungen in der externen Sonderschulung (KSt 6215.77 + Fr. 0.2 Mio.) und durch höhere tatsächliche Forderungsverluste bei den Steuern (KSt 3230ff + Fr. 0.2 Mio.).

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

In den Jahren 2018 und 2019 wurden weniger Investitionen umgesetzt als geplant. Daraus resultieren geringere Abschreibungen.

34 Finanzaufwand

Höherer Zinsaufwand, weil aus einigen Steuerveranlagungen für die Jahre 2009 und 2010, welche vom Kanton erst 2019 vorgenommen wurden, hohe Rückzahlungsverpflichtungen resultierten. Zusätzlich mussten diese Beträge zu einem höheren Zinssatz verzinst werden, als die Beträge der aktuelleren Jahre (KSt 3230.11 + 0.4 Mio.).
Der Sachaufwand für Liegenschaften im Finanzvermögen wurde irrtümlich in der Sachgruppe 31 anstatt 34 budgetiert (KSt 3260ff + Fr. 0.5 Mio.).

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Der eigenwirtschaftliche Betrieb Abwasserbeseitigung schloss mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 0.4 Mio. ab. Budgetiert war eine Entnahme aus der Spezialfinanzierung (KSt 5235.10, 5235.11 und 3222.72, bzw. Funktionen 7201 und 7202).

36 Transferaufwand

Aufgrund der höheren Steuereinnahmen ist ein höherer Beitrag in den Ressourcenausgleich zu leisten (KSt 3230.80 + Fr. 4.6 Mio.).
Entgegen den Erwartungen hatte die Fallzahl bei den Sozialleistungen nicht weiter zugenommen (KSt 4230.00 und 4230.10 – Fr. 2.9 Mio.).

38 Ausserordentlicher Aufwand

Wie budgetiert wurde eine Einlage von Fr. 7.5 Mio. in die Finanzpolitische Reserve vorgenommen.

39 Interne Verrechnungen

Gemäss Beschluss des Stadtrates vom 2. Oktober 2012 werden die internen Verzinsungen zum Zinssatz gemäss Budget des Rechnungsjahres vorgenommen. Dieser Zinssatz lag beim Budget 2019 bei 0.12 % und wurde dementsprechend angewendet.

40 Fiskalertrag

Der Steuerertrag lag um Fr. 8.4 Mio. über dem Budget. Davon entfielen Fr. 4.6 Mio. auf die allgemeinen Gemeindesteuern natürlicher Personen, Fr. 2.0 Mio. auf die allgemeinen Gemeindesteuern juristischer Personen und Fr. 1.8 Mio. auf Grundstückgewinnsteuern.

42 Entgelte

Die grössten Abweichungen bestehen bei den Taxen und Kostengeldern des PZ Spitz, Minderertrag Fr. 4.3 Mio. und bei den Benützungsgebühren und Dienstleistungen der Spitex, Minderertrag Fr. 0.9 Mio. Davon handelte es sich bei Fr. 4.8 Mio. jedoch nicht um Mindereinnahmen, sondern um Einnahmen von Gemeinden, welche in dieser Sachgruppe budgetiert waren, nach HRM2 aber in die Sachgruppe 46 gehören.

44 Finanzertrag

Zu den Mehrerträgen trugen im Wesentlichen die Wertsteigerung der Aktien Flughafen Zürich AG (Fr. + 1.1 Mio.), die Auszahlung der Flughafen Zürich AG aus ihrer Kapitalreduktion (Fr. + 0.2 Mio.) und die Wertaufholung bei der Beteiligung an der KZU Kompetenzzentrum für Pflege und Gesundheit (Fr. + 0.2 Mio.) bei.

45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen

Entnahme des Aufwandüberschusses des eigenwirtschaftlichen Betriebs Abfallwirtschaft (KSt 5220.00 und 3222.74, bzw. Funktion 7301) von Fr. 0.49 Mio. aus der entsprechenden Spezialfinanzierung und Entnahme von Fr. 0.05 Mio. aus dem Ersatzabgabefonds der Gemeinden der ZSO Hardwald (KSt 5266.00 und 3222.19, bzw. Funktion 1629). Bei der Abwasserbeseitigung resultierte ein Ertragsüberschuss.

46 Transferertrag

Beiträge von Gemeinden in der Höhe von Fr. 5.2 Mio. waren in der Sachgruppe 42 (Entgelte) budgetiert, wurden aber in der Rechnung richtigerweise in die Sachgruppe 46 gebucht.

49 Interne Verrechnung

siehe Gegenposition 39.

Selbstfinanzierung

Im Budget wurde von einer Selbstfinanzierung von Fr. 14'025'239.00 ausgegangen. In der Rechnung werden nun Fr. 21'606'992.06 ausgewiesen, was bedeutet, dass die Investitionen im Verwaltungsvermögen zu 97 % aus eigenen Mitteln finanziert werden konnten

	Rechnung	**Gesamthaushalt** Rechnung	**Allgemeiner Haushalt** Rechnung	**Abwasserbeseitigung** Rechnung	**Abfallwirtschaft** Rechnung
+	Ertragsüberschuss	9'609'821.71	9'609'821.71	-	-
-	Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	399'440.65	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	0.00	488'210.75
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	4'992'777.00	4'868'537.27	75'352.73	48'887.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	175'800.00	175'800.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	466'541.00	67'100.35	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	786'347.65	298'136.90	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	7'500'000.00	7'500'000.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung Rechnung	**21'606'992.06**	**21'571'522.43**	**474'793.38**	**-439'323.75**
	Selbstfinanzierung Budget	14'025'239.00	14'413'539.00	-70'200.00	-318'100.00

.

Investitionsrechnung

Das Ergebnis der Investitionsrechnung wird zum grössten Teil durch Spezialkredite (Verpflichtungskredite) bestimmt. Entsprechend stellen die Ausgaben in Anspruch genommene Tranchen des Gesamtkredites dar und sind somit vom Realisierungsfortschritt abhängig.

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		**Rechnung 2019** Nettoausgaben	**Budget 2019** Nettoausgaben	**offene Kredisaldi 2019** per Abschluss
0	Allgemeine Verwaltung	77'551.95	730'000.00	160'349.15
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	234'398.45	1'303'000.00	1'124'472.45
2	Bildung	13'714'307.52	15'306'000.00	5'581'087.75
3	Kultur, Sport und Freizeit	772'917.35	5'040'000.00	34'251'908.40
4	Gesundheit	2'775'378.60	1'074'000.00	0.00
5	Soziale Sicherheit	625'939.95	450'000.00	3'074'221.70
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'070'201.11	3'370'000.00	2'445'561.59
7	Umweltschutz und Raumordnung	444'601.50	700'000.00	200'718.20
8	Volkswirtschaft	347'368.25	295'000.00	95'573.85
	Total Investitionen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	**22'062'664.68**	**28'268'000.00**	**46'933'893.09**
7201/7202	Abwasserbeseitigung	277'161.46	550'000.00	78'416.47
7301	Abfallwirtschaft	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionen Verwaltungsvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe	**277'161.46**	**550'000.00**	**78'416.47**
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		**22'339'826.14**	**28'818'000.00**	**47'012'309.56**
9	Finanzen und Steuern	-958'750.00		0.00
Total Investitionen resp. Kreditsaldi		**21'381'076.14**	**28'818'000.00**	**47'012'309.56**

Offene Kreditsaldi = bewilligte, jedoch noch nicht beanspruchte Mittel

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	Veränderung	31.12.2019
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	91'466'057.82	-8'545'808.10	82'920'249.72
101/2/4/6	Übriges Umlaufvermögen	37'120'091.08	12'546'945.82	49'667'036.90
107/8	Anlagen FV	88'394'310.50	-14'893'750.00	73'500'560.50
	Total Finanzvermögen	**216'980'459.40**	**-10'892'612.28**	**206'087'847.12**
140/2	Anlagen VV	95'601'517.61	16'381'861.14	111'983'378.75
144/5/6	Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge	19'615'837.20	1'140'988.00	20'756'825.20
	Total Verwaltungsvermögen	**115'217'354.81**	**17'522'849.14**	**132'740'203.95**
	Total Aktiven	**332'197'814.21**	**6'630'236.86**	**338'828'051.07**

Passiven		01.01.2019	01.01.2019	31.12.2019
200	Laufende Verbindlichkeiten	28'382'575.98	8'387'622.10	36'770'198.08
201/4/5	Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	54'013'199.75	-18'267'847.30	35'745'352.45
206/8	Langfristige Verbindlichkeiten	70'899'503.20	-279'553.00	70'619'950.20
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	847'170.70	-283'536.55	563'634.15
	Total Fremdkapital	**154'142'449.63**	**-10'443'314.75**	**143'699'134.88**
290/1	Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital (zweckgebunden)	8'618'978.10	-36'270.16	8'582'707.94
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	7'500'000.00	7'500'000.00
295/6	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2) / Neubewertungsreserve FV	-3'482'651.74	3'482'651.74	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	172'919'038.22	6'127'170.03	179'046'208.25
	Total Eigenkapital	**178'055'364.58**	**17'073'551.61**	**195'128'916.19**
	Total Passiven	**332'197'814.21**	**6'630'236.86**	**338'828'051.07**

Die Aufwertungs- und Neubewertungsreserven aus der Bilanzanpassung an HRM2 wurden auf den Bilanzüberschuss /-fehlbetrag übertragen. Der Ertragsüberschuss wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen.

Nach der Bilanzanpassung per 01.01.2019 betrug das Nettovermögen (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital) Fr. 62'838'009.77, Ende Jahr, per 31.12.2019, Fr. 62'388'712.24. Das entspricht Fr. 3'107 je Einwohner.

Allgemeine Bemerkungen, Vergleichszahlen Vorjahre, Finanzkennzahlen

Ergebnisse der Erfolgsrechnung

Jahr	Aufwand	Ertrag	Ertrags-Ueberschuss	Aufwand-Ueberschuss
2015	183'419'375.18	199'846'223.48	16'426'848.30	
2016	163'437'371.82	179'792'445.23	16'355'073.41	
2017	194'976'241.05	222'150'100.84	27'173'859.79	
2018	184'727'913.27	209'220'536.30	24'492'623.03	
2019	196'640'685.77	206'250'507.48	9'609'821.71	

Steuern, Selbstfinanzierung und Investitionen

Jahr	Steuer-satz	Steuerertrag netto (Funktion 91)	davon Sonder-steuern*[1]	Selbst-finanzierung*[2]	Netto-investitionen
2015	105%	127'036'012.82	3'925'401.20	23'633'919.80	13.4 Mio.
2016	105%	104'153'912.48	3'890'058.70	24'038'353.19	13.2 Mio.
2017	105%	149'148'810.43	12'135'881.55	35'898'435.31	17.5 Mio.
2018	105%	139'826'723.75	4'700'554.10	35'130'538.33	29.8 Mio.
2019	103%	134'718'359.89	6'390'928.35	21'606'992.06	22.3 Mio.

*[1] bis 2018 ohne Hundesteuern

*[2] bis 2018 exkl. Spezialfinanzierungen

Vermögensentwicklung * (Bestand Ende Rechnungsjahr)

Jahr	Einwohner	zweckfreies Eigenkapital	Verwaltungs-vermögen	Nettovermögen	Nettovermögen je Einwohner
2015	18'412	104'707'475.29	71'164'580.00	33'542'895.29	1'821.80
2016	19'021	121'252'555.40	76'648'375.00	44'604'180.40	2'345.00
2017	19'362	148'426'415.19	85'444'460.00	62'981'955.19	3'252.86
2018	19'647	172'919'038.22	104'648'355.00	68'270'683.22	3'474.87
2019	20'078	186'546'208.25	132'740'203.95	62'388'712.24	3'107.32

* bis 2018 nach HRM1

Kennzahlen

Jahr	Selbstfinan-zierung *	Selbst-finanzierungs-grad	Selbst-finanzierungs-anteil	Zins-belastungs-anteil	Kapital-dienst-anteil	Eigenkapital-quote
2015	24'097	199.00%	12.34%	-4.56%	-0.73%	
2016	24'740	170.79%	14.19%	-5.16%	-0.54%	
2017	36'316	207.92%	16.67%	-2.46%	1.70%	
2018	35'249	118.07%	17.16%	-1.27%	4.05%	
2019	21'607	96.72%	10.68%	-0.09%	2.38%	56.58%

* in Tausend

Unter Rechnung – Details Cockpit sind die Ergebnisse, bzw. die Abweichungen zum Budget, jeweils kurz erläutert und begründet.

Die Wertschriften sowie Anlage-, Spar- und Depositenhefte sind in Bankdepots hinterlegt. Die entsprechenden Depotbescheinigungen der Banken liegen vor.

Die Stadt Kloten stellt ihren Einwohnerinnen und Einwohnern im Rahmen ihres öffentlichen Auftrages die vielfältigsten Angebote zur Verfügung. Die finanziellen Verhältnisse erfordern eine stetige Überprüfung dieser Dienstleistungen wie auch deren Finanzierung. Der Stadtrat wird alles daransetzen, den Nutzen und die notwendigen Steuern und Abgaben in einem ausgewogenen Rahmen zu halten. Er zählt auf das Verständnis aller Betroffenen und dankt allen für die Bereitschaft zur Übernahme ihres Beitrages für die Bewältigung der Herausforderungen.

Abschied der Finanzverwaltung:

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2019 und der Sonderrechnungen bestätigt:

8302 Kloten, 07. April 2020

FINANZEN + LOGISTIK

Markus Dolder Bereichsleiter Finanzen + Logistik	Fredi Streule Leiter Finanzverwaltung

Abschied der Geschäftsleitung:

Die Geschäftsleitung hat die Jahresrechnung 2019 an ihrer Sitzung vom 08. April 2020 entsprechend von Art. 19 Vregl. zu Handen des Stadtrats verabschiedet.

Antrag des Stadtrats vom 14.04.2020

1 Der Stadtrat hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019** der Politischen Gemeinde Kloten genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2019 der Politischen Gemeinde Kloten weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	196'640'685.77
	Gesamtertrag	Fr.	206'250'507.48
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**9'609'821.71**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	23'165'879.49
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	826'053.35
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**22'339'826.14**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	958'750.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**-958'750.00**
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**338'828'051.07**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss/-fehlbetrag auf Fr. 179'046'208.25.**

3 Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2019 der Politischen Gemeinde Kloten zu genehmigen.

8302 Kloten, 14.04.2020

Stadt Kloten

René Huber
Stadtpräsident

Thomas Peter
Verwaltungsdirektor

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Rechnung	Gesamthaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Rechnung	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Rechnung	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
+	Ertragsüberschuss	9'609'821.71	1'230'966.00	9'609'821.71	1'230'966.00	-	0.00
-	Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	0.00	399'440.65	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	0.00	488'210.75	494'900.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	4'992'777.00	5'949'173.00	4'868'537.27	5'842'573.00	124'239.73	106'600.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	175'800.00	0.00	175'800.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	466'541.00	0.00	67'100.35	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	786'347.65	654'900.00	298'136.90	160'000.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	7'500'000.00	7'500'000.00	7'500'000.00	7'500'000.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**21'606'992.06**	**14'025'239.00**	**21'571'522.43**	**14'413'539.00**	**35'469.63**	**-388'300.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	22'339'826.14	28'818'000.00	22'062'664.68	28'268'000.00	277'161.46	550'000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**-732'834.08**	**-14'792'761.00**	**-491'142.25**	**-13'854'461.00**	**-241'691.83**	**-938'300.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**97%**	**49%**	**98%**	**51%**	**13%**	**-71%**

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

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

Richtwerte	
> 100 %	ideal
80 - 100 %	gut bis vertretbar
50 - 80 %	problematisch
0 - 50 %	ungenügend

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
		Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)			399'440.65	0.00	0.00	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)			0.00	127'900.00	488'210.75	367'000.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			75'352.73	57'700.00	48'887.00	48'900.00
-	Ertrag aus Aufwertungen			0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital			0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital			0.00	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung			**474'793.38**	**-70'200.00**	**-439'323.75**	**-318'100.00**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			277'161.46	550'000.00	0.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)			**197'631.92**	**-620'200.00**	**-439'323.75**	**-318'100.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)			**171%**	**-13%**	**n/a**	**n/a**

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
30	Personalaufwand		47'471'949.37	47'122'246.00	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		26'492'746.46	27'364'609.00	
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		4'888'562.00	5'915'273.00	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		466'541.00	0.00	
36	Transferaufwand		104'420'175.19	101'703'717.00	
37	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	
	Total betrieblicher Aufwand		*183'739'974.02*	*182'105'845.00*	
40	Fiskalertrag		135'350'337.55	126'875'000.00	
41	Regalien und Konzessionen		6'663.00	5'000.00	
42	Entgelte		29'105'953.38	33'784'267.00	
43	Verschiedene Erträge		17'683.80	3'200.00	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		786'347.65	654'900.00	
46	Transferertrag		31'768'376.58	26'405'944.00	
47	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	
	Total betrieblicher Ertrag		*197'035'361.96*	*187'728'311.00*	
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***13'295'387.94***	***5'622'466.00***	
34	Finanzaufwand		1'476'468.93	509'390.00	
44	Finanzertrag		5'290'902.70	3'617'890.00	
	Ergebnis aus Finanzierung		***3'814'433.77***	***3'108'500.00***	
	Operatives Ergebnis		**17'109'821.71**	**8'730'966.00**	
38	Ausserordentlicher Aufwand		7'500'000.00	7'500'000.00	
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	
	Ausserordentliches Ergebnis		**-7'500'000.00**	**-7'500'000.00**	
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**9'609'821.71**	**1'230'966.00**	
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		3'924'242.82	3'820'300.00	
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		3'924'242.82	3'820'300.00	
	Total Aufwand		196'640'685.77	193'935'535.00	
	Total Ertrag		206'250'507.48	195'166'501.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
50	Sachanlagen	21'182'146.14	27'575'000.00	
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	190'669.75	195'000.00	
52	Immaterielle Anlagen	0.00	0.00	
54	Darlehen	1'250'000.00	250'000.00	
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	
56	Eigene Investitionsbeiträge	543'063.60	896'000.00	
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
	Total Investitionsausgaben	**23'165'879.49**	**28'916'000.00**	
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	
61	Rückerstattungen	69'682.35	0.00	
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	575'774.00	98'000.00	
64	Rückzahlung von Darlehen	180'597.00	0.00	
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	
	Total Investitionseinnahmen	**826'053.35**	**98'000.00**	

Investitionen Verwaltungsvermögen

Total Investitionsausgaben		23'165'879.49	28'916'000.00
Total Investitionseinnahmen		826'053.35	98'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-22'339'826.14**	**-28'818'000.00**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben	**0.00**	**0.00**	**0.00**
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	958'750.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	**958'750.00**	**0.00**	**0.00**

Investitionen Finanzvermögen				
	Total Ausgaben	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	958'750.00	0.00	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**958'750.00**	**0.00**	**0.00**

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	91'466'057.82	82'920'249.72
101	Forderungen	34'956'173.72	21'553'666.34
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	25'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'508'246.37	2'635'926.52
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	655'670.99	477'444.04
	Umlaufvermögen	***128'586'148.90***	***132'587'286.62***
107	Finanzanlagen	42'187'500.00	28'252'500.00
108	Sachanlagen FV	46'206'810.50	45'248'060.50
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	***88'394'310.50***	***73'500'560.50***
	Total Finanzvermögen	**216'980'459.40**	**206'087'847.12**
140	Sachanlagen VV	95'307'157.16	111'800'651.30
142	Immaterielle Anlagen	294'360.45	182'727.45
144	Darlehen	3'517'055.00	4'533'428.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	15'009'300.00	15'185'100.00
146	Investitionsbeiträge	1'089'482.20	1'038'297.20
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	***115'217'354.81***	***132'740'203.95***
	Total Verwaltungsvermögen	**115'217'354.81**	**132'740'203.95**
	Total Aktiven	**332'197'814.21**	**338'828'051.07**
	*** Total Anlagevermögen**	**203'611'665.31**	**206'240'764.45**

Bilanz

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
200	Laufende Verbindlichkeiten	28'382'575.98	36'770'198.08
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	22'237'465.45	228'920.20
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	986'572.05	1'138'177.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	30'789'162.25	34'378'255.25
	Kurzfristiges Fremdkapital	***82'395'775.73***	***72'515'550.53***
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	25'617'700.00	25'611'512.00
208	Langfristige Rückstellungen	45'281'803.20	45'008'438.20
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	847'170.70	563'634.15
	Langfristiges Fremdkapital	***71'746'673.90***	***71'183'584.35***
	Total Fremdkapital	**154'142'449.63**	**143'699'134.88**
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	8'490'955.50	8'402'185.34
291	Fonds im Eigenkapital	128'022.60	180'522.60
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	***8'618'978.10***	***8'582'707.94***
294	Finanzpolitische Reserve	0.00	7'500'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	-1'417'338.74	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-2'065'313.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	172'919'038.22	179'046'208.25
	Zweckfreies Eigenkapital	***169'436'386.48***	***186'546'208.25***
	Total Eigenkapital	**178'055'364.58**	**195'128'916.19**
	Total Passiven	**332'197'814.21**	**338'828'051.07**

Geldflussrechnung

	Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2019	Rechnung 2018
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		9'609'821.71	
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		4'939'747.00	
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen		13'389'564.68	
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen		-1'432'541.15	
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten		178'226.95	
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV		-122'770.00	
+/-	Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)		-1'065'000.00	
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)		0.00	
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)		0.00	
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)		0.00	
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV		0.00	
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten		8'387'622.10	
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen		49'463.85	
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung		3'315'728.00	
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK		-319'806.65	
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital		7'500'000.00	
-	Aktivierung Eigenleistungen		0.00	
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		**44'430'056.49**	
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-23'165'879.49		
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	826'053.35		
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-22'339'826.14	
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen		0.00	
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen		958'750.00	
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR		304'861.00	
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR		102'141.10	
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung		0.00	
-	Entnahmen aus Fonds		0.00	
+	Aktivierte Eigenleistungen		0.00	
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		**-20'974'074.04**	

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-11'065'000.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	1'065'000.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	958'750.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	-958'750.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	**-10'000'000.00**
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	**-30'974'074.04**
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-22'008'545.25
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-6'188.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	12'942.70
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	0.00
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	**-22'001'790.55**
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	**-8'545'808.10**
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	91'466'057.82
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	82'920'249.72
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	**-8'545'808.10**

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

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

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze
Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View"-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig.

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

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

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

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000** liegt (SR-Beschluss vom 03.10.2017 (SR 204-2017). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

Anhang

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

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

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

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

Interne Zinsen
Gemäss Beschluss des Stadtrates vom 2. Oktober 2012 werden die internen Verzinsungen zum Zinssatz gemäss Budget des Rechnungsjahres vorgenommen. Dieser Zinssatz lag beim Budget 2019 bei 0.12 % und wurde dementsprechend angewendet. 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.

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert
Die Rechnung wird über den gesamten Haushalt der Gemeinde grundsätzlich als Einheit geführt. Sie besteht aus der Hauptrechnung einschliesslich Spezialfinanzierungen und den Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung beinhaltet die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Eigenwirtschaftsbetriebe sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene (Friedensrichter).

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:
- Alters- und Pflegeheim
- Spitex
- Betreibungsamt

Die Teilrechnungen dieser Organisationen werden am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert.

Anhang

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

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

- IBK Industrielle Betriebe Kloten AG (Energie- + Wasserversorgung)

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2019
1010	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten**	**6'811'498.35**
	- aus laufendem Rechnungsjahr	6'666'840.30
	- aus früheren Jahren	144'658.05
1012	**Steuerforderungen**	**10'105'070.78**
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	8'936'881.67
	- Steuern aus früheren Jahren	1'168'189.11
102x	**Kurzfristige Finanzanlagen**	**25'000'000.00**
	- Darlehen, Zinssatz 0.30 %, Fälligkeit 22.05.2020	10'000'000.00
	- Festgeld, Zinssatz 0.04 %, Fälligkeit 06.04.2020	15'000'000.00
1070	**Aktien und Anteilscheine**	**13'252'500.00**
	- Namenaktien, Flughafen Zürich AG, Stück 75'000	13'252'500.00
1071	**Verzinsliche Anlagen**	**15'000'000.00**
	- Festgeld, Zinssatz 0.24 %, Fälligkeit 06.04.2021	15'000'000.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2019	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert-anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	**Buchwert 31.12.2019**
1080.0	Grundstücke	17'164'710.50	0.00	-958'750.00	0.00	0.00	**16'205'960.50**
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	2'174'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**2'174'100.00**
1084.0	Gebäude	26'868'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**26'868'000.00**
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Sachanlagen	**46'206'810.50**	**0.00**	**-958'750.00**	**0.00**	**0.00**	**45'248'060.50**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Stand 01.01.2019**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Buchwert 31.12.2019**
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	452'108.00	958'750.00	0.00	1'410'858.00	-425'543.34	0.00	0.00	0.00	0.00	-425'543.34	**985'314.66**
1401	Strassen / Verkehrswege	53'476'998.14	1'789'653.79	0.00	55'266'651.93	-36'704'813.02	-796'857.00	0.00	0.00	0.00	-37'501'670.02	**17'764'981.91**
1402	Wasserbau	27'161.60	0.00	0.00	27'161.60	-27'161.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-27'161.60	**0.00**
1403	Übrige Tiefbauten	28'966'501.94	-333'636.60	0.00	28'632'865.34	-15'147'272.13	-599'568.45	0.00	0.00	0.00	-15'746'840.58	**12'886'024.76**
1404	Hochbauten	206'030'570.98	2'085'896.25	0.00	208'116'467.23	-153'658'015.45	-2'732'485.55	0.00	0.00	0.00	-156'390'501.00	**51'725'966.23**
1405	Waldungen	623'741.00	42'006.95	0.00	665'747.95	-529'282.78	-4'957.00	0.00	0.00	0.00	-534'239.78	**131'508.17**
1406	Mobilien VV	9'782'155.05	2'501'283.90	0.00	12'283'438.95	-9'003'332.33	-643'061.00	0.00	0.00	0.00	-9'646'393.33	**2'637'045.62**
1407	Anlagen im Bau VV	15'174'951.85	14'226'468.85	0.00	29'401'420.70	-3'731'610.75	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'731'610.75	**25'669'809.95**
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Sachanlagen	**314'534'188.56**	**21'270'423.14**	**0.00**	**335'804'611.70**	**-219'227'031.40**	**-4'776'929.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-224'003'960.40**	**111'800'651.30**
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	964'090.05	0.00	0.00	964'090.05	-791'222.47	-86'434.00	0.00	0.00	0.00	-877'656.47	**86'433.58**
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1429	Übrige immaterielle Anlagen	2'222'687.34	0.00	0.00	2'222'687.34	-2'101'194.47	-25'199.00	0.00	0.00	0.00	-2'126'393.47	**96'293.87**
	Total Immaterielle Anlagen	**3'186'777.39**	**0.00**	**0.00**	**3'186'777.39**	**-2'892'416.94**	**-111'633.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-3'004'049.94**	**182'727.45**
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1442	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**1'000'000.00**
1445	Private Unternehmungen	1'664'255.00	-164'997.00	0.00	1'499'258.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**1'499'258.00**
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	1'852'800.00	234'400.00	0.00	2'087'200.00	0.00	-53'030.00	0.00	0.00	0.00	-53'030.00	**2'034'170.00**
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Darlehen	**3'517'055.00**	**1'069'403.00**	**0.00**	**4'586'458.00**	**0.00**	**-53'030.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-53'030.00**	**4'533'428.00**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Stand 01.01.2019**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Buchwert 31.12.2019**
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1454	Öffentliche Unternehmungen	16'266'480.00	0.00	0.00	16'266'480.00	-1'308'180.00	0.00	175'800.00	0.00	0.00	-1'132'380.00	**15'134'100.00**
1455	Private Unternehmungen	112'700.00	0.00	0.00	112'700.00	-61'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-61'700.00	**51'000.00**
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	2'000.00	0.00	0.00	2'000.00	-2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'000.00	**0.00**
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Beteiligungen	**16'381'180.00**	**0.00**	**0.00**	**16'381'180.00**	**-1'371'880.00**	**0.00**	**175'800.00**	**0.00**	**0.00**	**-1'196'080.00**	**15'185'100.00**
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1461	Kantone	1'046'329.60	0.00	0.00	1'046'329.60	-867'425.75	-6'263.00	0.00	0.00	0.00	-873'688.75	**172'640.85**
1462	Gemeinden, Zweckverbände	3'375'667.06	0.00	0.00	3'375'667.06	-2'495'354.35	-37'727.00	0.00	0.00	0.00	-2'533'081.35	**842'585.71**
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1464	Öffentliche Unternehmungen	34'600.00	0.00	0.00	34'600.00	-33'671.38	-44.00	0.00	0.00	0.00	-33'715.38	**884.62**
1465	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	933'600.00	0.00	0.00	933'600.00	-933'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-933'600.00	**0.00**
1467	Private Haushalte	760'295.55	0.00	0.00	760'295.55	-730'958.53	-7'151.00	0.00	0.00	0.00	-738'109.53	**22'186.02**
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Investitionsbeiträge	**6'150'492.21**	**0.00**	**0.00**	**6'150'492.21**	**-5'061'010.01**	**-51'185.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-5'112'195.01**	**1'038'297.20**
	Total Verwaltungsvermögen	**343'769'693.16**	**22'339'826.14**	**0.00**	**366'109'519.30**	**-228'552'338.35**	**-4'992'777.00**	**175'800.00**	**0.00**	**0.00**	**-233'369'315.35**	**132'740'203.95**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Stand 01.01.2019**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Buchwert 31.12.2019**
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	452'108.00	958'750.00	0.00	1'410'858.00	-425'543.34	0.00	0.00	0.00	0.00	-425'543.34	**985'314.66**
1401.0	Strassen / Verkehrswege	53'476'998.14	1'789'653.79	0.00	55'266'651.93	-36'704'813.02	-796'857.00	0.00	0.00	0.00	-37'501'670.02	**17'764'981.91**
1402.0	Wasserbau	27'161.60	0.00	0.00	27'161.60	-27'161.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-27'161.60	**0.00**
1403.0	Übrige Tiefbauten	27'493'980.38	95'011.40	0.00	27'588'991.78	-16'112'257.64	-500'527.72	0.00	0.00	0.00	-16'612'785.36	**10'976'206.42**
1404.0	Hochbauten	206'030'570.98	2'085'896.25	0.00	208'116'467.23	-153'658'015.45	-2'732'485.55	0.00	0.00	0.00	-156'390'501.00	**51'725'966.23**
1405.0	Waldungen	623'741.00	42'006.95	0.00	665'747.95	-529'282.78	-4'957.00	0.00	0.00	0.00	-534'239.78	**131'508.17**
1406.0	Mobilien VV	9'782'155.05	2'501'283.90	0.00	12'283'438.95	-9'003'332.33	-643'061.00	0.00	0.00	0.00	-9'646'393.33	**2'637'045.62**
1407.0	Anlagen im Bau VV	15'174'951.85	13'520'659.39	0.00	28'695'611.24	-3'731'610.75	0.00	0.00	0.00	0.00	-3'731'610.75	**24'964'000.49**
1409.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Sachanlagen	**313'061'667.00**	**20'993'261.68**	**0.00**	**334'054'928.68**	**-220'192'016.91**	**-4'677'888.27**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-224'869'905.18**	**109'185'023.50**
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	964'090.05	0.00	0.00	964'090.05	-791'222.47	-86'434.00	0.00	0.00	0.00	-877'656.47	**86'433.58**
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	563'567.25	0.00	0.00	563'567.25	-563'567.25	0.00	0.00	0.00	0.00	-563'567.25	**0.00**
	Total Immaterielle Anlagen	**1'527'657.30**	**0.00**	**0.00**	**1'527'657.30**	**-1'354'789.72**	**-86'434.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-1'441'223.72**	**86'433.58**
Darlehen												
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**1'000'000.00**
1445.0	Private Unternehmungen	1'664'255.00	-164'997.00	0.00	1'499'258.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**1'499'258.00**
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	1'852'800.00	234'400.00	0.00	2'087'200.00	0.00	-53'030.00	0.00	0.00	0.00	-53'030.00	**2'034'170.00**
1447.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Darlehen	**3'517'055.00**	**1'069'403.00**	**0.00**	**4'586'458.00**	**0.00**	**-53'030.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-53'030.00**	**4'533'428.00**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Stand 01.01.2019**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Buchwert 31.12.2019**
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1451.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1453.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	16'266'480.00	0.00	0.00	16'266'480.00	-1'308'180.00	0.00	175'800.00	0.00	0.00	-1'132'380.00	**15'134'100.00**
1455.0	Private Unternehmungen	112'700.00	0.00	0.00	112'700.00	-61'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-61'700.00	**51'000.00**
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	2'000.00	0.00	0.00	2'000.00	-2'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'000.00	**0.00**
1457.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1458.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Beteiligungen	**16'381'180.00**	**0.00**	**0.00**	**16'381'180.00**	**-1'371'880.00**	**0.00**	**175'800.00**	**0.00**	**0.00**	**-1'196'080.00**	**15'185'100.00**
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1461.0	Kantone	1'046'329.60	0.00	0.00	1'046'329.60	-867'425.75	-6'263.00	0.00	0.00	0.00	-873'688.75	**172'640.85**
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	3'375'667.06	0.00	0.00	3'375'667.06	-2'495'354.35	-37'727.00	0.00	0.00	0.00	-2'533'081.35	**842'585.71**
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	34'600.00	0.00	0.00	34'600.00	-33'671.38	-44.00	0.00	0.00	0.00	-33'715.38	**884.62**
1465.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	933'600.00	0.00	0.00	933'600.00	-933'600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-933'600.00	**0.00**
1467.0	Private Haushalte	760'295.55	0.00	0.00	760'295.55	-730'958.53	-7'151.00	0.00	0.00	0.00	-738'109.53	**22'186.02**
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Investitionsbeiträge	**6'150'492.21**	**0.00**	**0.00**	**6'150'492.21**	**-5'061'010.01**	**-51'185.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-5'112'195.01**	**1'038'297.20**
	Total Verwaltungsvermögen	**340'638'051.51**	**22'062'664.68**	**0.00**	**362'700'716.19**	**-227'979'696.64**	**-4'868'537.27**	**175'800.00**	**0.00**	**0.00**	**-232'672'433.91**	**130'028'282.28**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Stand 01.01.2019**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Buchwert 31.12.2019**
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1403.1	Übrige Tiefbauten	-1'564'943.99	-428'648.00	0.00	-1'993'591.99	3'366'451.09	-50'153.73	0.00	0.00	0.00	3'316'297.36	**1'322'705.37**
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	705'809.46	0.00	705'809.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**705'809.46**
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Sachanlagen	**-1'564'943.99**	**277'161.46**	**0.00**	**-1'287'782.53**	**3'366'451.09**	**-50'153.73**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**3'316'297.36**	**2'028'514.83**
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	1'659'120.09	0.00	0.00	1'659'120.09	-1'537'627.22	-25'199.00	0.00	0.00	0.00	-1'562'826.22	**96'293.87**
	Total Immaterielle Anlagen	**1'659'120.09**	**0.00**	**0.00**	**1'659'120.09**	**-1'537'627.22**	**-25'199.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-1'562'826.22**	**96'293.87**
	Total Verwaltungsvermögen	**94'176.10**	**277'161.46**	**0.00**	**371'337.56**	**1'828'823.87**	**-75'352.73**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1'753'471.14**	**2'124'808.70**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2019	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Stand 01.01.2019**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2019	**Buchwert 31.12.2019**
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1403.1	Übrige Tiefbauten	3'037'465.55	0.00	0.00	3'037'465.55	-2'401'465.58	-48'887.00	0.00	0.00	0.00	-2'450'352.58	**587'112.97**
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Sachanlagen	**3'037'465.55**	**0.00**	**0.00**	**3'037'465.55**	**-2'401'465.58**	**-48'887.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-2'450'352.58**	**587'112.97**
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Immaterielle Anlagen	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Total Verwaltungsvermögen	**3'037'465.55**	**0.00**	**0.00**	**3'037'465.55**	**-2'401'465.58**	**-48'887.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-2'450'352.58**	**587'112.97**

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name und Rechtsform	Rechnungs-legungsnorm	Tätigkeits-gebiet	Nominalka-pital (100%)	Eigentums-anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff-ungswert	**Buchwert 31.12.2019**
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen									
IBK Industrielle Betriebe AG	OR	Energie- + Wasserversorgung	8.00 Mio.	100.00%	33.33%	100.00%	1)	8'000'000	**8'000'000**
Spital Bülach AG	OR	Gesundheitsversorgung	39.46 Mio.	15.78%	14.29%	15.78%		6'228'300	**6'228'300**
KZU Kompetenzzentr. Pflege und Gesundheit, IKA		Gesundheitsversorgung		21.33%	14.29%	8.00%		1'878'180	**745'800**
MRI-Zentrum Spital Bülach AG	OR	Gesundheitsversorgung	1.40 Mio.	10.71%				150'000	**150'000**
VBG Verkehrsbetriebe Glattal AG		Öffentlicher Verkehr	0.23 Mio.					10'000	**10'000**
Baugenossenschaft Schönheim		Förderung preisgünstiger Wohnraum						30'000	**30'000**
Zürichholz AG		Waldpflege						11'000	**11'000**
EWG (Chasernweg 20-24)		Förderung preisgünstiger Wohnraum						5'000	**5'000**
Wohn- und Siedlungsgenossenschaft Zürich		Förderung moderner, freundlicher und gesunder Wohngelegenheiten						4'000	**4'000**
Genossenschaft Zukunfswohnen 2.Lebenshälfte		Förderung von Haus- und Wohngemeinschaften						1'000	**1'000**
Genossenschaft Alterssiedlung Kloten		Förderung preisgünstiger Wohnraum						54'000	**0**
Gemeinnützige Baugenossenschaft Limmattal		Förderung preisgünstiger Wohnraum						4'500	**0**
Genossenschaft Theater für den Kanton Zürich		Theater						1'700	**0**
Baugenossenschaft SILU		Förderung preisgünstiger Wohnraum						1'000	**0**
Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich		Förderung und Erhaltung des öffentlichen Medienangebots						500	**0**
Schweiz. Bibliotheksdienst		Förderung des Bibliothekswesen						2'000	**0**
			1) Aufrechterhaltungspflicht durch Stadt (öffentlicher Auftrag)						
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen								**16'381'180**	**15'185'100**

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge	Anzahl Exekutiv-Mitglieder Total	davon Kloten	Anzahl Legislativ-Mitglieder (DV) Total	davon Kloten	Anteil am Erfolg (Defizit) LR	IR
IKA Abwasserreinigung Kloten Opfikon	5	3 (60,00%)	15	8 (53.33%)	46.08%	über Abschreibungen
IKA KZU, Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit	7	1 (14.29%)	25	2 (8.00%)	15.30%	18.06%
KESB Kreis Bülach Süd, Anschlussvertrag					Nach Einwohner und	
Org. von Berufsbeiständen, Anschlussvertrag					Massnahmen / Mandate	
Amtsvormundschaft Bezirk Bülach	5	1 (20.00%)	21	2 (9.52%)	21.00%	
Heilpädagogische Sonderschule Bülach	5	1 (20.00%)	26	2 (8.00%)	15.00%	15.00%
Gruppenwasserversorgung Vororte + Glattal	9	2 (22.00%)	57	4 (7.00%)	IBK	

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2019	Veränderung im Rechnungsjahr	**Buchwert 31.12.2019**
206x	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**			**25'611'512.00**
	- Schuldscheindarlehen, Zinssatz 1.50 %, Fälligkeit 12.02.2024	10'000'000.00		10'000'000.00
	- Schuldscheindarlehen, Zinssatz 0.96 %, Fälligkeit 30.09.2024	15'000'000.00		15'000'000.00
	- Darlehen einer Gemeinde für Kunsteisbahn, zinslos, unbefristet	560'000.00		560'000.00
	- Darlehen vom Kanton, günstiger Wohnungsbau Chasernweg, zinslos, Amort. bis 01.05.2028	57'700.00	-6'188.00	51'512.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre			0.00
	2 bis 5 Jahre			25'000'000.00
	über 5 Jahre			611'512.00
	Total			**25'611'512.00**
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			**1.01%**

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	**Zahlungsströme im Rechnungsjahr**
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)				
Pro Senectute, Kloten	Defizitgarantie bis Fr. 10'000 / Jahr	Einfache Gesellschaft	StR 17.09.2013	
VKF Vereinigung Freizeit Kloten	Leistungsvereinbarung			
BVK, Personalvorsorge des Kt. Zürich	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK	Stiftung	Deckungsgrad per 31.12.2019: 100.5 %	
IKA KZU Kompenzzentrum Pflege und Gesundheit	Bürgschaft bis max. Fr. 6.4 Mio. für Investitionen gem. Art. 26 Anstaltsvertrag	Interkommunale Anstalt		
Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	Anteil an allfälliger Kostenunterdeckung bis max. 6% der berichtigten Steuerkraft	Unselbständige Anstalt des kant. Öffentlichen Rechts		
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)				
Altlast D.0007-000 Homberg	Untersuchter, teilweise sanierungsbedürftiger Standort	Stadt Kloten	Koordinaten 684877 / 258448	
Altlast D.0002-004 Steinackerstrasse	Untersuchter, belasteter Standort	Stadt Kloten	Koordinaten 687723 / 255891	
Altlast D.0002-002 Steinackerstrasse	Bei Zustandsänderung untersuchungsbedürftiger Standort	Stadt Kloten	Koordinaten 687903 / 255814	
Altlast D.0040-000 Im nächeren Tal	Prioritär untersuchungsbedürftiger Standort	Stadt Kloten	Koordinaten 686292 / 256859	

Für Mietverhältnisse von Sozialbezügern bestehen zum Teil Garantieerklärungen zu Gunsten des Vermieters in der Höhe üblicher Mietkautionen.
Stand per 31.12.2019: Total Fr. 266'992.60.

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	**Stand 31.12.2019**	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	1'266'474.00	204'148.90	0.00	-57'323.25	0.00	**1'413'299.65**	
2051	Andere Ansprüche des Personals	62'589.90	6'239.25	-62'589.90	0.00	55'885.00	**62'124.25**	A
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	166'685.35	0.00	0.00	0.00	0.00	**166'685.35**	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2059	Übrige Rückstellungen	29'293'413.00	0.00	-29'293'413.00	0.00	32'736'146.00	**32'736'146.00**	C
	Total kurzfristige Rückstellungen	**30'789'162.25**	**210'388.15**	**-29'356'002.90**	**-57'323.25**	**32'792'031.00**	**34'378'255.25**	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR
A	für Überbrückungszuschüsse Renten	KSt 3210.00 / Konto 3064.00
B	für umstrittene Rechnungen beim PZ Spitz	
C	für Ressourcenausgleich, Saldo entpricht dem im Folgejahr auszuzahlenden Betrag	Kst 3210.80 / Konto 3621.50

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2019	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	**Stand 31.12.2019**	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	150'641.25	0.00	0.00	0.00	-55'885.00	**94'756.25**	A
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	353'270.35	0.00	0.00	0.00	0.00	**353'270.35**	B
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**	
2089	Übrige Rückstellungen	44'777'891.60	32'518'666.00	0.00	0.00	-32'736'146.00	**44'560'411.60**	C.1 / C.2
	Total langfristige Rückstellungen	**45'281'803.20**	**32'518'666.00**	**0.00**	**0.00**	**-32'792'031.00**	**45'008'438.20**	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	
A	für Überbrückungszuschüsse Renten		
B	für Rückabwicklung der vergüteten MiGeL-Materialen		
C.1	für noch ausstehende Steuerausscheidungen	KSt 3230.00 / Ktn. 4010/4011.50	15'360'411.60
C.2	für Ressourcenausgleich	KSt 3210.80 / Kto. 3621.50	29'200'000.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

	Veränderungen	Stand 01.01.2019	Umbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Einlage	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Entnahme	Fonds Einlage	Fonds Entnahme	Finanzpolitische Reserve Einlage	Finanzpolitische Reserve Entnahme	Jahresergebnis Ertragsü.	Jahresergebnis Aufwandü.	**Stand 31.12.2019**
2900	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**											**8'402'185.34**
	Abwasserbeseitigung	6'213'105.05	-0.03	399'440.65	0.00							6'612'545.67
	Abfallwirtschaft	2'277'850.45	-0.03	0.00	-488'210.75							1'789'639.67
2910	**Fonds im Eigenkapital**											**180'522.60**
	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	128'022.60				52'500.00	0.00					180'522.60
2920	**Rücklagen der Globalbudgetbereiche**											**0.00**
2930	**Vorfinanzierungen**											**0.00**
2940	**Finanzpolitische Reserve**	0.00						7'500'000.00	0.00			**7'500'000.00**
2950	**Aufwertungsreserve***											**0.00**
	Aufwertungsreserve allgemeiner Hauhalt	-1'417'338.68	1'417'338.68									0.00
	Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	-0.03	0.03									0.00
	Aufwertungsreserve Abfallwirtschaft	-0.03	0.03									0.00
												0.00
2960	**Neubewertungsreserve FV***	-2'065'313.00	2'065'313.00									**0.00**
2961	**Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten**											**0.00**
2990	**Jahresergebnis**	0.00								9'609'821.71	0.00	**9'609'821.71**
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	172'919'038.22	-3'482'651.68									**169'436'386.54**
	Total	**178'055'364.58**	**0.00**	**399'440.65**	**-488'210.75**	**52'500.00**	**0.00**	**7'500'000.00**	**0.00**	**9'609'821.71**	**0.00**	**195'128'916.19**

* Per 31.12.2019 werden die Wertänderungen aufgrund der Neubewertungen wie folgt aufgelöst (§ 179 Abs. 3 GG):
- Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt und Neubewertungsreserve FV werden dem Konto 2999 "Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre" zugewiesen.
- Die Aufwertungsreserve der einzelnen Eigenwirtschaftsbetriebe werden dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto des Eigenwirtschaftsbetriebs zugewiesen.

Anhang

Verpflichtungen für Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Zweckgebundene Zuwendung Gelingendes Alter, 2092.01
Zweckbestimmung	Die Mittel können für die Verbesserung der Lebenssituation im Alter verwendet werden (Anpassung Zweckbestimmung gem. StR 26.11.2013).

Erfolgsrechnung 2019				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	246'600.20		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.12%		295.90
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand		Beitrag an PZ Spitz für Dementengarten		243'855.50	
Total Aufwand / Ertrag				243'855.50	295.90
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**-243'559.60**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	246'600.20
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-243'559.60
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**3'040.60**

Bilanz per 31.12.2019	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital		
- Guthaben bei Politischer Gemeinde	3'040.60	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		3'040.60
Total	**3'040.60**	**3'040.60**

Anhang

Verpflichtungen für Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Zweckgebundene Zuwendung PZ Spitz, 2092.02
Zweckbestimmung	Kann für Anlässe für die Bewohner des PZ Spitz oder zu deren Gunsten verwendet werden. Es wird durch Spenden der Bewohner und durch Nettoeinnahmen aus Anlässen für die Bewohner gespeist.

Erfolgsrechnung 2019				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	103'659.20		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.12%		124.41
	Übrige Erträge	Einnahmen Anlässe			1'367.80
		Spenden			14'438.00
Aufwand		Beitrag an PZ Spitz für Relaxsessel		1'345.71	
Total Aufwand / Ertrag				1'345.71	15'930.21
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**14'584.50**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	103'659.20
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	14'584.50
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**118'243.70**

Bilanz per 31.12.2019	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital		
- Guthaben bei Politischer Gemeinde	118'243.70	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		118'243.70
Total	**118'243.70**	**118'243.70**

Anhang

Verpflichtungen für Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Zweckgebundene Zuwendung Ortsmuseum, 2092.05
Zweckbestimmung	Die Mittel können nach freiem Ermessen, jedoch nur für das Ortsmuseum verwendet werden (StR 12.1.1993)

Erfolgsrechnung 2019				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	13'195.55		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.12%		15.85
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand					
Total Aufwand / Ertrag				0.00	15.85
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**15.85**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	13'195.55
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	15.85
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**13'211.40**

Bilanz per 31.12.2019	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital		
- Guthaben bei Politischer Gemeinde	13'211.40	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		13'211.40
Total	**13'211.40**	**13'211.40**

Anhang

Verpflichtungen für Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Fonds für gemeinnützige Zwecke, 2092.06
Zweckbestimmung	Bezweckt insbesondere die Förderung Jugendlicher im beruflichen und künstlerischen Bereich (StR 21.7.1987)

Erfolgsrechnung 2019				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	122'068.05		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.12%		146.50
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand		Jugendförderungswettbewerb "Lernende des Jahres"		3'688.15	
Total Aufwand / Ertrag				3'688.15	146.50
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**-3'541.65**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	122'068.05
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-3'541.65
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**118'526.40**

Bilanz per 31.12.2019	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital		
- Guthaben bei Politischer Gemeinde	118'526.40	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		118'526.40
Total	**118'526.40**	**118'526.40**

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	**1'230'966.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	**9'609'821.71**

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).
Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).
Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte	
> 25 %	genügend
< 25 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
57%										0%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte	
< 5 %	genügend
> 5 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-1%										0%

Investitionsanteil

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

Richtwerte	
> 10 %	genügend
< 10 %	ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
11%										0%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2019	Budget 2019	Rechnung 2018	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	20'078	19'650	19'647		
Steuerfuss	103%	103%	105%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	6'180	5'987	6'491		
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**97%**	49%	118%	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**-0.1%**	-0.1%	-1.3%	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**-48%**			< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	**-3'107**			< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung

Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
Verpflichtungskredite in der Investitionsrechnung								
090	**Verwaltungsliegenschaften**							
090.5030.120	Stadthaus, Sanierung Liftanlagen			300'000.00	139'650.85	160'349.15	0.00	
		02.07.2019 SR	300'000.00 Brutto					
090.5030.141	Stadthaus, Ersatz Rafflamellen inkl. Steuerung			350'000.00			0.00	
		19.11.2019 SR	350'000.00 Brutto					
217	**Schulliegenschaften/-Anlagen**							
217.5030.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung			495'000.00	218'760.50	276'239.50	0.00	
		20.06.2018 GL	80'000.00 Brutto					
		05.11.2018 SR	415'000.00 Brutto					
217.5030.029	Feld, Innensanierung und Erweiterung			30'102'769.45	28'510'119.48	1'592'649.97	0.00	
		03.07.2012 GR	998'000.00 Brutto					
		05.12.2012 GL	40'000.00 Brutto					
		05.12.2012 GL	18'000.00 Brutto					
		05.03.2014 GL	175'000.00 Brutto					
		14.06.2015 U	28'672'000.00 Brutto					
		06.09.2016 SR	91'769.45 Brutto					
		23.05.2017 SR	108'000.00 Brutto					

Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
217.5030.043	Hinterwiden, Sanierung ab Wettbewerb		27'523'000.00	24'940'311.77	2'582'688.23	0.00	
	24.07.2013 GL	45'000.00 Brutto					
	03.06.2014 SR	465'000.00 Brutto					
	19.01.2016 SR	1'950'000.00 Brutto					
	19.01.2016 SR	24'935'000.00 Brutto					
	04.12.2018 SR	40'000.00 Brutto					
	04.12.2018 SR	88'000.00 Brutto					
217.5060.020	Umsetzung Medien- und Info.ausbildung LP		1'252'000.00	608'957.05	643'042.95	0.00	
	04.09.2018 GR	1'252'000.00 Brutto					
217.5060.900	Schulinformatik, Zentraler Server und Ne stufe		500'000.00	299'784.10	200'215.90	0.00	17.12.2019
	20.12.2011 SR	500'000.00 Brutto					

340 Sport

340.5030.030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisfeld		31'521'688.00	862'629.25	30'659'058.75	0.00	
	29.01.2008 SR	55'000.00 Brutto					
	01.07.2014 SR	70'000.00 Brutto					
	11.07.2017 SR	149'688.00 Brutto					
	06.09.2017 GL	15'000.00 Brutto					
	20.03.2018 SR	97'000.00 Brutto					
	10.07.2018 SR	400'000.00 Brutto					
	17.11.2019 U	30'735'000.00 Brutto					

Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
340.5030.051	Zentrum Schluefweg / Sanierung Lüftungs- anlagen			3'806'000.00	213'150.35	3'592'849.65	0.00	
		20.04.2016 GL	37'000.00 Brutto					
		05.07.2017 GL	19'000.00 Brutto					
		05.12.2017 SR	75'707.00 Brutto					
		04.09.2018 SR	3'674'293.00 Brutto					
340.5030.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-			1'204'732.00	80'259.55	1'124'472.45	0.00	
		20.08.2019 SR	129'240.00 Brutto					
		20.08.2019 SR	1'075'492.00 Brutto					
541	**Kinder- und Jugendheime, Waisenhäuser**							
541.5030.017	Neubau Hort PS im Spitz			520'000.00	33'832.90	486'167.10	0.00	
		07.11.2018 GL	20'000.00 Brutto					
		05.02.2019 SR	500'000.00 Brutto					
570	**Altersheime (Eigene)**							
570.5030.110	PZ Spitz, Erweiterung Küche und Wäscherei			4'183'426.15	4'494'596.05	-311'169.90	0.00	
		23.08.2016 SR	110'000.00 Brutto					
		18.04.2017 SR	270'000.00 Brutto					
		07.11.2017 GR	1'189'300.00 Brutto					
		04.03.2018 U	2'504'700.00 Brutto					
		03.10.2018 SR	59'426.15 Brutto					
		07.05.2019 SR	50'000.00 Brutto					

Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
588	**Asylbewerberbetreuung**							
588.5030.010	Rankstrasse, Ersatzbau Kollektivunterkun			3'690'000.00	615'778.30	3'074'221.70	0.00	
		07.03.2018 GL	35'000.00 Brutto					
		04.09.2018 SR	100'000.00 Brutto					
		05.02.2019 SR	90'000.00 Brutto					
		19.05.2019 U	3'465'000.00 Brutto					
620	**Gemeindestrassen**							
620.5010.020	Mühlegasse, Sanierung strasse			528'484.90	593'210.25	-64'725.35	0.00	
		22.08.2018 GL	41'141.40 Brutto					
		19.03.2019 SR	487'343.50 Brutto					
620.5010.021	Eichweg, Sanierung			449'324.40	343'698.75	105'625.65	0.00	
		22.08.2018 GL	44'264.70 Brutto					
		05.02.2019 SR	405'059.70 Brutto					
620.5010.033	Kirchgasse, Sanierung			77'760.00	4'183.10	73'576.90	0.00	
		04.06.2014 GL	77'760.00 Brutto					
620.5010.034	Steinackerstrasse, Sanierung (PJ "Spange")			341'960.00	322'443.40	19'516.60	0.00	
		07.02.2017 SR	341'960.00 Brutto					
620.5010.035	Birchwilerstrasse, Sanierung			334'800.00	495'670.85	-160'870.85	0.00	04.06.2019
		05.09.2017 SR	334'800.00 Brutto					

Kontrolle der Verpflichtungskredite (Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
620.5010.040	Oberfeldstrasse			1'201'397.80	1'039'578.55	161'819.25	0.00	
		12.07.2017 GL	156'632.40 Brutto					
		06.03.2018 SR	1'044'765.40 Brutto					
620.5010.041	Obstgartenstrasse			921'630.00	761'409.70	160'220.30	0.00	
		12.07.2017 GL	92'340.00 Brutto					
		23.01.2018 SR	829'290.00 Brutto					
620.5010.044	Hinterwidenweg			65'912.40	90'444.75	-24'532.35	0.00	
		22.06.2016 GL	65'912.40 Brutto					
620.5010.046	Ruebisbachstrasse (Brücke bis Nr. 67)			475'397.70	430'353.87	45'043.83	0.00	
		12.07.2017 GL	71'199.00 Brutto					
		06.03.2018 SR	354'333.00 Brutto					
		18.07.2018 GL	49'865.70 Brutto					
620.5010.047	Hintergasse, Sanierung			126'365.45	136'412.20	-10'046.75	0.00	19.11.2019
		21.11.2017 SR	126'365.45 Brutto					
620.5010.048	Buswendeschlaufe Egetswil			342'809.20	296'249.34	46'559.86	0.00	
		05.03.2019 SR	189'552.00 Brutto					
		17.09.2019 SR	153'257.20 Brutto					
620.5010.049	Egetswilerstrasse, Sanierung			996'225.00	655'397.93	340'827.07	0.00	
		22.08.2018 GL	123'855.00 Brutto					
		05.03.2019 SR	872'370.00 Brutto					

Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
620.5010.050	Wallisellerstrasse (Waldverbindung)			581'580.00	511'675.05	69'904.95	0.00	04.06.2019
		03.07.2018 SR	581'580.00 Brutto					
620.5010.060	Grubenstrasse (Steinackerstr.-Dorfnest)			684'035.00	561'012.62	123'022.38	0.00	
		22.08.2018 GL	95'993.00 Brutto					
		05.03.2019 SR	499'728.00 Brutto					
		05.03.2019 SR	88'314.00 Brutto					
620.5010.130	Lochäckerweg			176'935.00	120'003.45	56'931.55	0.00	
		20.08.2019 SR	176'935.00 Brutto					
620.5010.142	Pflästerungen Buchhalden			140'000.00	143'607.15	-3'607.15	0.00	
		17.09.2019 SR	140'000.00 Brutto					
620.5010.143	Obere Augwilerstrasse			268'095.00	14'962.55	253'132.45	0.00	
		03.12.2019 SR	268'095.00 Brutto					
620.5010.147	Brunnengässli			79'505.00	44'966.00	34'539.00	0.00	
		23.10.2019 GL	79'505.00 Brutto					
620.5010.148	Spechtweg			21'576.00			0.00	
		18.12.2019 GL	21'576.00 Brutto					

Kontrolle der Verpflichtungskredite (Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
620.5010.149	Ruebisbachweg			32'364.00			0.00	
		18.12.2019 GL	32'364.00 Brutto					
620.5010.740	Lerchenweg			1'057'566.00	32'819.25	1'024'746.75	0.00	
		20.08.2008 SR	57'566.00 Brutto					
		13.01.2009 SR	1'000'000.00 Brutto					
710	**Abwasserbeseitigung**							
710.5010.090	Waldeggweg - Schaffhauserstrasse			276'784.00	324'463.28	-47'679.28	0.00	
		05.02.2019 SR	206'784.00 Brutto					
		19.03.2019 SR	70'000.00 Brutto					
710.5010.120	Mühlegasse, Ersatz Kanalisation			364'000.00	383'507.65	-19'507.65	0.00	
		19.08.1997 SR	25'000.00 Brutto					
		08.05.2001 SR	0.00 Brutto					
		19.03.2019 SR	339'000.00 Brutto					
710.5010.141	Entwässerung Obstgartenstrasse			20'455.00	10'838.53	9'616.47	0.00	
		18.09.2019 GL	20'455.00 Brutto					
710.5010.400	Lerchenweg			73'800.00	5'000.00	68'800.00	0.00	
		20.08.2008 SR	14'800.00 Brutto					
		13.01.2009 SR	59'000.00 Brutto					
740	**Friedhof und Bestattung**							
740.5030.030	Friedhof, Ersatz Energieerzeugung			450'000.00	334'554.65	115'445.35	0.00	
		02.07.2019 SR	450'000.00 Brutto					

Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
790	**Raumordnung**							
790.5810.020	Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse			160'000.00	74'727.15	85'272.85	0.00	
		20.08.2019 SR	160'000.00 Brutto					
817	**Forstinvestitionen**							
810.5030.010	Sanierung Werkhof Forst Bülacherstrasse			475'000.00	457'505.96	17'494.04	0.00	17.09.2019
		08.03.2016 SR	475'000.00 Brutto					
817.5010.010	Sanierung Werkhof Forst, Vorplatz			100'000.00	95'011.40	4'988.60	0.00	
		06.11.2019 GL	100'000.00 Brutto					
840	**Industrie, Gewerbe, Handel**							
840.5010.010	Industriestammgeleiseanlage, Sanierung			295'256.00	204'670.75	90'585.25	0.00	
		22.08.2018 GL	30'156.00 Brutto					
		05.03.2019 SR	159'396.00 Brutto					
		17.04.2019 GL	105'704.00 Brutto					
	Total abgerechnete Kredite			**2'017'745.45**	**1'901'048.16**	**116'697.29**		
	Total pendente Kredite			**114'549'888.00**	**67'605'160.12**	**46'944'727.88**		
	Gesamttotal			**116'567'633.45**	**69'506'208.28**	**47'061'425.17**		

Anhang

Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip

Institution Alters- und Pflegeheim Pflegezentrum im Spitz, 8302 Kloten
Jahr 2019

Kostendeckung
Nachweis der Einhaltung des Kostendeckungsprinzips für Unterkunft, Verpflegung (Pension) und Betreuung gemäss § 12 Pflegegesetz (LS 855.1)

	Total	Pension	Betreuung	**Total Pension / Betreuung**	KLV-Pflege	Übrige
Total Kosten	**15'490'387.00**	6'054'192.00	2'228'023.00	**8'282'215.00**	7'087'881.00	120'291.00
Total Erträge	**14'723'681.00**	5'906'351.00	2'125'440.00	**8'031'791.00**	6'626'294.00	65'596.00
Saldo / Differenz	**-766'706.00**	-147'841.00	-102'583.00	**-250'424.00**	-461'587.00	-54'695.00
in % Kosten	**-4.9%**	-2.4%	-4.6%	**-3.0%**	-6.5%	-45.5%

Erläuterungen zu den Kostendeckungen

§ 12 Pflegegesetz

Abs. 1 Die Kosten für andere Leistungen des Pflegeheims wie Unterkunft, Verpflegung und Betreuung gehen zulasten der Leistungsbezügerin oder des Leistungsbezügers. Die Gemeinden können diese Kosten ganz oder teilweise übernehmen.

Abs. 2 Pflegeheime, die gemäss § 5 Abs. 1 von einer oder mehreren Gemeinden betrieben werden oder beauftragt sind, verrechnen bei Einwohnerinnen und Einwohnern dieser Gemeinden für Unterkunft, Verpflegung und Betreuung höchstens kostendeckende Taxen. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.

KLV = Verordnung des EDI über Leistungen in der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (Krankenpflege-Leistungsverordnung; KLV; SR 832.112.31)

Anhang

Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen

Institution Spitex-Organisation Kloten, 8302 Kloten
Jahr 2019

Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen
Nachweis der Verrechnung der nichtpflegerischen Spitex-Leistungen ("Hauswirtschaft") gemäss § 13 Pflegegesetz (LS 855.1)

	Hauswirtschaft	% Kosten	KLV-Pflege	% Kosten
Total Kosten	**722'198.00**	100.0%	2'024'022.00	100.0%
Erträge von Versicherer	**0.00**	0.0%	1'112'942.00	55.0%
Erträge von Patienten	**328'915.00**	45.5%	195'089.10	9.6%
Erträge von Gemeinden	**0.00**	0.0%	1'126'533.00	55.7%
Total Erträge	**328'915.00**	45.5%	2'434'564.10	120.3%
Saldo	**-393'283.00**	-54.5%	410'542.10	20.3%

Erläuterungen zu den Verrechnungen an Klienten (Erträge aus Patienten-Beteiligungen)

§ 13 Pflegegesetz

Abs. 1 Die ambulanten Leistungserbringer gemäss § 5 Abs. 1 verrechnen den Leistungsbezügerinnen und -bezügern insgesamt höchstens die Hälfte des anrechenbaren Aufwandes ihrer Organisation für nichtpflegerische Spitex-Leistungen gemäss § 5 Abs. 2 lit. d. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.

Abs. 2 Die Gemeinden können die Kostenbeteiligung der Leistungsbezügerinnen und -bezüger nach Massgabe deren wirtschaftlicher Leistungsfähigkeit ganz oder teilweise übernehmen.

Abs. 3 Die restlichen Kosten gehen zulasten der Gemeinde.

Abs. 4 Nichtpflegerische Spitex-Leistungen, die nicht von Leistungserbringern gemäss § 5 Abs. 1 erbracht werden, gehen vollumfänglich zulasten der Leistungsbezügerinnen und -bezüger.

KLV = Verordnung des EDI über Leistungen in der obligatorischen Krankenpflegeversicherung (Krankenpflege-Leistungsverordnung; KLV; SR 832.112.31)

Jahresrechnung - Details funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Die Schulhorte wurden im Budget 2019 irrtümlich unter dem Hauptaufgabenbereich 5 Soziale Sicherheit, Funktion 5451 Kinderkrippen und Kinderhorte, ausgewiesen. Nach HRM2 sind sie unter dem Hauptaufgabenbereîch 2 Bildung, Funktion 2180 Tagesbetreuung, auzuweisen. In der Rechnung 2019 wurde das berücksichtigt.

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)		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	13'059'561.28	3'462'961.59	12'735'685.00	2'913'150.00		
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	9'653'814.40	6'745'941.60	9'848'915.00	6'459'870.00		
2	Bildung	39'685'010.50	5'636'903.21	39'803'479.00	5'621'942.00		
3	Kultur, Sport und Freizeit	9'163'429.51	2'525'700.24	9'599'710.00	2'457'700.00		
4	Gesundheit	28'017'812.97	19'604'519.27	27'735'160.00	19'690'100.00		
5	Soziale Sicherheit	41'784'993.05	17'984'335.25	43'225'911.00	17'946'741.00		
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	7'017'262.19	1'428'514.27	8'032'105.00	1'219'200.00		
7	Umweltschutz und Raumordnung	7'924'410.70	5'749'805.47	8'309'790.00	5'852'368.00		
8	Volkswirtschaft	810'608.35	3'250'147.22	677'260.00	3'093'990.00		
9	Finanzen und Steuern	39'523'782.82	139'861'679.36	33'967'520.00	129'911'440.00		
	Total Aufwand / Ertrag	**196'640'685.77**	**206'250'507.48**	**193'935'535.00**	**195'166'501.00**		
9999	**Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss**	9'609'821.71		1'230'966.00			
	Total	**206'250'507.48**	**206'250'507.48**	**195'166'501.00**	**195'166'501.00**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**13'059'561.28**	**3'462'961.59**	**12'735'685**	**2'913'150**		
	Nettoergebnis		**9'596'599.69**		**9'822'535**		
0110	**Legislative**	**442'841.31**		**459'000**			
	Nettoergebnis		**442'841.31**		**459'000**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	253'055.85		230'000			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	43'785.50		38'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'168.45		23'300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'845.80		5'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	467.80		300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'914.40		500			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			4'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'521.25		17'500			
3100.00	Büromaterial	588.85					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	980.95					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	63'175.50		80'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'336.96		60'000			
0120	**Exekutive**	**898'916.85**		**673'335**			
	Nettoergebnis		**898'916.85**		**673'335**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	398'020.20		370'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'904.15		46'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'098.50					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'008.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'593.15					
3099.00	Übriger Personalaufwand	329.00					
3100.00	Büromaterial	1'890.15					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'578.25		30'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'132.25		54'700			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'180.70					
3170.00	Reisekosten und Spesen	96'802.70		104'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	66.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	28'569.80		31'135			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	119'688.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	62'056.00		37'500			
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**2'606'588.97**	**1'388'455.42**	**2'555'100**	**1'348'900**		
	Nettoergebnis		**1'218'133.55**		**1'206'200**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'485'415.20		1'409'000			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	14'623.50					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-28'137.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	92'393.90		88'300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	150'199.15		161'100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'484.75		10'800			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'692.75		17'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	600.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	343'178.17		365'400			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	93'787.10		69'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien	94'699.80		134'700			
3170.00	Reisekosten und Spesen	240.80					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	31.10					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	46.90					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	331'733.45		299'800			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'718.00		98'600		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'928.12		5'300		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'430.80				
4290.00	Übrige Entgelte		7'058.85				
4390.00	Übriger Ertrag		28.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		912'430.00		910'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		333'861.65		335'000		
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**8'314'720.12**	**1'988'902.02**	**8'255'650**	**1'488'150**		
	Nettoergebnis		**6'325'818.10**		**6'767'500**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	23'112.50		25'000			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'705'284.25		3'280'600			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	19'221.25					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'377.20					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	220'996.90		198'300			
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-10'200.90					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	408'432.95		493'017			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23'279.75		23'900			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	42'658.20		37'800			
3059.00	Übrige AG-Beiträge	5'645.60					
3064.00	Überbrückungsrenten	9'705.50					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	130'937.20		207'170			
3091.00	Personalwerbung	52'542.30		26'300			
3099.00	Übriger Personalaufwand	174'542.95		232'395			
3100.00	Büromaterial	4'260.00		20'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'913.83		500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	238'632.25		155'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'276.70		13'700			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	319.65		342'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500			
3113.00	Anschaffung Hardware	327'339.33		372'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	135'976.30		438'400			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	6'779.88		101'900			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	79.75					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'765'212.04		1'010'900			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	37'354.40		51'700			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	19'171.70		24'000			
3137.00	Steuern und Abgaben	75.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'485.25		1'700			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	327'209.98		367'400			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	511'484.11		647'968			
3170.00	Reisekosten und Spesen	24'427.55		17'700			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-13'256.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'800.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'275.00		72'500			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	86'434.00		92'800			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'688.15					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'078'388.20		965'250		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'543.16				
4250.00	Verkäufe		4'662.51		15'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'330.00		500		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		3'541.65				
4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden				1'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'200.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		873'090.00		506'400		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		146.50				
0290	**Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.**	**796'494.03**	**85'604.15**	**792'600**	**76'100**		
	Nettoergebnis		**710'889.88**		**716'500**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	47'273.85		47'200			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-3'083.45					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'952.90		2'900			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'061.20		5'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	308.85		400			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	567.40		600			
3099.00	Übriger Personalaufwand	11.80					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	29'328.93		20'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	118'861.26		81'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'624.30					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	87'352.12		80'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	208'830.20		244'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'472.00					
3137.00	Steuern und Abgaben	150.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'641.85					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	108'742.50		130'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'779.95					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'388.02		7'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	34'266.35					
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	14'688.00		53'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	96'276.00		119'900			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'051.20		8'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		69'312.95		62'000		
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		440.00		300		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'800.00		5'800		
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**9'653'814.40**	**6'745'941.60**	**9'848'915**	**6'459'870**		
	Nettoergebnis		**2'907'872.80**		**3'389'045**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110	**Polizei**	**1'860'357.95**	**1'189'770.62**	**1'880'250**	**1'158'787**		
	Nettoergebnis		**670'587.33**		**721'463**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'401'545.15		1'430'600			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	18'919.55					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'994.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	86'438.30		85'800			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	173'221.20		160'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'031.90		10'500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'616.40		16'500			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'068.15		18'180			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'630.00		2'800			
3100.00	Büromaterial	160.00		1'200			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'481.71		23'100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'672.75		3'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	99.00		650			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	530.25		3'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	21'027.29		38'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'767.90		15'600			
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'100			
3137.00	Steuern und Abgaben	248.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'944.00		9'800			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	56'874.45		53'370			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'208.95		2'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	717.00		2'500			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			850			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'150.00		1'100			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		168'133.50		110'000		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		366'563.00		447'787		
4250.00	Verkäufe		800.00				
4270.00	Bussen		54'163.77		7'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'110.35				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		594'000.00		594'000		
1120	**Verkehrssicherheit**	**620'050.50**	**893'427.12**	**629'217**	**693'000**		
	Nettoergebnis	**273'376.62**		**63'783**			
3100.00	Büromaterial			260			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'104.55		2'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'219.20		5'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'968.05		55'521			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'286.85		1'510			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	907.25		940			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'658.45		6'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'906.15		29'986			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	527'000.00		527'000			
4270.00	Bussen		893'427.12		693'000		
1200	**Rechtssprechung**	**286'058.91**	**240'350.89**	**286'460**	**238'000**		
	Nettoergebnis		**45'708.02**		**48'460**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	144'999.40		146'160			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'056.35		7'600			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'341.00		22'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	947.15		1'700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'740.05		1'700			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'700			
3100.00	Büromaterial			1'300			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	83.75					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	120.00		700			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	262.00		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'669.71		20'800			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'684.00		13'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	155.50		1'200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	67'000.00		67'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		39'242.42		30'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'593.14		8'000		
4270.00	Bussen		193'514.33		200'000		
4290.00	Übrige Entgelte		1.00				
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**	**3'502'467.40**	**2'198'280.93**	**3'511'040**	**2'084'200**		
	Nettoergebnis		**1'304'186.47**		**1'426'840**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'253'468.50		1'296'200			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	42'574.30					
3049.00	Übrige Zulagen			1'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	78'014.10		80'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	140'192.80		141'100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'148.65		9'800			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'007.05		15'400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'870.30		12'000			
3091.00	Personalwerbung	60.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	460.00		2'000			
3100.00	Büromaterial	148'839.59		137'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'781.30		35'300			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'510.45		500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	354'489.43		329'800			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	163'989.70		155'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	577.20					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	26'734.55		24'640			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'630.30		2'500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	329.45					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12'960.75		7'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	13'859.40					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	903'953.70		917'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'330.00		18'000			
3690.00	Übriger Transferaufwand	116'685.88		128'900			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	195'000.00		195'000			
4120.00	Konzessionen		6'663.00		5'000		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'985'071.20		1'881'500		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'024.18				
4250.00	Verkäufe		2'457.30		2'700		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'761.85				
4290.00	Übrige Entgelte		103.40				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		200.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		195'000.00		195'000		
1408	**Regionales Zvilstandsamt**	**701'603.93**	**701'603.93**	**727'100**	**729'600**		
	Nettoergebnis			**2'500**			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	401'048.50		409'700			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	279.60					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'255.45					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'907.05		26'200			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'631.70		41'100			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'605.30		2'600			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'785.50		4'100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'750.25		6'700			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		1'000			
3100.00	Büromaterial	3'719.45		5'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			700			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	738.10		800			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'277.15		2'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			15'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	709.40		2'000			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	244.00					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1.28					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'979.10					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	211'783.00		209'700			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		264'325.45		250'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'063.20				
4290.00	Übrige Entgelte		31.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		317'498.40		350'700		
4690.00	Übriger Transferertrag		116'685.88		128'900		
1500	**Feuerwehr**	**1'348'236.94**	**485'794.35**	**1'388'513**	**449'100**		
	Nettoergebnis		**862'442.59**		**939'413**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	34'562.50		39'700			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	650'509.60		660'200			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	3'932.15					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-233.30		-900			
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte			50'000			
3049.00	Übrige Zulagen			18'140			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'709.95		20'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'478.45		33'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'449.95		2'600			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'325.35		3'800			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'490.89		53'800			
3091.00	Personalwerbung	2'516.10		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'669.75		19'900			
3100.00	Büromaterial	735.70		500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	33'510.56		37'340			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'604.40		5'650			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	90'144.32		46'410			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	21'298.69		22'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	63'831.85		54'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	105'137.48		97'850			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	134.30		900			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'176.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	14'614.70					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	79'911.08		64'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'601.52		44'050			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'508.55		2'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'841.70		7'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'117.00		4'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	68'894.00		77'373			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'151.00		21'200			
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	44.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	568.70					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'652.00		20'000		
4250.00	Verkäufe		7'970.00		1'500		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		144'097.85		120'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		156'660.50		150'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		172'414.00		157'600		
1610	**Militärische Verteidigung**	**109'044.90**	**58'258.85**	**132'000**	**60'000**		
	Nettoergebnis		**50'786.05**		**72'000**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	6'088.20		9'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	380.25		700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	51.55					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	73.05		100			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'631.30		7'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'480.90		5'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	739.20					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	74'956.70		44'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'634.90					
3170.00	Reisekosten und Spesen	882.85		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'126.00		60'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'550.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'312.45				
4610.00	Entschädigungen vom Bund		29'032.25		30'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		23'364.15		30'000		
1620	**Zivilschutz**	**233'961.06**		**234'545**	**12'733**		
	Nettoergebnis		**233'961.06**		**221'812**		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	747.20		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	218.40					
3134.00	Sachversicherungsprämien	73.80		100			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	323.10		4'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'507.80		600			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'600			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'361.00		6'900			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			12'245			
3690.00	Übriger Transferaufwand	224'729.76		207'100			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				12'733		
1621	**Ziviler Gemeindeführungsstab**	**13'577.90**		**25'340**			
	Nettoergebnis		**13'577.90**		**25'340**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'482.00		16'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	245.80					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	49.55					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	767.75		800			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'584.80		3'240			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'435.00		4'800			
1629	**Regionale Zivilschutzorganisation**	**978'454.91**	**978'454.91**	**1'034'450**	**1'034'450**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'300.00		8'000			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	343'153.00		323'100			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	5'488.20					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'826.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'432.75		15'550			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'145.95		32'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'917.35		1'800			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'117.35		2'900			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	113'624.00		62'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	450.20		1'200			
3100.00	Büromaterial	714.85		2'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'178.46		6'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	93.70		200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	55'228.35		150'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'422.40		15'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'910.95		45'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'400.40		137'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'321.60		15'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'578.40					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'482.55		43'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	34'424.85		26'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'424.50		21'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	49.90		1'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'865.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	684.00		500			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	133'873.00		125'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'590.00		33'000		
4250.00	Verkäufe		6'300.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		51'035.65		160'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		650'780.80		588'900		
4630.00	Beiträge vom Bund		43'450.00		43'450		
4690.00	Übriger Transferertrag		224'729.76		207'100		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		568.70				
2	**BILDUNG**	**39'685'010.50**	**5'636'903.21**	**39'803'479**	**5'621'942**		
	Nettoergebnis		**34'048'107.29**		**34'181'537**		
2100	**Kindergarten**	**3'294'276.18**	**1'000.00**	**3'242'603**	**9'000**		
	Nettoergebnis		**3'293'276.18**		**3'233'603**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	8'945.00		1'500			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	10'913.50					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen	9.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'328.95		500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	111.15					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	255.35					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'501.00		9'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			5'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500			
3104.00	Lehrmittel	38'586.45		39'906			
3105.00	Lebensmittel	235.10					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'337.90					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'473.80		17'836			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	59.95		1'200			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'723.75		20'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	332.00		3'500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'166.00		10'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	377.00		500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	644.50		3'851			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	121.60					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'797.33		11'910			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	57'100.00		61'900			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'142'256.35		3'055'000			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'000.00		9'000		
2120	**Primarstufe**	**11'139'418.64**	**194'622.80**	**10'723'584**	**191'300**		
	Nettoergebnis		**10'944'795.84**		**10'532'284**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'024.45		40'000			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	192'715.10		83'040			
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte			116'960			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'121.25					
3049.00	Übrige Zulagen			24'800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'717.50		32'850			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'587.95					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	651.80					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'635.45					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	134'061.72		127'610			
3091.00	Personalwerbung	10'825.35		9'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'727.25					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'400			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	501.50		3'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	15'327.08		23'430			
3104.00	Lehrmittel	443'760.81		490'500			
3105.00	Lebensmittel	881.45					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'409.20					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	78'408.50		67'096			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'598.85		25'794			
3113.00	Anschaffung Hardware	1'705.40					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	562.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	195.90					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	234'202.91		136'700			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	146'087.71		212'484			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	105'214.35		40'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	78.65					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'970.39		6'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'896.15		37'180			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'786.25					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	26'256.70		24'758			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	59'829.52		106'500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'046.30					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	730.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	9'414'339.79		9'113'482			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	13'594.41					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	177'867.00					
4231.00	Kursgelder		3'102.00		17'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'270.40				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		159'881.40		169'600		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'369.00		4'700		
2130	**Sekundarstufe**	**9'053'986.29**	**2'316'694.75**	**9'648'618**	**2'407'252**		
	Nettoergebnis		**6'737'291.54**		**7'241'366**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'500			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	244'128.95		267'010			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	12'884.80					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'356'471.90		1'317'230			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-3'705.65					
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte			45'120			
3042.00	Verpflegungszulagen	13'059.15					
3049.00	Übrige Zulagen			28'100			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	99'135.65		336'700			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	207'759.75		11'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'810.10		700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'157.65		1'100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	39'077.57		54'441			
3091.00	Personalwerbung	12'388.65		5'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'853.90					
3100.00	Büromaterial	7'643.05		185'940			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'871.90		11'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'189.53		4'100			
3104.00	Lehrmittel	341'052.83		217'994			
3105.00	Lebensmittel	49'002.35		83'980			
3106.00	Medizinisches Material	154.85					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'255.45					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	44'796.66		94'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	49'879.80		66'100			
3113.00	Anschaffung Hardware	6'274.75		16'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	8'966.60		11'060			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'672.90					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'234.53		28'200			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	86'894.65		103'644			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	97'159.50		56'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'494.65		15'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'267.32		31'500			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'344.50		6'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'306.30					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	869.10		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'916.45		16'859			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	123'630.20		126'710			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	420.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'873'073.00		5'426'530			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	127'500.00		165'600			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			45'000			
3690.00	Übriger Transferaufwand	543'667.00		504'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	177'867.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	356'559.00		357'000			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000.00		6'000			
4230.00	Schulgelder		251'919.05		269'700		
4231.00	Kursgelder		13'733.00		26'300		
4250.00	Verkäufe		1'600.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'427.50				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		62'867.00		66'800		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		629'499.00		756'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		705'932.00		669'452		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		96'050.20		115'000		
4690.00	Übriger Transferertrag		543'667.00		504'000		
2140	**Musikschulen**	**2'190'041.24**	**1'502'501.26**	**2'373'970**	**1'411'650**		
	Nettoergebnis		**687'539.98**		**962'320**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'075.00		8'000			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	168'539.80		186'510			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'558'355.60		1'646'390			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-3'105.35					
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte			30'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	14'981.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	108'673.70		300'600			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	131'519.75		4'100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'755.20		300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'880.00		500			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'518.12		27'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'600.00		500			
3100.00	Büromaterial	1'274.55		5'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	647.75		800			
3104.00	Lehrmittel	1'092.25					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'797.87		8'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'564.95		6'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'112.80		3'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'627.97		10'270			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	16'576.83		37'500			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'090.00		4'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'848.55		15'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	250.00		1'500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	898.10					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'626.20		2'000			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	18'617.05		9'500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'955.00					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	55'768.25		55'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'700.00		5'700			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'800.00		5'800			
4230.00	Schulgelder		633'322.75		670'000		
4231.00	Kursgelder		10'690.00		13'650		
4290.00	Übrige Entgelte				6'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				79'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		771'979.96		640'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		84'997.60				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		925.95		3'000		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		585.00				
2170	**Schulliegenschaften**	**4'940'944.28**	**518'554.20**	**5'119'540**	**520'460**		
	Nettoergebnis		**4'422'390.08**		**4'599'080**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'270'366.25		1'230'450			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-3'851.25					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-28'697.75					
3049.00	Übrige Zulagen			8'100			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'886.40		89'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'612.10		110'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'015.85		10'900			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'684.15		17'200			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'243.00		1'700			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	148'004.56		145'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	948.00		4'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	97'067.80		107'800			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	647'732.90		590'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	357'175.98		433'400			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	9'423.75					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'261.95					
3134.00	Sachversicherungsprämien	41'807.30		46'700			
3137.00	Steuern und Abgaben	941.60					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	18'554.55		10'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	463'157.59		408'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	962.80					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'600.75		31'600			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	90'240.00		90'440			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'597.80					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'418.65					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			32'850			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'480.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'242'055.55		1'735'900			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	367'254.00		13'900			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'962.20		5'000		
4390.00	Übriger Ertrag				3'200		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		91'988.00		93'200		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		56'745.00		62'060		
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		300.00				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		356'559.00		357'000		
2180	**Tagesbetreuung**	**1'025'655.90**	**757'591.10**	**1'113'395**	**800'280**		
	Nettoergebnis		**268'064.80**		**313'115**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	682'314.90		736'600			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	16'843.10					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'128.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'511.45		47'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'756.60		82'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'409.15		5'700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'167.80		9'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'090.00		7'000			
3091.00	Personalwerbung	484.65		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	845.20					
3100.00	Büromaterial	3'148.40		5'400			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'004.70		2'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	44.70		800			
3104.00	Lehrmittel	48.40		2'250			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	51'048.30		75'575			
3106.00	Medizinisches Material	32.80		600			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'547.10		800			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'709.40		4'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'208.90		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	159'679.45		126'450			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			320			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			800			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	892.40		3'000			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'996.50					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		748'711.10		791'280		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'880.00		9'000		
2190	**Schulleitung**	**210'478.75**	**200.00**	**230'900**			
	Nettoergebnis		**210'278.75**		**230'900**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	103'298.50		123'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'350.75		7'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5.05		1'000			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'220.30		1'500			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'046.55		30'000			
3100.00	Büromaterial	197.30		1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'538.50		16'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	442.70		4'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	43'379.10		46'400			
4290.00	Übrige Entgelte		200.00				
2191	**Schulverwaltung**	**1'184'962.95**	**32'284.05**	**1'099'050**	**22'000**		
	Nettoergebnis		**1'152'678.90**		**1'077'050**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	936'440.75		866'400			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-9'386.45					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	6'600.00					
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte			10'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'701.10		46'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	117'364.55		93'400			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'012.60		5'600			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'302.75		8'900			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'874.26		11'000			
3091.00	Personalwerbung	120.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	850.70		4'000			
3100.00	Büromaterial	3'064.16		1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'695.01		10'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	127.31		500			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	408.30					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	450.40					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	781.61		2'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	275.53		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'610.03		5'450			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'542.39		20'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	79.95					
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'841.00		8'000			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	120.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	807.75					
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'279.25		6'200			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		26'284.05		16'000		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000.00		6'000		
2192	**Volksschule Sonstiges**	**854'578.35**	**3'091.05**	**899'750**			
	Nettoergebnis		**851'487.30**		**899'750**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	682'435.20		700'900			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	905.75					
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte			12'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'622.75		40'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	85'697.65		86'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'447.30		5'000			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'189.10		7'800			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-1'452.30		10'000			
3091.00	Personalwerbung			3'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		600			
3100.00	Büromaterial	7'592.94		6'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	89.10					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	385.10					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'195.30		3'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	900.00		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'471.31		6'750			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'579.20		8'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'334.05		5'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	245.55		200			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	208.85		800			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'203.50		2'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'811.45				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		279.60				
2200	**Sonderschulen**	**5'790'667.92**	**310'364.00**	**5'352'069**	**260'000**		
	Nettoergebnis		**5'480'303.92**		**5'092'069**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'475.05					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	6'437.00					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'421'012.80		1'304'469			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-23'907.65					
3042.00	Verpflegungszulagen	12'366.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	89'098.20		308'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	171'154.60					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'094.35					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'146.35					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	899.80		7'400			
3104.00	Lehrmittel	1'253.65		5'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'022.50					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	536'104.90		279'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'632.51		123'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	252.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'273.30					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'079'683.31		964'700			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	529'763.20		544'000			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	8'538.00		1'797'600			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'853'640.95					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbä	37'727.00		18'800			
4230.00	Schulgelder		33'364.00		35'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.00	Entschädigungen vom Bund		6'000.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		270'000.00		225'000		
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**9'163'429.51**	**2'525'700.24**	**9'599'710**	**2'457'700**		
	Nettoergebnis		**6'637'729.27**		**7'142'010**		
3110	**Museen und bildende Kunst**	**36'075.90**	**16'954.80**	**47'400**	**17'500**		
	Nettoergebnis		**19'121.10**		**29'900**		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	981.65					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'153.95		8'400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'402.25		10'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	768.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'808.40					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'761.65		27'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			700			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'300			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		442.80		500		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'512.00		17'000		
3120	**Denkmalpflege und Heimatschutz**	**-456.00**					
	Nettoergebnis	**456.00**					
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	-456.00					
3210	**Bibliotheken**	**500'984.15**	**35'887.00**	**507'700**	**40'000**		
	Nettoergebnis		**465'097.15**		**467'700**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	233'790.90		235'400			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	8'576.75					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-921.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'601.85		14'800			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'814.60		24'300			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'521.90		1'800			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'804.90		2'800			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'139.40		3'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	52'785.68					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			59'000			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'241.15		2'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'607.45		3'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'483.02		24'700			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26.35		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	25.80					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	86.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	135'400.00		135'400			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'468.70		40'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		418.30				
3220	**Konzert und Theater**	**74'200.00**		**83'050**			
	Nettoergebnis		**74'200.00**		**83'050**		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	74'200.00		83'050			
3290	**Kultur, übriges**	**157'081.70**		**169'400**			
	Nettoergebnis		**157'081.70**		**169'400**		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'093.20		5'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'988.50		62'900			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100'000.00		100'000			
3410	**Sport**	**7'704'700.91**	**1'882'568.92**	**8'043'360**	**1'826'900**		
	Nettoergebnis		**5'822'131.99**		**6'216'460**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'817'973.70		2'622'300			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	6'834.65					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-24'381.45		-10'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	171'770.45		178'300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	293'592.70		277'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'797.30		21'300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	33'036.05		33'400			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	23'417.45		39'700			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00					
3100.00	Büromaterial	1'031.75		3'100			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	173'965.70		205'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'382.65		24'800			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'182.60					
3105.00	Lebensmittel	1'064.60		2'600			
3106.00	Medizinisches Material	128.50		2'500			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	29'733.57		31'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'690.35		4'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	230'298.50		160'700			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'456.70		8'400			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'622.25		17'800			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'146'277.40		1'207'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	617'456.40		761'150			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	29'269.80		42'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'658.98		11'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	25'176.95		42'200			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'744.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'567.75		36'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	341'720.43		436'900			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	356'916.28		308'700			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'552.40		13'600			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'925.70		13'400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'261.90		6'000			
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'158.90					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	1'209.00		1'300			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	280'818.00		48'500			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	662'009.00		1'059'700			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	200'650.00		276'800			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	131'500.00		156'010			
3640.60	Wertberichtigungen Darlehen VV an private Organisationen ohne Erwerbszweck	53'030.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'746'699.40		1'711'800		
4250.00	Verkäufe		40'113.20		42'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'394.45				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'187.00		48'000		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		25'174.87		25'100		
3420	**Freizeit**	**690'842.85**	**590'289.52**	**748'800**	**573'300**		
	Nettoergebnis		**100'553.33**		**175'500**		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	64'962.95		130'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	4.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'057.75		9'800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	78.55					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	779.50					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	30.00		16'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'249.15		27'600			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			4'500			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'153.60					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'100.95		19'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'980.70		54'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	75'387.95		72'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'293.10		15'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'875.55		11'900			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'375.70		10'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	320.00					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	203'297.80		181'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'532.00		2'700			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'756.00		2'100			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	185'000.00		185'000			
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	7'607.00		8'200			
4231.00	Kursgelder		153'492.60		100'500		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		184'290.42		160'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'945.60		47'800		
4290.00	Übrige Entgelte		.10				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		245'469.80		208'000		
4610.00	Entschädigungen vom Bund		3'091.00		57'000		
4	**GESUNDHEIT**	**28'017'812.97**	**19'604'519.27**	**27'735'160**	**19'690'100**		
	Nettoergebnis		**8'413'293.70**		**8'045'060**		
4120	**Kranken-, Alters- und Pfegeheime**	**16'624'199.61**	**16'755'207.62**	**16'633'500**	**17'104'100**		
	Nettoergebnis	**131'008.01**		**470'600**			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	10'213'773.10		9'813'000			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-57'323.25					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-139'661.55					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	626'344.75		620'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'002'362.80		1'042'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	66'039.50		105'000			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	120'450.35		119'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	74'181.35		80'000			
3091.00	Personalwerbung	5'524.35		14'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'992.38		11'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	13'392.65		23'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	222'151.03		181'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	838.65		15'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'704.55					
3105.00	Lebensmittel	700'869.41		586'000			
3106.00	Medizinisches Material	157'196.25		288'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	110'069.18		95'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	201'198.70		228'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	215'733.46		185'100			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'910.00					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	85'543.85					
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'078.00		12'000			
3137.00	Steuern und Abgaben	9'165.75		5'000			
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen			22'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'564.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	472'756.85		260'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	111'540.89		131'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			85'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	718'508.10		742'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'342.60					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'644.64					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	354'954.00		483'200			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'542.00		14'700			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	401'865.50		420'000			
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	853'945.77		1'053'000			
4220.00	Taxen und Kostgelder		10'743'232.80		15'095'000		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		374'386.93		175'000		
4250.00	Verkäufe		218'199.63		349'200		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		65'596.52		6'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'453.20		5'900		
4490.00	Aufwertungen VV		175'800.00				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'914'851.68				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		401'741.09		420'000		
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		853'945.77		1'053'000		
4125	**Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime**	**6'338'359.20**		**6'230'000**			
	Nettoergebnis		**6'338'359.20**		**6'230'000**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'208'693.20		4'260'000			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'820'077.50		1'840'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	309'588.50		130'000			
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**2'781'445.68**	**2'823'554.65**	**2'650'500**	**2'556'000**		
	Nettoergebnis	**42'108.97**			**94'500**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'085'288.35		1'927'000			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	3'900.25					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-31'525.85					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129'167.65		121'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	227'531.85		203'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'275.55		20'300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'818.50		23'000			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'280.15					
3091.00	Personalwerbung	2'339.05		49'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'816.10					
3100.00	Büromaterial	3'275.00		6'500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	544.60					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'992.45					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	283.80					
3106.00	Medizinisches Material	66'878.15		61'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'067.80		55'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'742.75					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	76'779.20		59'400			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'482.78		29'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien			2'600			
3137.00	Steuern und Abgaben	926.40					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'937.25					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'062.90		26'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	26'453.30		27'700			
3170.00	Reisekosten und Spesen	19'792.85		20'000			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'339.85					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	17'995.00		20'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'695'171.35		2'556'000		
4390.00	Übriger Ertrag		1'850.00				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'126'533.30				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**1'504'726.34**		**1'438'000**			
	Nettoergebnis		**1'504'726.34**		**1'438'000**		
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'123'767.65		1'053'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	380'958.69		385'000			
4220	**Rettungsdienste**	**78'588.00**		**80'000**			
	Nettoergebnis		**78'588.00**		**80'000**		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	78'588.00		80'000			
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**417'976.90**		**405'360**			
	Nettoergebnis		**417'976.90**		**405'360**		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	713.40		3'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	161'968.65		161'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.45		200			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'634.65					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	638.55					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	73'654.00		7'600			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	178'167.20		231'360			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'200			
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**82'463.65**		**80'400**			
	Nettoergebnis		**82'463.65**		**80'400**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	61'794.30		62'100			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	1'247.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'859.25		4'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'623.80		7'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	404.00		500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	741.55		800			
3106.00	Medizinisches Material			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'793.25		5'000			
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**85'043.54**		**103'400**			
	Nettoergebnis		**85'043.54**		**103'400**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	68'601.70		81'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'161.65		6'400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	82.95					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	799.50					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	237.60					
3100.00	Büromaterial	1'764.44		1'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	34.80					
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	9'260.90		15'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00					
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**45'582.55**	**18'587.00**	**45'000**	**22'000**		
	Nettoergebnis		**26'995.55**		**23'000**		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'582.55		45'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'087.00		16'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		8'500.00		6'000		
4900	**Gesundheitswesen, übrige**	**59'427.50**	**7'170.00**	**69'000**	**8'000**		
	Nettoergebnis		**52'257.50**		**61'000**		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'427.50		21'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			48'000			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	42'000.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'170.00		8'000		
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**41'784'993.05**	**17'984'335.25**	**43'225'911**	**17'946'741**		
	Nettoergebnis		**23'800'657.80**		**25'279'170**		
5120	**Prämienverbilligungen**	**2'574'693.50**	**2'578'309.75**	**2'500'000**	**2'500'000**		
	Nettoergebnis	**3'616.25**					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-1'568.00					
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'524'683.50		2'500'000			
3637.11	Beiträge für EL-Empfänger	51'578.00					
4290.00	Übrige Entgelte		15'164.00				
4630.00	Beiträge vom Bund		1'069'295.97		1'045'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		874'878.53		855'000		
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		618'426.25		600'000		
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien		545.00				
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**5'309'854.50**	**2'411'785.40**	**6'151'500**	**160'360**		
	Nettoergebnis		**2'898'069.10**		**5'991'140**		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'782.70					
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	216.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	4'980'407.00		5'715'000			
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	327'448.80		436'500			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'275'654.00				
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		135'535.00		160'000		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		596.40		360		
5230	**Invalidenheime**	**99'100.00**		**111'000**			
	Nettoergebnis		**99'100.00**		**111'000**		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	99'100.00		111'000			
5310	**Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**	**157'926.05**	**22'517.00**	**153'500**	**21'830**		
	Nettoergebnis		**135'409.05**		**131'670**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	28'432.30		31'400			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'774.80		2'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'715.50		4'400			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	185.60		200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	341.55		400			
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	123'476.30		115'000			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		22'517.00		21'830		
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**7'255'983.35**	**3'272'956.50**	**6'541'900**	**5'314'260**		
	Nettoergebnis		**3'983'026.85**		**1'227'640**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal			310'100			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			19'200			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			32'100			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			2'300			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			3'700			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'591.35		22'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000			
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen	3'559.50					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	6'636'525.00		5'715'000			
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	610'307.50		436'500			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'125'128.00		5'153'900		
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		146'572.00		160'000		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		1'256.50		360		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5340	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**28'656.00**		**31'000**			
	Nettoergebnis		**28'656.00**		**31'000**		
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'656.00		31'000			
5350	**Leistungen an das Alter**	**244'188.60**	**5'300.00**	**230'300**			
	Nettoergebnis		**238'888.60**		**230'300**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	122'649.45		96'800			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	4'512.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'660.30		6'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'234.10		13'500			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	801.60		700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'471.65		1'200			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'017.50		2'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	763.80					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'537.35		5'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00		6'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	681.10		4'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	72'858.85		95'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'300.00				
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**468'596.10**	**1'652.00**	**485'000**			
	Nettoergebnis		**466'944.10**		**485'000**		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	468'596.10		485'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'612.00				
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		40.00				
5440	**Jugendschutz**	**1'025'733.27**	**8'301.05**	**1'022'150**	**6'400**		
	Nettoergebnis		**1'017'432.22**		**1'015'750**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	237'331.50		229'700			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	1'737.00					
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte			20'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'823.45		14'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'754.95		19'900			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'563.85		1'700			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'847.80		2'700			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'810.00		3'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	122.60					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	986.20		1'900			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	724.50					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'559.10		4'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	42.00					
3105.00	Lebensmittel	8'840.05		7'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'913.50		4'400			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	195.39		700			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'027.44		2'650			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	24'294.44		29'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	523.30					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'842.05		5'400			
3170.00	Reisekosten und Spesen	483.60		1'000			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'276.55		3'500			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	671'084.00		669'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'950.00		2'100			
4231.00	Kursgelder				300		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'258.15		6'100		
4290.00	Übrige Entgelte		42.90				
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**1'852'687.04**	**553'830.40**	**2'091'247**	**631'000**		
	Nettoergebnis		**1'298'856.64**		**1'460'247**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'220'177.10		1'205'000			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	4'020.75					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-607.25					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	174.40					
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte			11'760			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'427.95		76'740			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'695.35		98'380			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'864.25		6'830			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'917.50		10'660			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'285.33		16'200			
3091.00	Personalwerbung	430.80		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	122.60					
3100.00	Büromaterial	10'737.50		19'160			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'590.95		12'500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'821.00		8'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	352.56		1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3104.00	Lehrmittel	208.20		3'000			
3105.00	Lebensmittel	33'737.75		50'428			
3106.00	Medizinisches Material	55.15		600			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	371.70		800			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'720.90		6'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'219.60		2'250			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'735.45		23'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	68'988.96		61'900			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'320			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'124.30		1'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	426.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'382.55		48'400			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			890			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	634.90		1'800			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	653.30		600			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			4'549			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'095.60		2'700			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	100.00		880			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'833.60					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'786.00		32'400			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	214'602.29		380'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		491'730.90		580'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'099.50		21'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40'000.00		30'000		
5600	**Sozialer Wohnungsbau**	**162'127.45**	**346'179.15**	**112'500**	**334'000**		
	Nettoergebnis	**184'051.70**		**221'500**			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	340.90		1'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	56'995.55		40'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'411.85		40'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'304.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'011.15		30'000			
3190.00	Schadenersatzleistungen	64.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'248.80		40'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		292'890.35		285'000		
4630.00	Beiträge vom Bund		8'040.00		9'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5710	**Beihilfen / Zuschüsse**	**1'482'759.00**	**364'964.05**	**1'457'000**	**37'500**		
	Nettoergebnis		**1'117'794.95**		**1'419'500**		
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen	2'808.00					
3637.24	Beihilfen	621'805.00		592'000			
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	50'716.00		30'000			
3637.26	Gemeindezuschüsse	807'430.00		835'000			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		272'728.00				
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		32'895.50		18'600		
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse		19'788.00				
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		39'552.55		18'900		
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**17'153'095.06**	**7'812'075.45**	**18'803'200**	**8'232'000**		
	Nettoergebnis		**9'341'019.61**		**10'571'200**		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	312'124.40		2'803'200			
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Koster	9'998'630.83		8'200'000			
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostene	4'207'459.01		4'700'000			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kos	2'634'880.82		3'100'000			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		351'066.00		332'000		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		3'247'966.41		3'200'000		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'580'151.80		1'600'000		
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'632'891.24		3'100'000		
5721	**Freiwillige wirtschaftliche Hilfe**	**-500.00**	**50.00**	**1'000**			
	Nettoergebnis	**550.00**			**1'000**		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	-500.00		1'000			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		50.00				
5730	**Asylwesen**	**533'413.46**	**59'469.95**	**962'300**	**10'100**		
	Nettoergebnis		**473'943.51**		**952'200**		
3100.00	Büromaterial			300			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	344.75		1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'340.55		30'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'634.65		7'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'272.70					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'794.65		10'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	790.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	315'786.10		311'500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	181'450.06		600'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		59'469.95		100		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				10'000		
5790	**Fürsorge, übriges**	**3'436'679.67**	**546'944.55**	**2'572'314**	**699'291**		
	Nettoergebnis		**2'889'735.12**		**1'873'023**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	17'845.00		20'000			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'752'072.30		1'341'600			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	40'972.15					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-59'284.75					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	430.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	106'531.90		86'514			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	181'102.35		121'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'980.45		9'000			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'468.05		14'100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'857.80		8'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	122.60					
3100.00	Büromaterial	657.82		2'500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			5'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'656.90		2'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'378.75		25'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	545'882.72		13'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	151'581.27		160'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	87'735.31		71'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'116.90		3'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	423'006.70		580'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'548.20		2'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	21'407.50		26'800			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'609.15					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	612.90					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	77'387.70		80'700			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'670.00		8'700		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31'077.15		14'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		230'911.60		555'000		
4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Liegenschaften Dritter		156'677.50				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		126'608.30		121'591		
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**7'017'262.19**	**1'428'514.27**	**8'032'105**	**1'219'200**		
	Nettoergebnis		**5'588'747.92**		**6'812'905**		
6150	**Gemeindestrassen**	**3'369'836.99**	**1'062'407.77**	**3'941'890**	**852'000**		
	Nettoergebnis		**2'307'429.22**		**3'089'890**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	818'164.30		905'600			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	9'895.40					
3049.00	Übrige Zulagen			6'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'018.70		55'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'992.30		100'800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'940.20		7'000			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'802.20		10'900			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'790.85		11'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	46'607.35		102'100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	96.75		500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			400			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'855.45		33'200			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'267.10					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	464'754.80		453'900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'767.42		55'500			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'074.00		3'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			16'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	70.45					
3137.00	Steuern und Abgaben	5'004.00		4'500			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'146.80					
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	632'309.52		675'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'500			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'469.50					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	83'125.35		82'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'329.05		16'890			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'197.10					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'843.30					
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'738.10		5'000			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	793'340.00		1'243'400			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'667.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	66'493.00		72'000			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'324.00		8'800			
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	52'500.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'740.50		15'000			
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	6'330.00		6'900			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'182.50		47'000			
4200.00	Ersatzabgaben		52'500.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		634'094.10		574'000		
4250.00	Verkäufe		295.81				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		90.15		6'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		145'616.04		115'000		
4630.00	Beiträge vom Bund		67'674.02				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'137.65				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		157'000.00		157'000		
6180	**Privatstrassen**	**31'647.45**	**25'262.55**	**35'600**	**30'000**		
	Nettoergebnis		**6'384.90**		**5'600**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	18'454.80		22'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'152.45		1'500			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'413.20		2'800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	474.90		200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	221.65		300			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'929.55		8'300			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1.00					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	-.10					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'262.55		30'000		
6190	**Strassen, übriges**	**143'013.25**	**29'357.25**	**160'100**	**32'200**		
	Nettoergebnis		**113'656.00**		**127'900**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	15'351.15		13'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	958.70		300			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	393.30		100			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	184.25		100			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'421.30		4'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	32'781.50		56'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'981.71		21'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'718.40					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'837.91					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'014.03		63'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	438.00		2'000			
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	-67.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'157.25				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		25'200.00		32'200		
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**608'577.00**		**667'400**			
	Nettoergebnis		**608'577.00**		**667'400**		
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	2'308.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	52'921.00		106'900			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	553'348.00		560'500			
6220	**Regionalverkehr**	**2'780'007.50**	**216'865.00**	**3'140'615**	**217'500**		
	Nettoergebnis		**2'563'142.50**		**2'923'115**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			250			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'011.25		3'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'400.30		61'700			
3134.00	Sachversicherungsprämien	120.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'570.95		5'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'704.00		900			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'751'201.00		3'068'765			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'865.00		17'500		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		200'000.00		200'000		
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriges**	**84'180.00**	**94'621.70**	**86'500**	**87'500**		
	Nettoergebnis	**10'441.70**		**1'000**			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	180.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	84'000.00		86'500			
4250.00	Verkäufe		94'621.70		87'500		
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**7'924'410.70**	**5'749'805.47**	**8'309'790**	**5'852'368**		
	Nettoergebnis		**2'174'605.23**		**2'457'422**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7100	**Wasserversorgung**	**26'994.54**		**35'000**			
	Nettoergebnis		**26'994.54**		**35'000**		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'185.76		27'000			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	808.78		8'000			
7200	**Abwasserbeseitigung**	**2'692.50**		**3'000**			
	Nettoergebnis		**2'692.50**		**3'000**		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'692.50		3'000			
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**899'613.86**	**3'382'606.49**	**686'500**	**3'392'700**		
	Nettoergebnis	**2'482'992.63**		**2'706'200**			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	88'121.55		95'900			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'503.70		4'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'771.60		8'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'260.90		500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'057.45		800			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'612.05		8'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'478.85		20'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	585.60					
3137.00	Steuern und Abgaben	910.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'200.32					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	282'725.56		430'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'284.30					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	50'153.73		57'700			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	25'199.00					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1.00					
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	399'440.65					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'307.60		2'900			
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen			57'700			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'375'150.74		3'200'000		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				127'900		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'455.75		7'100		
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen				57'700		
7202	**Kläranlagen [Gemeindebetrieb]**	**2'512'581.63**	**29'589.00**	**2'738'200**	**32'000**		
	Nettoergebnis		**2'482'992.63**		**2'706'200**		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'512'581.63		2'738'200			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		29'589.00		32'000		
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**2'114'580.06**	**2'114'580.06**	**2'003'000**	**2'003'000**		
3100.00	Büromaterial	1'920.10		16'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	648.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'381.77		3'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'135'934.58		973'500			
3134.00	Sachversicherungsprämien	131.20		200			
3137.00	Steuern und Abgaben	910.00					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'553.86		5'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'167.60		11'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		1'200			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	48'887.00		48'900			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'682.30		18'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	425'306.26		450'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	141'894.19		130'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	296'000.00		296'000			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	763.20		800			
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen			48'900			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		892'746.15		889'000		
4250.00	Verkäufe		59'432.24		67'000		
4270.00	Bussen				2'000		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		488'210.75		367'000		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		617'607.02		575'000		
4630.00	Beiträge vom Bund		3'634.15				
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen				700		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		50'216.35		51'000		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'733.40		2'400		
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen				48'900		
7410	**Gewässerverbauungen**	**1'937.05**		**10'000**			
	Nettoergebnis		**1'937.05**		**10'000**		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32.30					
3142.00	Unterhalt Wasserbau	1'904.75		10'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**12'321.05**		**17'040**			
	Nettoergebnis		**12'321.05**		**17'040**		
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'821.05		9'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'500.00		3'040			
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**78'700.20**	**2'000.00**	**116'000**			
	Nettoergebnis		**76'700.20**		**116'000**		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	78'479.40		90'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	220.80					
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Zweckverbände			26'000			
4630.00	Beiträge vom Bund		2'000.00				
7710	**Friedhof und Bestattung**	**807'501.07**	**198'646.87**	**806'050**	**253'500**		
	Nettoergebnis		**608'854.20**		**552'550**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	310'771.90		323'100			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-599.20					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-563.85					
3049.00	Übrige Zulagen			2'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'372.85		19'250			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'596.20		31'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'385.85		2'600			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'722.40		4'100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'015.40		1'500			
3100.00	Büromaterial			500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	109'084.30		86'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'447.40		1'500			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			6'800			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'776.60		1'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	943.90		1'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'683.60		36'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	179'244.05		188'300			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	788.35					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'528.95					
3137.00	Steuern und Abgaben	469.50		500			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'037.70					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'527.40		5'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'586.40		10'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'462.25		6'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'211.40		1'100			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'508.00		500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	48'279.72		47'100			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			22'500			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'220.00		6'500			
3638.00	Beiträge an das Ausland			500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		158'890.93		210'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'691.94		26'200		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'064.00		17'300		
7790	**Umweltschutz, übriges**	**132'532.65**	**2'140.35**	**135'000**			
	Nettoergebnis		**130'392.30**		**135'000**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal			1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	479.80					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	111'404.75		101'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'144.10		12'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00		10'000			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'504.00		11'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'140.35				
7900	**Raumordnung**	**1'334'956.09**	**20'242.70**	**1'760'000**	**171'168**		
	Nettoergebnis		**1'314'713.39**		**1'588'832**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	248'202.90		244'100			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	262.85					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'862.60		17'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'198.00		31'600			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'399.50		1'500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'861.15		2'300			
3100.00	Büromaterial	1'121.35					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'752.45		2'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	871'387.49		1'335'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'044.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	83'293.00		65'900			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	70'145.90					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'224.90		60'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				141'168		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		20'242.70		30'000		
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**810'608.35**	**3'250'147.22**	**677'260**	**3'093'990**		
	Nettoergebnis	**2'439'538.87**		**2'416'730**			
8120	**Strukturverbesserungen**			**2'000**			
	Nettoergebnis				**2'000**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			2'000			
8200	**Forstwirtschaft**	**730'984.10**	**655'052.51**	**599'400**	**466'000**		
	Nettoergebnis		**75'931.59**		**133'400**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	219'487.00		206'100			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-3'000.15					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'085.60					
3049.00	Übrige Zulagen			3'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'389.85		13'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'250.90		19'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'332.85		1'600			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'572.35		2'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'913.90		1'000			
3100.00	Büromaterial	285.45		400			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	48'899.28		66'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	221.00		400			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'161.95		5'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	265.50					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	902.95		2'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	149'849.37		83'900			
3134.00	Sachversicherungsprämien	368.00		700			
3137.00	Steuern und Abgaben	692.00		400			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'293.05		14'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'703.80		4'500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'167.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'140.00		14'900			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	4'957.00					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'199.70					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	203'016.95		157'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		82'970.15				
4250.00	Verkäufe		231'345.32		230'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000		
4630.00	Beiträge vom Bund		890.00		12'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		66'404.34		10'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		273'442.70		213'000		
8204	**Forstliche Nebenbetriebe**	**23'314.15**		**20'000**			
	Nettoergebnis		**23'314.15**		**20'000**		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	23'314.15		20'000			
8205	**Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen**	**40'150.10**	**33'280.20**	**40'670**	**31'100**		
	Nettoergebnis		**6'869.90**		**9'570**		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	7'667.60		6'800			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5.85					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			70			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9.65					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1.15					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	420.65		800			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'051.05		6'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'935.25		5'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	207.15					
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege			2'500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'624.60		7'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	298.05					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'929.10		11'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		32'180.20		30'000		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'100.00		1'100		
8300	**Jagd und Fischerei**		**1'186.60**		**1'500**		
	Nettoergebnis	**1'186.60**		**1'500**			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'186.60		1'500		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**16'160.00**	**15'990.00**	**15'190**	**15'390**		
	Nettoergebnis		**170.00**	**200**			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'100			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			10'590			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'872.25		2'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	370.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	13'717.75					
4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Liegenschaften Dritter		15'990.00		15'390		
8600	**Gewinnbeteiligungen von Banken**		**1'489'588.60**		**1'500'000**		
	Nettoergebnis	**1'489'588.60**		**1'500'000**			
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		1'489'588.60		1'500'000		
8710	**Elektrizität**		**1'055'049.31**		**1'080'000**		
	Nettoergebnis	**1'055'049.31**		**1'080'000**			
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		1'055'049.31		1'080'000		
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**49'133'604.53**	**139'861'679.36**	**35'198'486**	**129'911'440**		
	Nettoergebnis	**90'728'074.83**		**94'712'954**			
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**612'508.46**	**128'939'940.00**	**500'000**	**122'265'000**		
	Nettoergebnis	**128'327'431.54**		**121'765'000**			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	612'508.46		500'000			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		33'479'906.20		32'516'000		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		3'212'509.00		1'959'000		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		615'698.27		260'000		
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'749'286.50		2'145'000		
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-630'286.75		-575'000		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-31'164.70		-176'000		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'773'064.40		3'534'000		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		462'912.85		213'000		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		82'493.73				
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		498'040.60		449'000		
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-242'595.50		-192'000		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		7'852'962.75		6'100'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4008.00	Personensteuern		473'784.35		464'000		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		75'322'124.15		69'181'000		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'861'803.15		4'377'000		
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'494'985.55		2'689'000		
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-5'259'977.65		-5'356'000		
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-10'407.55				
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		4'264'955.70		4'361'000		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		-883'693.60		276'000		
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		229'916.10		167'000		
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-376'377.55		-127'000		
9101	**Sondersteuern**	**19'469.20**	**6'410'397.55**	**16'000**	**4'610'000**		
	Nettoergebnis	**6'390'928.35**		**4'594'000**			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	599.20					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	18'870.00		16'000			
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		6'281'997.55		4'500'000		
4033.00	Hundesteuern		128'400.00		110'000		
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**29'436'146.00**		**24'794'000**			
	Nettoergebnis		**29'436'146.00**		**24'794'000**		
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	29'436'146.00		24'794'000			
9610	**Zinsen**	**934'350.08**	**1'084'092.40**	**505'890**	**858'150**		
	Nettoergebnis	**149'742.32**		**352'260**			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	59'277.38					
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	294'708.35		295'800			
3409.00	Übrige Passivzinsen			590			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	569'716.95		200'000			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	10'647.40		9'500			
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		7'906.35		2'000		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		418'715.00		500'000		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		42'600.45		42'000		
4420.00	Dividenden FV		278'050.00		232'500		
4429.00	Übriger Beteiligungsertrag FV		240'000.00				
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		20'596.85		4'400		
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		300.00		15'650		
4463.00	Finanzertrag aus Beteilig. VV an öffentlichen Untern. als AG oder von anderen privatrechtl. Organis.		15'000.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		60'923.75		61'600		
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**633'006.00**	**1'960'231.30**	**589'630**	**2'072'290**		
	Nettoergebnis	**1'327'225.30**		**1'482'660**			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	59'990.50		67'900			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-289.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'728.65		4'100			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'060.00		6'700			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	330.80		600			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	715.95		800			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			8'600			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			121'600			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			136'430			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			182'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	.75					
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	8'065.95					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	186'522.25					
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	106'578.15					
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'667.80					
3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'077.45					
3431.30	Unterhalt Mobilien	546.95					
3431.40	Mieten und Benützungskosten	1'226.00					
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	209.85					
3439.10	Ver- und Entsorgung	128'204.65					
3439.20	Steuern und Abgaben	329.00					
3439.30	Sachversicherungsprämien	11'076.45					
3439.40	Dienstleistungen Dritter	58'129.65					
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter	-353.05		1'000			
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	334.90					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	57'852.95		57'900			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				123'000		
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'717'251.75		1'813'890		
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		106'604.10				
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		75.45				
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		900.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		135'400.00		135'400		
9690	**Finanzvermögen, n.a.g.**	**128'501.52**	**1'065'000.00**	**62'000**			
	Nettoergebnis	**936'498.48**			**62'000**		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'275.77		50'000			
3420.00	Kapitalbeschaffung- und verwaltung	29'192.30					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	77'033.45		12'000			
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV		1'065'000.00				
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**142'216.55**		**106'000**		
	Nettoergebnis	**142'216.55**		**106'000**			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		142'216.55		106'000		
9900	**Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen**	**7'500'000.00**		**7'500'000**			
	Nettoergebnis		**7'500'000.00**		**7'500'000**		
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	7'500'000.00		7'500'000			
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**259'801.56**	**259'801.56**				
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	14'600.35					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	245'201.21					
4390.00	Übriger Ertrag		15'805.80				
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		243'559.60				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		436.16				
9999	**Abschluss**	**9'609'821.71**		**1'230'966**			
	Nettoergebnis		**9'609'821.71**		**1'230'966**		
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	9'609'821.71		1'230'966			

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	258'148.95	180'597.00	730'000.00			
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	234'398.45		1'351'000.00	48'000.00		
2	Bildung	13'897'402.07	183'094.55	15'306'000.00			
3	Kultur, Sport und Freizeit	772'917.35		5'040'000.00			
4	Gesundheit	2'775'378.60		1'074'000.00			
5	Soziale Sicherheit	625'939.95		450'000.00			
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	3'103'914.91	33'713.80	3'370'000.00			
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'150'410.96	428'648.00	1'300'000.00	50'000.00		
8	Volkswirtschaft	347'368.25		295'000.00			
	Total Ausgaben / Einnahmen	**23'165'879.49**	**826'053.35**	**28'916'000.00**	**98'000.00**		
	Nettoinvestitionen / Ausgabenüberschuss		**22'339'826.14**		**28'818'000.00**		
	Total	**23'165'879.49**	**23'165'879.49**	**28'916'000.00**	**28'916'000.00**		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**258'148.95**	**180'597.00**	**730'000.00**			
	Nettoergebnis		**77'551.95**		**730'000.00**		
220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**81'101.45**	**180'597.00**	**290'000.00**			
205060030	IT Netzwerk, Rollout der Aktivkomponenten	81'101.45		290'000.00			
206250000	Rückzahlungen Darlehen VV private Unternehmungen		164'997.00				
206260000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohne Erwerbszweck		15'600.00				
290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**177'047.50**		**440'000.00**			
905030120	Stadthaus, Sanierung Liftanlagen	139'650.85		300'000.00			
905030130	Stadthaus, Sanierung Sanitäre Leitungen	37'396.65		50'000.00			
905030140	Stadthaus, Ersatz Steuerung Storen			90'000.00			
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**234'398.45**		**1'351'000.00**	**48'000.00**		
	Nettoergebnis		**234'398.45**		**1'303'000.00**		
1500	**Feuerwehr**	**99'216.80**		**151'000.00**	**48'000.00**		
1405030030	Feuerwehrgebäude, Ersatz Sonnenschutz			55'000.00			
1405060040	Ersatz Atemschutzfahrzeug	99'216.80		96'000.00			
1406690040	Ersatz Atemschutzfahrzug, Beitrag GVZ				48'000.00		
1610	***Militärische Verteidigung***	**80'259.55**		**1'200'000.00**			
3405030060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-	80'259.55		1'200'000.00			
1629	**Regionale Zivilschutzorganisation**	**54'922.10**					
1605060011	Ersatz Personentransporter ZSO Hardwald	54'922.10					
2	**BILDUNG**	**13'897'402.07**	**183'094.55**	**15'306'000.00**			
	Nettoergebnis		**13'714'307.52**		**15'306'000.00**		
2170	**Schulliegenschaften**	**13'320'505.57**	**183'094.55**	**13'960'000.00**			
2175030017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung	130'107.10		500'000.00			
2175030029	Feld, Innensanierung und Erweiterung	2'543'366.60		2'000'000.00			
2175030043	Hinterwiden, Sanierung ab Wettbewerb	9'765'359.92		10'500'000.00			
2175030130	PS Spitz, Umbau Hauswartwohnung in KG			40'000.00			
2175030140	Spitz SSt, Sanierung Turnhallenboden	72'714.90		70'000.00			
2175030900	Provisorium Schule (gebrauchter Pavillon	200'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2175060013	Erneuerung Displaytechnologien alle Schulhäuser			250'000.00			
2175060020	Umsetzung Medien- und Info.ausbildung LP21	608'957.05		600'000.00			
2176330043	Hinterwiden, Vergütung Wasserschaden		35'968.55				
2176690043	Hinterwiden, Sanierung Beitrag GVZ		147'126.00				
2180	**Tagesbetreuung**	**33'832.90**		**500'000.00**			
5415030017	Neubau Hort PS im Spitz	33'832.90		500'000.00			
2200	**Sonderschulen**	**543'063.60**		**846'000.00**			
2175620020	Heilpädag. Schule Bezirk Bülach, Beiträge an Inv.	543'063.60		846'000.00			
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**772'917.35**		**5'040'000.00**			
	Nettoergebnis		**772'917.35**		**5'040'000.00**		
3410	**Sport**	**772'917.35**		**4'890'000.00**			
3405010201	Stighag, Sanierung Parkplatz	34'643.75		510'000.00			
3405030030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisfeld	239'425.15		500'000.00			
3405030050	Zentrum Schluefweg, Gesamtsanierung	105'361.25					
3405030051	Zentrum Schluefw., Lüftungsanlagen			1'900'000.00			
3405030113	Stadion, Fertigstellung Evakuationsanlage			280'000.00			
3405030120	Zentrum Schluefw., Minigolf Clubhaus			60'000.00			
3405030140	Zentrum Schluefw., Ersatz Fenster b. Wohnungen	87'742.65		110'000.00			
3405030150	Zentrum Schluefw., Umbau Kiosk Freibad			150'000.00			
3405060060	Ruebisbach, Beleuchtung	46'001.35		380'000.00			
3405060070	Stadion Schluefweg, Bestuhlung	9'743.20		750'000.00			
3405250010	Darlehen Stiftung Sporthalle Stighag	250'000.00		250'000.00			
3420	**Freizeit**			**150'000.00**			
7905810030	Stadtpark			150'000.00			
4	**GESUNDHEIT**	**2'775'378.60**		**1'074'000.00**			
	Nettoergebnis		**2'775'378.60**		**1'074'000.00**		
4120	**Kranken-, Alters- und Pfegeheime**	**2'775'378.60**		**1'074'000.00**			
4105230020	KZU Embrach, Darlehen	1'000'000.00					
5705030110	PZ Spitz, Erweiterung Küche	1'775'378.60		1'074'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**625'939.95**		**450'000.00**			
	Nettoergebnis		**625'939.95**		**450'000.00**		
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**43'080.00**					
5415030018	Krippe KG im Looren	43'080.00					
5730	**Asylwesen**	**582'859.95**		**450'000.00**			
5885030010	Rankstrasse, Ersatzbau Kollektivunterkunft (Asyl.)	582'859.95		450'000.00			
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**3'103'914.91**	**33'713.80**	**3'370'000.00**			
	Nettoergebnis		**3'070'201.11**		**3'370'000.00**		
6150	**Gemeindestrassen**	**3'103'914.91**	**33'713.80**	**3'370'000.00**			
6205010000	Strassensanierung Rahmenkredit	-26'957.90		2'900'000.00			
6205010020	Mühlegasse, Sanierung	576'484.00					
6205010021	Eichweg, Sanierung	320'790.85					
6205010034	Steinackerstrasse, Sanierung	74'628.30					
6205010035	Birchwilerstrasse, Sanierung	584.75					
6205010040	Oberfeldstrasse	124'365.95					
6205010041	Obstgartenstrasse	81'659.00					
6205010044	Hinterwidenweg	28'103.50					
6205010046	Ruebisbachstrasse (Brücke bis Nr. 67)	8'832.72					
6205010048	Buswendeschlaufe Egetswil	256'788.44		400'000.00			
6205010049	Egetswilerstrasse, Sanierung	598'170.98					
6205010060	Grubenstrasse (Steinackerstr.-Dorfnest)	546'131.87					
6205010130	Lochäckerweg	118'179.20					
6205010140	Gerlisbergstrasse, (- Bänikoner-/	14'125.65					
6205010141	Gerlisbergstrasse (- Ackerstr./Bösmoos)	19'390.05					
6205010142	Pflästerungen Buchhalden	143'607.15					
6205010143	Obere Augwilerstrasse	14'962.55					
6205010144	Bushaltestelle Weinbergstrasse, Ausbau nach BehiG	61'086.65					
6205010146	Hämelirainstrasse, Ausbau Kurve und	7'422.70					
6205010147	Brunnengässli	44'966.00					
6205060030	Salzsilo Werkhof	90'592.50		70'000.00			
6206310047	Hintergasse, Rückerst. von Dritten		30'407.80				
6206310060	Grubenstrasse, Rückerst. von Dritten		3'306.00				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'150'410.96**	**428'648.00**	**1'300'000.00**	**50'000.00**		
	Nettoergebnis		**721'762.96**		**1'250'000.00**		
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**705'809.46**	**428'648.00**	**600'000.00**	**50'000.00**		
7105010000	Kanalisations-Sanierungen Rahmenkredit			600'000.00			
7105010090	Waldeggweg - Schaffhauserstrasse	311'463.28					
7105010120	Mühlegasse, Ersatz Kanalisation	383'507.65					
7105010141	Entwässerung Obstgartenstrasse	10'838.53					
7106100100	Anschlussgebühren		428'648.00		50'000.00		
7410	**Gewässerverbauungen**			**50'000.00**			
7505610010	Aufw. Altbach, Hochwassersch. Anteil Stadt Kloten			50'000.00			
7710	**Friedhof und Bestattung**	**369'874.35**		**450'000.00**			
7405010030	Friedhof Chloos, Erweiterung Urnengräber	35'319.70					
7405030030	Friedhof, Ersatz Energieerzeugung	334'554.65		450'000.00			
7900	**Raumordnung**	**74'727.15**		**200'000.00**			
7905810020	Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse	74'727.15		200'000.00			
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**347'368.25**		**295'000.00**			
	Nettoergebnis		**347'368.25**		**295'000.00**		
8200	**Forstwirtschaft**	**156'698.50**		**100'000.00**			
8105050010	Waldkäufe	42'006.95					
8175010010	Sanierung Werkhof Forst, Vorplatz	95'011.40					
8175030010	Sanierung Werkhof Forst	19'680.15		100'000.00			
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**190'669.75**		**195'000.00**			
8405010010	Industriestammgeleise, Sanierung	190'669.75		195'000.00			
9	**FINANZEN**	**826'053.35**	**23'165'879.49**	**98'000.00**	**28'916'000.00**		
	Nettoergebnis	**22'339'826.14**		**28'818'000.00**			
9999	**Abschluss**	**826'053.35**	**23'165'879.49**	**98'000.00**	**28'916'000.00**		
9999590000	Passivierte Einnahmen	826'053.35		98'000.00			
9999690000	Aktivierte Ausgaben		23'165'879.49		28'916'000.00		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen		958'750.00				
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen		**958'750.00**				
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss	958'750.00					
Total	**958'750.00**	**958'750.00**				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	**FINANZEN**	**958'750.00**	**958'750.00**				
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**		**958'750.00**				
9428010100	Übertragung Grundstücke vom FV ins VV		958'750.00				
9999	**Abschluss**	**958'750.00**					
9999799000	Abgang Sachanlagen FV	958'750.00					

Bilanz

Aktiven		01.01.2019	31.12.2019
1	**AKTIVEN**	**332'197'814.21**	**338'828'051.07**
10	**Finanzvermögen (FV)**	**216'980'459.40**	**206'087'847.12**
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	91'466'057.82	82'920'249.72
1000	Kasse	72'084.60	70'610.60
1000.00	Hauptkasse (EWK)	40'252.20	38'122.55
1000.12	Kasse PZ Spitz	7'052.70	11'677.30
1000.13	Kasse Spitex	105.45	571.45
1000.14	Kasse Chasernweg 20 - 24	500.00	500.00
1000.15	Kasse Betreibungsamt	8'123.20	5'570.50
1000.20	Vorschuss Zentrum Schluefweg	7'913.85	8'741.45
1000.21	Vorschuss Stadtbibliothek	2'642.80	699.75
1000.23	Vorschuss Zivilstandsamt	100.00	100.00
1000.25	Vorschuss Jugendarbeit	894.40	127.60
1000.26	Vorschuss Polizei / Zivilschutz (WK)	500.00	500.00
1000.27	Vorschuss Kinderhort Looren, Administration	2'000.00	2'000.00
1000.28	Vorschuss Kinderhort Looren, Küche	2'000.00	2'000.00
1001	Post	20'588'868.03	21'791'041.37
1001.00	Post Stadtkasse, CH28 0900 0000 8000 1111 9	18'688'892.75	19'808'820.71
1001.02	Post PZ Spitz, CH79 0900 0000 8002 7860 0	140'781.00	24'037.51
1001.03	Post Spitex, CH22 0900 0000 8000 1268 2	529'208.39	857'462.11
1001.04	Post Sozialdienst, CH81 0900 0000 8000 6341 8	216'147.13	215'075.78
1001.05	Post Betreibungsamt, CH81 0900 0000 8000 8873 5	1'003'891.21	875'169.86
1001.06	Post ZSO, CH46 0900 0000 8890 6775 6	9'947.55	10'475.40
1002	Bank	70'802'794.19	61'057'896.25
1002.00	ZKB KK, CH98 0070 0114 4005 9600 4	44'532'261.89	47'038'114.22
1002.02	ZKB PZ Spitz KK, CH72 0070 0114 4000 4240 8	617'863.34	924'146.44
1002.03	ZKB PZ Spitz Spendenkto., CH86 0070 0354 4707 1149 4	31'254.60	118'258.85
1002.05	ZKB Betreibungsamt, CH71 0070 0114 4005 8000 0	27'159.36	26'654.76
1002.07	ZKB FrRi, CH29 0070 0110 0057 4229 5	100'166.30	134'898.06
1002.08	UBS KK, CH93 0027 8278 9270 35B1 J	4'740'667.59	687'685.94
1002.09	UBS KK Kehricht, CH06 0027 8278 9270 35B2 U	197'116.06	234'960.91
1002.10	Bank Cler KK, CH80 0844 0257 2830 9200 1	4'949'975.20	4'949'951.20

1002.12	CS KK, CH51 0483 5065 2000 2100 0	9'961'932.19	1'952'027.58
1002.13	CS KK, CH13 0483 5253 9569 6100 0	13'302.29	41'042.19
1002.15	RB KK, CH51 8147 4000 0060 2576 7	4'963'571.27	4'950'156.10
1002.19	Geld in Transit	667'524.10	0.00
1004	Debit- und Kreditkarten	2'311.00	701.50
1004.02	EC-Direkt / Postcard Zentrum Schluefweg	1'825.00	701.50
1004.09	Debitkarten I-Web	486.00	0.00
101	Forderungen	34'956'173.72	21'553'666.34
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	6'146'280.83	6'811'498.35
1010.00	Forderungen Sammelkonto	0.00	3'662'895.75
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung HRM1, alter Mandant)	4'086'460.43	144'658.05
1010.02	Forderungen (manuelle Sollstellung)	19'150.65	14'561.50
1010.03	Forderungen PZ Spitz (manuelle Sollstellung)	1'537'491.00	2'534'644.95
1010.04	Forderungen Spitex (manuelle Sollstellung)	331'971.95	340'035.50
1010.06	Forderungen Betreibungsamt	27'278.40	42'839.45
1010.07	Forderungen Betreibungsamt (noch nicht zuweisbare Gelder)	-4'032.80	-16'134.05
1010.08	Forderungen Kehricht- / Grüngutabfuhr (manuelle Sollstellung)	20'208.70	18'382.80
1010.09	WB auf Forderungen aus LL	-61'300.00	-48'044.00
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	189'052.50	117'658.40
1011	Kontokorrente mit Dritten	14'297.05	1'354.35
1011.10	Kontokorrent mit Zweckverband, HPS Bezirk Bülach	14'297.05	1'354.35
1012	Steuerforderungen	21'536'100.14	10'105'070.78
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	20'675'107.62	8'906'138.67
1012.02	Forderungen Nach- und Strafsteuern	711'407.42	1'168'189.11
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	149'585.10	30'743.00
1013	Anzahlungen an Dritte	153.35	120.00
1013.10	Lohnvorschüsse	153.35	120.00
1014	Transferforderungen	6'982'528.50	4'336'693.41
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	4'711'868.25	237'646.77
1014.11	Transferforderungen Vorschüsse an Gemeinwesen	320'000.00	320'000.00
1014.12	Transferforderungen von Gemeinwesen PZ Spitz	862'733.65	0.00
1014.14	Transferforderungen von Gemeinwesen Sozialdienst	1'087'926.60	733'519.10
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	0.00	3'045'527.54
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	91'555.60	126'089.40
1015.01	Scharnierkonto ZUSO (Verpflichtungen/EZAG)	85'536.10	115'431.30
1015.04	Abrechnungskonto Sozialdienst	3'199.70	0.00

1015.06	Abschluss Tutoris (Saldoübertrag)	569.80	2'734.35
1015.22	Abrechnungskonto Nachsteuern	0.00	995.05
1015.32	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung PZ Spitz	2'250.00	0.00
1015.42	Abrechnungskonto ESR-Eingänge PZ Spitz	0.00	6'928.70
1016	Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben	144'650.30	134'118.53
1016.00	Vorschüsse an Schulen	17'700.00	8'542.53
1016.02	Vorschüsse PZ Spitz	2'600.00	3'600.00
1016.04	Vorschüsse Sozialdienst	124'350.30	120'876.00
1016.09	Vorschüsse Diverse	0.00	1'100.00
1019	Übrige Forderungen	40'607.95	38'721.52
1019.00	Mietzinsdepot Sozialhilfe	28'000.00	28'000.00
1019.28	MWST Abrechnungskonto	12'607.95	10'721.52
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	25'000'000.00
1020	Kurzfristige Darlehen	0.00	10'000'000.00
1020.00	Kurzfristige Darlehen	0.00	10'000'000.00
1023	Festgelder	0.00	15'000'000.00
1023.00	Kurzfristige Festgeldanlagen	0.00	15'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	1'508'246.37	2'635'926.52
1040	Aktive RA Personalaufwand	110'073.80	25'837.85
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	4'538.80	25'837.85
1040.03	Aktive RA Spitex Personalaufwand	105'535.00	0.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	100'049.35	177'097.80
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	62'330.75	169'317.40
1041.02	Aktive RA PZ Spitz Sach- und übriger Betriebsaufwand	37'718.60	2'980.40
1041.03	Aktive RA Spitex Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	4'800.00

1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	562'877.60	2'345'727.02
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	562'877.60	2'284'377.75
1043.04	Aktive RA Sozialdienst Transfers der Erfolgsrechnung	0.00	61'349.27
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	15'054.80	24'241.85
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	15'054.80	24'241.85
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	378'329.82	26'022.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	378'329.82	26'022.00
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	341'861.00	37'000.00
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	341'861.00	37'000.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	655'670.99	477'444.04
1061	Roh- und Hilfsmaterial	610'165.99	434'016.54
1061.00	Vorräte Hilfsmaterial (Liegenschaftenverwaltung)	41'300.19	38'160.74
1061.01	Vorräte Heizöl	447'730.75	281'122.60
1061.02	Vorräte PZ Spitz	121'135.05	114'733.20
1062	Halb- und Fertigfabrikate	45'505.00	43'427.50
1062.01	Vorräte Holzlager	45'505.00	43'427.50
107	Finanzanlagen	42'187'500.00	28'252'500.00
1070	Aktien und Anteilscheine	12'187'500.00	13'252'500.00
1070.00	Aktien ZKB-Depot	12'187'500.00	13'252'500.00
1071	Verzinsliche Anlagen	30'000'000.00	15'000'000.00
1071.12	Langfristige Festgeldanlagen	30'000'000.00	15'000'000.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	46'206'810.50	45'248'060.50
1080	Grundstücke FV	19'338'810.50	18'380'060.50
1080.00	Grundstücke FV	17'164'710.50	16'205'960.50
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	2'174'100.00	2'174'100.00
1084	Gebäude FV	26'868'000.00	26'868'000.00
1084.00	Gebäude FV	26'868'000.00	26'868'000.00

14	**Verwaltungsvermögen (VV)**	**115'217'354.81**	**132'740'203.95**
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	95'307'157.16	111'800'651.30
1400	Grundstücke VV	26'564.66	985'314.66
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	452'108.00	1'410'858.00
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-425'543.34	-425'543.34
1401	Strassen / Verkehrswege	16'772'185.12	17'764'981.91
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	53'476'998.14	55'266'651.93
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-36'704'813.02	-37'501'670.02
1402	Wasserbau	0.00	0.00
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	27'161.60	27'161.60
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-27'161.60	-27'161.60
1403	Übrige Tiefbauten	13'819'229.81	12'886'024.76
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	27'493'980.38	27'588'991.78
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-16'112'257.64	-16'612'785.36
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	1'472'521.56	1'043'873.56
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	964'985.51	865'944.78
1404	Hochbauten	52'372'555.53	51'725'966.23
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	206'030'570.98	208'116'467.23
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-153'658'015.45	-156'390'501.00
1405	Waldungen	94'458.22	131'508.17
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	623'741.00	665'747.95
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-529'282.78	-534'239.78
1406	Mobilien VV	778'822.72	2'637'045.62
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	9'782'155.05	12'283'438.95
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-9'003'332.33	-9'646'393.33
1407	Anlagen im Bau VV	11'443'341.10	25'669'809.95
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	15'174'951.85	28'695'611.24
1407.09	WB Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	-3'731'610.75	-3'731'610.75
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	0.00	705'809.46

142	Immaterielle Anlagen	294'360.45	182'727.45
1420	Software	172'867.58	86'433.58
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	964'090.05	964'090.05
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-791'222.47	-877'656.47
1429	Übrige immaterielle Anlagen	121'492.87	96'293.87
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	563'567.25	563'567.25
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-563'567.25	-563'567.25
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	1'659'120.09	1'659'120.09
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'537'627.22	-1'562'826.22
144	Darlehen	3'517'055.00	4'533'428.00
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	0.00	1'000'000.00
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	0.00	1'000'000.00
1445	Darlehen an private Unternehmungen	1'664'255.00	1'499'258.00
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'664'255.00	1'499'258.00
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'852'800.00	2'034'170.00
1446.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	1'852'800.00	2'087'200.00
1446.09	WB Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	0.00	-53'030.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	15'009'300.00	15'185'100.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	14'958'300.00	15'134'100.00
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	16'266'480.00	16'266'480.00
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-1'308'180.00	-1'132'380.00
1455	Beteiligungen an private Unternehmungen	51'000.00	51'000.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	112'700.00	112'700.00
1455.09	WB Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-61'700.00	-61'700.00
1456	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	0.00
1456.00	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	2'000.00	2'000.00
1456.09	WB Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-2'000.00	-2'000.00

146	Investitionsbeiträge	1'089'482.20	1'038'297.20
1461	Investitionsbeiträge an den Kanton	178'903.85	172'640.85
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	1'046'329.60	1'046'329.60
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	-867'425.75	-873'688.75
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	880'312.71	842'585.71
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	3'375'667.06	3'375'667.06
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-2'495'354.35	-2'533'081.35
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	928.62	884.62
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	34'600.00	34'600.00
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-33'671.38	-33'715.38
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0.00	0.00
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	933'600.00	933'600.00
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-933'600.00	-933'600.00
1467	Investitionsbeiträge an private Haushalte	29'337.02	22'186.02
1467.00	Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	760'295.55	760'295.55
1467.09	WB Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	-730'958.53	-738'109.53

Bilanz

Passiven		01.01.2019	31.12.2019
2	**PASSIVEN**	**332'197'814.21**	**338'828'051.07**
20	**Fremdkapital (FK)**	**154'142'449.63**	**143'699'134.88**
200	Laufende Verbindlichkeiten	28'382'575.98	36'770'198.08
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	12'242'018.42	24'870'180.00
2000.00	Laufende Verbindlichkeiten Sammelkonto	0.00	24'195'439.49
2000.01	Laufende Verbindlichkeiten (HRM1, alter Mandant)	11'679'246.62	0.00
2000.02	Laufende Verbindlichkeiten PZ Spitz	291'348.94	181'056.15
2000.03	Laufende Verbindlichkeiten Spitex	38'741.85	1'100.55
2000.09	Abklärungskonto Zahlungen nicht zurückzahlbar	4'638.26	4'682.51
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	188'014.65	434'774.45
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen	2'298.85	115.20
2000.13	Quellensteuern Personal	37'729.25	53'011.65
2002	Steuern	4'311'555.24	2'408'125.82
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	4'311'555.24	2'360'107.32
2002.32	MWST Abrechnungskonto	0.00	48'018.50
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	26'569.45	221'365.55
2003.01	Schriftenvorschuss Zivilstandsamt	8'069.45	10'969.90
2003.02	Vorauszahlungen PZ Spitz	0.00	108'000.00
2003.03	Vorschuss Einbürgerungen	18'500.00	16'500.00
2003.05	Kostenvorschuss Stadtammann / Betreibungsamt	0.00	5'500.00
2003.09	Kostenvorschuss "The Circle" (Naturschutzobjekte)	0.00	80'395.65
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	1'283'932.38	1'442'283.08
2005.10	Abrechnungskonto Steuern	20'500.60	250.00
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	209'716.88	79'548.98
2005.23	Abrechnungskonto Steuerausscheidungen	9.05	114.05
2005.30	Lohnauszahlungen	527'516.55	655'527.20
2005.42	ESR-Eingänge Post	0.00	166'627.15
2005.44	ESR-Eingänge Bussen	0.00	3'190.00
2005.48	ESR-Eingänge Spitex	0.00	29'227.90
2005.67	Abrechnungskonto Ticketverkauf Eishockey	681.10	364.85
2005.80	Abrechnungskonto Zusatzleistungen (Forderungen)	54'537.05	36'842.25

2005.82	VZ SBB Landtausch Dorfnest	470'262.00	470'262.00
2005.85	Abrechnungskonto Tutoris	709.15	328.70
2006	Depotgelder und Kautionen	10'246'133.47	7'569'595.56
2006.01	Kautionen	1'700.00	0.00
2006.02	Depotgelder PZ Spitz	2'000.00	3'000.00
2006.03	SK Einkommenspfändung Betreibungsamt	895'667.82	655'204.50
2006.04	SK Verwertung Betreibungsamt	0.00	9'924.59
2006.06	STAPO Kloten Betreibungsamt	800.00	970.00
2006.07	SK Betreibungen Betreibungsamt	50'165.65	114'290.02
2006.08	Unzuweisbare Treffnisse Betreibungsamt	0.00	506.45
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	9'295'800.00	6'785'700.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	272'367.02	258'648.07
2009.61	laufende Verpflichtungen mit eigenem Personal	0.00	2'320.05
2009.64	Lohnverwaltung Sozialdienst	137'615.28	111'621.53
2009.65	Betreibungsrechliche Kostenvorschüsse Betreibungsamt	1'813.10	779.10
2009.66	Mietersammelkonto (RIMO)	132'938.64	143'927.39
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	22'237'465.45	228'920.20
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	0.00	2'186.00
2010.29	Geld in Transit z.G. Bankkonten	0.00	2'186.00
2011	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinwesen und Zweckverbänden	22'067'465.45	226'734.20
2011.00	Kurzfristige Verpflichtungen gegenüber Gemeinwesen	21'929'815.45	135'154.20
2011.01	Kurzfristige Verpflichtungen aus Ersatzabgaben für Kanton	137'650.00	91'580.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	170'000.00	0.00
2014.00	Kurzfristiger Anteil von Hypotheken	170'000.00	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	986'572.05	1'138'177.00
2040	Passive RA Personalaufwand	150'279.20	12'369.45
2040.00	Passive RA Personalaufwand	149'079.20	0.00
2040.02	Passive RA PZ Spitz Personalaufwand	1'200.00	0.00
2040.03	Passive RA Spitex Personalaufwand	0.00	12'369.45
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	223'637.96	91'403.80
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	218'072.00	43'230.10
2041.02	Passive RA PZ Spitz Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'565.96	4'583.00
2041.03	Passive RA Spitex Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	43'590.70

2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	162'805.89	406'884.75
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	162'805.89	406'884.75
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	168'917.00	251'317.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	168'917.00	251'317.00
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	280'932.00	274'060.90
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	280'932.00	273'750.00
2045.02	Passive RA PZ Spitz übriger betrieblicher Ertrag	0.00	300.00
2045.03	Passive RA Spitex übriger betrieblicher Ertrag	0.00	10.90
2046	Passive RA Investitionsrechnung	0.00	102'141.10
2046.00	Passive RA Investitionsrechnung	0.00	102'141.10
205	Kurzfristige Rückstellungen	30'789'162.25	34'378'255.25
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	1'266'474.00	1'413'299.65
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	1'266'474.00	1'121'946.65
2050.02	Kfr. Rückst. aus Mehrleistungen des Personals PZ Spitz	0.00	186'264.75
2050.03	Kfr. Rückst. aus Mehrleistungen des Personals Spitex	0.00	105'088.25
2051	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personal	62'589.90	62'124.25
2051.00	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	62'589.90	62'124.25
2055	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	166'685.35	166'685.35
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	166'685.35	0.00
2055.02	Kurzfristige Rückstellungen PZ Spitz aus übriger betrieblicher Tätigkeit	0.00	166'685.35
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	29'293'413.00	32'736'146.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	29'293'413.00	32'736'146.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	25'617'700.00	25'611'512.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	25'617'700.00	25'611'512.00
2064.00	Langfristige Darlehen Banken	25'000'000.00	25'000'000.00
2064.09	Langfristiges Darlehen von Gemeinwesen	617'700.00	611'512.00
208	Langfristige Rückstellungen	45'281'803.20	45'008'438.20
2081	Langfristige Rückstellungen für Ansprüche des Personals	150'641.25	94'756.25
2081.00	Langfristige Rückstellungen für Ansprüche des Personals	150'641.25	94'756.25
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	353'270.35	353'270.35
2085.00	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	353'270.35	353'270.35

2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	44'777'891.60	44'560'411.60
2089.00	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	12'277'891.60	15'360'411.60
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	32'500'000.00	29'200'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	847'170.70	563'634.15
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	361'647.70	310'612.05
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	244'631.65	244'631.65
2091.01	Fonds EAG ZSO Hardwald	117'016.05	65'980.40
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	485'523.00	253'022.10
2092.01	Zweckgebundene Zuwendung Gelingendes Alter	246'600.20	3'040.60
2092.02	Zweckgebundene Zuwendung PZ Spitz	103'659.20	118'243.70
2092.05	Zweckgebundene Zuwendung Ortsmuseum	13'195.55	13'211.40
2092.06	Fonds für gemeinnützige Zwecke	122'068.05	118'526.40
29	**Eigenkapital (EK)**	**178'055'364.58**	**195'128'916.19**
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	8'490'955.50	8'402'185.34
2900	Spezialfinanzierungen im EK	8'490'955.50	8'402'185.34
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	6'213'105.05	6'612'545.67
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	2'277'850.45	1'789'639.67
291	Fonds im Eigenkapital	128'022.60	180'522.60
2910	Fonds im EK	128'022.60	180'522.60
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	128'022.60	180'522.60

294	Reserve	0.00	7'500'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	0.00	7'500'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	0.00	7'500'000.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	-1'417'338.74	0.00
2950	Aufwertungsreserve	-1'417'338.74	0.00
2950.00	Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	-1'417'338.68	0.00
2950.20	Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	-0.03	0.00
2950.30	Aufwertungsreserve Abfallwirtschaft	-0.03	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	-2'065'313.00	0.00
2960	Neubewertungsreserve FV (Einführung HRM2)	-2'065'313.00	0.00
2960.00	Neubewertungsreserve FV	-2'065'313.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	172'919'038.22	179'046'208.25
2990	Jahresergebnis	0.00	9'609'821.71
2990.00	Jahresergebnis	0.00	9'609'821.71
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	172'919'038.22	169'436'386.54
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	172'919'038.22	169'436'386.54

Jahresrechnung - Details Cockpit (institutionelle Gliederung mit Erläuterungen)

Übersicht Cockpit

		Rechnung 2019 Netto	Budget 2019 Netto	Rechnung 2018 Netto	Abweichung RG 2019 zu BU 2019	Abweichung RG 2019 zu RG 2018
Gesamt-Total		**-9'609'821.71**	**-1'230'966.00**		**-8'378'855.71**	
		Rechnung 2019 Netto	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
12 Stadtrat und Gemeinderat						
1210 Gemeinderat	Wirtschaft	275'332.76	287'500.00		-12'167.24	
1220 Stadtrat	Wirtschaft	898'916.85	673'335.00		225'581.85	
22 Verwaltungsdirektion						
2210 Verwaltungsdirektion	Wirtschaft	1'302'555.45	1'141'520.00		161'035.45	
32 Finanzen + Logistik						
3210 Logistik / (Zentrale Dienste)	Gesundheit + Ressourcen	2'129'400.92	2'371'862.00		-242'461.08	
3220 Tresorerie	Gesundheit + Ressourcen	-3'995'744.34	-2'724'510.00		-1'271'234.34	
3222 Abschreibungen	Gesundheit + Ressourcen	4'816'977.00	5'842'573.00		-1'025'596.00	
3230 Gemeindesteuern	Gesundheit + Ressourcen	-105'071'934.56	-101'865'000.00		-3'206'934.56	
3239 Freiwillige Beiträge	Gesundheit + Ressourcen	284'587.70	319'800.00		-35'212.30	
3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens	Gesundheit + Ressourcen	-1'131'909.90	-1'289'710.00		157'800.10	
3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind	Gesundheit + Ressourcen	2'930'931.73	2'968'480.00		-37'548.27	
3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.	Gesundheit + Ressourcen	750'463.69	664'370.00		86'093.69	
3270 Informatik	Gesundheit + Ressourcen	2'554'385.09	2'878'568.00		-324'182.91	
3280 Finanzverwaltung	Gesundheit + Ressourcen	907'491.98	943'500.00		-36'008.02	
42 Einwohnerdienste + Soziales						
4215 Einwohnerdienste	Bevölkerung	1'212'445.11	1'228'930.00		-16'484.89	
4220 Kreiszivilstandsamt	Bevölkerung	116'685.88	126'400.00		-9'714.12	
4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe	Soziales	9'341'019.61	10'571'200.00		-1'230'180.39	
4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.	Soziales	8'472'647.90	8'608'280.00		-135'632.10	
4240 Soz.Wohlfahrt/Soz.Dienst+ext.Organisat.	Soziales	2'771'318.48	2'296'260.00		475'058.48	
4250 Vormundsch.Jugendschutz+Kleinkinderbetr.	Soziales	2'216'580.90	2'227'700.00		-11'119.10	
4260 Asylbewerber-Betreuung	Soziales	473'153.51	952'200.00		-479'046.49	
4280 Bestattungswesen, Friedhof	Bevölkerung	495'346.98	437'950.00		57'396.98	
4290 Betreibungsamt	Bevölkerung	-676'139.81	-620'360.00		-55'779.81	
52 Lebensraum + Sicherheit						
5210 Lebensraum	Raum + Umwelt	1'822'047.97	2'034'782.00		-212'734.03	
5220 Abfallentsorgung	Sicherheit	-48'887.00	0.00		-48'887.00	
5230 Strassenunterhalt	Raum + Umwelt	1'886'934.83	2'171'500.00		-284'565.17	

		Rechnung 2019 Netto	Budget 2019 Netto	Rechnung 2018 Netto	Abweichung RG 2019 zu BU 2019	Abweichung RG 2019 zu RG 2018
5233 Öffentliche Anlagen	Raum + Umwelt	163'412.54	185'500.00		-22'087.46	
5235 Abwasserbeseitigung	Raum + Umwelt	-75'352.73	0.00		-75'352.73	
5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur	Raum + Umwelt	56'754.04	137'400.00		-80'645.96	
5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen	Raum + Umwelt	86'120.55	76'600.00		9'520.55	
5260 Feuer-,Oel- und Chemiewehr	Sicherheit	636'574.08	711'540.00		-74'965.92	
5265 Bevölkerungs- / Zivilschutz	Sicherheit	240'633.56	242'052.00		-1'418.44	
5266 ZSO Hardwald	Sicherheit	-6'865.00	0.00		-6'865.00	
5270 Stadtpolizei	Sicherheit	281'033.34	535'380.00		-254'346.66	
5277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr	Sicherheit	2'693'377.64	3'131'005.00		-437'627.36	
5280 Baupolizei	Raum + Umwelt	-58'165.49	91'100.00		-149'265.49	
62 Bildung + Kind						
6205 Schulverwaltung	Bildung	1'237'722.44	1'180'450.00		57'272.44	
6210 Schulbehörde	Bildung	210'278.75	230'900.00		-20'621.25	
6214 ext.Schulung (Regelkl,Sport, Musik,Gym)	Bildung	127'784.60	201'900.00		-74'115.40	
6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen	Bildung	4'245'781.61	3'797'040.00		448'741.61	
6217 BWS Berufswahlschule	Bildung	637'004.99	634'878.00		2'126.99	
6218 Musikschule	Bildung	687'539.98	962'320.00		-274'780.02	
6221 Schulpsychologischer Dienst	Bildung	450'128.25	444'850.00		5'278.25	
6222 Schulsozialarbeit	Bildung	401'359.05	454'900.00		-53'540.95	
6230 Primarschule	Bildung	15'153'298.88	14'860'666.00		292'632.88	
6231 Sekundarschule	Bildung	6'315'571.55	6'714'438.00		-398'866.45	
6232 Sonderpädagogik	Bildung					
6270 Hort- und Krippenbetriebe	Bildung	1'064'948.50	1'056'042.00		8'906.50	
6275 Familienergänzende Betreuung	Bildung	372'855.74	565'720.00		-192'864.26	
6280 Jugendarbeit	Bevölkerung	346'348.22	346'750.00		-401.78	
6285 Integration	Bevölkerung	130'004.89	150'823.00		-20'818.11	
72 Freizeit + Sport						
7220 Personal und Administration	Bevölkerung	1'913'821.93	1'969'400.00		-55'578.07	
7225 Vereinigung Freizeit Kloten (350)	Bevölkerung	185'000.00	185'000.00		0.00	
7230 Infrastruktur	Bevölkerung	2'051'651.21	2'122'550.00		-70'898.79	
7240 Stadion	Bevölkerung	170'036.40	232'900.00		-62'863.60	
7250 Bäder	Bevölkerung	292'810.70	309'700.00		-16'889.30	
7260 Konferenzzentrum	Bevölkerung	-387'360.82	-363'300.00		-24'060.82	
7280 Kulturelles Angebot	Bevölkerung	129'722.70	132'000.00		-2'277.30	
7290 Stadtbibliothek	Bevölkerung	465'097.15	467'700.00		-2'602.85	
82 Gesundheit + Alter						

		Rechnung 2019 Netto	Budget 2019 Netto	Rechnung 2018 Netto	Abweichung RG 2019 zu BU 2019	Abweichung RG 2019 zu RG 2018
8210 Pflegezentrum Spitz	Soziales	931'982.85	504'500.00		427'482.85	
8220 Beratung,Begleitung,Betreuung+ext.Angeb.	Soziales	417'258.78	554'200.00		-136'941.22	
8230 Pflegefinanzierung	Gesundheit + Ressourcen	6'587'398.68	6'195'000.00		392'398.68	
92 Abschluss						
9210 Abschluss	Gesundheit + Ressourcen	7'500'000.00	7'500'000.00		0.00	

1210 Gemeinderat

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	275'333	287'500	0	12'167 ☺	275'333 ☹
Ertrag	0	0	0	😐	😐
Saldo	275'333	287'500	0	12'167 ☺	275'333 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Keine wesentlichen Abweichungen gegenüber Budget.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1210.00	**Gemeinderat (0110)**	**275'332.76**		**287'500**					
			275'332.76		**287'500**			12'167 ☺	275'333 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	186'711.00		180'000					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	43'775.50		38'400					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	13'413.55		21'800					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'845.80		5'000					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	342.20		300					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'577.05		500					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			4'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'116.95		12'500					
3100.00	Büromaterial	588.85							
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'874.10		15'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'087.76		10'000					

1210.00		
1210.00	3090.00	Keine Weiterbildungen zu Lasten Stadt besucht.
	3102.00	Geringere Publikationskosten infolge weniger amtlicher Publikationen des Gemeinderats.
	3130.00	Für das GR Jubiläum 2020 sind erst Kosten für Geschenke (Jubiläumsweingläser) angefallen.

1220 Stadtrat

Aufgabe / Auftrag:	Strategisch - politische Führung der Stadt Kloten	Ressort:	Wirtschaft
Legislatur-Ziel:	Umsetzen der strategischen Leitlinien im Hinblick auf die Vision 2030	Bereich:	Stadtrat und Gemeinderat

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	898'917	673'335	0	225'582 ☹	898'917 ☹
Ertrag	0	0	0	😐	😐
Saldo	898'917	673'335	0	225'582 ☹	898'917 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Abweichungen sind entstanden durch Dienstleistungen Dritter, welche zur Zeit der Budgeterstellung noch nicht absehbar ist.
Der Stadtrat verzichtet traditionell auf vorsorgliche Budgetierung und bewilligt solche Beiträge im Rahmen seiner Kompetenzen wenn nötig und sinnvoll dann ausserhalb des Budgets.
Ausserordentliche "Hilfsmassnahmen" zur Sicherstellung des Betriebs des Restaurants Schluefweg im Zentrum Schluefweg sowie der Abschluss eines Sponsoringpaketes mit der EHC Kloten Sport AG, bei dem vor allem ortsansässige Vereine profitierten.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1220.00	**Stadtrat (0120)**	**898'916.85**		**673'335**					
			898'916.85		**673'335**			225'582 ☹	898'917 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	398'020.20		370'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	23'904.15		46'000					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'098.50							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'008.00							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'593.15							
3099.00	Übriger Personalaufwand	329.00							
3100.00	Büromaterial	1'890.15							
3102.00	Drucksachen, Publikationen	30'578.25		30'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	87'132.25		54'700					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	20'180.70							
3170.00	Reisekosten und Spesen	96'802.70		104'000					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	66.00							
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	28'569.80		31'135					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	119'688.00							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	62'056.00		37'500					

1220.00		
1220.00	3130.00	Strategievisualisierung mit Firma ZENSE AG (2 Workshops sowie Reinzeichnung des Wimmelbildes), digitale Aufbereitung Einzelbilder für Präsentationen (Fr. 25'500)
		Diverse nichtbudgetierte Kosten im Zusammenhang mit den neuen Klotener Weinen (Mehrumsatz, Produktion Weingläser (Fr. 4'500)
		Gedenktafel "Prix Volontaire" für Auszeichnungen im Bereich Freiwilligenarbeit (Fr. 1110)
	3132.00	Prozessbegleitung "Kundenzone der Zukunft, Pop Up Verwaltung" gemäss StRB 206-2019 (Fr. 16'410)
		Aufwendungen Whistleblowing Stelle (Fr. 3'770)
	3635.00	Abschluss Sponsoring Paket EHC Kloten (Kloten Corner, Gratiseintritte für Klotener Vereine, Einladungen Stadt Redline - Fondueabende Waldhütte. (Fr. 69'688)
		Einmaliger Betriebsdefizitbeitrag an Schluefweg Gastro GmbH infolge Wegfall früherer Quersubventionierung Gastropartner zur Sicherstellung des Weiterbetriebs des Restaurants im Zentrum Schluefweg (Fr. 50'000)
	3636.00	Goldsponsoring Airport Trophy Ruebisbachhalle (Internationales Handballturnier) (Fr. 5'000)
		Meisterschaftsprämie UHC Kloten-Dietlikon (Schweizermeisterschaft NLA) (Fr. 7'500)
		Flughafenregion Zürich; Beitrag an Verpflegung Seminarteilnehmer im Zentrum Schluefweg (Nachmittagsseminar vor Wirtschaftsforum Salto Natale) (Fr. 3'231)
		Defizitbeitrag Umweltfestival Kloten aufgrund a.o. Gesuch (Fr. 7'290)
		Mitgliedschaftsbeiträge Pro Kultur 2018 und 2019 (Fr. 500)

2210 Verwaltungsdirektion

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	1'306'244	1'141'520	0	164'724 ☹	1'306'244 ☹
Ertrag	3'688	0	0	3'688 ☺	3'688 ☺
Saldo	1'302'555	1'141'520	0	161'035 ☹	1'302'555 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Abweichungen lassen sich vor allem durch erste Massnahmen zur Strategieumsetzung, welche nicht budgetiert werden konnten und die vom Stadtrat ausserhalb des Budgets bewilligt wurden, begründen.
Dazu gehören Druck Faltblatt "Kloten 2030"; Ideenplattform "Kloten 2030" u.a..
Die Differenz bei den Lohnkosten rührt immer noch von einer ausstehenden Bereinigung des Stellenplanes her. Vgl. auch Budgetbegründung 2020.

			Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
2210.00	**Direktion und Stabsstellen (0220)**		**858'710.25**		**778'020**					
				858'710.25		**778'020**			80'690 ☹	858'710 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	624'737.00		547'100					
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	3'522.30							
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-2'352.00							
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	38'466.20		32'500					
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	78'874.80		73'100					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'693.95		4'000					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	7'495.85		6'300					
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'116.60		5'000					
	3099.00	Übriger Personalaufwand	9'755.30		8'320					
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	675.30		2'500					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'552.00		87'000					
	3170.00	Reisekosten und Spesen	11'172.95		12'200					
2210.10	**Oeffentlichkeitsarbeit (0220)**		**276'336.65**		**192'000**					
				276'336.65		**192'000**			84'337 ☹	276'337 ☹
	3100.00	Büromaterial	100.00							
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	212'792.35		154'000					
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	10'277.10		9'000					

	3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'705.05		5'000			
	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'010.45		24'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	451.70					
2210.20	**Wahlbüro (0110)**		**167'508.55**		**171'500**			
				167'508.55		**171'500**	3'991 ☺	167'509 ☹
	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	66'344.85		50'000			
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	10.00					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'754.90		1'500			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	125.60					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	337.35					
	3099.00	Übriger Personalaufwand	2'404.30		5'000			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	980.95					
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	55'301.40		65'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'249.20		50'000			
2210.50	**Verwendung Fonds gemeinnützige Zwecke (0220)**		**3'688.15**	**3'688.15**				
							☺	☺
	3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'688.15					
	4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftunge...		3'541.65				
	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		146.50				

2210.00

2210.00 3010.00 Falschbudgetierung infolge ausstehender Bereinigung Stellenplan (vgl. auch schon Kommentar und Fragenbeantwortung GRPK zu Budget 2020)

2210.10

2210.10 3102.00 Druck Pocket Map "Strategie Kloten 2030" (Fr. 8'285) nicht budegtiert.
Uebersetzungen für neue Homepage aufgrund Entscheid zur Vielsprachigkeit (Fr. 7'108) nicht budgetiert.
Zweimaliger Versand "Kloten infomiert" (Fr. 8'294) nicht budgetiert.
Weiterrbildung für Social Media Team Stadtverwaltung mit Mitarbeitenden aus allen Bereichen (Fr. 5'385) nicht budgetiert.

3130.00 Realisation Ideenplattform Kloten 2030 gem. StRB 53-2019 uasserhalb des Budgets bewilligt (Fr. 28'758)
Statistik Tool 4Teamwork AG für Intranet Stadt Kloten (Fr. 6'204)
"Chlooti Aktion"; diverse Programmierungen (Fr. 7'343)
Guidle, Jahreskosten (Fr. 18'699)
Apéro für Finissage Ausstellung "Flughafenstadt-Menschen" im November 2018 (Rechnung erst im Februar 2019 erhalten) (Fr. 2'400)

2210.20 Keine nennenswerten Abweichungen

3210 Logistik / (Zentrale Dienste)

Aufgabe / Auftrag:	Stellt zentrale Dienstleistungen für die ganze Stadtverwaltung zur Verfügung. Koordiniert Anforderungen und fördert durch Transparenz und Standardisierung die Effizienz.	Ressort:	Gesundheit + Ressourcen
Legislatur-Ziel:	Die strategischen Leitlinien werden auf die einzelnen Cockpit-Objekte (Kostenstellen) heruntergebrochen	Bereich:	Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten

	Rechnung 2019 Netto	Budget 2019 Netto	Rechnung 2018 Netto	Abweichung RG 2019 zu BU 2019	Abweichung RG 2019 zu RG 2018
Aufwand	2'789'566	2'732'562	0	57'004 ☹	2'789'566 ☹
Ertrag	660'165	360'700	0	299'465 ☺	660'165 ☺
Saldo	2'129'401	2'371'862	0	242'461 ☺	2'129'401 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Nach HRM2 müssen bei Fonds Aufwand und Ertrag sowie Entnahme und Einlage immer in der Erfolgsrechnung ausgewiesen werden, obschon der Saldo Null beträgt. Dies führt zu höherem Aufwand als auch höherem Ertrag.

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Abweichung RG 2019 zu BU 2019	Abweichung RG 2019 zu RG 2018
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3210.00	**Logistik (Zentrale Dienste) (0220)**	**2'212'009.97**	**353'102.10**	**2'457'717**	**334'700**				
			1'858'907.87		**2'123'017**			264'109 ☺	1'858'908 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'184'106.95		1'214'800					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	6'832.05							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	73'478.30		74'900					
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV...	-10'200.90							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	148'078.05		262'917					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	7'639.45		9'200					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	14'124.25		14'400					
3059.00	Übrige AG-Beiträge	5'645.60							
3064.00	Überbrückungsrenten	9'705.50							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	83'302.30		160'500					
3091.00	Personalwerbung	52'542.30		26'300					
3099.00	Übriger Personalaufwand	140'178.70		201'000					
3100.00	Büromaterial	24.40							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'224.73		500					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	37.00							
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	319.65		340'000					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			8'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	442'696.39		70'200					

	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	37'324.40		51'700			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'590.00		1'200			
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'659.85		18'100			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	6'957.00		4'000			
	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-13'256.00					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		7'446.10				
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		345'656.00		334'700		
3210.01	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe (9710)**			**47'261.80**		**26'000**		
			47'261.80		**26'000**		21'262 ☺	47'262 ☺
	4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		47'261.80		26'000		
3210.51	**Verwendung Spenden Gelingendes Alter (9951)**		**243'855.50**	**243'855.50**				
							☺	☺
	3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	243'855.50					
	4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftunge...		243'559.60				
	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		295.90				
3210.52	**Verwendung Spenden PZ Spitz (9951)**		**15'930.21**	**15'930.21**				
							☺	☺
	3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen d...	14'584.50					
	3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	1'345.71					
	4390.00	Übriger Ertrag		15'805.80				
	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		124.41				
3210.55	**Verwendung Spenden Ortsmuseum (9951)**		**15.85**	**15.85**				
							☺	☺
	3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen d...	15.85					
	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		15.85				
3210.90	**Lehrlinge und Temporäre Einsätze (0220)**		**317'754.85**		**274'845**			
				317'754.85		**274'845**	42'910 ☹	317'755 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	249'940.30		206'700			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	2'125.25					
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-202.20					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	7'202.40		7'800			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'645.95		900			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'383.65		1'500			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	36'348.75		38'670			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	19'280.75		19'275			

	3130.00	Dienstleistungen Dritter	30.00

3210.00		
3210.00	3052.00	Die Überbrückungszuschüsse wurden irrtümlich auf diesem Konto budgetiert. Nach HRM2 sind sie unter 306400 zu verbuchen (- 117'000).
	3064.00	Im Budget wurde nicht berücksichtigt, dass für die Übernahme der Bilanz HRM1 zu HRM2, Rückstellungen für die Überbrückungsrenten gebildet werden mussten.
		In der Rechnung wird deshalb lediglich die Differenz zwischen effektiven Kosten und Auflösung der Rückstellungen als Aufwand ausgewiesen.
	3090.00	Schulung Neue Mitarbeiterbeurteilung nicht durchgeführt, da Kompass MAG eingeführt. Geringere Kosten bei Berufsbildnertag und Kaderausbildung. Avantage-Kurse wenig genutz. Generell wurden weniger Weiterbildungen absolviert.
	3091.00	Höhere Fluktuation in einzelnen Bereichen sowie generell zu tief budgetierte Inseratekosten, Budget 2020 (bereits angepasst).
		Für eine schwer besetzbare Stelle (IT) musste eine externe Personalrekrutierung in Anspruch genommen werden.
	3099.00	BGM Projekt wurde aus Kapazitätsgründen zurückgestellt (- Fr. 30'000). Die Lizenz für das neue Mitarbeitergespräch (Kompass) war fälschlicherweise auf dieser Kostenstelle budgetiert, wurde aber bei der IT verbucht (- Fr. 30'000).
	3109.00	Die auf diesem Konto budgetierten Dienstleistungen der schweizerischen Post (Frankaturen und Service Frankiermaschine) werden gemäss HRM2 auf 3130.00 verbucht.
	3130.00	Die Dienstleistungen der Schweizerischen Post (Frankaturen etc.) wurden gemäss HRM2 auf diesem Konto verbucht (+Fr. 432'000). Diese lagen 2019 deutlich höher als budgetiert (+Fr. 92'000).
		Eine Restzahlung für die Erarbeitung der IT-Strategie 2019-2023 wurde auf diesem Konto verbucht (Betrag wurde ausserhalb des Budget genehmigt) (+Fr. 7'000).
		Diverse Gebühren des Notariats im Zusammenhang mit Grundgeschäften (Vermessung etc.) wurden auf diesem Konto verbucht (+ Fr. 12'700).
		Ausserbudgetär wurde die Unterstützung zur Unterhaltsplanung Liegenschaften (im Zusammenhang mit der Immobilienstrategie) genehmigt und hier verbucht (+Fr. 7'500)
		Nicht beansprucht wurden die budgetierten Mittel für die Steigerung der Arbeitgeberattraktivität (- Fr. 50'000).
	3132.00	Es wurde weniger externe Unterstützungsleistung im Zusammenhang mit der Umstellung auf HRM2 benötigt als budgetiert.
	3180.00	Nach HRM1 durften Gemeinwesen noch keine Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere) vornehmen. Nach HRM2 ist nun die Bewertung der Forderungen
		Pflicht. Dies musste bei Übernahme der Bilanz nach HRM1 zu HRM2 berücksichtigt werden. Bei dem im Rechnungsjahr 2019 gebuchten Betrag handelt es sich um die Veränderung der Wertberichtungen per 31.12.2019.
	4260.00	Rückerstattungen durch Versicherungen und EO.
3210.01		
3210.01	4699.10	Im 2018 wurde der Abgabesatz erhöht, weshalb schon in der Rechnung 2018 eine höhere Rückerstattung angefallen ist als budgetiert. Dies konnte für das Budget 2019 nicht mehr berücksichtigt werden, da dieses zu diesem Zeitpunkt schon erstellt war.
		Allerdings ist der Betrag auch im Budget 2020 noch zu tief budgetiert und muss auf 2021 angepasst werden.
3210.51	Obschon bei Spendenfonds der Saldo in der Erfolgsrechnung immer Fr. 0.00 ist, müssen nach HRM2, Aufwand, Ertrag, Entnahme oder Einlage immer in der Erfolgsrechnung ersichtlich sein.	
3210.52	Dito 3210.51	
3210.55	Dito 3210.51	
3210.90		
3210.90	3010.00	Der Betrag wurde zu tief budgetiert (siehe Rechnung 2018 und Budget 2020). Zudem wurde ein abgehender Lernender im Rahmen eines Überbrückungseinsatzes
		weiterbeschäftigt. Dieser übernimmt nun per März die stellvertretende Hauswartung auf einer grossen Schulanlage.
	3090.00	Im 2019 haben nur 3 der 7 Lernenden einen Sprachaufenthalt gemacht.

3220 Tresorerie

Aufgabe / Auftrag:	Kapitalbeschaffung und -Verwaltung	Ressort:	Gesundheit + Ressourcen
Legislatur-Ziel:	Die Liquiditätsplanung wird regelmässig durch den Stadtrat genehmigt, sie berücksichtigt dabei die Parameter "Langfristige Zinsentwicklung", "Cash-flow" und "Investitionsplanung"	Bereich:	Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	433'857	367'890	0	65'967 ☹	433'857 ☹
Ertrag	4'429'602	3'092'400	0	1'337'202 ☺	4'429'602 ☺
Saldo	-3'995'744	-2'724'510	0	1'271'234 ☺	3'995'744 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Limite, bis zu welcher keine Negativzinsen bezahlt werden müssen, wurde gesenkt. Zusammen mit einem leichten Investitionsverzug führt dies zu höherem Aufwand für Negativzinsen.
Auf der Ertragsseite führte die Kursentwicklung der Aktien der Flughafen Zürich AG zu einem Buchgewinn, ausserdem erfolgte eine Kapitalrückzahlung.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3220.10	**Kapitaldienst allgemein (9690)**	**128'501.52**	**1'065'000.00**	**62'000**					
		936'498.48			**62'000**			998'498 ☺	936'498 ☺
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'275.77		50'000					
3420.00	Kapitalbeschaffung- und verwaltung	29'192.30							
3499.00	Übriger Finanzaufwand	77'033.45		12'000					
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften ...		1'065'000.00						
3220.11	**Kapitaldienst Zinsen (9610)**	**305'355.75**	**665'377.40**	**305'890**	**358'150**				
		360'021.65		**52'260**				307'762 ☺	360'022 ☺
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	294'708.35		295'800					
3409.00	Übrige Passivzinsen			590					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...	10'647.40		9'500					
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrent...		7'906.35		2'000				
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		42'600.45		42'000				
4420.00	Dividenden FV		278'050.00		232'500				
4429.00	Übriger Beteiligungsertrag FV		240'000.00						
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		20'596.85		4'400				
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne ö...		300.00		15'650				
4463.00	Finanzertrag aus Beteilig. VV an öf...		15'000.00						
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		60'923.75		61'600				

3220.20	**Baurechtszinse Finanzvermögen (9630)**		**154'286.30**		**153'950**			
		154'286.30		**153'950**		336 ☺	154'286 ☺
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...	154'286.30		153'950		
3220.21	**Baurechtszinse Verwaltungsvermögen (0290)**		**300.00**		**300**		
		300.00		**300**		☺	300 ☺
	4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV	300.00		300		
3220.40	**Gewinnausschüttung ZKB (8600)**		**1'489'588.60**		**1'500'000**		
		1'489'588.60		**1'500'000**		10'411 ☹	1'489'589 ☺
	4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unt...	1'489'588.60		1'500'000		
3220.50	**Konzessionsabgaben EW & WV (8710)**		**1'055'049.31**		**1'080'000**		
		1'055'049.31		**1'080'000**		24'951 ☹	1'055'049 ☺
	4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...	1'055'049.31		1'080'000		

3220.10

3220.10 3130.00 Im Budget wurden irrtümlich auch die Depotgebühren unter diesem Konto berücksichtigt. Diese sind aber nach HRM2 auf das Konto 3420.00 zu buchen.

3420.00 Für einen Vergleich mit dem Budget sind die Konten 3130.00 und 3420.00 miteinander zu addieren.

3499.00 Die Finanzinstitute haben ihre Limiten, bis zu welchen auf Guthaben noch keine Negativzinsen belastet werden, erheblich gesenkt. Das und tiefere Ausgaben für Investitionen machten höhere Negativzinsen unumgänglich.

4440.00 Die Aktien der Flughafen Zürich AG haben per 31.12.2019 gegenüber dem Vorjahr an Wert gewonnen.

3220.11

3220.11 4401.00 Es wurden Verzugszinsen fällig aus einer Ratenzahlungsvereinbarung, welche über mehrer Jahre lief.

4420.00 Die Flughafen Zürich AG erhöhte die Dividendenausschüttung.

4429.00 Kapitalrückzahlung der Flughafen Zürich AG aus ihren Kapitalreserven.

4450.00 Der Mehrertrag resultiert aus den Zinsen aus den Darlehen an die Stiftung Sporthalle Stighag und an das KZU (Kompetenzentrum Pflege und Gesundheit).

4451.00 Die Dividende des MRI-Zentrum Spital Bülach ist nach HRM2 auf das Konto 4463.00 zu buchen.

4463.00 Für einen Vergleich mit dem Budget sind die Konten 4451.00 und 4463.00 miteinander zu addieren.

3222 Abschreibungen

Aufgabe / Auftrag:	Finanzierung der Investitionen. Bildet damit die Investitionsentscheide in der Laufenden Rechnung ab.	Ressort:	Gesundheit + Ressourcen
Legislatur-Ziel:	Hohe Uebereinstimmung zwischen Planung und Realisierung wird angestrebt	Bereich:	Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	4'992'777	5'949'173	0	956'396 ☺	4'992'777 ☹
Ertrag	175'800	106'600	0	69'200 ☺	175'800 ☺
Saldo	4'816'977	5'842'573	0	1'025'596 ☺	4'816'977 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Geringere Abschreibungen, weil gegenüber der Planung ein Rückstand bei den Investitionen (aktuelles Jahr und Vorjahre) besteht.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3222.02	**Abschreibungen Allg. Dienste, übrige (0220)**	**106'709.00**		**165'300**					
			106'709.00		**165'300**			58'591 ☺	106'709 ☹
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	20'275.00		72'500					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	86'434.00		92'800					
3222.03	**Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften, übrige (**	**96'276.00**		**119'900**					
			96'276.00		**119'900**			23'624 ☺	96'276 ☹
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	96'276.00		119'900					
3222.14	**Abschreibungen Feuerwehr (1500)**	**92'089.00**		**98'573**					
			92'089.00		**98'573**			6'484 ☺	92'089 ☹
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	68'894.00		77'373					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	23'151.00		21'200					
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investit...	44.00							
3222.16	**Abschreibungen militärische Anlagen (1610)**	**11'126.00**		**60'000**					
			11'126.00		**60'000**			48'874 ☺	11'126 ☹
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	11'126.00		60'000					
3222.17	**Abschreibungen Zivilschutz (1620)**	**6'361.00**		**6'900**					
			6'361.00		**6'900**			539 ☺	6'361 ☹
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	6'361.00		6'900					

3222.18	**Abschreibungen Ziviler Gemeindeführungsstab (1621**		**4'435.00**		**4'800**			
				4'435.00		**4'800**	365 ☺	4'435 ☹
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	4'435.00		4'800			
3222.19	**Abschreibungen ZSO Hardwald (1629)**		**6'865.00**					
				6'865.00			6'865 ☹	6'865 ☹
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	6'865.00					
3222.26	**Abschreibungen Kindergarten (2110)**		**57'100.00**		**61'900**			
				57'100.00		**61'900**	4'800 ☺	57'100 ☹
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	57'100.00		61'900			
3222.29	**Abschreibungen Schulliegenschaften (2170)**		**1'613'789.55**		**1'749'800**			
				1'613'789.55		**1'749'800**	136'010 ☺	1'613'790 ☹
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	4'480.00					
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	1'242'055.55		1'735'900			
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	367'254.00		13'900			
3222.31	**Abschreibungen Sonderschulen (2200)**		**37'727.00**		**18'800**			
				37'727.00		**18'800**	18'927 ☹	37'727 ☹
	3660.20	Planmässige Abschreibungen Investit...	37'727.00		18'800			
3222.34	**Abschreibungen Denkmalpflege und Heimatschutz (3**		**-456.00**					
			456.00				456 ☺	456 ☺
	3660.70	Planmässige Abschreibungen Investit...	-456.00					
3222.38	**Abschreibungen Sport (3410)**		**1'197'716.00**		**1'386'300**			
				1'197'716.00		**1'386'300**	188'584 ☺	1'197'716 ☹
	3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen...	1'209.00		1'300			
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	280'818.00		48'500			
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	662'009.00		1'059'700			
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	200'650.00		276'800			
	3640.60	Wertberichtigungen Darlehen VV an p...	53'030.00					
3222.39	**Abschreibungen Freizeit (3420)**		**47'895.00**		**13'000**			
				47'895.00		**13'000**	34'895 ☹	47'895 ☹
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	2'532.00		2'700			
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	37'756.00		2'100			
	3660.70	Planmässige Abschreibungen Investit...	7'607.00		8'200			

3222.42	**Abschreibungen Alters- und Pflegeheime (4120)**		**368'496.00**	**175'800.00**	**497'900**			
				192'696.00		**497'900**	305'204 ☺	192'696 ☹
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	354'954.00		483'200			
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	13'542.00		14'700			
	4490.00	Aufwertungen VV		175'800.00				
3222.44	**Abschreibungen Alkohol- und Drogenprävention (431**		**73'654.00**		**7'600**			
				73'654.00		**7'600**	66'054 ☹	73'654 ☹
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	73'654.00		7'600			
3222.54	**Abschreibungen Wohnen im Alter (ohne Pflege) (534**		**28'656.00**		**31'000**			
				28'656.00		**31'000**	2'344 ☺	28'656 ☹
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	28'656.00		31'000			
3222.56	**Abschreibungen Kinderkrippen und Kinderhorte (545**		**6'786.00**		**32'400**			
				6'786.00		**32'400**	25'614 ☺	6'786 ☹
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	6'786.00		32'400			
3222.59	**Abschreibungen Asylwesen (5730)**		**790.00**					
				790.00			790 ☹	790 ☹
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	790.00					
3222.61	**Abschreibungen Gemeindestrassen (6150)**		**902'154.00**		**1'331'100**			
				902'154.00		**1'331'100**	428'946 ☺	902'154 ☹
	3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen...	793'340.00		1'243'400			
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	24'667.00					
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	66'493.00		72'000			
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	11'324.00		8'800			
	3660.10	Planmässige Abschreibungen Investit...	6'330.00		6'900			
3222.62	**Abschreibungen Strassen, Übriges (6190)**		**-67.00**					
			67.00				67 ☺	67 ☺
	3660.10	Planmässige Abschreibungen Investit...	-67.00					
3222.63	**Abschreibungen Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6**		**55'229.00**		**106'900**			
				55'229.00		**106'900**	51'671 ☺	55'229 ☹
	3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen...	2'308.00					
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	52'921.00		106'900			

3222.72	**Abschreibungen Abwasserbeseitigung (7201)**	**75'352.73**		**57'700**	**57'700**			
			75'352.73				75'353 ☹	75'353 ☹
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	50'153.73		57'700				
	3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige i...	25'199.00						
	4950.00 Interne Verrechnung von planmässige...				57'700			
3222.74	**Abschreibungen Abfallwirtschaft (7301)**	**48'887.00**		**48'900**	**48'900**			
			48'887.00				48'887 ☹	48'887 ☹
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	48'887.00		48'900				
	4950.00 Interne Verrechnung von planmässige...				48'900			
3222.78	**Abschreibungen Friedhof und Bestattung (7710)**	**48'279.72**		**69'600**				
			48'279.72		**69'600**		21'320 ☺	48'280 ☹
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	48'279.72		47'100				
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...			22'500				
3222.79	**Abschreibungen Raumordnung (7900)**	**83'293.00**		**65'900**				
			83'293.00		**65'900**		17'393 ☹	83'293 ☹
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	83'293.00		65'900				
3222.82	**Abschreibungen Forstwirtschaft (8200)**	**23'264.00**		**14'900**				
			23'264.00		**14'900**		8'364 ☹	23'264 ☹
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	3'167.00						
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	15'140.00		14'900				
	3300.50 Planmässige Abschreibungen Waldunge...	4'957.00						
3222.85	**Abschreibungen Industrie, Gewerbe, Handel (8500)**	**370.00**						
			370.00				370 ☹	370 ☹
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	370.00						

3222.42		
3222.42	4490.00	Der Wert der Beteiligung am KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit hat zugenommen. Im Unterschied zu HRM1 ist nach HRM2 ein Wertzuwachs, bis maximal zum Anschaffungswert, zu buchen.
3222.72		
3222.72	4950.00	Die Kostenstellen 3222.72 und 5235.10 gehören zur gleichen Funktion (Abwasserbeseitigung). Nach HRM2 sind keine internen Verrechnungen von Abschreibungen an Kostenstellen innerhalb der gleichen Funktion erlaubt.
3222.74		
3222.74	4950.00	Die Kostenstellen 3222.74 und 5220.00 gehören zur gleichen Funktion (Abfallbewirtschaftung). Nach HRM2 sind keine internen Verrechnungen von Abschreibungen an Kostenstellen innerhalb der gleichen Funktion erlaubt.

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.	Ressort:	Gesundheit + Ressourcen
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	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	30'697'118	25'510'000	0	5'187'118 ☹	30'697'118 ☹
Ertrag	135'769'053	127'375'000	0	8'394'053 ☺	135'769'053 ☺
Saldo	-105'071'935	-101'865'000	0	3'206'935 ☺	105'071'935 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Sowohl die Steuererträge der natürlichen als auch der juristischen Personen liegen über den budgetierten Werten. Dies führt umgekehrt auch zu einer höheren Ablieferung in den kantonalen Finanzausgleich.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3230.00	**Gemeindesteuern allgemein (9100)**	**612'508.46**	**128'939'940.00**	**500'000**	**122'265'000**				
		128'327'431.54		**121'765'000**				6'562'432 ☺	128'327'432 ☺
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	612'508.46		500'000					
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Person...		33'479'906.20		32'516'000				
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Person...		3'212'509.00		1'959'000				
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natür...		615'698.27		260'000				
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkomm...		1'749'286.50		2'145'000				
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkom...		-630'286.75		-575'000				
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürlic...		-31'164.70		-176'000				
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Persone...		3'773'064.40		3'534'000				
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Persone...		462'912.85		213'000				
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürl...		82'493.73						
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermöge...		498'040.60		449'000				
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermög...		-242'595.50		-192'000				
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		7'852'962.75		6'100'000				
4008.00	Personensteuern		473'784.35		464'000				
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen ...		75'322'124.15		69'181'000				
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen ...		2'861'803.15		4'377'000				
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinns...		1'494'985.55		2'689'000				
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinn...		-5'259'977.65		-5'356'000				

	4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristis...		-10'407.55				
	4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen...		4'264'955.70		4'361'000		
	4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen...		-883'693.60		276'000		
	4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapital...		229'916.10		167'000		
	4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapita...		-376'377.55		-127'000		
3230.10	**Sondersteuern (9101)**		**19'469.20**	**6'410'397.55**	**16'000**	**4'610'000**		
			6'390'928.35		**4'594'000**		1'796'928 ☺	6'390'928 ☺
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	599.20					
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	18'870.00		16'000			
	4022.00	Grundstückgewinnsteuern		6'281'997.55		4'500'000		
	4033.00	Hundesteuern		128'400.00		110'000		
3230.11	**Steuern Zinsen (9610)**		**628'994.33**	**418'715.00**	**200'000**	**500'000**		
				210'279.33	**300'000**		510'279 ☹	210'279 ☹
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	59'277.38					
	3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	569'716.95		200'000			
	4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		418'715.00		500'000		
3230.80	**Steuerkraftausgleich (9300)**		**29'436'146.00**		**24'794'000**			
				29'436'146.00		**24'794'000**	4'642'146 ☹	29'436'146 ☹
	3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	29'436'146.00		24'794'000			

3230.00 Die Erträge der allgemeinen Gemeindesteuern natürliche Personen liegen um Fr. 4.6 Mio. über Budget.

Davon sind Fr. 1.2 Mio. aus Steuern Rechnungsjahr, Fr. 1.5 Mio. aus Steuern früherer Jahre, Fr. 1.7 Mio. aus Quellensteuern und 0.2 Mio. aus den übrigen Steuern (Nachsteuern, Steuerausscheidungen, Pauschale Steueranrechnung, Personensteuer).

Die Erträge der allgemeinen Gemeindesteuern juristische Personen liegen um Fr. 2 Mio. über Budget.

Davon resultieren Fr. 6.0 Mio. aus Steuern Rechnungsjahr, minus Fr. 2.7 Mio. aus Steuern früherer Jahre und minus Fr. 1.3 Mio. aus Steuerausscheidungen.

3230.00 3181.00 Die Forderungsverluste im Budget werden aufgrund der Zahlen in den Vorjahren prognostiziert. Die Abweichung entspricht den gewöhnlichen Schwankungen.

3230.10

3230.10 4022.00 Es gab verschiedene Handänderungen mit hohen Steuerbeträgen. Dies liegt an der Wertentwicklung der Immobilien in den letzten 10 - 15 Jahren.

3230.11

3230.11 3499.10 Einige Steuerveranlagungen für die Jahre 2009 und 2010 wurden vom Kanton erst 2019 vorgenommen. Aus diesen resultierten hohe Rückzahlungsverpflichtungen. Zusätzlich mussten die Beträge jener Jahre zu einem deutlich höheren Zinssatz verzinst werden, als die aktuelleren Jahre.

3230.80

3230.80 3621.50 Die Mehrerträge bei den Steuern führen zu einer höheren Abgabe in den Ressourcenausgleich.

3239 Freiwillige Beiträge

Aufgabe / Auftrag:	Unterstützung von Vereinen und Organisationen mit Beiträgen, die Schwerpunkte setzen und für die Empfänger bedeutsam sind.	Ressort:	Gesundheit + Ressourcen
Legislatur-Ziel:	Mehrjährige Beiträge werden im Rahmen des Stadtratsbeschlusses StR 168-2018 behandelt und neue Gesuche werden dem Stadtrat regelmässigen zum Beschluss vorgelegt	Bereich:	Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	284'588	319'800	0	35'212 ☺	284'588 ☹
Ertrag	0	0	0	☹	☹
Saldo	284'588	319'800	0	35'212 ☺	284'588 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die budgetierten Reserven für Gesuche neuer Vereine wurden nicht (vollständig) beansprucht.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3239.10	**Freiw. Beiträge im Bereich Musik+Theater (3220)**	**74'200.00**		**83'050**					
			74'200.00		**83'050**			8'850 ☺	74'200 ☹
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	74'200.00		83'050					
3239.20	**Freiw. Beiträge im Bereich Sport (3410)**	**128'500.00**		**153'010**					
			128'500.00		**153'010**			24'510 ☺	128'500 ☹
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	128'500.00		153'010					
3239.30	**Freiw. Beiträge im Bereich Soziales (5790)**	**77'387.70**		**80'700**					
			77'387.70		**80'700**			3'312 ☺	77'388 ☹
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	77'387.70		80'700					
3239.99	**Freiw. Beiträge im Bereich Naturschutz (7500)**	**4'500.00**		**3'040**					
			4'500.00		**3'040**			1'460 ☹	4'500 ☹
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	4'500.00		3'040					

3239.10		
3239.10	3636.00	Die budgetierte Reserve wurde nicht beansprucht.
3239.20		
3239.20	3636.00	Die budgetierte Reserve wurde nicht beansprucht. Ausserdem forderten nicht alle Vereine die budgetierten Beträge ein.
3239.30		
3239.30	3636.00	Die budgetierte Reserve wurde nicht vollständig beansprucht.

3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens

Aufgabe / Auftrag:	Bewirtschaftung und Unterhalt der überbauten Liegenschaften des Finanzvermögens	Ressort:	Gesundheit + Ressourcen
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	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	632'533	588'630	0	43'903 ☹	632'533 ☹
Ertrag	1'764'443	1'878'340	0	113'897 ☹	1'764'443 ☺
Saldo	-1'131'910	-1'289'710	0	157'800 ☹	1'131'910 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Mieterwechsel und notwendige Wohnungssanierungen führten zu etwas höheren Kosten, vor allem an der Schaffhauserstrasse 136 und der Geissbergstrasse 22.
Der Ertrag fiel geringer aus als budgetiert, weil eine grössere Debitorenrechnung erstmals abgegrenzt wurde.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3240.26	**Dorfstrasse 17 (9630)**	**1'817.65**	**32'760.00**	**5'150**	**32'800**				
		30'942.35		**27'650**				3'292 ☺	30'942 ☺
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...			500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			650					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			4'000					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	873.30							
3439.10	Ver- und Entsorgung	493.15							
3439.30	Sachversicherungsprämien	451.20							
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		32'760.00		32'800				
3240.28	**Liegenschaft Egetswil, ME 744+Trafostat. (9630)**	**48.00**	**3'000.00**	**30**	**3'000**				
		2'952.00		**2'970**				242 ☹	2'728 ☺
3130.00	Dienstleistungen Dritter			30					
3439.30	Sachversicherungsprämien	48.00							
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		3'000.00		3'000				

3240.29	**Gerlisberg, Schopf Vers.-Nr. 805 (9630)**		**194.60**		**1'000**			
				194.60		**1'000**	805 ☺	195 ☹
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000			
	3439.10	Ver- und Entsorgung	137.00					
	3439.30	Sachversicherungsprämien	57.60					
3240.30	**Kirchgasse 16/18/20/22, 'Am Bach' (9630)**		**145'366.35**	**525'808.40**	**148'700**	**535'400**		
			380'442.05		**386'700**		6'258 ☹	380'442 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	47'273.20		47'200			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'952.30		2'900			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'060.00		5'600			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	308.75		400			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	566.90		600			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...			30'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			24'000			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			35'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			500			
	3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	7'841.65					
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	27'588.10					
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	15'983.20					
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'004.00					
	3431.30	Unterhalt Mobilien	546.95					
	3431.40	Mieten und Benützungskosten	845.00					
	3439.10	Ver- und Entsorgung	21'490.40					
	3439.20	Steuern und Abgaben	329.00					
	3439.30	Sachversicherungsprämien	2'912.00					
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	9'664.90					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				15'000		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		380'688.00		385'000		
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		9'720.40				
	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		135'400.00		135'400		
3240.34	**Schaffhauserstrasse 79 (9630)**		**2'749.20**	**20'447.90**	**8'750**	**20'500**		
			17'698.70		**11'750**		5'949 ☺	17'699 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...			3'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'750			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'000			

	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	442.45					
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	976.75					
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	47.50					
	3439.10	Ver- und Entsorgung	1'093.00					
	3439.30	Sachversicherungsprämien	189.50					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				1'500		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		18'984.00		19'000		
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		1'463.90				
3240.35	**Schaffhauserstr. 81, Gartenstr. 1 (9630)**		**15'099.95**	**53'942.90**	**16'700**	**51'000**		
			38'842.95		**34'300**		4'767 ☺	39'067 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			100			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...			7'100			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'500			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			6'000			
	3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	224.30					
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'789.20					
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	4'391.40					
	3439.10	Ver- und Entsorgung	6'822.60					
	3439.30	Sachversicherungsprämien	393.60					
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	478.85					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				5'000		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		45'306.00		46'000		
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		8'636.90				
3240.36	**Schaffhauserstrasse 136 (9630)**		**131'688.50**	**486'451.55**	**94'900**	**501'000**	☹	☺
			354'763.05		**406'100**		51'337	354'763
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	12'717.30		11'100			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-289.60					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	776.35		600			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	22.05		100			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	149.05		100			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...			35'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			28'000			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			18'000			
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	43'317.25					
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	24'568.10					
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	765.60					
	3431.20	Anschaffungen Mobilien	438.55					

	3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikat...	209.85					
	3439.10	Ver- und Entsorgung	41'556.00					
	3439.30	Sachversicherungsprämien	2'746.05					
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	5'111.95					
	3439.50	Planungen und Projektierungen Dritt...	-400.00					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				45'000		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		452'001.05		456'000		
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		34'150.50				
	4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...		300.00				
3240.40	**Geissbergstrasse 10/12 (9630)**		**96'727.30**	**228'965.80**	**113'000**	**232'000**		
			132'238.50		**119'000**		13'239 ☺	132'239 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			9'600			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			600			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'100			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			100			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			100			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...			20'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			30'000			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			50'000			
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	37'251.90					
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	23'757.10					
	3439.10	Ver- und Entsorgung	24'664.85					
	3439.30	Sachversicherungsprämien	1'120.00					
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	9'598.55					
	3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	334.90					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				26'000		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		201'904.40		206'000		
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		26'985.95				
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		75.45				
3240.41	**Geissbergstrasse 22 (9630)**		**115'103.05**	**221'126.40**	**85'500**	**219'000**		
			106'023.35		**133'500**		27'477 ☹	106'023 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...			20'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			27'000			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			37'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			500			
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	52'640.75					

	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	29'833.05					
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	646.40					
	3439.10	Ver- und Entsorgung	24'492.50					
	3439.30	Sachversicherungsprämien	1'168.00					
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	6'322.35					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				29'000		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		194'993.20		190'000		
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		25'533.20				
	4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...		600.00				
3240.43	**Zielgasse 3 (9630)**		**28'580.65**	**100'000.00**	**32'000**	**98'500**		
			71'419.35		**66'500**		4'919 ☺	71'419 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...			1'500			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			25'000			
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	20'480.75					
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	1'994.85					
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	204.30					
	3439.10	Ver- und Entsorgung	2'217.30					
	3439.30	Sachversicherungsprämien	656.00					
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	3'027.45					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				1'500		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		100'000.00		97'000		
3240.44	**Lindengarten, Lufingerstr. 1 (9630)**		**11'723.45**	**5'140.00**	**9'500**	**5'140**		
				6'583.45		**4'360**	2'223 ☹	6'583 ☹
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...			4'500			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000			
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	747.45					
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	3'980.80					
	3431.20	Anschaffungen Mobilien	638.90					
	3439.10	Ver- und Entsorgung	5'237.85					
	3439.30	Sachversicherungsprämien	1'118.45					
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		5'140.00		5'140		
3240.95	**Uebrige Objekte FV (9630)**		**19'572.25**	**86'800.00**	**10'000**	**180'000**		
			67'227.75		**170'000**		102'772 ☹	67'228 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			10'000			

	3439.30	Sachversicherungsprämien	89.75					
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	19'482.50					
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		86'800.00		180'000		
3240.99	**Unterhalt o. spezifische Zuordnung (9630)**		**63'862.10**		**63'400**			
				63'862.10		**63'400**	462 ☹	63'862 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'500			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000			
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	391.10					
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	1'092.90					
	3439.30	Sachversicherungsprämien	82.05					
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	4'443.10					
	3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...	57'852.95		57'900			

3240.30		
3240.30	3144.00	Kosten neu im Finanzvermögen unter 343000 und 343040 erfasst
	3430.00	Budget wurde im Verwaltungsvermögen unter 314400 erfasst (ca. Fr. 8'000)
	3430.40	Budget wurde im Verwaltungsvermögen unter 314400 erfasst (ca. Fr. 27'000)
	3431.00	Budget wurde im Verwaltungsvermögen unter 313000 erfasst (Fr. 24'000)
	3439.10	Aufgrund der warmen Monate im 2019 war ein geringerer Energiebedarf der Heizung notwendig
	3439.40	Budget wurde im Verwaltungsvermögen unter 313000 erfasst (Fr. 24'000)
3240.36		
3240.36	3430.40	4 Wohnungswechsel von langjährigen Mieteren. Alle Wohnungen mussten gestrichen werden, teilweise mussten neue Böden verlegt werden. (ca. 25'000.00)
3240.40		
3240.40	3439.40	Schreibfehler bei Budgetierung, für 2021 anpassen
3240.41		
3240.41	3430.40	Es musste eine Schimmelsanierung in eine Wohnung gemacht werden Fr. 4'700.00 Eine Wohnung musste nach 34 Jahren saniert werden, neuer Anstrich, neue Böden, neue Elektro Geräte Küche Fr. 20'872.50
	3431.00	Die Ausgaben entsprechen den wiederkehrenden Kosten. Der Budgetbetrag war zu tief und muss 2021 überprüft werden.
3240.44		
3240.44	3431.00	Die Kastanien Bäume mussten zurückgeschnitten werden. Fr. 2'425.40
3240.95		
3240.95	4430.00	Eine grössere Debitorenrechnung wurde erstmalig abgegrenzt.

3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	3'458'653	3'488'940	0	30'287 ☺	3'458'653 ☹
Ertrag	527'722	520'460	0	7'262 ☺	527'722 ☺
Saldo	2'930'932	2'968'480	0	37'548 ☺	2'930'932 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Insgesamt liegen sowohl Aufwand als Ertrag im erwarteten Rahmen, auch wenn es in wenigen Fällen zwischen den Objekten und den Konten geringfügige Verschiebungen gab.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3250.51	**Schulanlage Feld/Dorf (inkl. HPS) (2170)**	**521'823.31**	**1'071.60**	**511'350**					
			520'751.71		**511'350**			9'402 ☹	520'752 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	250'417.10		250'400					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	2'877.60							
3049.00	Übrige Zulagen			2'400					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15'663.80		14'100					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'220.30		17'400					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'545.55		1'700					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'009.95		2'700					
3099.00	Übriger Personalaufwand	923.10							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	31'342.73		24'000					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	948.00							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	26'747.70		30'800					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	85'038.75		95'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'059.68		49'500					
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'989.75		6'500					
3137.00	Steuern und Abgaben	169.20							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'911.20		8'000					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	962.80							
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'996.10		3'000					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			5'850					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'071.60						

3250.52	**Altes Schulhaus Gerlisberg (2170)**		**24'110.70**	**18'617.00**	**11'500**	**17'700**		
				5'493.70	**6'200**		11'694 ☹	5'494 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	8'719.65		6'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'419.75		3'000			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	1'261.95					
	3134.00	Sachversicherungsprämien	496.00					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'213.35		2'000			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		3'729.00		1'500		
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		14'888.00		16'200		
3250.53	**Schulanlage Hinterwiden (2170)**		**509'981.50**	**370'561.80**	**580'650**	**373'700**		
				139'419.70		**206'950**	67'530 ☺	139'420 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	266'590.15		247'600			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-7'739.75					
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-11'967.15					
	3049.00	Übrige Zulagen			2'100			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15'903.05		20'400			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'149.60		23'300			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'457.55		2'500			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'055.05		3'900			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	2'280.00					
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'315.45		28'000			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	835.75		4'000			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	152'195.55		177'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'256.10		43'000			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	8'830.50		9'000			
	3137.00	Steuern und Abgaben	160.00					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'319.85		10'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'490.65		4'000			
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'813.80					
	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'035.35					
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand			5'850			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'462.80		1'200		
	4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		12'540.00		15'500		
	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		356'559.00		357'000		

3250.54	**Schulanlage Nägelimoos (2170)**		**715'418.34**	**17'036.00**	**692'950**	**17'700**		
				698'382.34		**675'250**	23'132 ☹	698'382 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	278'976.30		267'200			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-642.00					
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-8'362.45					
	3049.00	Übrige Zulagen			1'500			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'072.10		20'900			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'822.60		26'600			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'258.95		2'500			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'707.35		4'000			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'165.20					
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	36'571.55		40'000			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	25'605.50		29'000			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	130'893.55		110'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'891.20		69'500			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	10'816.00		10'000			
	3137.00	Steuern und Abgaben	319.40					
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	449.75					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	146'081.19		99'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	5'627.10		3'000			
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'784.00					
	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'381.05					
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand			9'750			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'200.00		1'200		
	4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		15'536.00		16'500		
	4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...		300.00				
3250.55	**Schulanlage Spitz Primar (2170)**		**665'805.57**	**19'515.80**	**631'650**	**13'860**		
				646'289.77		**617'790**	28'500 ☹	646'290 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	241'477.65		228'000			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	3'945.35					
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-4'332.95					
	3049.00	Übrige Zulagen			2'100			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	11'316.20		18'500			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'324.20		22'000			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'488.15		2'300			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'234.20		3'600			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	718.40					
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	29'726.67		20'000			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	43'065.70		44'000			

	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	139'174.55		105'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'642.25		83'000			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	9'423.75					
	3134.00	Sachversicherungsprämien	6'214.15		7'000			
	3137.00	Steuern und Abgaben	213.00					
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'844.15					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	89'570.35		81'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	6'270.90		9'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	488.90					
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand			6'150			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'398.80		600		
	4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		18'117.00		13'260		
3250.56	**Schulanlage Spitz Oberstufe (2170)**		**415'893.41**	**11'292.00**	**408'250**	**17'300**		
				404'601.41		**390'950**	13'651 ☹	404'601 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	177'072.30		174'700			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-2'293.95					
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-4'035.20					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	10'807.00		11'800			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'454.60		16'300			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'054.00		1'400			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'076.55		2'300			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	909.90					
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	27'214.01		22'000			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			4'000			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	545.00					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	68'186.25		50'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'293.20		32'500			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	5'467.20		9'000			
	3137.00	Steuern und Abgaben	80.00					
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	393.10					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	78'548.85		71'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'860.60		8'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	260.00					
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand			5'250			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		740.00		500		
	4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		10'552.00		16'800		

3250.61	**Doppelkindergarten Freienberg (2170)**		**57'727.35**		**54'200**			
				57'727.35		**54'200**	3'527 ☹	57'727 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	842.60		2'000			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	5'050.10		6'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'219.90		25'000			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	448.00		600			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	768.15					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'398.60		20'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600			
3250.62	**Kindergarten Geissberg (2170)**		**51'072.20**		**59'850**			
				51'072.20		**59'850**	8'778 ☺	51'072 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	7'137.60		6'500			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'519.15		35'000			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	553.60		750			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'861.85		15'500			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600			
3250.63	**Kindergarten Hasenbühl/SPD (2170)**		**65'907.20**		**69'100**			
				65'907.20		**69'100**	3'193 ☺	65'907 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	6'631.50		2'450			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	414.40					
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			300			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	7.90					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	79.70					
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	472.00		1'000			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	9'052.50		7'500			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'388.75		27'100			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	443.00		650			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'742.05					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'675.40		29'500			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600			
3250.64	**Kindergarten Graswinkel (2170)**		**59'218.50**		**60'440**			
				59'218.50		**60'440**	1'222 ☺	59'219 ☹
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	4'906.90		3'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'871.60		12'000			
	3134.00	Sachversicherungsprämien			500			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'500			

	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	43'440.00		43'440			
3250.65	**Doppelkiga Hohrainli (2170)**		**71'999.80**	**80'460.00**	**47'300**	**80'200**		
			8'460.20		**32'900**		24'440 ☹	8'460 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	22'914.40		12'500			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1.50					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'359.60		700			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	440.60					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	132.35		100			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	261.00		100			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	751.40		3'000			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	268.15					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	29'862.10		12'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'056.95		8'800			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	825.60		1'500			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'119.40					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'792.40		8'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	214.35					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		3'360.00				
	4390.00	Übriger Ertrag				3'200		
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		77'100.00		77'000		
3250.66	**Doppelkindergarten Reutlen/Lochäckerstr. (2170)**		**70'954.40**		**90'000**			
				70'954.40		**90'000**	19'046 ☺	70'954 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	9'071.15		14'700			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	566.75		900			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'700			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	11.20		100			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	108.80		200			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	768.15		1'500			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	6'487.95		6'500			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'290.80		7'500			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	470.90		300			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'237.95		10'000			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'546.35		46'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	355.40		600			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	39.00					

3250.67	**Kindergarten Hamelirain (2170)**		**10'740.55**		**35'900**			
				10'740.55		**35'900**	25'159 ☺	10'741 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	5'697.00		7'800			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	330.75		500			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			900			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	10.00		100			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	64.50		100			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	-867.85		5'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'719.70		4'500			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	252.60		400			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'533.85		15'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600			
3250.69	**Kindergarten Kirchgasse 28 (2170)**		**58'215.45**		**61'300**			
				58'215.45		**61'300**	3'085 ☺	58'215 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	7'755.65		5'400			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	452.75		300			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.20					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	45.60					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	87.05		100			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	519.05		1'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'355.15		5'000			
	3134.00	Sachversicherungsprämien			500			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'500			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	46'800.00		47'000			
3250.75	**Obstgartenstr. 17/19 (5451)**		**131'498.50**	**9'167.30**	**119'200**			
				122'331.20		**119'200**	3'131 ☹	122'331 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	7'026.65		3'800			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	174.40					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	442.70		300			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	23.45					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	85.30					
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'455.90		5'000			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	407.45					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	21'735.45		23'000			

	3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'260.85		43'500			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'124.30		1'000			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	426.00					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'901.15		40'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	634.90		1'000			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600.00		600			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		9'167.30				
3250.99	**Unterhalt o. spezifische Zuordnung (2170)**		**28'286.45**		**55'300**			
				28'286.45		**55'300**	27'014 ☺	28'286 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	3'763.05		19'700			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			1'300			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'200			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4.60		200			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			200			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	246.40		1'700			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'376.25					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'191.80		28'000			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'704.35					
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'000			

3250.51		
3250.51	3101.00	Die Schulanlage läuft seit Februar 19 in Vollbetrieb. Der Budgetbetrag ist für 2021 nach oben anzupassen, das es an Erfahrungswerten fehlt.
	3111.00	Der neue Rasenmäher konnte günstiger beschafft, werden als budgetiert.
	3120.00	Es fehlen noch Erfahrungswerte. Budget wird angepasst.
	3144.00	Für bauliche Anpassungen im Pavillon musste eine GL Beschluss (45-2019) eingeholt werden (17'000.00).
3250.53		
3250.53	3101.00	Die Ausstattung von Verbrauchsmaterial in den neubezogenen Trakten wurde über den Baukredit verrechnet, hier wurde eine entsprechende Postition vorgesehen.
	3120.00	Während dem Umbau wurde ein Trakt nur auf das minimum aufgeheizt, daher weniger Energiekosten als budgetiert.
	3130.00	Die Wartungsverträge der 2. Etappe kommen erst dieses Jahr zum tragen und nicht wie angedacht im 2019.
	3144.00	Die baulichen Massnahmen waren grösstenteils in Zusammenhang mit der Sanierung.
3250.54		
3250.54	3111.00	Es mussten weniger Geräte ersetzt werden, als angenommen.
	3120.00	Die Differenz ergibt sich aus dem Bilanzwert des Heizöls und aus dem Kehricht/Grüngut (Abfuhr und Entsorgung), dass auf dem Konto 3130.00 budgetiert worden war.
	3130.00	Es wurde bereits das Budget 2020 nach unten korrigiert.
		Die Kehricht- und Grüngutabfuhr / -entsorgung werden neu auf das Konto 3120.00 gebucht (s. Mehrausgaben auf 3120.00).
	3144.00	Die Fundation des Pavillons musste saniert werden (StR Beschluss 184-2018; 30'000).
		Aufgrund der Überschreitung ihrer Lebensdauer, mussten mehrere Bauteile ersetzt oder repariert werden (Geschirrspüler, Sanitärleitungen u. Heizungspumpen, Total ca. 13'000)
		Ein Teil der Gefahrenmeldeanlage musste aus Sicherheitsgründen ersetzt werden (ca. 5'000).
	3151.00	Es mussten Verschleissteile an den Turngeräten ersetzt werden (3'000.00).
3250.55		
3250.55	3101.00	Der Budgetbetrag ist gemäss den letzten Jahren zu tief und muss noch oben korrigiert werden.
	3120.00	Kehricht und Grüngut Abfuhr und Entsorgung wurden auf dem Konto 3130.00 budgetiert, daher ergeben isch die Mehrasugaben. Zudem wurde mehr Wasser verbraucht, was sich wiederum auch in den Abwassergebühren niederschlägt.
	3130.00	Aufgrund der letzten Jahre, wird das Budget nach unten korrigiert.
		Die Kehricht- und Grüngutabfuhr / -entsorgung werden neu auf das Konto 3120.00 gebucht (s. Mehrausgaben auf 3120.00).
	3131.00	War im Budget 2019 unter "Baulicher Unterhalt" aufgeführt.
	3144.00	Es musste eine Doppeltüre zwischen einem Gruppenraum und einem Klassenzimmer eingebaut werden (6'500).
		Es mussten verschiedene Pumpen ersetzt werde, die ihr Lebensdauer erreicht haben (16'000).
	3151.00	Zu hoch budgetiert, Budget 2020 wurde bereits angepasst.
	4471.00	Der Hauswart hat das Mietverhältnis der Wohnung gekündigt.
3250.56		
3250.56	3101.00	Der Budgetbetrag ist gemäss den letzten Jahren zu tief und muss noch oben korrigiert werden.
	3120.00	Die Differenz ergibt sich aus dem Bilanzwert des Heizöls und aus dem Kehricht/Grüngut (Abfuhr und Entsorgung), dass auf dem Konto 3130.00 budgetiert worden war.
	3144.00	Es ereigneten sich zwei Wasserschäden in zwei verschiedenen Nasszellen.
	3151.00	Betrag wurde bereits im Budget 2020 nach unten korrigiert.
	4471.00	Der Hauswart hat das Mietverhältnis der Wohnung im Sommer 2019 gekündigt.
3250.61		

3250.61	3130.00	Die Pflege der Umgebung generierte durch Neophyten Bekämpfung, mehr Aufwand.
	3144.00	Die defekte / teilweise fehlende Aussenbeleuchtung musste angepasst werden.
3250.62		
3250.62	3120.00	Die Differenz ergibt sich aus dem Bilanzwert des Heizöls.
	3130.00	Die Kontrollgänge resp. die Aufräumarbeiten vom Hauswart mussten erhöht werden, da das Littering stark zugenommen hat.
	3144.00	Auf den geplanten Ersatz des Bodenbelags hat man verzichtet, da der Zustand noch ziemlich gut ist. Der Belag wurde nur punktuell ersetzt.
3250.63		
3250.63	3010.00	Betrag muss gemäss Erfahrung in den letzten Rechnungsjahren nach oben korrigiert werden.
	3120.00	Die Differenz ergibt sich aus dem Bilanzwert des Heizöls.
	3130.00	Die externe Hauswartung konnte kostengünstiger vergeben werden als angenommen. Der Budgetbetrag wird nach unten korrigiert.
	3140.00	Die Kosten wurden im Budget auf dem Konto 314400 budgetiert.
	3144.00	Eine undichte Dachwasserleitung musste geortet, freigelegt und teilweise ersetzt werden (ca. 6'500).
3250.65		
3250.65	3010.00	Betrag muss gemäss Erfahrung in den letzten Rechnungsjahren nach oben korrigiert werden.
	3101.00	Lagerbestand wurde aufgebraucht.
	3120.00	Die Differenz ergibt sich aus dem Bilanzwert des Heizöls.
	3144.00	Es musste weniger ersetzt / repariert werden als in den letzten Jahren.
3250.66		
3250.66	3130.00	Durch die Neugestaltung eins Teiles des Spielplatzes, konnte auf den Unterhalt verzichtet werden.
	3144.00	Der Ersatz der Aussentüren konnte günstiger (6'000) ausgeführt werden als geplant.
3250.67		
3250.67	3120.00	Abgrenzung von 2018 wurde aufgelöst und Rechungsumstellung ergab sich der Betrag von Fr. -867.85.
	3144.00	Auf die Akkustikplatten hat man verzichtet (10'000).
3250.75		
3250.75	3010.00	Ab dem Sommer 19 wurde eine zweite Kindergartenklasse im Pavillon geführt. Dies war nicht budgetiert.
	3101.00	Ab dem Sommer wurde im Pavillon eine zusätzliche halbe Kindergartenklasse geführt. Dies war bei der Budgtierung nicht vorgesehen.
	3130.00	Es wurde eine Machbarkeitsstudie erstellt. GL Beschluss 73-2018, Umbau und Erweiterung Krippe, Kindergarten Looren (22'000).
	3144.00	Da die Krippe / Hort voraussichtlich abgebrochen und neu gebaut werden, hat man auf den Ersatz des Bodenbelags verzichtet und nur punktuell repariert.

3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.

Aufgabe / Auftrag:	Bereitstellung und Unterhalt von Räumlichkeiten zur Erbringung öffentlicher Aufgaben.	Ressort:	Gesundheit + Ressourcen
Legislatur-Ziel:	Die in städtischen Gebäuden vorhandenen Räume (inkl. Bereich B+K) werden aktiv bewirtschaftet. Zumietungen sollen erst in zweiter Linie in Betracht gezogen werden.	Bereich:	Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	1'517'502	1'397'370	0	120'132 ☹	1'517'502 ☹
Ertrag	767'038	733'000	0	34'038 ☺	767'038 ☺
Saldo	750'464	664'370	0	86'094 ☹	750'464 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der Aufwand liegt geringfügig höher, weil die Geschäftsleitung einen Zusatzkredit für die Möblierung von zusätzlichen Arbeitsplätzen gesprochen hat. Auch ist in der Liegenschaft Chasernweg zusätzlicher Unterhaltsaufwand angefallen.
Bei der Liegenschaft am Chasernweg ist andererseits auch der Ertrag höher als budgetiert ausgefallen.

			Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3260.20	**Verwaltungsbetrieb (0220)**		**101'579.10**		**96'000**					
				101'579.10		**96'000**			5'579 ☹	101'579 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'689.10							
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	79.75							
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	94'903.50		95'000					
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'895.25		500					
	3170.00	Reisekosten und Spesen	11.50							
3260.21	**Stadthaus (0290)**		**700'218.03**	**85'304.15**	**672'700**	**75'800**				
				614'913.88		**596'900**			18'014 ☹	614'914 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	47'273.85		47'200					
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-3'083.45							
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'952.90		2'900					
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'061.20		5'600					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	308.85		400					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	567.40		600					
	3099.00	Übriger Personalaufwand	11.80							
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	29'328.93		20'000					

	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	118'861.26		81'000			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'624.30					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	87'352.12		80'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	208'830.20		244'500			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	5'472.00					
	3137.00	Steuern und Abgaben	150.00					
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'641.85					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	108'742.50		130'000			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'779.95					
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'388.02		7'500			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	34'266.35					
	3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	14'688.00		53'000			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		10'051.20		8'000		
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		69'312.95		62'000		
	4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		140.00				
	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		5'800.00		5'800		
3260.22	**Feuerwehrgebäude (1500)**		**252'811.21**	**177'031.05**	**206'500**	**161'000**		
				75'780.16		**45'500**	30'280 ☹	75'780 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	4'368.00					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	272.45					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5.20					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	52.60					
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'223.15		7'000			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	421.05					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	64'731.85		54'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'521.28		80'000			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	4'176.00					
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	14'614.70					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	79'911.08		64'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	513.85					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		20'370.55		11'000		
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		156'660.50		150'000		
3260.23	**Friedhof Chloos (7710)**		**83'491.50**	**18'264.00**	**63'500**	**18'500**		
				65'227.50		**45'000**	20'228 ☹	65'228 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	46'683.60		36'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'866.50		17'000			

	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	788.35					
	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'528.95					
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'037.70					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'586.40		10'000			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'200.00		1'200		
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		17'064.00		17'300		
3260.40	**Heimatmuseum Dorfstrasse 47/49 (3110)**		**36'075.90**	**16'954.80**	**47'400**	**17'500**		
				19'121.10		**29'900**	10'779 ☺	19'121 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	981.65					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	6'153.95		8'400			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'402.25		10'000			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	768.00					
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'808.40					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'761.65		27'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			700			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'300			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		442.80		500		
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		16'512.00		17'000		
3260.45	**Chasernweg 20-24 (5600)**		**162'127.45**	**346'179.15**	**112'500**	**334'000**		
			184'051.70		**221'500**		37'448 ☹	184'052 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	340.90		1'500			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	56'995.55		40'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'411.85		40'000			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	2'304.00					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'011.15		30'000			
	3190.00	Schadenersatzleistungen	64.00					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		45'248.80		40'000		
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		292'890.35		285'000		
	4630.00	Beiträge vom Bund		8'040.00		9'000		
3260.50	**Dorfnest, Werkhof und Musikwerk (6190)**		**143'080.25**	**29'357.25**	**160'100**	**32'200**		
				113'723.00		**127'900**	14'177 ☺	113'723 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	15'351.15		13'000			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	958.70		300			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			600			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	393.30		100			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	184.25		100			

	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'421.30		4'000			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	32'781.50		56'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'981.71		21'000			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	2'718.40					
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'837.91					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'014.03		63'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	438.00		2'000			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		4'157.25				
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		25'200.00		32'200		
3260.80	**Waldhütten (8205)**		**25'820.20**	**32'180.20**	**26'170**	**30'000**		
			6'360.00		**3'830**		2'530 ☺	6'360 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	7'667.60		6'800			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	5.85					
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			70			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	9.65					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1.15					
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	420.65		800			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	4'650.25		5'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'935.25		5'000			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	207.15					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'624.60		7'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	298.05					
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		32'180.20		30'000		
3260.90	**Parkieranlagen (6150)**		**9'605.65**	**61'767.50**	**9'500**	**64'000**		
			52'161.85		**54'500**		2'338 ☹	52'162 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'847.35		6'000			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'758.30					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'500			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		61'677.35		64'000		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		90.15				
3260.96	**Bedürfnisanstalten (7200)**		**2'692.50**		**3'000**			
				2'692.50		**3'000**	308 ☺	2'693 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'692.50		3'000			

3260.21		
3260.21	3101.00	Lagerbestand wurde noch nicht gegengerechnet / berücksichtigt
	3110.00	Zusatzkredit gem. GL-Beschluss 16-2019 vom 20. März 2019 (Fr. 42'000)
	3111.00	Durch HRM2 neues Konto.Aufwand im Budget 2019 in Konto 3110.000 (baulicher Unterhalt) vorgesehen.
	3120.00	Korrektur durch Heizölbestand und angepasstem Bilanzwert des Heizöls
	3130.00	Rechnungen Telefonie unter 3260.20 / 3130.000 erfasst (Fr. ca. 25'000)
		Umstellung HRM2: Versicherungen unter 3134.000 erfasst (Fr. ca. 5'500)
		weniger Kontrollgebühren im Vergleich zu den Vorjahren (Fr. ca. 3'000)
		geringere Reinigungskosten (Fr. ca. 10'000)
	3140.00	Durch HRM2 neues Konto.Aufwand im Budget 2019 in Konto 3144.000 (baulicher Unterhalt) vorgesehen.
	3144.00	Aufsplittung gem. HRM2 in Unterhalt Hochbau (Fr. 110'000) und Unterhalt Umgebung (Fr. 20'000). Daher Fr. 26'000 unter Konto 3140.000 verbucht
		Leitungsbruch Stadthaus Richtung Tiefgarage. Kosten Sanierung der Leitung Fr. 5'900.
3260.22		
3260.22	3101.00	Der Mehrkosten sind in der Rechungsstellung für Handtuchrollen begründet. 2018 wurden rund 4'100 verrechnet, 2019 7'400 (Zufall Rechungstellung). Der Budgetbetrag ist somit für 2021 leicht nach oben anzupassen.
	3120.00	Es wurde für Fr. 11'000 mehr Öl abgerechnet als 2018. Dies ist sicher teilweise in der Bestandesdifferenz begründet (Wertverlust durch tieferen Ölpreis).
	3130.00	Abgrenzung zu Kto 314000: Trotz Unterschreitung hier, insgesamt Kostenüberschreitung durch: vorgezogene Ing. Leistungen im Zusammenhang mit dem Hallenanbau (4'900) und periodische Inspektion Kipptore (2'100)
	3140.00	Die Kosten für den neuen Gas- und Wasseranschluss wurden mit 22'000 im baulichen Unterhalt budgetiert und korrekt nun nach HRM2 in diesem Konto verbucht. Die Kosten fielen knapp 8'000 geringer aus, da für das Gas nur die Leerrohre eingelegt wurden.
	3144.00	Grundsätzlich wurde deutlich weniger ausgegeben als budgetiert, vgl. auch Kommentar Kto 314'000 (Gas-, Wasseranschluss). Da Teile der Sonnenstoren dringend schon 2018 ersetzt werden mussen, fiel der Anteil 2019 geringer aus.
		Deshalb mussten die 41'000 in der laufenden Rechnung dierkt verbucht werden und nicht in der Investitionsrechnung. Diese wird entsprechend entlastet. Der Betrag wird nach HRM2 nicht aktiviert (Grenzwert 50'000).
	4260.00	Höhere Betrag als üblich aufgrund Rückerstattung durch Versicherung infolge Wasserschaden (rd. 7'000). Zudem anerkannte die GVA einen Hagelschaden an den ersetzten Storen (rd. 4'800), sozusagen in Kulanz.
3260.23		
3260.23	3120.00	Es gab keinen effektiven Mehrverbrauch. Die Differenz liegt in der Verbuchung der Bestandesänderung begründet. Diese kann zudem in Zukunft nur noch geschätzt werden, da der Energieträger neu Holzpellets (nicht mehr Öl) ist.
3260.40		
3260.40	3120.00	zu hohe Abgrenzung zum Vorjahr. Es wurden nur ca. Fr 150 für Wasser anstelle von Fr. 2300 (Rückstellung) benötigt.
	3130.00	Jahresunterhalt Umgebung aus 2018 ins 2019 gebucht. Daher Kosten Unterhalt von 2 Jahren enthalten (ca. Fr. 2'200)
	3140.00	Die Vorplatzpflasterung ist abgesagt und musste angehoben und ausgebessert werden (Stolpergefahr)
	3144.00	Auffrischen der Fassade nach Rücksprache Denkmalschutz und Spezialisten nicht ausgeführt (ca. Fr. 12'000)
		Verschiebungen an Unterhalt Grundstücke 314000 (ca. Fr. 2'000)
3260.45		
3260.45	3120.00	Die Mehrausgaben basieren hauptsächlich auf dem Ölverbrauch. Das Budget 2021 ist anzupassen.
	3130.00	Die Annahme für den Budgebetrag war veraltet, zu tief, dies ist im Budget 2020 bereits berücksichtigt.
	3144.00	Alle Flachdächer mussten kontolliert und gereinigt werden, um das machen zu können, mussten zuerst Absturzsicherungen instaliert werden. (Fr. 9'962.25)
		Es brauchte ein neues Expansionsgefäss in der Heizung. (Fr. 11'565.00)
3260.50		

3260.50	3144.00	Die Kostenüberschreitung von 15'000 kann nicht einer Ausgabenpositition angelastet werden. Es fielen mehr mittlere Reparaturen als normal an (mehrere Beträge um die 2'000). Zudem musste die Heizung revidiert werden (6'000)
3260.80		
3260.80	3130.00	Morsche Grundstücksbegrenzung musste durch neue Pflanzen ersetzt werden, daher erhöhter Aufwand der Umgebungsarbeiten (ca. Fr. 1'500) Verbrauchsmaterial Stadthaus falsch gebucht (ca. Fr. 1'000)
3260.90		
3260.90	3130.00	An der Flurstrasse wurden die Markierung neu gemacht. Fr. 1758.30

3270 Informatik

Aufgabe / Auftrag:	Bau, Betrieb und Sicherung der Informatikplattformen inkl. der Kommunikationskanäle	Ressort:	Gesundheit + Ressourcen
Legislatur-Ziel:	Laufende Aufnahme der Anforderungen der Bereiche und Abgleich und Umsetzung mit Leitbild.	Bereich:	Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	2'917'217	2'884'268	0	32'949 ☹	2'917'217 ☹
Ertrag	362'832	5'700	0	357'132 ☺	362'832 ☺
Saldo	2'554'385	2'878'568	0	324'183 ☺	2'554'385 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Umstellung auf HRM2 wird genutzt, um die IT-Aufwände feiner auf die vorgesehenen Konten aufzuteilen. Die genaueren Zahlen helfen mittelfristig, dass die IT besser gesteuert werden kann.
Weil dies bei der Budgetierung für 2019 noch nicht so umgesetzt wurde, mussten viele Umbuchungen vorgenommen werden.
Insgesamt liegt der Sachaufwand unter dem budgetierten Wert. Der Hauptgrund dafür liegt in der Umsetzung der ersten Etappe des ICT-Konzeptes zum Lehrplan 21, welche auf einen separaten Verpflichtungskredit gebucht wurden.
Diese Umsetzung hat in der Abteilung viele Ressourcen gebunden, so dass andere Projekte zurückgestellt wurden.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3270.00	**Informatik (0220)**	**2'917'216.99**	**362'831.90**	**2'884'268**	**5'700**				
			2'554'385.09		**2'878'568**			324'183 ☺	2'554'385 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'041'446.15		774'000					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-22'104.90							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-10'823.00							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	62'953.80		48'600					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	108'643.50		95'500					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'616.50		5'900					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	12'148.65		9'400					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	6'824.55							
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'066.10							
3100.00	Büromaterial	1'072.50							
3102.00	Drucksachen, Publikationen	58.00							
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	324.30		2'000					
3113.00	Anschaffung Hardware	327'339.33		372'000					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	135'976.30		430'400					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	6'779.88		101'900					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	405'241.64		47'300					

3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	11'161.25			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	327'209.98		367'400	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	494'824.26		629'868	
3170.00	Reisekosten und Spesen	458.20			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'397.90		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		361'434.00		5'700

3270.00 Bisher wurden die IT-Aufwendungen primär in fünf Sachkonten budgetiert und verbucht: Jeweils je Anschaffung und Unterhalt für Hardware und immaterielle Anlagen, sowie Dienstleistungen Dritter.

Um eine bessere Transparenz über die wahren Kosten zu erhalten, wurden viele Umbuchungen vorgenommen um die einzelnen Positionen in die gemäss HRM2 dafür vorgesehenen Sachkonten zu verschieben.

Dies führt dazu, dass Kosten auf Sachkonten erscheinen, wo nichts budgetiert wurde. Des weiteren führt es zu Unterschreitungen und Überschreitungen des Budgets auf anderen Sachkonten.

3270.00 3010.00 Im Budget 2019 (HRM2) wurden die Personalkosten der IT erstmals separat auf die KoSte 3270.00 budgetiert. Der Anteil der verschobenen Kosten war zu gering, was mit dem Budget 2020 korrigiert wurde (siehe entsprechende Kommentare im Budget 2020).

Zudem ergab sich eine Überschneidung beim Wechsel des IT-Leiters, in dem der heutige IT-Leiter seine Funktion auf Anfang November übernahm, für den bisherigen IT-Leiter aber weiterhin Lohn bezahlt wird, da dieser noch

Überzeit, Ferienguthaben und Dienstaltersgeschenke kompensiert.

3010.08 Gleit- und Ferienzeitguthaben wurden abgebaut.

3113.00 Budget wurde am Ende des Jahres nicht ausgeschöpft, weil gegen Ende das Jahres der Leiter IT eigentlich notwendige Beschaffungen stoppte. Dies, weil Ende November die Kostenstelle bereits über Budget war. Zu diesem Zeitpunkt war jedoch nicht klar,

dass bisher vieles unter Hardware verbucht wurde was eigentlich keine Hardware ist. Ausserdem wurden aufgrund der

fehlenden personellen Ressourcen wegen des LP21 Projektes viele Projekte nicht umgesetzt.

3118.00 Aufgrund der Einführung des LP21 wurden viele Projekte ins Jahr 2020 verschoben, was hier zu niedrigeren Ausgaben führte. Ausserdem wurden fast 200'000 Fr. Aufwendungen umgebucht zu Dienstleistungen Dritter und Unterhalt immaterielle Anlagen.

3119.00 Auf diesem Konto wurde fälschlicherweise diverse Anschaffungen und Dienstleistungen budgetiert. Verbucht wurden sie dann auf den korrekten Konten.

3130.00 Dieses Sachkonto hat eine massive Abweichung, weil eine hohe Anzahl von Umbuchungen von anderen Sachkonten vorgenommen wurde. Beispiele: Viele Elektriker-Arbeiten wurden fälschlicherweise unter Anschaffung Hardware verbucht, oder Kommunikationskosten

(Internet-Anschlüsse,Telefonie, etc.) wurden unter Informatik-Unterhalt (Hardware) sowie Unterhalt immaterielle Anlagen verbucht.

Zudem wurde durch einen Beschluss des Stadtrates ein Kostendach für die externe Projektunterstützung in der Höhe von maximal Fr. 190'000 gesprochen. Dies war notwendig, weil das Grossprojekt LP21 die internen Ressourcen gebunden hat.

3153.00 Diverse Umbuchungen für Kommunikationskosten auf das von HRM2 dafür vorgesehene Konto 3130.00 (Dienstleistungen Dritter) führten zu Minderausgaben an dieser Stelle. Beispiel: Miete von Glasfaserleitungen von der IBK für rund 31'000 SFr.

3158.00 Viele Umbuchungen von Kommunikationskosten auf das Sachkonto 3130.00 (Dienstleistungen Dritter) . Ausserdem Umbuchungen auf die Konten 3118.00 (Anschaffung immaterielle Anlagen) und 3153.00 (Informatik-Unterhalt (Hardware). Zudem ebenfalls

geringere Kosten aufgrund von Projektverschiebungen.

3170.00 Wurde offensichtlich nicht budgetiert, die IT-Mitarbeiter sind aber oft zu den unterschiedlichen Standorten unterwegs und dürfen dies selbstverständlich gemäss MaVo und Spesenreglement abrechnen.

4910.00 Bei der Abweichung von Fr. 355'734 handelt es sich um die interne Verrechnung der IT-Sachkosten der Schule (Gegenbuchung KST 6230.01, Funktion 2120 und

KST 6231.02, Funktion 2130, Konto 3910.00). Aus organisatorischen Gründen werden seit 01.01.2019 auch die IT-Kosten der Schule der Kostenstelle 3270.00

(Funktion 0220) belastet. Nach HRM2 müssen aber die IT Kosten des Schulbetriebs zwingend in den Funktionen der Schule enthalten sein. Das wurde bei der Budgetierung noch nicht berücksichtigt.

3280 Finanzverwaltung

Aufgabe / Auftrag:	Führen der Haupt- und Nebenbücher	Ressort:	Gesundheit + Ressourcen
Legislatur-Ziel:	Wirtschaftlicher Mitteleinsatz	Bereich:	Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	921'301	957'400	0	36'099 ☺	921'301 ☹
Ertrag	13'809	13'900	0	91 ☹	13'809 ☺
Saldo	907'492	943'500	0	36'008 ☺	907'492 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Den geringer als erwarteten Kosten für Dienstleistungen der Finanzinstitute stehen höhere Prüfungskosten der Revisionsstelle im Zusammenhang mit der Umstellung auf HRM2 gegenüber. Die Versicherungsprämien konnten gesenkt werden, ausserdem werden die Selbstbehalte den verursachenden Kostenstellen verrechnet.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3280.00	**Finanzverwaltung (0210)**	**921'301.35**	**13'809.37**	**957'400**	**13'900**				
			907'491.98		**943'500**			36'008 ☺	907'492 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	573'712.00		571'000					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	15'756.70							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-3'240.00							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	35'923.50		35'800					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'192.70		70'400					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'731.90		4'400					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	6'839.35		6'900					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'415.85		75'200					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	75'019.35		59'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	94'699.80		134'700					
3170.00	Reisekosten und Spesen	172.20							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	31.10							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	46.90							
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				8'600				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		5'371.32		5'300				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		8'018.05						
4290.00	Übrige Entgelte		392.00						
4390.00	Übriger Ertrag		28.00						

3280.00

3280.00	3010.08	Die Einführung von HRM2 sowie Personalwechsel in der Finanzverwaltung, aber auch Personalwechsel und Stellenvakanzen in anderen Organisationseinheiten, machten längere Arbeitszeiten notwendig.
	3130.00	Der Aufwand für Dienstleistungspreise der Finanzinstitute nahm nicht wie erwartet gegenüber den Vorjahren zu, sondern blieb deutlich unter den Vorjahreswerten. Ob das allein damit zu tun hat, dass bei den Rechnungen an Kunden möglichst nur noch ein Finanzistitut für die Zahlungseingänge berücksichtigt wurde oder ob und in welchem Ausmass das auch noch durch andere Faktoren beeinflusst wurde, lässt sich nach der nächsten Jahresrechnung (2020) besser beurteilen.
	3132.00	Die Prüfungen (Revisionsstelle) im Zusammenhang mit der Umstellung auf HRM2 waren aufwendiger und damit auch mit deutlich höheren Kosten verbunden, als erwartet. Im Speziellen betraff das die Prüfung der Sachanlagen und deren Bewertungen.
	3134.00	Die Selbstbehalte werden jenen Kostenstellen belastet, in denen Schaden entstand. Im Budget wurde das noch nicht berücksichtigt (KST 3280.00 Fr. - 11'300). Die übrigen Minderkosten resultieren aus den tieferen Jahresprämien der neu verhandelten Verträge (Ausschreibungen, Direktverhandlungen).
	4260.00	Es handelt sich hierbei im Wesentlichen um Mahngebühren und Vergütungen von Betreibungskosten. Im Budget 2019 wurden diese irrtümlich unter 4210.00 berücksichtigt. Nach HRM2 sind weder Mahngebühren noch Vergütungen von Betreibungskosten als Gebühren aus Amtshandlungen zu bezeichnen.

4215 Einwohnerdienste

Aufgabe / Auftrag:	Führung des Dienstleistungsbetriebes "Stadtbüro"	Ressort:	Bevölkerung
Legislatur-Ziel:	Entwicklung des Betriebes entsprechend den verschiedenen Anspruchsgruppen	Bereich:	Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	3'450'515	3'380'760	0	69'755 ☹	3'450'515 ☹
Ertrag	2'238'070	2'151'830	0	86'240 ☺	2'238'070 ☺
Saldo	1'212'445	1'228'930	0	16'485 ☺	1'212'445 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der Nettoaufwand ist im Rahmen des Budgets.
Die Lohnkosten von Stadtbüro und Steueramt wurden zum ersten Mal getrennt budgetiert. Dabei wurden die Lohnkosten bem Stadtbüro zu hoch, bei der Steuerverwaltung zu tief budgetiert.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4215.20	**Stadtbüro und Bereichsleitung E+S (1400)**	**1'248'267.99**	**707'042.49**	**1'257'300**	**677'500**				
			541'225.50		**579'800**			38'575 ☺	541'226 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	678'228.80		729'700					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	23'486.65							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	42'359.25		44'900					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	78'528.50		77'600					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4'419.65		5'500					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	8'138.10		8'600					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	7'150.00		10'000					
3100.00	Büromaterial	140'952.14		137'000					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'652.45		25'000					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	278.00							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	232'820.65		186'500					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...			5'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'518.30		2'500					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	194.75							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	12'960.75		7'000					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	3'250.00							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	1'330.00		18'000					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		500'495.76		480'000				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		6'024.18						

	4250.00	Verkäufe		2'457.30		2'500		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'761.85				
	4290.00	Übrige Entgelte		103.40				
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		200.00				
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		195'000.00		195'000		
4215.21	**Stadtbüro Tageskarten SBB (6290)**		**84'180.00**	**94'621.70**	**86'500**	**87'500**		
			10'441.70		**1'000**		9'442 ☺	10'442 ☺
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	180.00					
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	84'000.00		86'500			
	4250.00	Verkäufe		94'621.70		87'500		
4215.25	**AHV-Zweigstelle (5310)**		**34'449.75**	**22'517.00**	**38'500**	**21'830**		
				11'932.75		**16'670**	4'737 ☺	11'933 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	28'432.30		31'400			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'774.80		2'100			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'715.50		4'400			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	185.60		200			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	341.55		400			
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		22'517.00		21'830		
4215.90	**Steuerveranlagung und -Bezug (0210)**		**1'685'287.62**	**1'374'646.05**	**1'597'700**	**1'335'000**		
				310'641.57		**262'700**	47'942 ☹	310'642 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	911'703.20		838'000			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-1'133.20					
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-24'897.60					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	56'470.40		52'500			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	86'006.45		90'700			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'752.85		6'400			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	10'853.40		10'100			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	600.00					
	3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	288'762.32		290'200			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	18'767.75		10'000			
	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	400.00					
	3170.00	Reisekosten und Spesen	68.60					
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	331'733.45		299'800			
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		11'718.00		90'000		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		17'556.80				
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		92'412.75				

	4290.00	Übrige Entgelte		6'666.85				
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		912'430.00		910'000		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		333'861.65		335'000		
4215.95	**Friedensrichter (1200)**		**203'329.41**	**39'242.42**	**205'760**	**30'000**		
				164'086.99		**175'760**	11'673 ☺	164'087 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	144'999.40		146'160			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	9'056.35		7'600			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'341.00		22'600			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	947.15		1'700			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'740.05		1'700			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			1'700			
	3100.00	Büromaterial			1'300			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	83.75					
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	120.00		700			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	262.00		1'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'940.21		7'300			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'684.00		13'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	155.50		1'000			
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		39'242.42		30'000		
4215.99	**Einwohnerpauschale (1400)**		**195'000.00**		**195'000**			
				195'000.00		**195'000**	☺	195'000 ☹
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	195'000.00		195'000			

4215.20		
4215.20	3010.	Die Löhne von Stadtbüro und Steueramt wurden bis Rechnung 2018 über die gleiche Position verbucht. Bei der Aufteilung auf die neuen Positionen wurde 4215.20 / 3010.00 zu hoch, 4215.90 / 3010.00 dagegen zu tief budgetiert.
	3090.00	Ausgaben, die auf dieser Position budgetiert sind, wurden auf dieser Position sowie auf 4215.90 / 3090.00 verbucht.
	3100.00	Ausgaben, die auf den Positionen 3100.00, 3102.00 und 3103.00 verbucht wurden, sind auf den Positionen 3100.00 und 3102.00 budgetiert.
	3102.00	siehe 3100.00
	3103.00	siehe 3100.00
	3130.00	Die Migrationsamtgebühren sind jeweils schwierig zu planen, da diese abhängig von der Anzahl Ausweisverlängerungen und von der Art der ausländischen Zuzüge sind.
	3132.00	keine Rechtsstreitigkeiten im Bürgerrechtswesen
	3170.00	zu tief budgetiert
	3199.00	Nachbestellung "Stadt Kloten"-Kugelschreiber als Give-Away für Neuzuzüger
	3636.00	Keine zusätzlichen Kosten für Vorprojekt NEST 2020
	4611.00	kantonale Entschädigung für Erhebungsbericht bei erleichterter Einbürgerung
4215.90		
4215.90	3010.00	siehe 4215.20 / 3010.00
		Temporäre Pensenerhöhung einer Mitarbeiterin zur Abdeckung eines Mutterschaftsurlaubs (Gegenposition 3010.09)
	3090.00	siehe 4215.20 / 3090.00
	3132.00	Springereinsatz zum Auffangen einer vorübergehenden personellen Lücke
	3611.00	höhere Quellensteuerablieferungen an den Kanton als budgetiert
	4210.00	Einnahmen auf 4210.00 budgetiert; auf 4210.00, 4240.00, 4260.00 und 4290.00 verbucht
4215.95		
4215.95	3130.00	Kosten für unentgeltlche Rechtspflege höher als budgetiert

4220 Kreiszivilstandsamt

Aufgabe / Auftrag:	Führung des Kreiszivilstandsamtes Kloten und Administration des Bestattungsamtes Kloten	Ressort:	Bevölkerung
Legislatur-Ziel:	Hoher Dienstleistungsstandard und hohe Kundenorientierung	Bereich:	Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	818'290	856'000	0	37'710 ☺	818'290 ☹
Ertrag	701'604	729'600	0	27'996 ☹	701'604 ☺
Saldo	116'686	126'400	0	9'714 ☺	116'686 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der leicht tiefer als budgetierte Aufwand korrespondiert mit dem tieferen Ertrag. Der Aufwand ist abhängig von der Zahl und der Art der anfallenden Geschäfte.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4220.00	**Regionales Zivilstandsamt (Anschlussverträge) (1408**	**701'603.93**	**701'603.93**	**727'100**	**729'600**				
				2'500				2'500 ☹	☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	401'048.50		409'700					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	279.60							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-2'255.45							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	24'907.05		26'200					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'631.70		41'100					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'605.30		2'600					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'785.50		4'100					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	5'750.25		6'700					
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		1'000					
3100.00	Büromaterial	3'719.45		5'500					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			700					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	738.10		800					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'277.15		2'000					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			15'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	709.40		2'000					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	244.00							
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1.28							
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	5'979.10							
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	211'783.00		209'700					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		264'325.45		250'000				

	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		3'063.20				
	4290.00	Übrige Entgelte		31.00				
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		317'498.40		350'700		
	4690.00	Übriger Transferertrag		116'685.88		128'900		
4220.10	**Zivilstandsamt, Gemeindeanteil (1400)**		**116'685.88**		**128'900**			
				116'685.88		**128'900**	12'214 ☺	116'686 ☹
	3690.00	Übriger Transferaufwand	116'685.88		128'900			

4220.00

4220.00 3133.00 auf 3133.00 budgetiert, auf 3611.00 verbucht
Es wurde mit höheren Kosten gerechnet, als wirklich angefallen sind.
4612.00 tiefere Kosten als budgetiert führen zu tieferen Beiträgen der Kreisgemeinden

4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe

Aufgabe / Auftrag:	Wirtschaftliche und persönliche Hilfe an Erwachsene	Ressort:	Soziales
Legislatur-Ziel:	Durchbrechen der Negativspiralen durch strikte Anwendung und Umsetzung der SKOS-Richtlinien (Reintegration)	Bereich:	Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	17'153'095	18'803'200	0	1'650'105 ☺	17'153'095 ☹
Ertrag	7'812'075	8'232'000	0	419'925 ☹	7'812'075 ☺
Saldo	9'341'020	10'571'200	0	1'230'180 ☺	9'341'020 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Entgegen den Erwartungen hat die Fallzahl in der Sozialhilfe nicht weiter zugenommen, sondern hat sich stabilisiert.
Die Aufteilung auf die verschiedenen Kategorien (Schweizer, Ausländer mehr als 7 Jahr in der CH, Ausländer weniger als 7 Jahre in CH) ändert dauernd und ist kaum korrrekt zu budgetieren.

			Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4230.00	**Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (5720)**		**16'840'970.66**	**7'812'075.45**	**16'000'000**	**8'232'000**				
				9'028'895.21		**7'768'000**			1'260'895 ☹	9'028'895 ☹
	3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe a...	9'998'630.83		8'200'000					
	3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe a...	4'207'459.01		4'700'000					
	3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe a...	2'634'880.82		3'100'000					
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		351'066.00		332'000				
	4637.30	Rückerstattungen Dritter für schwei...		3'247'966.41		3'200'000				
	4637.34	Rückerstattungen Dritter für auslän...		1'580'151.80		1'600'000				
	4637.35	Rückerstattungen Dritter für auslän...		2'632'891.24		3'100'000				
4230.10	**GWH Kostenträger Gemeinde (5720)**		**312'124.40**		**2'803'200**					
				312'124.40		**2'803'200**			2'491'076 ☺	312'124 ☹
	3637.00	Beiträge an private Haushalte	312'124.40		2'803'200					

4230.10

4230.10	3637.00	Versorgertaxen für Kinder- und Jugendheime werden neu auf 4230.00 verbucht.

4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.

Aufgabe / Auftrag:	Gesetzeskonforme Berechnung und Verfügung der Ansprüche	Ressort:	Soziales
Legislatur-Ziel:	Erfüllung der gesetzlichen Vorschriften unter Beibehaltung des hohen Dienstleistungsstandard	Bereich:	Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten

	Rechnung 2019 Netto	Budget 2019 Netto	Rechnung 2018 Netto	Abweichung RG 2019 zu BU 2019	Abweichung RG 2019 zu RG 2018
Aufwand	17'135'681	16'650'400	0	485'281 ☹	17'135'681 ☹
Ertrag	8'663'033	8'042'120	0	620'913 ☺	8'663'033 ☺
Saldo	8'472'648	8'608'280	0	135'632 ☺	8'472'648 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die demographische Entwicklung sorgt dafür, dass die Anzahl der Zusatzleistungen beziehenden AHV-Bezüger ansteigt; enstprechend steigt der Bruttoaufwand der ausgezahlten Leistungen.
Diesem Aufwand steht auch ein höherer Beitrag des Kantons gegenüber.
Neu wird der Verwaltungsaufwand, der bisher unter 4235.10 budgetiert war, auf 4235.12 verbucht.

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Abweichung RG 2019 zu BU 2019	Abweichung RG 2019 zu RG 2018
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4235.10	**Zusatzleistungen AHV (5320)**	**7'255'983.35**	**3'272'956.50**	**6'541'900**	**5'314'260**				
			3'983'026.85		**1'227'640**			2'755'387 ☹	3'983'027 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			310'100					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			19'200					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			32'100					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			2'300					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			3'700					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	5'591.35		22'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000					
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsfor...	3'559.50							
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	6'636'525.00		5'715'000					
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskost...	610'307.50		436'500					
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		3'125'128.00		5'153'900				
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistung...		146'572.00		160'000				
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und...		1'256.50		360				
4235.11	**Gemeinde- und kantonalrechtliche Zuschüsse ZL AH**	**1'482'759.00**	**364'964.05**	**1'457'000**	**37'500**				
			1'117'794.95		**1'419'500**			301'705 ☺	1'117'795 ☹
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderung...	2'808.00							
3637.24	Beihilfen	621'805.00		592'000					

	3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	50'716.00		30'000			
	3637.26	Gemeindezuschüsse	807'430.00		835'000			
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		272'728.00				
	4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		32'895.50		18'600		
	4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche...		19'788.00				
	4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		39'552.55		18'900		
4235.12	**Verwaltungsaufwand ZL AHV/IV (5790)**		**512'390.55**	**35'017.30**		**30'000**		
				477'373.25	**30'000**		507'373 ☹	477'373 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	326'021.80					
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	11'515.95					
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-492.45					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	20'331.00					
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'968.20					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'126.70					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'905.75					
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'550.00					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	103'161.75					
	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'079.80					
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	3'609.15					
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	612.90					
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		35'017.30		30'000		
4235.20	**Krankenversicherung (5120)**		**2'574'693.50**	**2'578'309.75**	**2'500'000**	**2'500'000**		
			3'616.25				3'616 ☺	3'616 ☺
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-1'568.00					
	3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'524'683.50		2'500'000			
	3637.11	Beiträge für EL-Empfänger	51'578.00					
	4290.00	Übrige Entgelte		15'164.00				
	4630.00	Beiträge vom Bund		1'069'295.97		1'045'000		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		874'878.53		855'000		
	4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerst...		618'426.25		600'000		
	4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prä...		545.00				
4235.30	**Zusatzleistungen IV (5220)**		**5'309'854.50**	**2'411'785.40**	**6'151'500**	**160'360**		
				2'898'069.10		**5'991'140**	3'093'071 ☺	2'898'069 ☹
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	1'782.70					
	3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsfor...	216.00					
	3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	4'980'407.00		5'715'000			
	3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskost...	327'448.80		436'500			

4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...	2'275'654.00	
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistung...	135'535.00	160'000
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und...	596.40	360

4235.10	Personalkosten auf 4235.12 gebucht	
4235.10	4631.00	unter 4235.10 / 4631.00 budgetiert; auf dieser Psoition bzw. 4235.30 / 4631.00 gebucht
4235.12	Verwaltungsaufwand unter 4235.10 budgetiert	
4235.12	3130.00	Springereinsätze zur Abdeckung personeller Lücken und Einarbeitung des neuen Mitarbeiters
	3611.00	Kosten EL-Register
4235.30		
4235.30	3132.00	unter 4235.10 / 3132.00 budgetiert
	4631.00	siehe 4235.10 / 4631.00

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

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	3'191'705	2'873'960	0	317'745 ☹	3'191'705 ☹
Ertrag	420'386	577'700	0	157'314 ☹	420'386 ☺
Saldo	2'771'318	2'296'260	0	475'058 ☹	2'771'318 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Auf Grund längerer krankheitsbedingter Absenzen sind die direkten und indirekten Personalkosten (Lohnkosten bzw. Springereinsätze) höher ausgefallen, als budgetiert.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4240.10	**Freiwillige Wirtschaftliche Hilfe (5721)**	**-500.00**	**50.00**	**1'000**					
		550.00			**1'000**			1'550 ☺	550 ☺
3637.00	Beiträge an private Haushalte	-500.00		1'000					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		50.00						
4240.21	**Beiträge an Beratungs- und Suchtpräventionsstelle B**	**178'167.20**		**232'560**					
			178'167.20		**232'560**			54'393 ☺	178'167 ☹
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	178'167.20		231'360					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...			1'200					
4240.29	**AHV-Beiträge für Bedürftige (5310)**	**123'476.30**		**115'000**					
			123'476.30		**115'000**			8'476 ☹	123'476 ☹
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversi...	123'476.30		115'000					
4240.30	**Soziale Wohlfahrt übriges (5790)**	**2'513'243.43**	**295'479.10**	**2'121'200**	**462'700**				
			2'217'764.33		**1'658'500**			559'264 ☹	2'217'764 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	17'845.00		20'000					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'365'685.70		1'271'500					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	29'456.20							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-58'792.30							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	82'635.00		76'700					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	139'260.65		121'600					

	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	8'539.30		9'000			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	15'876.75		14'100			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	9'307.80		8'000			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'656.90		2'500			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	14'159.65		5'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	440'877.97					
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	87'735.31		71'000			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'116.90		3'000			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	326'006.70		490'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	2'468.40		2'000			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	21'407.50		26'800			
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'670.00		8'700		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		30'477.15		14'000		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		106'654.45		440'000		
	4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Lieg...		156'677.50				
4240.35	**Zielgasse 3 (5790)**		**112'062.10**	**124'857.15**	**128'000**	**115'000**		
			12'795.05			**13'000**	25'795 ☺	12'795 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			5'000			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	13'219.10		20'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'843.00		13'000			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	97'000.00		90'000			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		600.00				
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		124'257.15		115'000		
4240.40	**Beiträge an Behinderten- und Invalidenheime (5230)**		**99'100.00**		**111'000**			
				99'100.00		**111'000**	11'900 ☺	99'100 ☹
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	99'100.00		111'000			
4240.50	**Kontakt- und Anlaufstelle (4310)**		**166'155.70**		**165'200**			
				166'155.70		**165'200**	956 ☹	166'156 ☹
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	713.40		3'500			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	161'968.65		161'500			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	200.45		200			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'634.65					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	638.55					

4240.21		
4240.21	3632.00	Rückerstattung der Plattform Glattal das Jahr 2018 betreffend führt zu tieferen Kosten als budgetiert.
	3636.00	Der hier budgetierte Beitrag an die Schuldenberatung wurde auf 4240.30/3132 gebucht.
4240.30		
4240.30	3010.00	Fluktuationsverluste
	3130.00	mehrere Springereinätze für Abdeckung personeller Lücken
		Es.fehlten (u.a. wegen einem längerfristigen krankheitsbedingten Ausfall) im Beraterteam rund 90% während des Jahres 2019, bei den Sachbearbeitenden im Sekretariat rund 100%.
		Eine Stunde eines Springerinsatzes ist gut doppelt so teuer wie die Personalkosten von Angestellten.
	3132.00	Rechtsberater wurde häufiger in Anspruch genommen, als erwartet
	3144.00	mehr Unterhalt bei Notwohnungen nötig
	3160.00	weniger Notwohnungen angemietet als erwartet
	4240.00	Betriebsabrechnung Standplatz Fahrende im Rohr von 2018 und von 2019 verbucht
	4260.00	unter 4260.00 budgetiert; auf dieser Position und auf 4480.00 verbucht
		Da weniger Notwohnungen angemietet wurde (siehe 3160.00), kam es auch zu weniger Miet-Rückerstattungen

4250 Vormundsch.Jugendschutz+Kleinkinderbetr.

Aufgabe / Auftrag:	Umsetzung der kantonalen Vorgaben	Ressort:	Soziales
Legislatur-Ziel:	Erfüllung der gesetzlichen Vorschriften	Bereich:	Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	2'218'233	2'227'700	0	9'467 ☺	2'218'233 ☹
Ertrag	1'652	0	0	1'652 ☺	1'652 ☺
Saldo	2'216'581	2'227'700	0	11'119 ☺	2'216'581 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Beiträge an KESB und FES sowie die Kosten für die Mandatsenstchädigungen bzw. die Alimentenbevorschussung bewegn sich im Rahmen des Budgets.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4250.10	**Vormundschaftswesen (1400)**	**1'078'552.80**		**1'073'700**					
			1'078'552.80		**1'073'700**			4'853 ☹	1'078'553 ☹
3130.00	Dienstleistungen Dritter			6'700					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	163'989.70		150'000					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	10'609.40							
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	903'953.70		917'000					
4250.20	**Beitrag an Jugendsekretariat (5440)**	**671'084.00**		**669'000**					
			671'084.00		**669'000**			2'084 ☹	671'084 ☹
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	671'084.00		669'000					
4250.30	**Alimentenbevorschussung/ KKBB (5430)**	**468'596.10**	**1'652.00**	**485'000**					
			466'944.10		**485'000**			18'056 ☺	466'944 ☹
3637.00	Beiträge an private Haushalte	468'596.10		485'000					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'612.00						
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		40.00						

4250.10		
4250.10	3130.00	unter 3130.00 budgetiert; auf 3611.00 gebucht
	3132.00	Entschädigungen der Mandatsträger (Fachstelle für Erwachseneneschutz) höher als budgetiert
	3611.00	siehe 3130.00

4260 Asylbewerber-Betreuung

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	532'623	962'300	0	429'677 ☺	532'623 ☹
Ertrag	59'470	10'100	0	49'370 ☺	59'470 ☺
Saldo	473'154	952'200	0	479'046 ☺	473'154 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die sinkende Zahl an Asylbewerbenden macht sich in tieferen Nettokosten bemerkbar.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4260.00	**Betreuung von Asylsuchenden (5730)**	**532'623.46**	**59'469.95**	**962'300**	**10'100**				
			473'153.51		**952'200**			479'046 ☺	473'154 ☹
3100.00	Büromaterial			300					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	344.75		1'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	23'340.55		30'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'634.65		7'500					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'272.70							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'794.65		10'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			2'000					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	315'786.10		311'500					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	181'450.06		600'000					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		59'469.95		100				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...				10'000				

4260.00		
4260.00	3637.00	Anzahl Asylsuchende gesunken
	4260.00	Neu Bruttoverbuchung der Mieten

4280 Bestattungswesen, Friedhof

Aufgabe / Auftrag:	Betrieb des Friedhofes Chloos und Durchführung von Bestattungen	Ressort:	Bevölkerung
Legislatur-Ziel:	Schaffung eines würdigen Rahmens für Bestattungen und Pflege einer naturnahen Friedhofanlage	Bereich:	Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten

	Rechnung 2019 Netto	Budget 2019 Netto	Rechnung 2018 Netto	Abweichung RG 2019 zu BU 2019	Abweichung RG 2019 zu RG 2018
Aufwand	675'730	672'950	0	2'780 ☹	675'730 ☹
Ertrag	180'383	235'000	0	54'617 ☹	180'383 ☺
Saldo	495'347	437'950	0	57'397 ☹	495'347 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der höhere Nettoaufwand erklärt sich daraus, dass weniger Dienstleistungen verrechnet werden konnten.

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Abweichung RG 2019 zu BU 2019	Abweichung RG 2019 zu RG 2018
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4280.00	**Bestattungswesen/ Friedhof (7710)**	**675'729.85**	**180'382.87**	**672'950**	**235'000**				
			495'346.98		**437'950**			57'397 ☹	495'347 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	310'771.90		323'100					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-599.20							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-563.85							
3049.00	Übrige Zulagen			2'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	19'372.85		19'250					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'596.20		31'700					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'385.85		2'600					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'722.40		4'100					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'015.40		1'500					
3100.00	Büromaterial			500					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	109'084.30		85'500					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'447.40		1'500					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			6'800					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	15'776.60		1'000					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	943.90		1'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	161'377.55		171'300					
3137.00	Steuern und Abgaben	469.50		500					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	3'527.40		5'500					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	6'462.25		6'000					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'211.40		1'100					

	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'508.00		500	
	3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'220.00		6'500	
	3638.00	Beiträge an das Ausland			500	
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		158'890.93		210'000
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		21'491.94		25'000

4280.00

4280.00 3101.00 mehr Todefälle führen zu höheren Kosten

3111.00 Ersatz Projektionsanlage Abdankungshalle unter 3109.00 bugetiert

Ersatz Funkmikrofon

4290 Betreibungsamt

Aufgabe / Auftrag:	Führung des Betreibungs- und Stadtammannamtes	Ressort:	Bevölkerung
Legislatur-Ziel:	Beibehaltung des Dienstleistungs-Standards trotz steigender Arbeitsbelastung	Bereich:	Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	806'746	779'640	0	27'106 ☹	806'746 ☹
Ertrag	1'482'885	1'400'000	0	82'885 ☺	1'482'885 ☺
Saldo	-676'140	-620'360	0	55'780 ☺	676'140 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die nach wie vor steigende Zahl von Betreibungen führt zu höheren Aufwendungen und Einnahmen.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4290.00	**Betreibungsamt / Stadtammannamt (1400)**	**806'745.63**	**1'482'885.44**	**779'640**	**1'400'000**				
		676'139.81		**620'360**				55'780 ☺	676'140 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	575'239.70		566'500					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	19'087.65							
3049.00	Übrige Zulagen			1'500					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	35'654.85		35'600					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'664.30		63'500					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'729.00		4'300					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	6'868.95		6'800					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'720.30		2'000					
3091.00	Personalwerbung	60.00							
3099.00	Übriger Personalaufwand	460.00		2'000					
3100.00	Büromaterial	7'887.45							
3102.00	Drucksachen, Publikationen	128.85		9'800					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'232.45		500					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'900					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'030.88		60'600					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	26'734.55		24'640					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'112.00							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	134.70							
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'482'885.44		1'400'000				

4290.00		
4290.00	3100.00	unter 3102 budgetiert
	3158.00	Annahme: 7'700 Betreibungen; effektiv: 9'271 Betreibungen (Lizenzkosten werden anhand der Betreibungen berechnet)
	3170.00	unter 3099.00 budgetiert
	4210.00	Annahme: 7'700 Betreibungen; effektiv. 9'271 Betreibungen

5210 Lebensraum

Aufgabe / Auftrag:	Sicherung eines attraktiven und gesunden Lebensraumes	Ressort:	Raum + Umwelt
Legislatur-Ziel:	Aktive Umsetzung des Stadtentwicklungskonzeptes Kloten und der übergeordneten planerischen Vorgaben (Verdichtung). Offene Information über Belange des Umweltschutzes.	Bereich:	Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	2'061'008	2'432'700	0	371'692 ☺	2'061'008 ☹
Ertrag	238'960	397'918	0	158'958 ☹	238'960 ☺
Saldo	1'822'048	2'034'782	0	212'734 ☺	1'822'048 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Kosten konnten insbesondere im Bereich der Planungsaufgaben geringer gehalten werden als vorgesehen. Weil die Planung im Hohrainli noch nicht abgeschlossen werden konnte, sind aber auch noch keine Beiträge aus dem Fluglärmfonds eingegangen.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5210.00	**Verwaltung und Koordination (0220)**	**552'529.70**	**188'820.17**	**442'600**	**196'750**				
			363'709.53		**245'850**			117'860 ☹	363'710 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	396'336.60		324'200					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	22'647.00							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	24'398.60		21'200					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'774.40		33'500					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'393.10		2'300					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'720.25		3'600					
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'262.10		3'800					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'054.45		1'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'492.00		53'000					
3137.00	Steuern und Abgaben	75.00							
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'376.20							
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				15'250				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		16'543.16						
4250.00	Verkäufe		4'662.51		15'000				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'614.50		500				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		166'000.00		166'000				

5210.05	**Lebensmittelkontrolle (4340)**		**45'582.55**	**18'587.00**	**45'000**	**22'000**		
				26'995.55		**23'000**	3'996 ☹	26'996 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'582.55		45'000			
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'087.00		16'000		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		8'500.00		6'000		
5210.10	**Umweltschutz i.w.S. (7790)**		**132'532.65**	**2'140.35**	**135'000**			
				130'392.30		**135'000**	4'608 ☺	130'392 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			1'000			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	479.80					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	111'404.75		101'000			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'144.10		12'000			
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	10'000.00		10'000			
	3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'504.00		11'000			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'140.35				
5210.20	**Förderung energetischer Massnahmen (7690)**		**78'700.20**	**2'000.00**	**116'000**			
				76'700.20		**116'000**	39'300 ☺	76'700 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	78'479.40		90'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	220.80					
	3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Zwe...			26'000			
	4630.00	Beiträge vom Bund		2'000.00				
5210.30	**Uebriges Gesundheitswesen (4900)**			**7'170.00**		**8'000**		
			7'170.00		**8'000**		830 ☹	7'170 ☺
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'170.00		8'000		
5210.40	**Raumordnung (7900)**		**1'251'663.09**	**20'242.70**	**1'694'100**	**171'168**		
				1'231'420.39		**1'522'932**	291'512 ☺	1'231'420 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	248'202.90		244'100			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	262.85					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'862.60		17'100			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'198.00		31'600			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'399.50		1'500			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'861.15		2'300			
	3100.00	Büromaterial	1'121.35					
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'752.45		2'500			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	871'387.49		1'335'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'044.00					
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	70'145.90					

	3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	2'224.90		60'000	
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	200.00			
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...				141'168
	4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...		20'242.70		30'000

5210.00

5210.00 3010.00 Die Abweichung bei den Löhnen hat damit zu tun, dass Stellenprozente der Baupolizei (5290) in den Lebensraum (5210) verschoben wurden. Weiter sind wegen einem Personalwechsel temporär doppelte Lohnkosten angefallen.

3010.08 Es handelt sich um die Veränderungen betreffend Arbeitszeit / Feriensaldi, welche nach HRM2 abgegrenzt werden müssen.

3130.00 Die Minderausgaben haben sich im Bereich Feuerbrandkontrolle ergeben, welche extern durch das Gartenbauunternehmen Eberhard Kloten durchgeführt wird.

Auch das Zentrumsmanagement ist mit den finanziellen Mittel sparsam umgegangen. Von den budgetierten Fr. 52'000.00 wurden nur rund Fr. 41'000.00 in Anspruch genommen.

3170.00 Die Spesen werden unter HRM2 nicht mehr in den einzelnen Organisationseinheiten verbucht, weshalb diese Beträge nicht budgetiert waren.

4210.00 Diese Position ist mit dem Ertragskonto 4240.00 zu lesen. Es betrifft die Einnahmen des Stadtplatzmanagements.

4240.00 Diese Position ist mit dem Ertragskonto 4210.00 zu lesen. Es betrifft die Einnahmen des Stadtplatzmanagements.

4250.00 Die Ticketverkäufe für das Theater und Open Air Kino auf dem Stadtplatz sind wegen dem schlechten Wetter schlechter gelaufen als geplant. Dies führte zu Mindereinnahmen.

5210.05

5210.05 4210.00 Die geringeren Gebühren hängen damit zusammen, dass weniger Nachkontrollen mit Mängelbehebung durch die Lebensmittelkontrolle durchgeführt werden mussten. Diese Entwicklung ist erfreulich.

4612.00 Es handelt sich um die Beiträge der umliegenden Gemeinden an die Pilzkontrolle.

5210.10

5210.10 3637.00 Im 2019 mussten weniger Beiträge an die Vernetzungsprojekte der Landwirte ausbezahlt werden.

5210.20

5210.20 3602.00 Es handelt sich um die CO2-Rückerstattungen des Verwaltungspersonals. Diese wurde im 2019 nicht verwendet.

5210.40

5210.40 3130.00 Im 2019 konnten, hauptsächlich wegen externen Faktoren, nicht alle Planungen wie vorgesehen voran getrieben werden, weshalb nicht der gesamte budgetierte Betrag in Anspruch genommen werden musste.

3612.00 Im Zuge der Umstellung auf HRM2 werden die Beiträge an die Zürcher Planungsgruppe Glattal (ZPG) neu auf 363200 verbucht.

Der unter 363200 budgetierte Betrag von Fr. 60'000.00 wurde mit Fr. 70'145.90 allerdings überschritten. Dies hängt mit der Revision des regionalen Richtplanes, für welcher die ZPG verantwortlich ist, zusammen.

4631.00 Es handelt sich um einen Beitrag aus dem Lärmschutzfonds für die Entwicklung des Quartiers Hohrainli. Weil die Revision der Bau- und Zonenordnung noch nicht abgeschlossen werden konnte, sind die Beträge noch ausstehend.

5220 Abfallentsorgung

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	2'065'693	1'954'100	0	111'593 ☹	2'065'693 ☹
Ertrag	2'114'580	1'954'100	0	160'480 ☺	2'114'580 ☺
Saldo	-48'887	0	0	48'887 ☺	48'887 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Höhere Abfallmengen aufgrund des Wachstums in Kloten führen zu mehr Aufwand, aber auch mehr Ertrag.
Die Hauptsammelstelle am Römerweg ist inzwischen über 30 Jahre alt, was sich in einem höheren Unterhaltsaufwand niederschlägt.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5220.00	**Abfallentsorgung (7301)**	**2'065'693.06**	**2'114'580.06**	**1'954'100**	**1'954'100**				
		48'887.00						48'887 ☺	48'887 ☺
3100.00	Büromaterial	1'920.10		16'000					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	648.00							
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	3'381.77		3'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'135'934.58		973'500					
3134.00	Sachversicherungsprämien	131.20		200					
3137.00	Steuern und Abgaben	910.00							
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'553.86		5'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	23'167.60		11'000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'400.00		1'200					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	17'682.30		18'000					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	425'306.26		450'000					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	141'894.19		130'000					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	296'000.00		296'000					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...	763.20		800					
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige...			48'900					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		892'746.15		889'000				
4250.00	Verkäufe		59'432.24		67'000				
4270.00	Bussen				2'000				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen...		488'210.75		367'000				

4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...	617'607.02	575'000
4630.00	Beiträge vom Bund	3'634.15	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...		700
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...	50'216.35	51'000
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...	2'733.40	2'400

5220.00 Aufgrund der neuen Regelungen betreffend den Abschreibungen nach HRM2 geht die Rechnung im Cockpit nicht mehr auf "0" auf. Auf Ebene "Funktion" beträgt der Saldo aber 0.

5220.00 3130.00 Der grössere Aufwand ist auf die höheren Transportpreise aufgrund der Teuerung zurückzuführen, sowie auf die grösseren Kehrichtmengen.

3140.00 Die Hauptsammelstelle am Römerweg (Baujahr 1998) benötigt immer mehr Unterhalt. Es handelt sich um ausserordentliche kleinere Reparaturen, welche sich aber summieren.

3151.00 Um die Problematik der herumliegenden Tragtaschen bei den Nebensammelstellen zu entschärfen, wurden ausserhalb Budget Tragtascheneinwurfbehälter bestellt. Diese werden nun im Frühjahr 2020 installiert.

3950.00 Die Kostenstellen 3222.74 und 5220.00 gehören zur gleichen Funktion (Abfallbewirtschaftung). Nach HRM2 sind keine internen Verrechnungen von Abschreibungen an Kostenstellen innerhalb der gleichen Funktion erlaubt.

4612.00 Die höheren Kehrichtmengen führen auch zu höheren Sackgebühren.

5230 Strassenunterhalt

Aufgabe / Auftrag:	Unterhalt und Reinigung des Strassenverkehrsnetzes	Ressort:	Raum + Umwelt
Legislatur-Ziel:	Substanz- und Werterhaltung des kommunalen Strassennetzes sowie der Rad- und Gehwege inkl. Kunstbauten. Sicherstellen der Verkehrssicherheit für die Benützer der Anlagen durch notwendige baulichen und betrieblichen Unterhalt. Gewährleistung von Sauberkeit	Bereich:	Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	2'384'972	2'519'500	0	134'528 ☺	2'384'972 ☹
Ertrag	498'037	348'000	0	150'037 ☺	498'037 ☺
Saldo	1'886'935	2'171'500	0	284'565 ☺	1'886'935 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Im Strassenunterhalt konnten die Aufwände geringer gehalten und die Erträge gesteigert werden.
Da eine Stelle nicht sofort wieder ersetzt wurde, sind die Lohn- und Folgekosten tiefer ausgefallen.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5230.10	**Gemeindestrassen (6150)**	**2'300'824.37**	**420'274.44**	**2'483'900**	**318'000**				
			1'880'549.93		**2'165'900**			285'350 ☺	1'880'550 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	818'164.30		905'600					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	9'895.40							
3049.00	Übrige Zulagen			6'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	51'018.70		55'500					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'992.30		100'800					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	20'940.20		7'000					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	9'802.20		10'900					
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'790.85		11'000					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	43'261.10		93'100					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	96.75		500					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			400					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	14'795.70		15'200					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	1'267.10							
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	464'754.80		453'900					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'408.70							
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	1'074.00		3'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...			16'500					

	3134.00	Sachversicherungsprämien	70.45					
	3137.00	Steuern und Abgaben	5'004.00		4'500			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	388.50					
	3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	632'309.52		675'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	72'088.30		75'000			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'197.10					
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'843.30					
	3170.00	Reisekosten und Spesen	4'738.10		5'000			
	3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'740.50		15'000			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	38'182.50		30'000			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		44'550.92		40'000		
	4250.00	Verkäufe		295.81				
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				6'000		
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		145'616.04		115'000		
	4630.00	Beiträge vom Bund		67'674.02				
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		5'137.65				
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		157'000.00		157'000		
5230.11	**Privatstrassen (6180)**		**31'647.45**	**25'262.55**	**35'600**	**30'000**		
				6'384.90		**5'600**	785 ☹	6'385 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	18'454.80		22'500			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'152.45		1'500			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'413.20		2'800			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	474.90		200			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	221.65		300			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	8'929.55		8'300			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1.00					
	3499.00	Übriger Finanzaufwand	-0.10					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		25'262.55		30'000		
5230.50	**Ersatzabgaben für Parkplatzbauten (6150)**		**52'500.00**	**52'500.00**				
							☺	☺
	3511.00	Einlagen in Fonds des EK	52'500.00					
	4200.00	Ersatzabgaben		52'500.00				

5230.10

5230.10	3010.00	Im Strassenunterhalt war von anfangs Jahr bis Nov. 2019 eine Stelle frei, daher tiefere Lohnkosten.
	3010.08	Es handelt sich um die Veränderungen betreffend Arbeitszeit / Feriensaldi, welche nach HRM2 abgegrenzt werden müssen.
	3050.00	Im Strassenunterhalt war von anfangs Jahr bis Nov. 2019 eine Stelle frei, daher tiefere Kosten.
	3052.00	Im Strassenunterhalt war von anfangs Jahr bis Nov. 2019 eine Stelle frei, daher tiefere Kosten.
	3054.00	Im Strassenunterhalt war von anfangs Jahr bis Nov. 2019 eine Stelle frei, daher tiefere Kosten.
	3099.00	Auf die regelmässigen Reinigungstouren am Samstag und Sonntag wurde infolge Personalmangel (1 Mitarbeiter weniger im Unterhaltsdienst) grösstenteils verzichtet. Besonders in den Sommermonaten wurden vereinzelte Touren durchgeführt.
	3101.00	Da nur Verbrauchsmaterial angeschaft wird, wenn es auch benötigt wird, wurde auch hier das Budget nicht vollumfänglich ausgeschöpft. Dies ist aber von Jahr zu Jahr unterschiedlich, je nach Aufträge und Arbeitsausführung.
		Durch die intensive Bautätigkeit, sowohl im Hoch- und Tiefbau, und den fehlenden personellen Ressourcen bei der Stadt wie auch bei der ibk AG wurde die Weiterführung des jährlichen Austausches von SR100-Kandelaber auf 2020 verschoben.
	3102.00	Submissionspezifische Publikationen werden jeweils auf den entsprechenden Bauprojekte verbucht. Im 2019 sind keine allgemeine Publikationen durchgeführt worden.
	3103.00	keine Anschaffung im 2019
	3111.00	Die Anschaffungen konnten gemäss Budgetierung ausgelöst werden, teilweise leicht günstiger.
	3120.00	Anpassung der höheren Abwassergebühren im Budget wurden auf 2020 umgesetzt, nachdem es in den letzten Jahren diesbezüglich Überschreitungen des Budgets gab. Die Abwassergebühren bei Strassenflächen sind ein konstanter Betrag.
	3131.00	Dienstleitungen durch Dritte konnten tief gehalten werden bzw. projektspezifisch abgerechnet werden.
	3132.00	Die Nachführung der Werterhaltung wurde infolge der bevorstehenden Bautätigkeiten im Rahmen der Glattalbahn und diverser Grossprojekte/Überbauungen erneut verschoben. Im Jahr 2020 sind hier aber Leistungen vorgesehen.
	3141.00	Die Werterhaltung der Strassen konnte nach Vorgabe und nach Plan umgesetzt werden. Geringere Kosten beim Unterhalt der Busunterstände sowie tiefere Ausgaben beim baulichen Unterhalt führen zu tieferen Gesamtausgaben von rund Fr. 4000.
	3151.00	Der Unterhalt der Fahrzeuge/Maschinen/Geräte erwies sich als weniger kostenintensiv als in den Vorjahren. Auch traten keine übermässigen Defekte auf.
	3637.00	Für die Beiträge an private Liegenschaften in Bezug auf den Lärmschutz haben sich nur noch wenige Eigentümer bei der Stadt gemeldet als in der Budgetphase angenommen. Daher nur geringe Ausgaben im Verhältnis zum Budget.
	3910.00	Durch den personellen Engpass im Unterhaltsdienst wurden mehr Arbeiten durch den Forstdienst ausgeführt. Daher ist die Belastung durch interne Umbuchungen von Leistungen leicht höher als budgetiert.
	4240.00	Durch eine konsequente Verrechnung von Unfallleistungen und Beschädigungen mit Verursachern konnte eine höhere Einnahme erzielt werden.
	4260.00	Kostenbeteiligungen im Rahmen von Projekten wurden jeweils dem Ausgabekonto des Projektes als Einnahme verbucht.
		Da die Gebührenverordnung der Stadt im Rahmen der Revision GO noch nicht angepasst wurde, fehlen die rechtl. Grundlagen für eine Weiterverrechnung von Bewilligungsgebühren für Grabenaufbrüche an Private.
	4611.00	Höhere Rückerstattung des Kantons an die Leistungen des Unterhaltsdienstes bezüglich Winterdienst und Reinigung Radwege infolge mehr Einsätze.

5230.11

5230.11	3010.00	Im Strassenunterhalt war von anfangs Jahr bis Nov. 2019 eine Stelle frei, daher tiefere Lohnkosten.
	3050.00	Im Strassenunterhalt war von anfangs Jahr bis Nov. 2019 eine Stelle frei, daher tiefere Kosten.
	3052.00	Im Strassenunterhalt war von anfangs Jahr bis Nov. 2019 eine Stelle frei, daher tiefere Kosten.
	3054.00	Im Strassenunterhalt war von anfangs Jahr bis Nov. 2019 eine Stelle frei, daher tiefere Kosten.

5230.50 Obschon bei Fonds der Saldo in der Erfolgsrechnung immer Fr. 0.00 ist, müssen nach HRM2, Aufwand, Ertrag, Entnahme oder Einlage immer in der Erfolgsrechnung ersichtlich sein.

5233 Öffentliche Anlagen

Aufgabe / Auftrag:	Unterhalt und Pflege der öffentlichen Spiel- und Grünanlagen	Ressort:	Raum + Umwelt
Legislatur-Ziel:	Beibehaltung von Betriebssicherheit, Hygiene und Attraktivität	Bereich:	Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	163'413	185'500	0	22'087 ☺	163'413 ☹
Ertrag	0	0	0	😐	😐
Saldo	163'413	185'500	0	22'087 ☺	163'413 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget konnte bei den öffentlichen Anlagen (Spielplätze, Grünanlagen) unterschritten werden. Dies insbesondere deshalb, weil im 2020 eine Sanierung des Spielplatzes Am Bach geplant ist und deshalb weniger in den Unterhalt investiert wurde.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5233.10	**Oeffentliche Plätze und Anlagen (3420)**	**122'928.30**		**110'500**					
			122'928.30		**110'500**			12'428 ☹	122'928 ☹
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'072.70		500					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	15'100.95		19'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'366.70		19'000					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	75'387.95		72'000					
5233.20	**Spielplätze (3420)**	**13'489.70**		**40'000**					
			13'489.70		**40'000**			26'510 ☺	13'490 ☹
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'114.00		30'000					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'375.70		10'000					
5233.30	**Brunnen (7100)**	**26'994.54**		**35'000**					
			26'994.54		**35'000**			8'005 ☺	26'995 ☹
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	26'185.76		27'000					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	808.78		8'000					

5233.10		
5233.10	3101.00	Höhere Ausgaben beim Betriebs- und Verbrauchsmaterial des Stadtplatz-WC's, u.a. durch zweimalige Beschädigung der Zugangstüre durch Vandalen.
	3120.00	Durch den Wechsel des Public-WLAN-Anbieters auf dem Stadtplatz konnten massiv Kosten gespart werden, bei gleicher Leistung.
		Leicht tiefere Kostenaufwendungen bei Strom- und Wasserverbrauch auf dem Stadtplatz.
	3130.00	Infolge der personellen Ressourcen des Unterhaltsdienstes (1 Mann weniger) und den häufigen Beihilfeleistungen für Anlässe mussten Unterhaltsarbeiten an Dritte vergeben werden, was wiederum zu höheren Kosten führte.
		Durch die grössere Anzahl von städtischen Bäumen entgegen der innerhalb der Offerte geschätzten Zahl sind die jährlichen Kosten für den versicherungstechnisch obligatorischen Baumkataster von Fr. 3'000 auf Fr. 6'000 gestiegen.
	3140.00	Infolge der personellen Ressourcen des Unterhaltsdienstes (1 Mann weniger) und den häufigen Beihilfeleistungen für Anlässe mussten Unterhaltsarbeiten an Dritte vergeben werden, was wiederum zu höheren Kosten auf besagtem Konto führte.
5233.20		
5233.20	3130.00	Durch die geplante Gesamtsanierung des Spielplatzes Am Bach im 2020 wurden weniger Unterhaltsarbeiten durch Dritte ausgeführt, dafür aber die Leistungen mit zusätzlicher Unterstützung bei den öffentlichen Anlagen/Plätze kompensiert.
	3159.00	Im Jahr 2019 wurden weniger Instandstellungsarbeiten an den Spielgeräten beim Spielplatz Am Bach ausgeführt, da auf das Jahr 2020 eine Gesamterneuerung ansteht. Ebenfalls wurde auf den anderen Spielplätzen weniger beschädigt.
5233.30		
5233.30	3143.00	Im 2019 mussten keine Brunnenanlagen im grossen Stil saniert oder repariert werden, besonders da auch keine personellen Ressourcen verfügbar waren.

5235 Abwasserbeseitigung

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	3'336'843	3'367'000	0	30'157 ☺	3'336'843 ☹
Ertrag	3'412'195	3'367'000	0	45'195 ☺	3'412'195 ☺
Saldo	-75'353	0	0	75'353 ☺	75'353 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die geringeren Kosten resultieren aus dem reduzierten Unterhalt im Bereich der geplanten Glattalbahnverlängerung und aus dem kleineren Beitrag an die Kläranlage, welche als interkommunale Anstalt betrieben wird.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5235.10	**Kanalisationsleitungen/ Kleinkläranlagen (7201)**	**824'261.13**	**3'382'606.49**	**628'800**	**3'335'000**				
		2'558'345.36		**2'706'200**				147'855 ☹	2'558'345 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	88'121.55		95'900					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	5'503.70		4'400					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'771.60		8'600					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'260.90		500					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'057.45		800					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	8'612.05		8'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'478.85		20'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	585.60							
3137.00	Steuern und Abgaben	910.00							
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	15'200.32							
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	282'725.56		430'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'284.30							
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1.00							
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen i...	399'440.65							
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...	2'307.60		2'900					
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige...			57'700					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		3'375'150.74		3'200'000				

	4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen...				127'900		
	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		7'455.75		7'100		
5235.11	**Kläranlage Kloten-Opfikon (7202)**		**2'512'581.63**	**29'589.00**	**2'738'200**	**32'000**		
				2'482'992.63		**2'706'200**	223'207 ☺	2'482'993 ☹
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	2'512'581.63		2'738'200			
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		29'589.00		32'000		

5235.10 Aufgrund der neuen Regelungen betreffend den Abschreibungen nach HRM2 geht die Rechnung im Cockpit nicht mehr auf "0" auf. Auf Ebene "Funktion" beträgt der Saldo aber 0.

5235.10 3010.00 Im Strassenunterhalt war von anfangs Jahr bis Nov. 2019 eine Stelle frei, daher tiefere Lohnkosten.

3130.00 Auf umfangreiche GIS-Nachführungen wurde im 2019 infolge der regen Bautätigkeit verzichtet. Dies wird aber im 2020 nachgeholt.

3143.00 Kosten im Rahmen von Strassensanierungen wurden über die Investitionsrechnung abgerechnet.

Durch die bevorstehenden, massiven Eingriffe in das Kanalnetz der Stadt entlang des Altbaches durch die Glattalbahn wurden weniger bauliche Unterhaltsarbeiten ausgeführt.

3510.00 Danke des guten Ergebnisses ergibt sich eine Einlage in der Spezialfinanzierung (vgl. 451000).

3950.00 Die Kostenstellen 3222.72 und 5235.10 gehören zur gleichen Funktion (Abwasserbeseitigung). Nach HRM2 sind keine internen Verrechnungen von Abschreibungen an Kostenstellen innerhalb der gleichen Funktion erlaubt.

4510.00 Dank dem guten Ergebnis ergibt sich eine Einlage in der Spezialfinanzierung.

5235.11

5235.11 3612.00 Die Budgetposten und Abrechnungen richten sich nach dem Verteilschlüssel der ARA Kloten-Opfikon, der mittels Zuflussmessungen sehr genau eruiert werden kann.

5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur

Aufgabe / Auftrag:	Naturgerechte, ökonomisch und ökologisch zeitgerechte Waldbewirtschaftung	Ressort:	Raum + Umwelt
Legislatur-Ziel:	Waldbewirtschaftung gemäss den Prinzipien FSC und Q-Label	Bereich:	Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten

	Rechnung 2019 Netto	Budget 2019 Netto	Rechnung 2018 Netto	Abweichung RG 2019 zu BU 2019	Abweichung RG 2019 zu RG 2018
Aufwand	755'595	646'000	0	109'595 ☹	755'595 ☹
Ertrag	698'841	508'600	0	190'241 ☺	698'841 ☺
Saldo	56'754	137'400	0	80'646 ☺	56'754 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Forstwirtschaft hat ein anspruchvolles Jahr wegen dem Käferbefall hinter sich. Es musste sehr viel Holz geschlagen werden, weshalb mehr externe Dienstleister beauftragt werden mussten.
Wegen den grossen Holzmengen auf dem Markt und der temporären Schliessung des Holzmarktes konnten für die geschlagene Menge nicht die üblichen Erträge generiert werden. Per Saldo konnte der Schaden aber in Grenzen gehalten werden.

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Abweichung RG 2019 zu BU 2019	Abweichung RG 2019 zu RG 2018
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5240.10	**Forstwesen (8200)**	**434'235.60**	**273'442.70**	**348'500**	**214'000**				
			160'792.90		**134'500**			26'293 ☹	160'793 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	219'487.00		206'100					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-3'000.15							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-1'085.60							
3049.00	Übrige Zulagen			3'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	13'389.85		13'100					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'250.90		19'700					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	12'332.85		1'600					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'572.35		2'500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'913.90		1'000					
3100.00	Büromaterial	285.45		400					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'661.35		20'000					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	221.00		400					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	4'161.95		5'000					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	265.50							
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	431.50		2'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'468.55		3'900					
3134.00	Sachversicherungsprämien	368.00		700					

	3137.00	Steuern und Abgaben	692.00		400			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	25'293.05		14'000			
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	4'703.80		4'500			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	98'822.35		47'000			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				1'000		
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		273'442.70		213'000		
5240.11	**Forstkulturen (8200)**		**25'809.95**	**31'112.00**	**36'000**	**12'000**		
			5'302.05			**24'000**	29'302 ☺	5'302 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'033.80		6'000			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	15'776.15		30'000			
	4630.00	Beiträge vom Bund		890.00		12'000		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		30'222.00				
5240.12	**Holzernte (8200)**		**208'037.80**	**336'328.92**	**160'000**	**200'000**		
			128'291.12		**40'000**		88'291 ☺	128'291 ☺
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	471.45					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	136'221.25		80'000			
	3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'085.45					
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	70'259.65		80'000			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		82'073.54				
	4250.00	Verkäufe		218'073.04		190'000		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		36'182.34		10'000		
5240.13	**Unterhalt Forststrassen (8200)**		**5'000.00**					
				5'000.00			5'000 ☹	5'000 ☹
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	5'000.00					
5240.15	**Forstliche Nebennutzungen (8200)**		**2'059.10**					
				2'059.10			2'059 ☹	2'059 ☹
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	2'059.10					
5240.16	**Forstliche Nebenbetriebe (8204)**		**23'314.15**		**20'000**			
				23'314.15		**20'000**	3'314 ☹	23'314 ☹
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	23'314.15		20'000			
5240.19	**Gemeinwirtschaftl. Forstleistungen (8205)**		**14'329.90**	**1'100.00**	**14'500**	**1'100**		
				13'229.90		**13'400**	170 ☺	13'230 ☹
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	400.80		1'000			

	3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege			2'500			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	13'929.10		11'000			
	4472.00	Vergütung für Benützungen Liegensch...		1'100.00		1'100		
5240.20	**Privatwald (8200)**		**32'577.65**	**14'168.89**	**40'000**	**40'000**		
				18'408.76			18'409 ☹	18'409 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'204.13		40'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	159.57					
	3499.00	Übriger Finanzaufwand	114.25					
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	11'099.70					
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		896.61				
	4250.00	Verkäufe		13'272.28		40'000		
5240.75	**Gewässerunterhalt / Verbauungen (7410)**		**1'937.05**		**10'000**			
				1'937.05		**10'000**	8'063 ☺	1'937 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	32.30					
	3142.00	Unterhalt Wasserbau	1'904.75		10'000			
5240.77	**Naturschutz (7500)**		**7'821.05**		**9'000**			
				7'821.05		**9'000**	1'179 ☺	7'821 ☹
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'821.05		9'000			
5240.78	**Kredit Landschaftsentwicklungskonzept (7500)**				**5'000**			
						5'000	5'000 ☺	☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000			
5240.80	**Landwirtschaft (8120)**				**2'000**			
						2'000	2'000 ☺	☺
	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...			2'000			
5240.82	**Jagd- und Fischerei (8300)**			**1'186.60**		**1'500**		
			1'186.60		**1'500**		313 ☹	1'187 ☺
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		1'186.60		1'500		
5240.94	**Landw. Grundstücke (9630)**		**472.95**	**41'502.05**	**1'000**	**40'000**		
			41'029.10		**39'000**		2'029 ☺	41'029 ☺
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.75					
	3431.40	Mieten und Benützungskosten	381.00					
	3439.30	Sachversicherungsprämien	44.25					
	3439.50	Planungen und Projektierungen Dritt...	46.95		1'000			

4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...	41'388.80	40'000
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	113.25	

5240.10		
5240.10	3010.00	leicht höhere Lohnausgaben, u.a. auch durch 3. LJ-Auzubildenden bis Mitte Jahr. Danach Kompensation mit 1.LJ-Auszubildenden.
	3050.00	leicht höhere Lohnausgaben, u.a. auch durch 3. LJ-Auzubildenden bis Mitte Jahr. Danach Kompensation mit 1.LJ-Auszubildenden.
	3099.00	Weiterbildungskurs für 1. LJ-Lehrling Fr. 800.-; Begründetes Angebot für einen Weiterbildungskurs des Personals im Rahmen der Arbeitssicherheit ca. Fr. 700.-
	3101.00	Leicht weniger Betriebs- und Verbrauchsmaterial benötigt, insbesondere da ein grösserer Teil der Forstarbeiten durch Dritte ausgeführt wurden.
	3102.00	Keine Publikationen im 2019 durchgeführt. Im Rahmen der Information und Partizipation soll sich dies im Jahr 2020 ändern.
	3103.00	Keine Fachliteratur angeschaft. Nur abonnierte, fachspezifische Zeitschriften.
	3111.00	Die vorgesehenen und budgetierten Anschaffungen konnten kostengünstiger ausgeführt werden.
	3112.00	Anschaffung neue Schnittschutzhose für 1. LJ-Lehrling.
	3130.00	Wasserschaden im neuen Forstwerkhof mit Kosten von Fr. 1'000.-
		Einkleidung neuer Forstlehrling komplett, Fr. 2'500.-. Wurde nicht explizit und separat budgetiert. Ab 2021 werden alle Anschaffungen in Bezug auf die Kleidung unter 5240.10/311200 budgetiert.
		Falsche Verbuchung bei EDV-System für die Holzbewirtschaftung und -erfassung, Total Fr. 3'000.-, richtiges Konto Nr. 5240.10/315800.
		Beitrag Selbsthilfefonds der Schweizerischen Holzwirtschaft SHF, Fr. 1'300.-, soll ab 2021 unter Konto 5240.10/313700 budgetiert werden.
	3137.00	Erhöhung Verkehrsabgaben für gewissen Fahrzeugklassen (+300.-)
	3151.00	Unvorhergesehene Reparaturen an Forsttraktor John Deere (Fr. 8'692.-) und VW Bus (Fr. 2'800.-)
	3158.00	Falsche Verbuchung bei EDV-System für die Holzbewirtschaftung und -erfassung, Total Fr. 3'000.-, wurde auf Konto Nr. 5240.10/313000 verbucht.
	3910.00	Höherer Aufwand bei allgemeiner Forstverwaltung im Vergleich 2018 (+ Fr. 12'000.-). Durch den Käferbefall der Wälder und der Schliessung der Holzmarktes sind immense Verwaltungskosten entstanden.
	4910.00	Durch den Ausfall der regulären und geplanten Erntearbeiten infolge des Käferbefalls wurden mehr verrechenbare Dienstleistungen ausgeführt. (+Fr. 60'000.-). Gegenkonto 5240.10/391000, welches Fr. 52'000.- mehr Aufwand verbuchte als budgetiert.
5240.11		
5240.11	3101.00	Durch die grössere Aufforstung nach dem Borkenkäferbefall wurden mehr Jungpflanzen eingekauft. (Fr. +4'000.-)
	4630.00	Beiträge von Kanton und Konkordaten wurde auf das Konto 5240.11/463100 vergütet. Durch die Schadensbeiträge und Aufforstung wurden Fr. 30'200.- an Beiträgen zurück erstattet.
5240.12		
5240.12	3130.00	Da das Schnitzeldepot noch aus dem Jahr 2018 gefüllt war, konnte weniger Schnitzel aus dem Käferholz gemacht werden. Das Depot wurde bis unter das Dach mit Schnitzel gefüllt, da im Gegenzug der Holzmarkt geschlossen war -> Kein Absatz von Stammholz.
		Durch den enormen Befall mit Käferholz, welches sofort aus dem Wald geführt werden musste, stiegen die Fremdleistungen für den Transport auf ca. Fr. 15'000.- (Budget Fr. 9'000.-).
		Aus oben genannten Gründen wurde auch die Brennholzherstellung erhöht, wobei auf Dritte zurück gegriffen wurde, Kosten von ca. 7'000.- (Budget Fr. 5'000.-)
		Durch die flächenmässige Ausbreitung des Borkenkäfers und der begrenzten, eigenen Ressourcen mussten die Dienstleistungen für die Rodungsarbeiten weitgehend eingekauft werden. Kosten von ca. 72'500.- (Budget Fr. 23'000.-)
	3499.00	Auszahlungen an die Privatwaldbesitzer, da ihr Holz ebenfalls durch die Stadt verkauft wurde und die Einnahmen bei der Stadt verbucht wurden.
	4240.00	Weiterverrechnung von Dienstleistungen an den Privatwaldbesitzern und Kosten der Fremdleistungen.
	4250.00	Trotz dem geschlossenen Holzmarkt bis ca. August 2019 konnten wir über verschiedene Kanäle Holz verkaufen. Durch die enorme Menge an Käferholz blieben die Einnahmen aber unter dem Soll für die gefällte Menge.
	4631.00	Grössere Subventionen/Entschädigungen durch den Kanton infolge Borkenkäfer in der Höhe von Fr. 22'000.-
5240.13		
5240.13	3910.00	Der Waldstrassenunterhalt ist abgedeckt durch Zinserträge aus der Pauschalentschädigung der Waldzusammenlegungsgenossenschaft. Hinzu kommen Fr. 5'000.- aus der Forstrechnung.

5240.15		
5240.15	3910.00	Dieses Konto wird ab Budget 2021 in die Forstverwaltung integriert. Bereits mit Umstellung auf HRM 2 wurde auf das Konto verzichtet, mit Umbuchungen aber dennoch belastet.
5240.16		
5240.16	3910.00	Leicht mehr personelle Aufwendungen.
5240.19		
5240.19	3120.00	Geringerer Verbrauch der Waldhütte an Wasser, Strom, Abwasser.
	3910.00	leicht höherer personeller Aufwand.
5240.20		
5240.20	3101.00	Durch den weitgehenden Einsatz von Lohnunternehmen bei Forstarbeiten konnte der eigene Verbauch tief gehalten werden.
	4250.00	Infolge der Schliessung des Holzmarktes anfangs 2019 bis ca. September 2019 und die damit verbundenen, tiefen Verkaufspreise führten zu grossen Mindereinnahmen.
5240.75		
5240.75	3142.00	Im Jahr 2019 mussten keine nennenswerten Unterhaltsarbeiten an den Gewässern durchgeführt werden. U.a. auch begründet mit den fehlenden Personalressourcen im Unterhaltsdienst.
5240.94		
5240.94	3439.50	Keine Planungen und Projekte Dritter ausgeführt.

5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen

Aufgabe / Auftrag:	Ueberwachung des Vermessungswesens, Betrieb und Unterhalt des Industriestammgeleises und der Schiessanlage	Ressort:	Raum + Umwelt
Legislatur-Ziel:	Geordneter Betrieb	Bereich:	Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten

	Rechnung 2019 Netto	Budget 2019 Netto	Rechnung 2018 Netto	Abweichung RG 2019 zu BU 2019	Abweichung RG 2019 zu RG 2018
Aufwand	160'369	152'190	0	8'179 ☹	160'369 ☹
Ertrag	74'249	75'590	0	1'341 ☹	74'249 ☺
Saldo	86'121	76'600	0	9'521 ☹	86'121 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Um eine Verpachtung der Schützenstube zu gewährleisten, mussten ausserhalb Budget Investitionen getätigt werden. Dafür hat die Nachführung des Vermessungswerkes weniger Aufwand verursacht.

			Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Abweichung RG 2019 zu BU 2019	Abweichung RG 2019 zu RG 2018
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5255.10	**Vermessungswesen (1400)**		**46'660.50**		**65'000**	**200**				
				46'660.50		**64'800**			18'140 ☺	46'661 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'083.30		65'000					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	577.20							
	4250.00	Verkäufe				200				
5255.20	**Schiesswesen (1610)**		**97'918.90**	**58'258.85**	**72'000**	**60'000**				
				39'660.05		**12'000**			27'660 ☹	39'660 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	6'088.20		9'200					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	380.25		700					
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			500					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	51.55							
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	73.05		100					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	6'631.30		7'000					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'480.90		5'000					
	3134.00	Sachversicherungsprämien	739.20							
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	74'956.70		44'000					
	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'634.90							
	3170.00	Reisekosten und Spesen	882.85		500					
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	5'000.00		5'000					
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		4'550.00						
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		1'312.45						

	4610.00	Entschädigungen vom Bund		29'032.25		30'000		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		23'364.15		30'000		
5255.50	**Industriestammgeleise (8500)**		**15'790.00**	**15'990.00**	**15'190**	**15'390**		
			200.00		**200**		☺	200 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'100			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00					
	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'500			
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			10'590			
	3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'872.25		2'000			
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	13'717.75					
	4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Lieg...		15'990.00		15'390		

5255.10

5255.10 3130.00 Die Nachführung der amtlichen Vermessung verursachte geringere Kosten. Eine Budgetierung ist schwierig, weil die Nachführung vom Geschäftsgang abhängt.

5255.20

5255.20 3010.00 Im Strassenunterhalt war von anfangs Jahr bis Nov. 2019 eine Stelle frei, daher tiefere Lohnkosten.

3050.00 Im Strassenunterhalt war von anfangs Jahr bis Nov. 2019 eine Stelle frei, daher tiefere Kosten.

3052.00 Im Strassenunterhalt war von anfangs Jahr bis Nov. 2019 eine Stelle frei, daher tiefere Kosten.

3054.00 Im Strassenunterhalt war von anfangs Jahr bis Nov. 2019 eine Stelle frei, daher tiefere Kosten.

3130.00 geringere Aufwandkosten von Dienstleistungen Dritter, da bauliche Aufwendungen über 525520/314400 abgerechnet wurden.

3144.00 Durch die unplanmässige Neuverpachtung des Restaurants mussten zwingende, bauliche Werterhaltungsmasnahmen und Umbauten ausgeführt werden. Hierfür hat der Stadtrat einen Kredit ausserhalb des Budgets gesprochen.

Für die sicherheitsrelevante Auslegung der Schiessanlage und der Hygienevorschriften musste eine neue Zugangstüre zum Restaurant eingebaut werden. Diese Kosten waren nicht vorhersehbar und im Zusammenhang mit der Neuverpachtung entstanden.

3170.00 leicht höhere Anzahl von Schiesstagen durch die Armee, daher erhöhter Aufwand des Schiessplatzwartes.

5255.50

5255.50 3130.00 Im Jahr 2018 fand eine Gleiskontrolle durch Walo Bertschinger statt. Im Jahr 2019 wurden die umfangreichen Mängel im Rahmen einer Instandstellung zu Lasten Investitionsrechnung behoben, somit erübrigte sich eine Gleiskontrolle im 2019.

3159.00 Im Jahr 2018 fand eine Gleiskontrolle durch Walo Bertschinger statt. Im Jahr 2019 wurden die umfangreichen Mängel im Rahmen einer Instandstellung zu Lasten Investitionsrechnung behoben, somit erübrigte sich ein weiterer Unterhalt.

3161.00 Im Rahmen HRM 2 wurde hier ein falsches Konto eröffnet und budgetiert. Es gibt keine Belastungen in Form von Mieten und Benützungskosten bei den Industriegleisanlagen. Die Einnahmen von Dritten geschieht über 5255.20/448000.

5260 Feuer-,Oel- und Chemiewehr

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	940'685	979'640	0	38'955 ☺	940'685 ☹
Ertrag	304'111	268'100	0	36'011 ☺	304'111 ☺
Saldo	636'574	711'540	0	74'966 ☺	636'574 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Erträge konnten gesteigert werden, weil die Feuerwehr sehr oft wegen Fehlalarmen bei Brandmeldeanlagen ausrücken musste. Diese Fehlalarme werden verrechnet.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5260.00	**Feuer-, Oel- und Chemiewehr (1500)**	**940'685.38**	**304'111.30**	**979'640**	**268'100**				
			636'574.08		**711'540**			74'966 ☺	636'574 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	34'562.50		39'700					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	607'812.80		615'800					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	3'932.15							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-233.30		-900					
3049.00	Übrige Zulagen			18'140					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	25'043.95		17'700					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'676.20		27'200					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'211.25		2'300					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'812.30		3'300					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	19'490.89		53'800					
3091.00	Personalwerbung	2'516.10		2'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'669.75		19'900					
3100.00	Büromaterial	735.70		500					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'287.41		30'340					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'604.40		5'650					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	89'723.27		46'410					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	21'298.69		22'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	-900.00							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'183.40		17'850					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	134.30		900					

3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	31'087.67		44'050	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'508.55		2'000	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'841.70		7'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'117.00		4'000	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	568.70			
4250.00	Verkäufe		7'970.00		1'500
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		123'727.30		109'000
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		172'414.00		157'600

5260.00

5260.00 3049.00 Die Entschädigung für die Wochenoffiziere sind neu im Konto 3000.00 enthalten.

3090.00 Zwei wöchige Kaderkurse (Führung bei Grossereignissen) wurden auf Grund der Erfahrungen gestrichen.
C1-Fahrerausbildung (Fr. 8'000.00) wurde auf 2020 verschoben.

3101.00 Die FW verzeichnete 2019 keine Grossereignisse.

3111.00 Das bald 10-jährige Feuerwehrpikettfahrzeug erlitt einen kapitalen Motorschaden und musste ausserhalb des Budgets ersetzt werden, weil sich eine Reparatur nicht mehr lohnte.

3151.00 Die FW verursachte 2019 keine Schäden.

3161.00 Die gewählten Übungsorte verursachten tiefere Mietkosten.

4250.00 Das Pikettfahrzeug erlitt einen Motorschaden und der Verkaufserlös von Fr. 3'820.00 war nicht budgetiert.
Das 20-jährige Atemschutzfahrzeug, welches ersetzt wurde, erbrachte einen höheren Verkaufserlös als budgetiert.

4260.00 Die Feuerwehr musste vermehrt an Alarme von automatischen Brandmeldeanlagen ausrücken. Bei einem Gebäude, das den Betrieb trotz einem grösseren Umbau aufrecht erhalten hat, musste die FW sehr oft ausrücken.
Brandmeldealarme ohne Brand werden verrechnet.

4631.00 Die Gebäudeversicherung erhöhte die Subventionszahlung für die Stützpunktfeuerwehr von Fr. 156'600.00 auf Fr. 172'414.00.

5265 Bevölkerungs- / Zivilschutz

Aufgabe / Auftrag:	Bevölkerungsschutz bei Katastrophen und kriegerischen Ereignissen	Ressort:	Sicherheit
Legislatur-Ziel:	Aufrechterhaltung der Zivilschutzorganisation bei der Bewältigung von Katastrophen und Notlagen	Bereich:	Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	240'634	254'785	0	14'151 ☺	240'634 ☹
Ertrag	0	12'733	0	12'733 ☹	☺
Saldo	240'634	242'052	0	1'418 ☺	240'634 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Bei diesem Cockpit handelt es sich um die Kosten für Zivilschutzanlagen bzw. -dienstleistungen, welche nicht in der ZSO Hardwald abgehandelt werden.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5265.00	**Bevölkerungs-, Zivilschutz (1620)**	**227'600.06**		**227'645**	**12'733**				
			227'600.06		**214'912**			12'688 ☹	227'600 ☹
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	747.20		2'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	218.40							
3134.00	Sachversicherungsprämien	73.80		100					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	323.10		4'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'507.80		600					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'600					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...			12'245					
3690.00	Übriger Transferaufwand	224'729.76		207'100					
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...				12'733				
5265.10	**Gemeindeführungsorgan (GFO) (1621)**	**9'142.90**		**20'540**					
			9'142.90		**20'540**			11'397 ☺	9'143 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	5'482.00		16'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	245.80							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	13.00							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	49.55							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	767.75		800					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'584.80		3'240					

5265.30	**Arbeitssicherheit (0220)**		**3'890.60**		**6'600**			
				3'890.60		**6'600**	2'709 ☺	3'891 ☹
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'345.00		3'000			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'545.60		3'400			

5265.00

5265.00 3612.00 Weil alle Kommunen der ZSO Hardwald sich mittels dem vereinbarten Verteilschlüssel am Ferienlager Pigna beteiligen, erfolgte die Abrechung und Belastung im Konto ZSO Hardwald.

3690.00 Die Abrechnung des Ferienlagers Pigna und die periodischen Schutzraumkontrollen (PSK) in Kloten erfolgte direkt im Konto ZSO Hardwald und ist nun im Transferaufwand enthalten.

5265.10

5265.10 3000.00 Die Sicherheitsverbundsübung 19 fand nicht im Raum Kloten statt. Darum wurde die geplante mehrtägige Übung vom GFO im November nicht durchgeführt.

5266 ZSO Hardwald

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	971'590	1'034'450	0	62'860 ☺	971'590 ☹
Ertrag	978'455	1'034'450	0	55'995 ☹	978'455 ☺
Saldo	-6'865	0	0	6'865 ☺	6'865 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die ZSO Hardwald bewährt sich auch weiterhin und ist qualitativ und kostenmässig nach wie vor ein Gewinn für die beteiligten Gemeinden.
Der Beitrag der Stadt Kloten an die ZSO Hardwald beträgt im 2019 Fr. 224'729.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5266.00	**ZSO Hardwald (1629)**	**971'589.91**	**978'454.91**	**1'034'450**	**1'034'450**				
		6'865.00						6'865 ☺	6'865 ☺
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	4'300.00		8'000					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	343'153.00		323'100					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	5'488.20							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-4'826.80							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	21'432.75		15'550					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'145.95		32'700					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'917.35		1'800					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'117.35		2'900					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	113'624.00		62'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	450.20		1'200					
3100.00	Büromaterial	714.85		2'000					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'178.46		6'000					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	93.70		200					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	55'228.35		150'000					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	16'422.40		15'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	26'910.95		45'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'400.40		137'000					
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'321.60		15'000					

3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'578.40			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'482.55		43'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	34'424.85		26'000	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'424.50		21'500	
3170.00	Reisekosten und Spesen	49.90		1'000	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	684.00		500	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	133'873.00		125'000	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		1'590.00		33'000
4250.00	Verkäufe		6'300.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				2'000
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		51'035.65		160'000
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		650'780.80		588'900
4630.00	Beiträge vom Bund		43'450.00		43'450
4690.00	Übriger Transferertrag		224'729.76		207'100
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		568.70		

5266.00 Aufgrund der neuen Regelungen betreffend den Abschreibungen nach HRM2 geht die Rechnung im Cockpit nicht mehr auf "0" auf. Auf Ebene "Funktion" beträgt der Saldo aber 0.

5266.00 3000.00 Tiefere Entschädigungen ausbezahlt.

3090.00 Die mehrtägige Einsatzhilfe in Zernez um die Schäden der Lawinenniedergänge zu beheben war nicht budgetiert (rund Fr. 20'000 mit Fahrzeugmiete). Fr. 4'940 Verpflegungskosten wurden an die Gemeinde Zernez in Rechnung gestellt (Kto. 4612.00).

Weil alle Kommunen des Hardwaldverbundes sich am Ferienlager Pigna beteiligten, konnte der ZS-Einsatz über das Konto vom ZSO Hardwald direkt abgerechnet werden (rund Fr. 25'000 mit Fahrzeugmiete).

Erhöhter Aufwand wegen fehlenden Köchen. Die Verpflegung fand öfters in Gastwirtschaften statt.

3101.00 Die erhöhte Anzahl Dienstübungen verursachten einen höheren Verbrauch (Treibstoff).

3111.00 Ein Teil der geplanten Anschaffungen wurden infolge der Totalrevison des Bevölkerungs- und Zivilschutzgesetzes verschoben.

Die Sanierungen der Küchenkombinationen sind im baulichen Unterhalt anstatt unter Anschaffungen verbucht worden. (siehe Konto 3144.00)

3120.00 wurde 2018 und 2019 zu Hoch budgetiert. Ist nun im Budget 2020 berichtigt.

3130.00 Der Mandatsvertrag mit dem Kdt ZS (Fr. 60'000) wurde per 31.12.2018 aufgehoben. Der neue Kommandant ist bei der Stadt Kloten angestellt und ist im Konto 3010 enthalten.

3134.00 Die Fahrzeugversicherungen werden auf einem Hauptkonto verbucht und werden im Konto (interne Verrechnung, 3910.00) der ZSO Hardwald belastet.

3144.00 Die Sanierungen der Küchenkombinationen Schluefweg und Näglimoos sind im Konto Unterhalt Gebäude anstatt unter Anschaffungen verbucht worden.

Die Reparaturen von drei Notstromanlagen in den ZS-Anlagen Dorfnest, Schluefweg und Lättenwiesen verursachten unplanmässige Kosten.

3151.00 Die zusätzliche mobile Alarmierung für den VW T6 (Jg. 2018) für Fr. 7'333 war nicht budgetiert, jedoch notwendig für den Bevöllkerungsschutz..

3910.00 Wird auf Begründung im Konto 3134 verwiesen.

4240.00 Weil alle Kommunen der ZSO Hardwald sich mittels dem vereinbarten Verteilschlüssel an den periodischen Schutzraumkontrollen beteiligen, erfolgte die Abrechung für die auswärtigen Kommunen im Konto 4612 und für Kloten im Konto 4690.

4250.00 Das ausgediente ehemalige Militärfahrzeug der Marke "Puch", Jg. 1990 konnte an einen Sammler für Fr. 6'300 verkauft werden.

4612.00 Die Entschädigung fiel höher aus, weil die Aufwendungen der PSK (ausser Kloten) nicht separat verrechnet wurden (siehe Konto 4240.00).

Der Verteilschlüssel wird jedes Jahr aufgrund der Einwohner neu berechnet. Dabei hat die Stadt Opfikon den grössten Zuwachs erzielt und dadurch war der Anteil grösser.

4690.00 Die Abrechnungen des Ferienlagers Pigna und die Leistungen der PSK Kloten (Fr. 7'858) erfolgte direkt im Konto 4690.00 der ZSO Hardwald.

5270 Stadtpolizei

Aufgabe / Auftrag:	Aufrechterhaltung von Ruhe und Ordnung	Ressort:	Sicherheit
Legislatur-Ziel:	Hohes Sicherheitsempfinden der Bevölkerung	Bereich:	Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	2'573'693	2'601'667	0	27'974 ☺	2'573'693 ☹
Ertrag	2'292'659	2'066'287	0	226'372 ☺	2'292'659 ☺
Saldo	281'033	535'380	0	254'347 ☺	281'033 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Stadtpolizei konnte ihre Arbeit im Rahmen des Budgets 2019 erledigen.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5270.00	**Stadtpolizei (1110)**	**1'860'357.95**	**1'189'770.62**	**1'880'250**	**1'158'787**				
			670'587.33		**721'463**			50'876 ☺	670'587 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'401'545.15		1'430'600					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	18'919.55							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-6'994.00							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	86'438.30		85'800					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	173'221.20		160'600					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	9'031.90		10'500					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	16'616.40		16'500					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	6'068.15		18'180					
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'630.00		2'800					
3100.00	Büromaterial	160.00		1'200					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'481.71		23'100					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'672.75		3'000					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	99.00		650					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	530.25		3'000					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	21'027.29		38'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'767.90		15'600					
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'100					
3137.00	Steuern und Abgaben	248.00							
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	13'944.00		9'800					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	56'874.45		53'370					

	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'208.95		2'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	717.00		2'500			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand			850			
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	1'150.00		1'100			
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		168'133.50		110'000		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		366'563.00		447'787		
	4250.00	Verkäufe		800.00				
	4270.00	Bussen		54'163.77		7'000		
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		6'110.35				
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		594'000.00		594'000		
5270.10	**Plakat- und Marktwesen (1400)**		**10'554.60**	**8'353.00**	**11'500**	**6'500**		
				2'201.60		**5'000**	2'798 ☺	2'202 ☹
	3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'554.60		11'000			
	4120.00	Konzessionen		6'663.00		5'000		
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'690.00		1'500		
5270.11	**Verkehrssicherheit (1120)**		**620'050.50**	**893'427.12**	**629'217**	**693'000**		
			273'376.62		**63'783**		209'594 ☺	273'377 ☺
	3100.00	Büromaterial			260			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'104.55		2'500			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	6'219.20		5'500			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'968.05		55'521			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	2'286.85		1'510			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	907.25		940			
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'658.45		6'000			
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'906.15		29'986			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	527'000.00		527'000			
	4270.00	Bussen		893'427.12		693'000		
5270.90	**Stadtrichteramt (1200)**		**82'729.50**	**201'108.47**	**80'700**	**208'000**		
			118'378.97		**127'300**		8'921 ☹	118'379 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'729.50		13'500			
	3170.00	Reisekosten und Spesen			200			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	67'000.00		67'000			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		7'593.14		8'000		
	4270.00	Bussen		193'514.33		200'000		
	4290.00	Übrige Entgelte		1.00				

5270.00		
5270.00	3090.00	Einige Weiterbildungskurse wie die Polizeidirektorenkonferenz, Fachtagungen Sicherheitsvorstand, Leiter OE Sicherheit, Polizeichef, Stadtrichterkonferenz sind ausgefallen oder konnten nicht besucht werden.
		Kurs Aspekt (Fr. 6780.00) war ausgebucht und musste auf 2020 verschoben werden.
	3101.00	Das Konto 3151.00 (Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge) wurde überzogen, dafür ist das Konto 3101.00 (Betriebs- und Verbrauchsmaterial) weniger belastet worden.
	3112.00	Die Rechnung der Kantonspolizei für die Neuuniformierung war wesentlich niedriger, als die Offerte vor drei Jahren (grosse Verzögerung bei der Umsetzung).
	3130.00	Honorar von Fr. 25'000.00 für die externe Prüfung einer engeren Zusammenarbeit zwischen den Polizeikorps (Hardwaldgemeinden) wurde vom Stadtrat ausserhalb des Budgets bewilligt.
	3151.00	Das Konto 3151.00 (Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge) wurde überzogen, dafür ist das Konto 3101.00 (Betriebs- und Verbrauchsmaterial) weniger belastet worden.
	4210.00	Enorm viele Polizeibewilligungen (Veranstaltungen, temporäre Strassensperrungen infolge Kraneinsätzen, Benützung öffentlicher Grund bei Hochbaustellen) führten zu vermehrten Einnahmen.
	4240.00	Der Wegfall von öffentlichen Parkplätzen in den Blauen Zonen führte dazu, dass vermehrt auf Privatgrund parkiert wird und dadurch die Einnahmen in den Blauen Zonen nicht so hoch ausgefallen sind wie budgetiert.
	4270.00	Im ruhenden Verkehr war die Anzahl der Übertretungen höher als prognostiziert.
	4611.00	Das Statthalteramt vergütete die Kosten für die Fotos in den Polizeirapporten. Ende Januar 2020 werden die Vergütungen eingestellt.
5270.11		
5270.11	3130.00	2019 waren für die Polizei keine grössere Ereignisse zu bewältigen, welche höhere Kosten Dritter verursachten.
	3158.00	Auf die Reparatur, Unterhalt und Eichung des alten, mobilen Geschwindigkeitsmessgerätes wurde verzichtet, da es nicht mehr lohnte (Ersatz in Aussicht).
	4270.00	Trotz Hinweis auf der Website der Stadt Kloten, an welcher Strassen jeweils das semistationäre Geschwindigkeitsmessgerät aufgestellt ist, ist das Bussgeld höher ausgefallen als budgetiert.

5277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr

Aufgabe / Auftrag:	Gewährleisten des Transportangebotes	Ressort:	Sicherheit
Legislatur-Ziel:	Gut ausgebautes Angebot erhalten und durch Glattalbahn-Erweiterung ergänzen	Bereich:	Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	3'438'108	3'818'505	0	380'397 ☺	3'438'108 ☹
Ertrag	744'731	687'500	0	57'231 ☺	744'731 ☺
Saldo	2'693'378	3'131'005	0	437'627 ☺	2'693'378 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Kostenunterdeckung des Zürcher Verkehrsverbundes (ZVV) ist im 2019 geringer ausgefallen als prognostiziert.
Die Erträge bei bewirtschafteten öffentlichen Parkplätzen konnten um fast Fr. 60'000.00 gesteigert werden, was auf mehr Disziplin bei der Verwendung der Parkuhren hindeutet.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5277.00	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)**	**553'348.00**		**560'500**					
			553'348.00		**560'500**			7'152 ☺	553'348 ☹
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	553'348.00		560'500					
5277.10	**Regionalverkehr (6220)**	**2'780'007.50**	**216'865.00**	**3'140'615**	**217'500**				
			2'563'142.50		**2'923'115**			359'973 ☺	2'563'143 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...			250					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'011.25		3'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'400.30		61'700					
3134.00	Sachversicherungsprämien	120.00							
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'000					
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'570.95		5'000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'704.00		900					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmun...	2'751'201.00		3'068'765					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'865.00		17'500				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...		200'000.00		200'000				
5277.20	**Parkieranlagen (6150)**	**104'752.97**	**527'865.83**	**117'390**	**470'000**				
		423'112.86		**352'610**				70'503 ☺	423'113 ☺
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'346.25		9'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	7'059.75		18'000					

	3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'511.37		49'500	
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'469.50			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	11'037.05		7'000	
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'329.05		16'890	
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	17'000.00		17'000	
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		527'865.83		470'000

5277.10

5277.10 3130.00 Die Benützung des Ruftaxis von Kloten nach Gerlisberg und zum Friedhof Chloos lag in den ersten 12 Monaten unter den Erwartungen. Für Fr.12'982.00 wurde das Angebot genutzt. Fr. 54'000.00 waren budgetiert.

3634.00 Die Kostenunterdeckung des Zürcher Verkehrverbundes fiel im Jahr 2018 Fr. 32.6 Millionen tiefer aus als budgeitert. Darum erstattete der ZVV Fr. 340'994.00 der Stadt Kloten zurück.

5277.20

5277.20 3101.00 Wesentlich kleinere Menge an Parktickets bestellt, da der Ersatz von 7 Ticketautomaten im 2020 geplant ist.

3111.00 Die neue Generation der Parkuhren benötigt keine Tickets, keinen Drucker und Heizung mehr. Zudem wird auf einen Kreditkartenleser verzichtet, da mit dem SmartPhone bargeldlos die Parkgebühr bezahlt werden kann.

Somit war der Ersatz des Ticketautomats günstiger.

3151.00 Die älteren Parkuhren sind anfälliger auf Reparaturen, darum mehr Unterhaltskosten als budgetiert..

4240.00 Die Kontrollen der Polizei erwiesen sich nützlich, da die Parkuhren besser bedient wurden.

5280 Baupolizei

Aufgabe / Auftrag:	Bauverfahrensabwicklung	Ressort:	Raum + Umwelt
Legislatur-Ziel:	Schnelle und fundierte Baurechtsentscheide, die durch vorgängige Bauberatung gefördert werden	Bereich:	Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	1'026'946	1'062'100	0	35'154 ☺	1'026'946 ☹
Ertrag	1'085'112	971'000	0	114'112 ☺	1'085'112 ☺
Saldo	-58'165	91'100	0	149'265 ☺	58'165 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Der Baupolizei ist es gelungen, das Budget trotz sehr hoher Belastung einzuhalten. Die grosse Menge an Baugesuchen (insbesondere Circle) schlägt sich in über Fr. 128'000.00 höheren Erträgen nieder.

			Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5280.00	**Baupolizei (0220)**		**964'294.86**	**1'080'459.70**	**958'300**	**951'000**				
			116'164.84			**7'300**			123'465 ☺	116'165 ☺
	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	23'112.50		25'000					
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	208'717.25		213'800					
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	6'199.55							
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'497.60		13'300					
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'062.20		28'000					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'290.80		1'600					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'785.55		2'600					
	3100.00	Büromaterial	3'063.10		20'000					
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	24'690.45							
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			2'500					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	652'045.86		650'000					
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	30.00							
	3170.00	Reisekosten und Spesen			1'500					
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'800.00							
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'078'388.20		950'000				
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		871.50						
	4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden un...				1'000				
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		1'200.00						

5280.10	**Feuerpolizei (1500)**		**62'651.35**	**4'652.00**	**103'800**	**20'000**		
				57'999.35		**83'800**	25'801 ☺	57'999 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	38'328.80		44'400			
	3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			50'000			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'393.55		2'800			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'802.25		5'800			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	233.50		300			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	460.45		500			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'432.80					
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'652.00		20'000		

5280.00

5280.00 4210.00 Die Gebühren sind aufgrund der grossen Anzahl an (insbesondere grösseren) Baugesuchen höher ausgefallen als erwartet.

6205 Schulverwaltung

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	1'270'006	1'202'450	0	67'556 ☹	1'270'006 ☹
Ertrag	32'284	22'000	0	10'284 ☺	32'284 ☺
Saldo	1'237'722	1'180'450	0	57'272 ☹	1'237'722 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Höhere Lohnkosten durch langanhaltende Krankheit, Verlängerung Pilotprojekt Coaching StR. Beschluss 4.6.2019 und Anstieg der Hortadministration. Ebenfalls wurden die Schülerprognosen vom 2020 auf 2019 vorgezogen.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6205.00	**Schulverwaltung (2191)**	**1'184'962.95**	**32'284.05**	**1'099'050**	**22'000**				
			1'152'678.90		**1'077'050**			75'629 ☹	1'152'679 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	936'440.75		866'400					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-9'386.45							
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	6'600.00							
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			10'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	58'701.10		46'100					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	117'364.55		93'400					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'012.60		5'600					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	11'302.75		8'900					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	7'874.26		11'000					
3091.00	Personalwerbung	120.00							
3099.00	Übriger Personalaufwand	850.70		4'000					
3100.00	Büromaterial	3'064.16		1'000					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'695.01		10'000					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	127.31		500					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	408.30							
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	450.40							
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	781.61		2'000					

	3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	275.53		500			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'610.03		5'450			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	20'542.39		20'000			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	79.95					
	3134.00	Sachversicherungsprämien	7'841.00		8'000			
	3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	120.00					
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	807.75					
	3170.00	Reisekosten und Spesen	6'279.25		6'200			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		26'284.05		16'000		
	4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...		6'000.00		6'000		
6205.80	**Schulärzte/Schulzahnärzte/Gesundheitskosten (4330)**		**85'043.54**		**103'400**			
				85'043.54		**103'400**	18'356 ☺	85'044 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	68'601.70		81'000			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'161.65		6'400			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	82.95					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	799.50					
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	237.60					
	3100.00	Büromaterial	1'764.44		1'000			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	34.80					
	3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	9'260.90		15'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00					

6205.00

6205.00 3010.00 Verlängerung Piltoversuch 7o% Stelle Coaching StR. Beschluss 04.06.2019 um 1. Jahr plus Fr. 35'000.00 im 2019.
Administration Hortbetriebe durch die hohe Anzahl Kinder gestiegen, dies machte Temporäreinsatz notwendig. Fr. 10'000.00 budetiert in 303000.00
Langanhaltende Krankheit einer Mitarbeiterin 60 % musste durch Stellvertretung kompensiert werden. Dies führte zu doppelten Lohnkosten.

3050.00 Höhere Lohnkosten führen zu höheren Sozialleistungen.

3052.00 Höhere Lohnkosten führen zu höheren Sozialleistungen.

3053.00 Höhere Lohnkosten führen zu höheren Sozialleistungen.

3054.00 Höhere Lohnkosten führen zu höheren Sozialleistungen.

3102.00 Diverse Drucksachen werden nur noch elektronisch auf die Homepage geschaltet, was zu tieferen Druckkosten führte.

6205.80 Für die schulärztlichen und zahnärztlichen Vorsorgeuntersuchungen werden Gutscheine an die Eltern verteilt. Das Budget beruht darauf, dass alle Gutscheine eingelöst werden. Dies war im 2019 nicht der Fall.

6210 Schulbehörde

Aufgabe / Auftrag:	Strategische Führung der Volksschule, der Musikschule und der Berufswahlschule, sowie der schulergänzenden Betreuung, gemäss Volksschulgesetz, Gemeindeordnung der Stadt Kloten und Geschäftsordnung der Schule Kloten.	Ressort:	Bildung
Legislatur-Ziel:	strategische Umsetzung der Strategieschwerpunkte: Integration, Kommunikation und Innovation, sowie Aufsicht über die obligatorische Volksschule, BWS und Musikschule	Bereich:	Bildung + Kind

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	210'479	230'900	0	20'421 ☺	210'479 ☹
Ertrag	200	0	0	200 ☺	200 ☺
Saldo	210'279	230'900	0	20'621 ☺	210'279 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Weniger Sitzungen führen zu tiefen Sitzungsgeldern und Sozialleistungen.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6210.00	**Schulbehörde (2190)**	**210'478.75**	**200.00**	**230'900**					
			210'278.75		**230'900**			20'621 ☺	210'279 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	103'298.50		123'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	6'350.75		7'500					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5.05		1'000					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'220.30		1'500					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	27'046.55		30'000					
3100.00	Büromaterial	197.30		1'000					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'538.50		16'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	442.70		4'000					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	43'379.10		46'400					
4290.00	Übrige Entgelte		200.00						

6210.00		
6210.00	3000.00	Es fanden weniger Sitzungen statt, als im Vorjahr.
	3130.00	Anwaltskosten betreffend behördeninternen Rechtsstreitigkeiten führten zu zusätzlichen, nicht bugetierten Zusatzkosten.

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

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	127'785	210'600	0	82'815 ☺	127'785 ☹
Ertrag	0	8'700	0	8'700 ☹	😐
Saldo	127'785	201'900	0	74'115 ☺	127'785 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

2 Schülerinnen / Schüler weniger im Langzeitgymnasium als budgetiert (RückkehrerInnen).

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6214.00	**ext. Schulung (Regelkl,Sport,Musik,Gymi) (2130)**	**127'500.00**		**165'600**					
			127'500.00		**165'600**			38'100 ☺	127'500 ☹
	3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unte...	127'500.00		165'600					
6214.50	**ext Schulung BWS(Anschlusslösungen) (2130)**	**284.60**		**45'000**	**8'700**				
			284.60		**36'300**			36'015 ☺	285 ☹
	3104.00 Lehrmittel	284.60							
	3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmun...			45'000					
	4230.00 Schulgelder				8'700				

6214.00

6214.00 3614.00 2 Schülerinnen oder Schüler weniger im Langzeitgymnasium als budegetiert (RückkehrerInnen), was zu tieferen Schulgeldern führt.

6214.50 Im 2019 besuchten keine Schüler oder Schülerinnen externe Berufsvorbereitungsjahre. Alle konnten die BWS Kloten besuchen.

6214.50 3104.00 Falschbuchung.

6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen

Aufgabe / Auftrag:	Förderung von Kindern mit besonderen Bedürfnissen durch zielorientierte, behinderungsspezifische Förderung mit dem Ziel einer Integration oder Reintegration in die Volksschule.	Ressort:	Bildung
Legislatur-Ziel:	Individuelle Förderung und Unterstützung von Kindern mit besonderen Bedürfnissen. Stärkung der integrierten Sonderschulung vor Ort, damit Kinder in ihrem gewohnten Umfeld aufwachsen können.	Bereich:	Bildung + Kind

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	4'555'146	4'057'040	0	498'106 ☹	4'555'146 ☹
Ertrag	309'364	260'000	0	49'364 ☺	309'364 ☺
Saldo	4'245'782	3'797'040	0	448'742 ☹	4'245'782 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Mehr Kinder in der integrierten Sonderschulung führten zu hohen Therapiekosten, Schulbustransportkosten und Lohnkosten bei den Schulischen Heilpädagogen/Sozialpädagogen.
Leichte Zunahme bei den externen Sonderschülern, jedoch starke Zunahme bei den Schulbuskosten durch Zuzug von Kindern mit Transportbedarf.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6215.76	**integrierte Sonderschulung (ISR/ISS) (2200)**	**1'691'842.11**	**6'000.00**	**1'406'440**					
			1'685'842.11		**1'406'440**			279'402 ☹	1'685'842 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	840.00							
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	6'437.00							
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	415'823.25		298'740					
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...	-11'760.00							
3042.00	Verpflegungszulagen	2'629.85							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	26'261.95		50'000					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'613.25							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'526.45							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	5'046.30							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	38.20		2'000					
3104.00	Lehrmittel	823.65		5'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	98'515.30		65'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	15'601.60		21'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	224.00							
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	1'079'683.31		964'700					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unte...	8'538.00							
4610.00	Entschädigungen vom Bund		6'000.00						

6215.77	**externe Sonderschulung (2200)**		**2'855'428.50**	**285'364.00**	**2'632'600**	**251'000**		
				2'570'064.50		**2'381'600**	188'465 ☹	2'570'065 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	75.00					
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	47'053.25		70'000			
	3042.00	Verpflegungszulagen	404.25					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'668.00		14'000			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'797.45					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	284.60					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	519.95					
	3104.00	Lehrmittel	150.00					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	420'773.55		195'000			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	900.00		30'000			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'273.30					
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	521'888.20		526'000			
	3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unte...			1'797'600			
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'853'640.95					
	4230.00	Schulgelder		33'364.00		35'000		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		252'000.00		216'000		
6215.85	**Hardwaldschulen (2200)**		**7'875.00**	**18'000.00**	**18'000**	**9'000**		
			10'125.00			**9'000**	19'125 ☺	10'125 ☺
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	7'875.00		18'000			
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		18'000.00		9'000		

6215.76		
6215.76	3020.00	Aufgrund der fehlenden Schulischen Heilpädagogen werden vermehrt Assistenzen für die Integrierten Sonderschüler zur Unterstützung eingesetzt.
		Aufgrund der steigenden Anzahl Kinder mit Verhaltensauffälligkeiten wurde eine Sozialpädagogin zu 100 % eingesetzt (vorher 50 %) .
	3130.00	Die steigende Anzahl Kinder mit Spracherwerbsstörungen und Verhaltensauffälligkeiten im Kindergarten und der Unterstufe führen zu steigenden Schulbuskosten, da die Kinder bis Ende 3. Klasse gefahren werden müssen. (Zumutbarer Schulweg).
	3611.00	Zwei Kinder mehr in der integrierten Sonderschulung als budgetiert. (Kostendach pro ISR-Kind Fr. 43'000.00)
		Budget beruht auf den Zahlen des Vorjahres. Im 2019 konnten mehr SHP-Stellenpensum besetzt werden, als im 2018. (Stellenmarkt ist sehr ausgetrocknet).
		Steigende Schülerzahlen bei den Kindern mit Spracherwerbsstörungen und Verhaltensauffälligkeiten.
6215.77		
6215.77	3020.00	Die Kosten für Einzelbeschulungen fielen im 2019 nach einem intensiven 2018 wieder etwas tiefer aus. Weniger Kinder im Einzelsetting.
	3130.00	Erhöhung gegenüber Rechnung 2018 um Fr. 150'000.00 aufgrund von 5 neuen Platzierungen oder Zuzüge. Ein Kind mit Mehrfachbehinderung benötigt auch im Schulbus begleitet und es entstehen jährliche Kosten von Fr. 80'000.00 für dieses Kind für die Fahrt.
		4 Weitere Kinder mit zusätzlichen Kosten von durchschnittlich Fr. 15'000.00 führen zu diesem starken Ansteig bei den Schulbuskosten.
	3612.00	Anzahl Kinder in HPS Bülach konstant geblieben.
	3614.00	Kosten externe Sonderschulung wurden auf Konto 363500 gebucht.1 zusätzliche Schüler entspricht Fr. 54'000.00 durchschnittliche Mehrausgaben.
		Zu- und Wegzüge von Kindern in externen Sonderschulen führten im 2019 zu einer leichten Kostenverschiebung von + Fr. 50'000.00 bei den extern platzierten Kindern.
		Aktuell 46 Kinder in Tagessonderschulen und 5 (+1) Kinder in Sonderschulheimen.
6215.85		
6215.85	3612.00	Eine Schülerin von Kloten wurde während etwas mehr als einem halben Jahr in einer anderen Gemeinde geschult.
	4612.00	1 Schüler einer anderen Gemeinde wurde in Kloten geschult.

6217 BWS Berufswahlschule

Aufgabe / Auftrag:	Berufliche Integration von Volksschulabgängern ohne Anschlusslösung, Vorbereitung der Berufsfachschule und Training der berufsrelevanten Selbst- und Sozialkompetenzen.	Ressort:	Bildung
Legislatur-Ziel:	Qualitativ hochstehendes Bildungsangebot vor Ort für Jugendliche im Nachschulbereich.	Bereich:	Bildung + Kind

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	2'871'573	2'945'830	0	74'257 ☺	2'871'573 ☹
Ertrag	2'234'568	2'310'952	0	76'384 ☹	2'234'568 ☺
Saldo	637'005	634'878	0	2'127 ☹	637'005 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Keine grösseren Abweichungen bei den Totalkosten.
Verschiebung innerhalb der Profile und der eigenen und fremden Schülerinnen und Schüler, da zum Zeitpunkt des Budgets die genauen Schülerzahlen noch nicht bekannt sind und nach Durchschnittswerten der letzten 3 Jahre budgetiert wird.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6217.00	**Praktisches Angebot (2130)**	**1'306'319.85**	**1'322'245.05**	**1'368'900**	**1'344'618**				
		15'925.20			**24'282**			40'207 ☺	15'925 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	2'116.20							
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	772'098.40		804'800					
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...	-2'821.00							
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			7'200					
3042.00	Verpflegungszulagen	6'897.65							
3049.00	Übrige Zulagen			4'800					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	47'397.95		171'000					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	103'118.20							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4'861.05							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	9'194.00							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'908.90							
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00							
3104.00	Lehrmittel	42'851.98		50'240					
3105.00	Lebensmittel	430.55							
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	597.80							
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'307.45		10'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	7'463.85		8'800					

	3113.00	Anschaffung Hardware			2'000			
	3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'141.60		8'560			
	3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	917.00					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'078.50		3'000			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	9'814.40		14'500			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	75.00					
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'665.62		5'000			
	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	428.70		3'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	2'051.85		2'000			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	17'239.20		16'000			
	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	254'685.00		255'000			
	3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...	3'000.00		3'000			
	4230.00	Schulgelder		145'356.05		145'000		
	4231.00	Kursgelder		3'100.00		2'500		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		378'666.00		420'000		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		515'123.00		497'118		
	4690.00	Übriger Transferertrag		280'000.00		280'000		
6217.10	**Schulisches Angebot (2130)**		**684'236.02**	**816'273.00**	**717'920**	**851'334**		
			132'036.98		**133'414**		1'377 ☹	132'037 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'262.40					
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	434'674.00		437'230			
	3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...	-884.65					
	3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			3'200			
	3042.00	Verpflegungszulagen	3'999.35					
	3049.00	Übrige Zulagen			4'300			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	27'198.35		90'000			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'852.75					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'712.30					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	5'238.20					
	3104.00	Lehrmittel	12'429.12		20'890			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	797.90		4'300			
	3113.00	Anschaffung Hardware	3'750.00		12'000			
	3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'825.00		2'500			
	3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	755.90					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	730.45		3'000			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	11'774.90		14'500			
	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	826.45		3'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	483.75		2'000			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	15'935.85		16'000			

	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	101'874.00		102'000			
	3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...	3'000.00		3'000			
	4230.00	Schulgelder		106'563.00		116'000		
	4231.00	Kursgelder		4'401.00		3'000		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		250'833.00		336'000		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		190'809.00		172'334		
	4690.00	Übriger Transferertrag		263'667.00		224'000		
6217.30	**BWS allgemein (2130)**		**337'350.37**		**355'010**			
				337'350.37		**355'010**	17'660 ☺	337'350 ☹
	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...			1'500			
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	239'437.00		239'010			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	12'884.80					
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'000.00					
	3042.00	Verpflegungszulagen	1'079.30					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15'152.50		43'700			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'197.15		11'500			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'553.60		700			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'922.25		1'100			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	179.50		10'000			
	3091.00	Personalwerbung			1'000			
	3100.00	Büromaterial	7'643.05		28'000			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'049.75		11'500			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	917.63					
	3104.00	Lehrmittel	9'429.80					
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	377.74					
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	1'000.00					
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	187.50		1'000			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'043.80		2'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	295.00		1'000			
6217.99	**BWS ausserhalb Leistungsabrechnung (2130)**		**543'667.00**	**96'050.20**	**504'000**	**115'000**		
				447'616.80		**389'000**	58'617 ☹	447'617 ☹
	3690.00	Übriger Transferaufwand	543'667.00		504'000			
	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		96'050.20		115'000		

6217.00	Keine grösseren Abweichungen im 2019.	
6217.00	3050.00	Sozialleistungen wurde bei der Budgetrunde 2019 noch in einer Position budgetiert. 305000 beinhaltet alle 3050er Konti, Sozialleistungen.
	3090.00	Sollte in Kostenstelle 621730 gebucht sein.
	4612.00	Schulgelder für Nicht-Klotener Schülerinnen und Schüler. Die genaue Verteilung Klotener und Nicht-Klotener Schüler ist zum Zeitpunkt des Budgets noch nicht bekannt.
	4631.00	Kantonsbeitrag.
6217.10	Keine grösseren Abweichungen im 2019.	
6217.10	3050.00	Alle Sozialleistungen wurden im 305000 budgetiert, als Globalbetrag.
	4612.00	Weniger auswärtige Schülerinnen und Schüler, dafür mehr Klotener Schülerinnen und Schüler führen zu einer Umverteilung bei den Einnahmen.
	4631.00	Kantonsbeitrag
	4690.00	Höhere Anzahl Klotener Schülerinnen und Schüler im Schulischen Profil. Dies ist zum Zeitpunkt des Budgets noch nicht bekannt.
6217.30		
6217.30	3104.00	Falschbuchung, sollte im Schulischen und im Praktischen Profil gebucht worden sein.

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	2'190'041	2'373'970	0	183'929 ☺	2'190'041 ☹
Ertrag	1'502'501	1'411'650	0	90'851 ☺	1'502'501 ☺
Saldo	687'540	962'320	0	274'780 ☺	687'540 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Weniger Klotener Schüler und höhere Schülerzahlen bei den Partnergemeinden führen zu einem kleineren Defizit für Kloten.
Die musikalische Grunderziehung ist für Klotener Schülerinnen und Schüler seit 2018 freiwillig.
Zusätzliche Einnahmen im 2019 wegen Beteiligung der Partnergemeinden am Musiklager 2018 und 2019.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6218.00	**Musikschule (2140)**	**347'272.24**	**15'105.36**	**404'280**	**9'000**				
			332'166.88		**395'280**			63'113 ☺	332'167 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	1'075.00		8'000					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	164'974.70		186'510					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'534.25							
3042.00	Verpflegungszulagen	6.05							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	10'588.05		30'800					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'300.75		4'100					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'094.25		300					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'034.70		500					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	14'160.87		27'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		500					
3100.00	Büromaterial	1'274.55		5'000					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	647.75		800					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'797.87		8'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	4'506.70							
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'112.80		3'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'627.97		10'270					

	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	16'576.83		37'500			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	3'090.00		4'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	6'858.90		7'500			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	250.00		1'500			
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	448.10					
	3170.00	Reisekosten und Spesen	2'393.90		2'000			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	650.00					
	3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unte...	55'768.25		55'000			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	5'700.00		5'700			
	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	5'800.00		5'800			
	4290.00	Übrige Entgelte				6'000		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		13'594.41				
	4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...		925.95		3'000		
	4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		585.00				
6218.15	**musikalische Grundschule (2140)**		**372'669.05**	**188'900.05**	**385'160**	**169'000**		
				183'769.00		**216'160**	32'391 ☺	183'769 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	309'416.10		315'660			
	3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			10'000			
	3042.00	Verpflegungszulagen	2'941.70					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	19'343.20		58'000			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'447.75					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'903.80					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'717.30					
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	357.25					
	3104.00	Lehrmittel	1'092.25					
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	449.70		1'500			
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...				29'000		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		156'712.55		140'000		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		32'187.50				
6218.20	**Instrumental-Unterricht (2140)**		**1'430'795.85**	**1'261'462.85**	**1'560'730**	**1'203'650**		
				169'333.00		**357'080**	187'747 ☺	169'333 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	3'565.10					
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'208'971.05		1'308'730			
	3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...	-3'105.35					
	3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			20'000			
	3042.00	Verpflegungszulagen	12'033.55					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	76'466.30		210'000			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'779.35					

	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	7'592.50					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	14'690.80					
	3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00					
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	4'608.55		4'500			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	7'989.65		8'000			
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	450.00					
	3170.00	Reisekosten und Spesen	232.30					
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	17'967.05		9'500			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'955.00					
	4230.00	Schulgelder		596'289.75		640'000		
	4231.00	Kursgelder		10'690.00		13'650		
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...				50'000		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		601'673.00		500'000		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		52'810.10				
6218.25	**Instrumental-Unterricht für Erwachsene (2140)**		**39'304.10**	**37'033.00**	**23'800**	**30'000**		
				2'271.10	**6'200**		8'471 ☹	2'271 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	36'434.20		22'000			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'276.15		1'800			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	-8.10					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	164.65					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	437.20					
	4230.00	Schulgelder		37'033.00		30'000		

6218.00

6218.00 3010.00 Tiefere Lohnkosten, da das Sekretariat der Musikschule durch einen Stellenwechsel nicht durchgehend vollumfänglich besetzt war.

6218.15 In Kloten leicht rückläufige Schülerzahlen in der Musikalischen Grunderziehung da freiwilliges Angebot.

6218.15 4612.00 Höhere Rückvergütungen der Partnergemeinden durch steigende Klassen.

4631.00 Budgetiert im 461100.

6218.20

6218.20 3020.00 Sinkende Schülerzahlen führen zu weniger Lohnkosten.

4230.00 Sinkende Anzahl Schüler führen zu weniger Einnahmen.

4612.00 Rückvergütung der Partnergemeinden für Schulgelder und Anteil Verwaltungskosten.

Beteilung der Partnergemeinden am Musiklager 2018 und 2019 wurde im 2019 verrechnet, was zusätzlich zu etwas höheren Einnahmen im 2019 führt.

4631.00 Budgetiert im 461100.

6218.25 Im Instrumentalunterricht für Erwachsenen wird mit Abonemments gearbeitet. Deshalb fallen der Kauf eines Abos nicht mit den effektiven Stunden zusammen. Es werden die effektiv geleisteten Stunden ausbezahlt.

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.	Ressort:	Bildung
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	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	453'219	444'850	0	8'369 ☹	453'219 ☹
Ertrag	3'091	0	0	3'091 ☺	3'091 ☺
Saldo	450'128	444'850	0	5'278 ☹	450'128 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

keine wesentlichen Abweichungen zum Budget 2019.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6221.00	**Schulpsychologischer Dienst (SPD) (2192)**	**453'219.30**	**3'091.05**	**444'850**					
			450'128.25		**444'850**			5'278 ☹	450'128 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	346'731.80		353'300					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	14'423.65							
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			6'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	21'655.25		18'700					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'396.80		42'100					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'253.15		2'300					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'160.70		3'600					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	-2'752.10		4'000					
3091.00	Personalwerbung			1'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00		600					
3100.00	Büromaterial	7'299.45		4'000					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	89.10							
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'195.30		3'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'002.10		250					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	4'334.05		4'000					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	245.55		200					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	208.85		800					

	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'675.65		1'000
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'811.45	
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		279.60	

6221.00

6221.00 3100.00 Veraltete Diagnosetest mussten ersetzt werden. Dies war bei der Budgetierung noch nicht bekannt.

3130.00 Es mussten vermehrt Dolmetscher für Elterngespräche dazugezogen werden.

Die Budgetierung der Telefonkosten ging bei der Budgetierung vergessen.

6222 Schulsozialarbeit

Aufgabe / Auftrag:	Unterstützung von Lehrpersonen in sozialpäd. Fragen. Niederschwellige Beratung von Kindern und Eltern bei persönlichen und familiären Problemen, sowie Unterstützung in Notsituationen. Präventionsarbeit zur Reduktion von sozialen Problemen an der Schule.	Ressort:	Bildung
Legislatur-Ziel:	Frühzeitige Beratung von SchülerInnen und deren Eltern, Intervention in Klassen zur Verhinderung von Ausgrenzung und sozialen Problemen. Niederschwellige Beratung von Eltern, Lehrpersonen und SchülerInnen in Krisen und bei sozialen Problemen.	Bereich:	Bildung + Kind

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	401'359	454'900	0	53'541 ☺	401'359 ☹
Ertrag	0	0	0	😐	😐
Saldo	401'359	454'900	0	53'541 ☺	401'359 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Leitungsstelle war erst ab 1.5.2019 wieder besetzt.
Kostenbeteiligung an eine grössere Weiterbildung einer Mitarbeiterin lief über Personalabteilung und nicht wie budgetiert über diese Kostenstelle.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6222.00	**Schulsozialarbeit (2192)**	**401'359.05**		**454'900**					
			401'359.05		**454'900**			53'541 ☺	401'359 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	335'703.40		347'600					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-13'517.90							
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			6'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	20'967.50		21'700					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'300.85		44'200					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'194.15		2'700					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'028.40		4'200					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'299.80		6'000					
3091.00	Personalwerbung			2'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00							
3100.00	Büromaterial	293.49		2'000					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28.00							
3105.00	Lebensmittel	385.10							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	900.00		2'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'469.21		6'500					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	5'579.20		8'000					

	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...		1'000
	3170.00	Reisekosten und Spesen	527.85	1'000

6222.00

6222.00 3010.00 Stelle Leitung wurde erst ab 1.5.2019 neu besetzt.

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	15'465'081	15'175'466	0	289'615 ☹	15'465'081 ☹
Ertrag	311'783	314'800	0	3'018 ☹	311'783 ☺
Saldo	15'153'299	14'860'666	0	292'633 ☹	15'153'299 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Zusätzliche Klassen aufgrund steigender Schülerzahlen und die interne Verrechnung der IT-Mittel führen zu den Mehrkosten gegenüber dem Budget.

			Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6230.00	**PS allg./oblig.:Kindergartenstufe (2110)**		**3'165'164.50**	**1'000.00**	**3'106'000**	**9'000**				
				3'164'164.50		**3'097'000**			67'165 ☹	3'164'165 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			1'500					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			500					
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	7'501.00		9'000					
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			5'000					
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500					
	3104.00	Lehrmittel	417.40		1'000					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'823.75		20'000					
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...			3'500					
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	5'166.00		10'000					
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	3'142'256.35		3'055'000					
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		1'000.00		9'000				
6230.01	**PS allg./oblig.:Primarschulstufe (2120)**		**9'035'784.39**	**6'384.00**	**8'627'534**	**4'700**				
				9'029'400.39		**8'622'834**			406'566 ☹	9'029'400 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	39'263.85							
	3049.00	Übrige Zulagen			1'800					

	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'706.50		250			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	78.20					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	520.05					
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	3'233.90		16'200			
	3091.00	Personalwerbung	10'825.35		9'000			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'400			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	501.50		3'000			
	3104.00	Lehrmittel	624.20					
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	639.15					
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'127.80		2'500			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'727.80		119'000			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	82'197.02		119'884			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	14'158.80		26'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			500			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	300.00					
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	8'599'418.86		8'328'000			
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	13'594.41					
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	177'867.00					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'015.00				
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		4'369.00		4'700		
6230.03	**PS allg./oblig.:Sonderpädagogik (2200)**		**30'774.20**		**55'500**			
				30'774.20		**55'500**	24'726 ☺	30'774 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	11'480.05					
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen			25'100			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	716.90		6'000			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'214.20					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	75.05					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	137.85					
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	861.60		5'400			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'022.50					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'266.05		19'000			
6230.10	**PS allg./freiw.:Kindergartenstufe (3420)**		**31'663.40**	**28'277.00**	**42'300**	**24'000**		
				3'386.40		**18'300**	14'914 ☺	3'386 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	29'436.25		40'000			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'838.50		2'300			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	35.45					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	353.20					
	4231.00	Kursgelder		27'910.00		10'000		

	4610.00	Entschädigungen vom Bund		367.00		14'000		
6230.11	**PS allg./freiw.:Primarschulstufe (3420)**		**157'741.10**	**86'882.70**	**200'000**	**90'500**		
				70'858.40		**109'500**	38'642 ☺	70'858 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	31'302.55		59'000			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'955.25		5'000			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	38.00					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	375.60					
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	30.00		8'000			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen			4'500			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	576.80					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	500.00		5'000			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	122'962.90		117'000			
	4231.00	Kursgelder		85'171.70		54'500		
	4610.00	Entschädigungen vom Bund		1'711.00		36'000		
6230.30	**PS-Einheit Dorf/Feld: Kindergartenstufe (2110)**		**29'020.24**		**16'903**			
				29'020.24		**16'903**	12'117 ☹	29'020 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	8'945.00					
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'422.00					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	827.25					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	73.80					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	158.90					
	3104.00	Lehrmittel	11'145.19		9'212			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	342.45					
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'131.15		1'871			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			1'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00					
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	288.00		500			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'000			
	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			500			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	121.60					
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	664.90		2'820			
6230.31	**PS-Einheit Dorf/Feld: Primarschulstufe (2120)**		**615'578.34**	**45'569.00**	**587'154**	**58'000**		
				570'009.34		**529'154**	40'855 ☹	570'009 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	611.10		10'000			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	30'605.70		19'760			
	3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			32'160			

3042.00	Verpflegungszulagen	268.65					
3049.00	Übrige Zulagen			10'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'265.25		7'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	64.95					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	434.95					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	37'549.07		37'940			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'988.55					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'212.42		6'776			
3104.00	Lehrmittel	125'563.81		139'200			
3105.00	Lebensmittel	554.95					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	129.65					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	51'049.95		30'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'277.50		2'000			
3113.00	Anschaffung Hardware	806.40					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	562.00					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	195.90					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'245.86		4'800			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	17'189.94		29'400			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	10'994.80		3'500			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	195.30		2'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'324.00		8'300			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'471.25					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	100.00		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'184.25		6'568			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	17'925.40		30'800			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	730.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	293'076.74		204'950			
4231.00	Kursgelder		3'102.00		3'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		10'941.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		31'526.00		55'000		
6230.33	**PS-Einheit Dorf/Feld: Sonderpädagogik (2200)**	**283'843.65**		**320'430**			
			283'843.65		**320'430**	36'586 ☺	283'844 ☹
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	231'375.30		254'430			
3042.00	Verpflegungszulagen	2'384.25					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'786.65		48'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'212.55					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'518.90					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'841.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'725.00					

	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...			18'000			
6230.40	**PS-Einheit Hinterwiden: Kindergartenstufe (2110)**		**15'770.51**		**15'544**			
				15'770.51		**15'544**	227 ☹	15'771 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'460.40					
	3042.00	Verpflegungszulagen	9.50					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	216.75					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	14.65					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	41.65					
	3104.00	Lehrmittel	11'349.66		9'604			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	134.60					
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	332.00					
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	89.00					
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	122.30		2'940			
6230.41	**PS-Einheit Hinterwiden: Primarschulstufe (2120)**		**427'290.71**	**43'667.54**	**467'719**	**37'400**		
				383'623.17		**430'319**	46'696 ☺	383'623 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	93.35		10'000			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	25'262.40		19'760			
	3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			27'280			
	3042.00	Verpflegungszulagen	174.60					
	3049.00	Übrige Zulagen			3'500			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'170.00		10'000			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	55.95					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	417.00					
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	35'137.81		22'076			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00					
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'818.60		5'346			
	3104.00	Lehrmittel	117'214.10		113'200			
	3105.00	Lebensmittel	326.50					
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	381.90					
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	155.45		2'500			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'451.80		2'300			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	9'864.05		14'900			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	524.70		3'500			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	78.65					
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	564.79		2'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'957.60		20'500			

	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'129.00					
	3170.00	Reisekosten und Spesen	14'369.90		5'819			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	19'746.87		24'300			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'046.30					
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	184'749.39		177'738			
	4231.00	Kursgelder				4'000		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		3'740.00				
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		39'927.54		33'400		
6230.43	**PS-Einheit Hinterwiden: Sonderpädagogik (2200)**		**172'970.96**		**155'630**			
				172'970.96		**155'630**	17'341 ☹	172'971 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	136'077.00		112'630			
	3042.00	Verpflegungszulagen	1'329.90					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	8'466.55		25'000			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'054.05					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	889.65					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'626.65					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	900.00					
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	3'627.16		18'000			
6230.50	**PS-Einheit Nägelimoos: Kindergartenstufe (2110)**		**14'586.30**		**13'404**			
				14'586.30		**13'404**	1'182 ☹	14'586 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'682.85					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	263.20					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	21.00					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	50.60					
	3104.00	Lehrmittel	9'487.65		9'114			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	150.50		1'500			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	644.50					
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	286.00		2'790			
6230.51	**PS-Einheit Nägelimoos: Primarschulstufe (2120)**		**551'904.87**	**43'673.33**	**507'194**	**45'600**		
				508'231.54		**461'594**	46'638 ☹	508'232 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	560.00		10'000			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	58'538.75		19'760			
	3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			28'400			
	3042.00	Verpflegungszulagen	377.65					
	3049.00	Übrige Zulagen			5'500			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'692.40		6'000			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'169.90					

3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	271.70					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	709.45					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	29'653.67		24'269			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'406.09		5'764			
3104.00	Lehrmittel	120'853.65		120'800			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	503.95					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'068.90		7'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	3'978.35		3'600			
3113.00	Anschaffung Hardware	899.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	83'033.90		5'300			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	22'641.50		24'600			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	46'929.00		3'500			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'210.30		2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	6'689.05		2'880			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'378.25					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'610.95		6'145			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'228.80		26'200			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	143'299.66		204'976			
4231.00	Kursgelder				5'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		359.40				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		43'313.93		40'600		
6230.53	**PS-Einheit Nägelimoos: Sonderpädagogik (2200)**	**117'495.55**	**1'000.00**	**196'989**			
			116'495.55		**196'989**	80'493 ☺	116'496 ☹
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	107'982.05		118'989			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...	-12'147.65					
3042.00	Verpflegungszulagen	1'040.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	6'626.55		60'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'304.15					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	642.20					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'273.25					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'775.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...			18'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'000.00				
6230.60	**PS-Einheit Spitz: Kindergartenstufe (2110)**	**12'634.63**		**28'852**			
			12'634.63		**28'852**	16'217 ☺	12'635 ☹
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	348.25					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	21.75					

	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1.70					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4.20					
	3104.00	Lehrmittel	6'186.55		10'976			
	3105.00	Lebensmittel	235.10					
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	860.85					
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'192.15		11'465			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	59.95		200			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			2'851			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'724.13		3'360			
6230.61	**PS-Einheit Spitz: Primarschulstufe (2120)**		**508'860.33**	**55'328.93**	**533'983**	**45'600**		
				453'531.40		**488'383**	34'852 ☺	453'531 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	760.00		10'000			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	39'044.40		23'760			
	3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			29'120			
	3042.00	Verpflegungszulagen	300.35					
	3049.00	Übrige Zulagen			3'500			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'883.35		9'600			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'418.05					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	181.00					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	554.00					
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	28'487.27		27'125			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	938.70					
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'889.97		5'544			
	3104.00	Lehrmittel	79'505.05		117'300			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	754.55					
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	24'289.65		26'096			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	8'059.75		15'194			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'743.55		5'300			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	14'195.20		23'700			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	32'607.05		3'500			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'925.50		5'000			
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	807.75					
	3170.00	Reisekosten und Spesen	4'791.60		6'226			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	11'928.45		25'200			
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	193'795.14		197'818			
	4231.00	Kursgelder				5'000		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		10'215.00				
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		45'113.93		40'600		

6230.63	**PS-Einheit Spitz: Sonderpädagogik (2200)**	**293'997.70**		**300'330**				
			293'997.70		**300'330**		6'332 ☺	293'998 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	241'417.05		216'330			
	3042.00	Verpflegungszulagen	2'431.30					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15'072.65		66'000			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'960.80					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'565.95					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'896.20					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'150.00					
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	503.75		18'000			

6230.00		
6230.00	3611.00	Lohnkosten gegenüber 2018 um Fr. 160'000.00 gesunken. Fluktuationsgewinne und es konnten nicht alle Stellen vollumfänglich besetzt werden. .
6230.01		
6230.01	3020.00	Lohnkosten für Aufgabenhilfe der Primarschulen wurden im ersten Halbjahr 2019 für alle Schulen über dieses Konto verbucht, anstelle der Schuleinheiten, wo diese Ausgabe budgetiert wurde.
	3130.00	Weniger Schulbusfahrten für Gerlisbergkinder, da weniger Kinder von dort unsere Schule besuchen.
	3131.00	Pauschalbudgetierung. Betrag pro Schülerin/Schüler wurde nicht vollumfänglich ausgeschöpft.
	3611.00	Sowohl auf Sommer 2018, wie auch auf Sommer 2019 wurde jeweils eine zusätzliche 1. Klasse eröffnet. Dies aufgrund der steigenden Schülerzahlen.
	3910.00	Interne Verrechnung von IT-Leistungen an die Schule. Neu ab diesem Jahr.
6230.03		
6230.03	3010.00	Budgetierung erfolgte im 3020. Lohnzahlung wurde im 3010 gebucht., da es sich um eine Assistenz für ein Kind im Kindergarten handelte und nicht um eine Lehrperson.
	3050.00	Geringere Lohnkosten führen zu tieferen Sozialleistungen.
	3110.00	Für die neue Schuleinheit Sonderpädagogik mussten für die Schulleitung neue Büromöbel angeschafft werden.
	3130.00	Schulbus für Therapien für Regelschüler tiefer als im Vorjahr.
6230.10		
6230.10	4231.00	J + S Gelder wurden auf diesem Konto gebucht und nicht wie budgetiert auf dem 461000.
	4610.00	J + S Gelder wurden auf Konto 423100 gebucht und nicht wie budgetiert auf dem 461000.
6230.11		
6230.11	4231.00	J + S Gelder wurden auf diesem Konto gebucht und nicht wie budgetiert auf dem 461000.
	4610.00	J + S Gelder wurden auf Konto 423100 gebucht und nicht wie budgetiert auf dem 461000.
6230.30	Aufgrund der schwierigen Klassenzusammenstellung und der fehlenden ausgebildeteten Kindergartenlehrpersonen im ganzen Kanton musste mit Assistenzen gearbeitet werden.	
6230.30	3104.00	Zusätzlicher Kiga führte zu höheren Ausgaben betreffend Lehrmittel, Spielsachen, Bastelartikel etc.
6230.31	Für die zusätzliche Klassen (Kiga und 1. Klasse) musste neues Mobiliar angeschafft werde. Die Lohnkosten der neuen Schulleitung Sonderpädagogik laufen vom Sommer bis Dezember über diese Schuleinheit. Ab 2020 über eigene Kostenstelle.	
6230.31	3020.00	Aufgabenhilfe und Quimsbeauftragte sowie Vikariate (diese sind im 303000 budgetiert).
	3110.00	Zusätzlicher Kiga und zusätzliche 1. Klasse führten zu Anschaffungen (Schülerpulte und Stühle) für diese beiden Klassen.
	3130.00	Übernahme von Mitarbeiterbeurteilungen durch eine externe Person, infolge Überlastung der Schulleitung aufgrund der vielen MABs in diesem Schuljahr.
	3131.00	Quimsaufwand Sachaufwand geringer, dafür Lohnkosten für Quimsbeauftragte und Projekte mit Quims höher.
	3132.00	Die Therapien wurden im 313200 der Kostenstelle 623033 budgetiert, jedoch hier verbucht.
	3171.00	Projekt mit Quims.
	3611.00	Auf Sommer 2019 wurde eine neue Schuleinheit eingeführt mit eigener Schulleitung (Sonderpädagagogik). Gemäss VSA muss diese Stelle an einer Schuleinheit angehängt werden. War zum Zeitpunkt der Budgetierun noch nicht bekannt.
		Die Lohnkosten Schulleitungen enthalten somit die Lohnkosten der Co-Schulleitung Feld/Dorf und der Sonderpädagogik (1/2 Jahr).
	4260.00	Rückerstattung Kanton an Weiterbildung für Fokus starke Lernbeziehungen.
	4611.00	Budget beruht auf Quimsgelder Kanton von Fr. 42'400 gemäss Vorjahren und dem zugesprochenen Beitrag an Weiterbildungen für Fokus starke Lernbeziehungen. (gebucht in Konto 426000).
		Entschädigung von Kanton für Quims tiefer, da im Vorjahr nicht alles ausgeschöpft wurde.
6230.33		

6230.33	3020.00	Löhne Logopädie und Psychomotorik. Die Logopädiestelle konnte nicht durchgehend vollumfänglich besetzt werden.
	3050.00	Für die Sozialleistungen wurde ein Betrag für alle Teilleistungen budgetiert (Positionen 3030 - 3054).
	3132.00	im 623031 / 313200 verbucht
6230.40		
6230.40	3104.00	zusätzliche Jahrgangskinder im Looren lässt den Bedarf an Spielsachen, Bastelmaterial etc. steigen.
6230.41		
6230.41	3090.00	Aufgrund der fehlenden Heilpädagogin für die Beratung im Schulversuch musste die Beratungsleistung von der HFH eingekauft werden. Diese Beratung wurde über die Weiterbildung gebucht.
6230.43		
6230.43	3020.00	Logopädie und DaZ-Intensiv. Aufgrund steigender Schülerzahlen stieg auch die Anzahl Kinder mit Logopädiebedarf.
6230.51	Schulleitungsstelle war nach Pensionierung Vorgänger bis 31.1.2020 durch eine externe Schulleitung besetzt.	
6230.51	3020.00	Aufgabenhilfe, Vikariatskosten bei Krankheit und Quimsgelder. Viakariate budgetiert im 303000.
	3030.00	Wird neu im 302000 gebucht.
	3130.00	Die Stelle der Schulleitung wurde ab dem 1.2.2020 wieder neu besetzt. Vom August bis Januar 2020 wurde eine externe Springerin eingesetzt. Siehe auch 3132.
	3131.00	Quims: Sachaufwand Quimsgelder des Kantons im 461100.
	3132.00	Die Stelle der Schulleitung wurde ab dem 1.2.2020 wieder neu besetzt. Vom August bis Januar 2020 wurde eine externe Springerin eingesetzt. Siehe auch 3130. Entschädigung wurde zuerst auf dem falschen Konto verbucht.
	3611.00	Die Schulleitungsstelle wurde bis 31.01.2020 durch eine externe Schulleitung besetzt. (siehe auch 313200 und 313100).
6230.53	Sozialleistungen waren im Budget zu hoch eingestellt.	
6230.61		
6230.61	3020.00	Aufgabenhilfe, Vikariate und Quimslöhne.
	3030.00	Wird neue im Konto 302000 gebucht.
	3130.00	Wegen langandauernder Erkrankung des Schulleiters ab September 2019 musste eine externe Springerin eingesetzt werden. Verbuchen erfolgt in diesem Konto und im 313200.
	3131.00	Quims: Sachaufwand siehe Gegenkonto Entschädigung Kanton 461100.

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

Finanzielle Daten

	Rechnung 2019 Netto	Budget 2019 Netto	Rechnung 2018 Netto	Abweichung RG 2019 zu BU 2019	Abweichung RG 2019 zu RG 2018
Aufwand	6'439'122	6'845'038	0	405'916 ☺	6'439'122 ☹
Ertrag	123'550	130'600	0	7'050 ☹	123'550 ☺
Saldo	6'315'572	6'714'438	0	398'866 ☺	6'315'572 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Ein Klasse weniger führt sowohl bei den Lohnkosten, wie beim Sachaufwand zu tieferen Kosten. Die IT-Kosten wurden im 2019 zum ersten Mal intern verrechnet.

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Abweichung RG 2019 zu BU 2019	Abweichung RG 2019 zu RG 2018
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6231.02	**SkS allg./oblig.:Sekundarschulstufe (2130)**	**4'972'826.56**	**10'587.00**	**5'264'354**					
			4'962'239.56		**5'264'354**			302'114 ☺	4'962'240 ☹
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	80'681.35		60'000					
3042.00	Verpflegungszulagen	644.85							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	5'265.40		14'000					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'208.55							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	476.45							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'011.65							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			3'400					
3091.00	Personalwerbung	12'388.65		4'000					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500					
3104.00	Lehrmittel	45.10							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	9'918.40		5'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'916.40		12'000					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	45'993.00		36'244					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	5'026.00		8'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			500					
3170.00	Reisekosten und Spesen	-600.00		1'500					

	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'039.80					
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	4'605'943.96		5'118'710			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	177'867.00					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'587.00				
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		9'000.00				
6231.12	**SkS allg./freiw.:Sekundarschulstufe (3420)**		**85'780.25**	**41'423.90**	**105'500**	**43'000**		
				44'356.35		**62'500**	18'144 ☺	44'356 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	4'224.15		31'000			
	3042.00	Verpflegungszulagen	4.60					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	264.00		2'500			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5.10					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	50.70					
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			8'000			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	576.80					
	3170.00	Reisekosten und Spesen	320.00					
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	80'334.90		64'000			
	4231.00	Kursgelder		40'410.90		36'000		
	4610.00	Entschädigungen vom Bund		1'013.00		7'000		
6231.32	**SkS-Einheit Nägelimoos:Sekundarschulstufe (2130)**		**550'612.18**	**30'485.50**	**566'975**	**37'600**		
				520'126.68		**529'375**	9'248 ☺	520'127 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	833.35					
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	39'606.75		15'200			
	3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			16'400			
	3042.00	Verpflegungszulagen	303.05					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'455.70		9'000			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'383.10					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	166.55					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	471.60					
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	17'585.42		18'710			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	900.00					
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	822.15					
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'271.90		4'100			
	3104.00	Lehrmittel	136'235.49		141'650			
	3105.00	Lebensmittel	16'202.80		38'950			
	3106.00	Medizinisches Material	154.85					
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	248.80					
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'688.85		30'000			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	21'490.70		30'000			

	3113.00	Anschaffung Hardware	661.05					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'752.90		2'600			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	8'660.90		18'750			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	88'579.20		43'500			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	498.40		8'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	8'251.70		8'000			
	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'113.15					
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'652.45					
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	869.10		1'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	4'949.80		5'095			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	48'417.20		43'050			
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	86'385.27		132'970			
	4231.00	Kursgelder		2'316.00		7'800		
	4250.00	Verkäufe		1'600.00				
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		9'252.50				
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		17'317.00		29'800		
6231.33	**SkS-Einheit Nägelimoos: Sonderpädagogik (2200)**		**130'764.15**		**89'250**			
				130'764.15		**89'250**	41'514 ☹	130'764 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	106'671.20		82'150			
	3042.00	Verpflegungszulagen	988.50					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	6'014.25		7'100			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'211.45					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	703.70					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'175.05					
6231.42	**SkS-Einheit Spitz: Sekundarschulstufe (2130)**		**531'189.71**	**41'054.00**	**660'859**	**50'000**		
				490'135.71		**610'859**	120'723 ☺	490'136 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	480.00		28'000			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	26'411.40					
	3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			18'320			
	3042.00	Verpflegungszulagen	134.95					
	3049.00	Übrige Zulagen			19'000			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'665.75		9'000			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	40.15					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	319.95					
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	18'403.75		22'331			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'153.90					
	3100.00	Büromaterial			157'940			
	3104.00	Lehrmittel	139'776.74		5'214			

	3105.00	Lebensmittel	32'369.00		45'030			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	408.85					
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23'800.36		51'000			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	10'208.95		17'500			
	3113.00	Anschaffung Hardware	1'863.70		2'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'378.54		7'600			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	9'651.45		19'650			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	3'291.80		3'500			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'952.45		5'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	28'350.00		18'000			
	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	976.20					
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'653.85					
	3170.00	Reisekosten und Spesen	2'736.05		5'264			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	36'998.15		51'660			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	420.00					
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	180'743.77		174'850			
	4231.00	Kursgelder		3'916.00		13'000		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		588.00				
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		36'550.00		37'000		
6231.43	**SkS-Einheit Spitz: Sonderpädagogik (2200)**		**167'949.10**		**158'100**			
				167'949.10		**158'100**	9'849 ☹	167'949 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	80.00					
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	134'613.70		126'100			
	3042.00	Verpflegungszulagen	1'158.05					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	8'484.70		32'000			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'786.70					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	887.85					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'630.10					
	3104.00	Lehrmittel	280.00					
	3170.00	Reisekosten und Spesen	28.00					

6231.02	Verrechnung internen IT-Leistungen wurden in diesem Jahr zum ersten vorgenommen. Eine Klasse weniger auf der Sekundarstufe und Fluktuationsgewinne führen zu tieferen Lohnkosten.	
6231.02	3020.00	Deutschunterricht für spätzugereiste Jugendliche war im 2019 höher als im Vorjahr, da dies mehr Jugendliche betraf.
	3130.00	Stellenausschreibungen Schulleitung und Lehrpersonen.
	3131.00	Abschlussfahrt wurde fälschlicherweise in diesem Konto gebucht. Richtig wäre 623142 und Konto 317100 Fr. 6'200.00
	3171.00	Schneetag und Exkursion Sekundarschule Spitz auf falsche Kostenstelle gebucht. Richtiges Konto 317100/623142.
	3611.00	Weniger Schüler auf der Sekundarstufe und eine Klasse wenigere, sowie Fluktuationsgewinn führen zu tieferen Lohnkosten.
	3910.00	Erstmalige Interne Verrechnung der IT-Kosten der Schule.
6231.12		
6231.12	3020.00	Skilager: Leiterentschädigungen im 317100 verbucht, da externe Personen.
	4231.00	J + S Gelder wurden auf diesem Konto gebucht und nicht wie budgetiert auf dem 461000.
	4610.00	J + S Gelder wurden auf Konto 423100 gebucht und nicht wie budgetiert auf dem 461000.
6231.32	Sachaufwand liegt im 2019 unter Budget dafür sind die Lohnkosten durch den Einsatz einer Springerin für 6 Monate höher als Budgetiert.	
6231.32	3030.00	Vikariate werden neu im 302000 verbucht.
	3130.00	Schulleitungsspringerin für die Zeit vom 01.01.2019 - 31.07.2019.
	3132.00	Schulleitungsspringerin vom 01.01.2019 - 31.07.2019.
	3158.00	ECDL Lizenz wurde unter 310400 Lehrmittel budgetiert und irrtümlich hier verbucht Fr. 5'000.00
		Anykey hätte ab 2019 über die IT verbucht werden sollen. Wurde irrtümlicherweise hier verbucht.
	3611.00	Stelle Schulleitung war ab dem 1.8.2019 wieder besetzt. Deshalb nur Lohnkosten für halbes Jahr.
6231.33		
6231.33	3020.00	Zunahme der Schülerinnen und Schüler im DaZ-Internsiv.
6231.42	tieferer Sachaufwand durch den Rückgang um eine Klasse.	
6231.42	3020.00	Budget war auf 301000 und 303000 eingestellt.
	3104.00	Eine Klasse weniger auf Schuljahr 2019/2020 führte zu tieferen Kosten bei den Lehrmitteln.
	3151.00	Beamer Singsaal musste ersetzt werden.
	3171.00	Fehlbuchung + Fr. 5'000.00 wurde irrtümlich auf 317100 623102 verbucht.
6231.43	keine grösseren Abweichungen.	

6270 Hort- und Krippenbetriebe

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.	Ressort:	Bildung
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	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	2'295'491	2'427'322	0	131'831 ☺	2'295'491 ☹
Ertrag	1'230'542	1'371'280	0	140'738 ☹	1'230'542 ☺
Saldo	1'064'949	1'056'042	0	8'907 ☹	1'064'949 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Gesamtbudget wurde im 2019 eingehalten. Im Krippenbereich konnten die budgetierten Einnahmen nicht ganz erreicht werden, da die vierte Babygruppe nicht vollumgänglich ausgelastet war (Eingewöhnungszeit).
Im Hortbereich führen steigende Kinderzahlen im Mittagstisch zu höheren Ausgaben bei den Mahlzeiten und gleichzeitig zu höheren Einnahmen.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6270.10	**Krippenbetriebe (5451)**	**810'252.25**	**467'469.15**	**830'878**	**561'000**				
			342'783.10		**269'878**			72'905 ☹	342'783 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	667'587.95		650'000					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-432.50							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-607.25							
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			11'760					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	38'070.00		28'920					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'760.75		50'480					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4'356.50		3'530					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	7'315.25		5'560					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	5'162.30		7'500					
3091.00	Personalwerbung	430.80		1'000					
3100.00	Büromaterial	2'591.05		4'260					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	128.40		800					
3104.00	Lehrmittel	208.20		3'000					
3105.00	Lebensmittel	33'737.75		50'428					
3106.00	Medizinisches Material	55.15		600					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	371.70		800					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'720.90		4'000					

	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			650			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'682.00		4'700			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...			320			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			890			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			800			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	53.30					
	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'126.40					
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	100.00		880			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'833.60					
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		460'019.15		550'000		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		7'450.00		11'000		
6270.20	**Schulhorte (2180)**		**1'025'655.90**	**757'591.10**	**1'113'395**	**800'280**		
				268'064.80		**313'115**	45'050 ☺	268'065 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	682'314.90		736'600			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	16'843.10					
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-23'128.00					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	42'511.45		47'100			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'756.60		82'000			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4'409.15		5'700			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	8'167.80		9'000			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	3'090.00		7'000			
	3091.00	Personalwerbung	484.65		1'000			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	845.20					
	3100.00	Büromaterial	3'148.40		5'400			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'004.70		2'000			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	44.70		800			
	3104.00	Lehrmittel	48.40		2'250			
	3105.00	Lebensmittel	51'048.30		75'575			
	3106.00	Medizinisches Material	32.80		600			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'547.10		800			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'709.40		4'000			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	3'208.90		2'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	159'679.45		126'450			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...			320			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			800			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	1'000.00					
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	892.40		3'000			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'996.50					

	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		748'711.10		791'280			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		8'880.00		9'000			
6270.90	**Hort- und Krippenbetriebe Allgemein (5451)**		**459'582.80**	**5'482.20**	**483'049**	**10'000**			
				454'100.60		**473'049**	18'948 ☺	454'101 ☹	
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	356'947.40		359'900				
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	5'461.95						
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	22'052.10		23'000				
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'765.70		40'100				
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'305.60		2'800				
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'237.75		4'400				
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	4'123.03		8'700				
	3100.00	Büromaterial	3'281.45		10'000				
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'135.05		7'500				
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	224.16		200				
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000				
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	812.15		1'600				
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'918.46		8'700				
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...			1'000				
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	481.40		8'400				
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			4'549				
	3170.00	Reisekosten und Spesen	836.60		1'200				
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		5'482.20		10'000			

6270.10

6270.10 3105.00 Da keine durchgehende Auslastung stattfanden, sind die Essenskosten tiefer als budgetiert.

3110.00 Beschaffung von Speisetransporbehälter gemäss GL-Beschluss vom 06.03.2019 für Fr. 13'452.80.

4240.00 Die vierte Babygruppe konnte nicht von Beginn an vollumfänglich ausgelastet werden. Die budgetierten Einnahmen waren deshalb zu optimistisch angesetzt.

Während der 3-wöchigen Eingewöhnungszeit wird gemäss bestehendem Reglement keine Betreuungsgeld verrechnet. Mit der Reglementsänderung per 1.4.2020 Beschluss StR. vom 03.12.2019 wird dies geändert sowie die Elterntarife moderat angepasst.

6270.20

6270.20 3130.00 Steigende Zahlen im Mittagstisch führen zu höheren Essenskosten (Fr. 9.00 pro Mahlzeit), jedoch auch zu höheren Einnahmen.

4240.00 Steigende Einnahmen im Mittagstischbereich + Fr. 40'000.00 gegenüber 2018. Budget war etwas zu optimistisch.

6275 Familienergänzende Betreuung

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	444'567	625'720	0	181'153 ☺	444'567 ☹
Ertrag	71'712	60'000	0	11'712 ☺	71'712 ☺
Saldo	372'856	565'720	0	192'864 ☺	372'856 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Subventionsdach für Tagesfamilien und externe Krippenplätze wurde nicht ausgeschöpft.
Höhere Subventionen durch kantonale Beiträge (Integrationgelder) da vierte Gruppe geführt wurde.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6275.00	**Familienergänzende Betreuung (5451)**	**287'446.44**		**457'600**					
			287'446.44		**457'600**			170'154 ☺	287'446 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	60'767.20		60'300					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-1'008.70							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'795.25		3'800					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'406.60		7'800					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	397.10		500					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	729.30		700					
3100.00	Büromaterial	24.90							
3102.00	Drucksachen, Publikationen	416.00		3'500					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...			1'000					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	213'918.79		380'000					
6275.50	**Frühförderung (5451)**	**157'121.05**	**71'711.75**	**168'120**	**60'000**				
			85'409.30		**108'120**			22'711 ☺	85'409 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	127'847.90		131'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	8'067.90		20'720					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'562.30							

3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	781.60			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'549.90			
3099.00	Übriger Personalaufwand	122.60			
3100.00	Büromaterial	4'840.10		4'900	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'405.00		5'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	127.65		5'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'132.60		1'500	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	683.50			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		31'711.75		30'000
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		40'000.00		30'000

6275.00

6275.00 3635.00 Subventionen für Tagesfamilien und externe Krippen nicht ausgeschöpft.

6275.50

6275.50 4611.00 Führen einer vierten Gruppe Vorschulspielgruppe führt zu höheren Beitrag des Kantons (Integrationsbudget).

6280 Jugendarbeit

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	354'649	353'150	0	1'499 ☹	354'649 ☹
Ertrag	8'301	6'400	0	1'901 ☺	8'301 ☺
Saldo	346'348	346'750	0	402 ☺	346'348 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Keine wesentliche Budgetabweichungen.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6280.00	**Jugendarbeit (5440)**	**354'649.27**	**8'301.05**	**353'150**	**6'400**				
			346'348.22		**346'750**			402 ☺	346'348 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	237'331.50		229'700					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'737.00							
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			20'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'823.45		14'000					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'754.95		19'900					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'563.85		1'700					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'847.80		2'700					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'810.00		3'500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	122.60							
3100.00	Büromaterial	986.20		1'900					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	724.50							
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'559.10		4'000					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	42.00							
3105.00	Lebensmittel	8'840.05		7'000					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'913.50		4'400					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	195.39		700					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'027.44		2'650					

3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	24'294.44		29'000	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	523.30			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'842.05		5'400	
3170.00	Reisekosten und Spesen	483.60		1'000	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'276.55		3'500	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	1'950.00		2'100	
4231.00	Kursgelder				300
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		8'258.15		6'100
4290.00	Übrige Entgelte		42.90		

6280.00		
6280.00	3030.00	Lohn Zivildienstleistender wurde im Konto 3130.00 verbucht.
	3130.00	Lohn Zivildienstleistender wurde im Konto 3030.00 budgetiert aber hier verrechnet.

6285 Integration

Aufgabe / Auftrag:	Unterstützung der kulturellen, sprachlichen und sozialen Integration der Klotener Einwohner durch gezielte Angebote und Integrationsmassnahmen.	Ressort:	Bevölkerung
Legislatur-Ziel:	Untersützung bei der Eingliederung in unsere Kultur durch sprachliche und kulturelle Integrationsprojekte. Förderung des gegenseitigen Verständnissen und des Zusammenlebens der unterschiedlichen Kulturen in Kloten.	Bereich:	Bildung + Kind

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	221'596	242'414	0	20'818 ☺	221'596 ☹
Ertrag	91'591	91'591	0	☹	91'591 ☺
Saldo	130'005	150'823	0	20'818 ☺	130'005 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Lohnkosten für Integrationsstelle wurden nicht vollumfänglich ausgeschöpft (35 Stellenprozente), weshalb im 2019 leicht tiefere Lohnkosten angefallen sind.
Die Projektkostenbeteiligung liegt unter dem Vorjahr, weil nicht alle Projekte wie vorgesehen umgesetzt worden sind.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6285.10	**Integration (5790)**	**221'595.89**	**91'591.00**	**242'414**	**91'591**				
			130'004.89		**150'823**			20'818 ☺	130'005 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	60'364.80		70'100					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	430.00							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'565.90		9'814					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'873.50							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	314.45							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	685.55							
3099.00	Übriger Personalaufwand	122.60							
3100.00	Büromaterial	657.82		2'500					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	151'581.27		160'000					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		91'591.00		91'591				

6285.10		
6285.10	3010.00	Lohnkosten für Integrationsstelle wurde nicht vollumfänglich ausgeschöpft 35 Stellenprozente, deshalb im 2019 leicht tiefere Lohnkosten.
	3131.00	Nicht alle Projekte wurde wie budgetiert umgesetzt. Daraus resultieren leicht tiefere Projektkosten bei gleichbleibender Beteiligung des Kantons.

7220 Personal und Administration

Aufgabe / Auftrag:	Vermarktung, Koordination und Sicherstellung des Betriebs der Sport- und Freizeitanlagen	Ressort:	Bevölkerung
Legislatur-Ziel:	Förderung des Bekanntheitsgrades der Sportanlagen und Erhalt eines hervorragenden Images beim Zielpublikum. Steigerung der Auslastung der vermietbaren Räumlichkeiten.	Bereich:	Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	3'598'643	3'583'300	0	15'343 ☹	3'598'643 ☹
Ertrag	1'684'821	1'613'900	0	70'921 ☺	1'684'821 ☺
Saldo	1'913'822	1'969'400	0	55'578 ☺	1'913'822 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Einige Langzeitausfälle im Bereich erhöhen die Ausgabenseite.
Ein Sommer, der nicht sehr schön begann, aber konstant warme Temperaturen brachte, ermöglichte ein sehr gutes Ergebnis auf der Ertragsseite.

			Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7220.10	**Sport (3410)**		**3'515'841.43**	**19'287.15**	**3'471'000**	**10'000**				
				3'496'554.28		**3'461'000**			35'554 ☹	3'496'554 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	2'817'973.70		2'622'300					
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	6'834.65							
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-24'381.45		-10'000					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	171'770.45		178'300					
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	293'592.70		277'700					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	17'797.30		21'300					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	33'036.05		33'400					
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	23'417.45		39'700					
	3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00							
	3100.00	Büromaterial	1'031.75		2'900					
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'382.65		24'800					
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'182.60							
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'843.25		1'000					
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			4'000					
	3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	7'456.70		8'400					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	495.70							
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	92'784.60		198'100					
	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	7'658.98		11'500					

	3134.00	Sachversicherungsprämien	20'909.65		35'000			
	3137.00	Steuern und Abgaben	910.00					
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'552.40		13'600			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	12'233.40		6'000			
	3192.00	Abgeltung von Rechten	1'158.90					
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	3'000.00		3'000			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		9'382.70		10'000		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		9'904.45				
7220.30	**Bundesfeier (3290)**		**27'359.00**		**37'400**			
				27'359.00		**37'400**	10'041 ☺	27'359 ☹
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'093.20		5'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'265.80		32'400			
7220.40	**Kasse Stadion und Eislauf (3410)**		**807.35**	**697'790.44**	**4'200**	**754'900**		
			696'983.09		**750'700**		53'717 ☹	696'983 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	807.35		4'200			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		672'615.57		729'800		
	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		25'174.87		25'100		
7220.50	**Hallen- und Freibadkasse (3410)**		**54'634.92**	**967'743.18**	**70'700**	**849'000**		
			913'108.26		**778'300**		134'808 ☺	913'108 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'360.00		8'100			
	3105.00	Lebensmittel	1'064.60		2'600			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	26'890.32		30'000			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	25'320.00		30'000			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		927'629.98		807'000		
	4250.00	Verkäufe		40'113.20		42'000		

7220.10		
7220.10	3010.00	Ein Todesfall, sowie einige Lanzeitausfälle (ein Mitarbeiter musste beinahe ein ganzes Jahr ersetzt werden) erhöhten den Personalaufwand sehr stark. Zudem mussten wegen dem gut besuchten Freibad zusätzliche Aufsichtspersonen temporär eingestellt werden.
	3102.00	Die Kleinprojekte "Präsentationsdoku" und "Angebote für Grossfirmen" konnten nicht realisiert werden.
	3130.00	Für die Kapo-Kosten mussten nur Fr. 15'000 anstatt der budgettierten F. 80'000 bezahlt werden. Aufgrund fehlender Möglichkeiten unseres Kassensystemanbieters wurde der Web-Shop (Fr. 20'000) nicht realisiert.
7220.30	Die Bundesfeierlichkeiten haben sich in dieser neuen Form nun etabliert und sollten so weiter geführt werden.	
7220.40	Das frühe Ausscheiden des EHC Klotens in den Playoffs verringerte die Ertragsseite.	
7220.50	Durch den Umbau des Bades in Opfikon kamen sehr viele Kunden von dort nach Kloten. Ausserdem wurde das Freibad sehr gut besucht.	
7220.50	4240.00	Mehreinnahmen bei den Badeintritten, Sauna, Seilpark und Bahnmiete.

7225 Vereinigung Freizeit Kloten (350)

Aufgabe / Auftrag:	Im Auftrag der Stadt bietet die VFK der Klotener Bevölkerung ein attraktives, vielseitiges Freizeitangebot. Dieses wird durch das VFK-Team, unterstützt durch den VFK-Vorstand mit grosser Beteiligung von Freiwilligen, umgesetzt.	Ressort:	Bevölkerung
Legislatur-Ziel:	Erfüllen der Leistungsvereinbarung	Bereich:	Freizeit + Sport

Finanzielle Daten

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

Zusammenfassender Kommentar:

Die Kosten wurden gemäss Leistungsvereinbarung umgesetzt.

		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Abweichung RG 2019 zu BU 2019	Abweichung RG 2019 zu RG 2018
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7225.00	**Vereinigung Freizeit Kloten (3420)**	**185'000.00**		**185'000**					
			185'000.00		**185'000**			☺	185'000 ☹
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	185'000.00		185'000					

7230 Infrastruktur

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	2'344'354	2'415'550	0	71'196 ☺	2'344'354 ☹
Ertrag	292'703	293'000	0	297 ☹	292'703 ☺
Saldo	2'051'651	2'122'550	0	70'899 ☺	2'051'651 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Unvorhersehbare Reparaturen an Maschinen und Apparaten im Zentrum und Stadion Schluefweg lösten Kostenerhöhungen aus.
Insgesamt wurde wurden die Budgetvorgaben sehr gut umgesetzt.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7230.10	**Infrastruktur Schluefweg (3410)**	**1'788'891.84**	**78'964.76**	**1'705'900**	**105'000**				
			1'709'927.08		**1'600'900**			109'027 ☹	1'709'927 ☹
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	203.30							
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'216.45							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	106'065.45		30'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'036'293.35		1'050'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	76'585.45		87'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	3'949.80		12'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	292'302.29		337'400					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	269'247.25		189'500					
3170.00	Reisekosten und Spesen	28.50							
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		66'474.76		105'000				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		12'490.00						
7230.11	**Schluefweg Rückverteilung aus CO2-Abgabe (9710)**		**94'954.75**		**80'000**				
		94'954.75		**80'000**				14'955 ☺	94'955 ☺
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		94'954.75		80'000				

7230.20	**Stighag (3410)**		**423'056.79**	**48'187.00**	**534'550**	**48'000**		
				374'869.79		**486'550**	111'680 ☺	374'870 ☹
	3100.00	Büromaterial			200			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'459.65		22'000			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	35'877.20		37'500			
	3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	2'447.25		13'300			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	42'846.65		67'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	291'428.95		316'150			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'534.50		4'300			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'567.75		36'000			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'556.14		20'000			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	5'744.15		10'100			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'594.55		8'000			
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		48'187.00		48'000		
7230.30	**Ruebisbach (3410)**		**132'405.48**	**70'596.39**	**175'100**	**60'000**		
				61'809.09		**115'100**	53'291 ☺	61'809 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'113.08		21'000			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	6'794.80		9'500			
	3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	175.00		4'500			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	37'230.75		50'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'591.40		14'800			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	2'732.80		2'900			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'479.85		50'500			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	15'956.65		16'500			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'331.15		5'400			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		70'596.39		60'000		

7230.10		Grössere Reparaturen an Anlagen und Apparaten mussten durchgeführt werden, was zu höheren Ausgaben führte.
7230.10	3132.00	Durch die vielen laufenden Projekte (Ananlysen von Fachberatern gingen auf die verschiedenen Investitionen) wurde auf zusätzliche Ausgaben im laufenden Betrieb verzichtet.
	3144.00	Bei der Umgestaltung der Dachterrasse Freibad konnten Fr. 25'000 gespart werden.
		Beim Ersatz der Vorlaufleitungen Schwimmbecken Hallenbad konnten ca. Fr. 10'000 gespart werden.
	3151.00	Die Steuerung des Heizkessels musste ersetzt werden (ca. Fr. 27'000).
		Die Industriegeschirrspühlmaschine musste um ca. Fr. 10'000 repariert werden.
		Ein Leck in der Kühlanlage (Piste) des Ausseneisfelds musste gesucht und wieder abgedichtet werden (ca. Fr. 22'000).
		Reparatur Elektromotor Kompressor 3 der Kälteanlage musste neu gewickelt werden (ca. Fr. 22'000).
7230.20		Durch den Tod des OE-Leiters und einem zweimaligen Leiterwechsel während dem Jahr, wurden nur die notwendigsten Aufgaben in dieser OE erfüllt. Aus diesem Grund entstanden Minderausgaben.
7230.30		Dasselbe wie in der Fussballanlage Stighag trifft auch auf die Sporthalle Ruebisbach zu.
7230.30	3120.00	Der Einbau einer LED-Beleuchtung in der Halle wirkt sich positiv auf den Stromverbrauch aus.

7240 Stadion

Aufgabe / Auftrag:	Operationelle Führung des Stadions. Organisation und Akquisition von Grossanlässen.	Ressort:	Bevölkerung
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	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	170'036	232'900	0	62'864 ☺	170'036 ☹
Ertrag	0	0	0	😐	😐
Saldo	170'036	232'900	0	62'864 ☺	170'036 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Durch Eigenleistungen und bedachtem Umgang mit den Ressourcen konnte ein Ergebnis mit Minderausgaben realisiert werden.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7240.10	**Stadion (3410)**	**170'036.40**		**232'900**					
			170'036.40		**232'900**			62'864 ☺	170'036 ☹
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	46'486.12		49'500					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	13'007.30		19'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	10'484.95		15'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'191.55		73'500					
3137.00	Steuern und Abgaben	834.00							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'492.90		28'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	30'539.58		47'900					

7240.10

7240.10	3130.00	Es musste zur Reinigung der Lüftungsrohre und Dachkonstruktion keine Hebebühne gemietet werden. Durch Eigenleistungen konnte ausserdem gespart werden.
	3144.00	Durch Eigenleistungen konnten Kosten gespart werden.
	3151.00	Kleingeräte mit Akkuantrieb sind nicht mehr so defektanfällig und mussten nicht so regelmässig serviciert werden.

7250 Bäder

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

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	292'811	309'700	0	16'889 ☺	292'811 ☹
Ertrag	0	0	0	😐	😐
Saldo	292'811	309'700	0	16'889 ☺	292'811 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Budgetvorgaben konnten gut umgesetzt werden.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7250.10	**Bäder (3410)**	**292'810.70**		**309'700**					
			292'810.70		**309'700**			16'889 ☺	292'811 ☹
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	80'536.20		100'200					
3106.00	Medizinisches Material	128.50		2'500					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	473.90							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	68'553.75		64'700					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	18'926.00		25'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	86'874.45		71'600					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'889.25		1'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	35'428.65		44'700					

7250.10

7250.10	3130.00	Durch den Mehreinsatz des Sicherheitdienstes ergab sich ein Mehraufwand von Fr. 6`800. Behebung von Sturmschäden an Bäumen im Freibad ergab einen Mehraufwand von Fr. 7`200.

7260 Konferenzzentrum

Aufgabe / Auftrag:	Operationelle Leitung des Konferenzzentrums	Ressort:	Bevölkerung
Legislatur-Ziel:	Die Benutzer werden durch die gebotene Qualität überzeugt und werden zu Stammkunden.	Bereich:	Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	46'345	52'500	0	6'155 ☺	46'345 ☹
Ertrag	433'706	415'800	0	17'906 ☺	433'706 ☺
Saldo	-387'361	-363'300	0	24'061 ☺	387'361 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Das bessere Endergebnis im Vergleich zum BU2019 resultiert hauptsächlich aus den Mehreinnahmen durch die Raumvermietung.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7260.10	**Konferenzzentrum (3420)**	**46'345.10**	**433'705.92**	**52'500**	**415'800**				
		387'360.82		**363'300**				24'061 ☺	387'361 ☺
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'176.45		25'600					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'293.10		15'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	14'875.55		11'900					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		184'290.42		160'000				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		3'945.60		47'800				
4290.00	Übrige Entgelte		0.10						
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		245'469.80		208'000				

7260.10		
7260.10	3101.00	Sparsamer Umgang und wirtschaftlicher Einkauf ermöglichen Minderausgaben.
	4240.00	Die Durchführung einiger "guter" Anlässe im Stadtsaal hat positive Auswirkungen auf der Ertragsseite.

7280 Kulturelles Angebot

Aufgabe / Auftrag:	Das Kulturangebot der Stadt Kloten wird durch den Kulturverein zusammengeführt, der die Organisatoren auch in ihrer Arbeit unterstützt.	Ressort:	Bevölkerung
Legislatur-Ziel:	Betrieb einer kompetenten Anlaufstelle für kulturell interessierte Personen.	Bereich:	Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	129'723	132'000	0	2'277 ☺	129'723 ☹
Ertrag	0	0	0	😐	😐
Saldo	129'723	132'000	0	2'277 ☺	129'723 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Kosten wurden gemäss Leistungsvereinbarung umgesetzt.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7280.10	**Kulturelles Angebot (3290)**	**129'722.70**		**132'000**					
			129'722.70		**132'000**			2'277 ☺	129'723 ☹
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'722.70		30'500					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	100'000.00		100'000					

7290 Stadtbibliothek

Aufgabe / Auftrag:	Betrieb einer öffentlichen Bibliothek	Ressort:	Bevölkerung
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 Benützer gewonnen.	Bereich:	Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	500'984	507'700	0	6'716 ☺	500'984 ☹
Ertrag	35'887	40'000	0	4'113 ☹	35'887 ☺
Saldo	465'097	467'700	0	2'603 ☺	465'097 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Budgetvorgaben konnten bestens eingehalten werden.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7290.00	**Stadtbibliothek (3210)**	**500'984.15**	**35'887.00**	**507'700**	**40'000**				
			465'097.15		**467'700**			2'603 ☺	465'097 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	233'790.90		235'400					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	8'576.75							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-921.60							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'601.85		14'800					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'814.60		24'300					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'521.90		1'800					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'804.90		2'800					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'139.40		3'000					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	52'785.68							
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			59'000					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	2'241.15		2'500					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'607.45		3'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'483.02		24'700					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	26.35		1'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen	25.80							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	86.00							
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	135'400.00		135'400					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		35'468.70		40'000				

	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...	418.30

7290.00		
7290.00	3103.00	Wurden von 310900 auf dieses Konto übernommen.
	3109.00	Sind neu auf Kto 310300 / 729000 verbucht.

8210 Pflegezentrum Spitz

Aufgabe / Auftrag:	Wohnangebot für ältere EinwohnerInnen die nicht mehr in angestammten Milieu leben können.	Ressort:	Soziales
Legislatur-Ziel:	Mit kompetenten Dienstleistungen (Pflege und Betreuung, Reinigung, Verpflegung, usw.) die Alltagsbewältigung der BewohnerInnen im Heim unterstützen.	Bereich:	Gesundheit + Alter

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	16'255'704	16'135'600	0	120'104 ☹	16'255'704 ☹
Ertrag	15'323'721	15'631'100	0	307'379 ☹	15'323'721 ☺
Saldo	931'983	504'500	0	427'483 ☹	931'983 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der Trend einer kürzeren stationären Aufenthaltsdauer setzt sich auch 2019 fort. Trotzdem stiegen die Aufenthaltstage gegenüber dem Vorjahr minim. Eine Zunahme der durchschnittlichen Belegung wie dies im Voranschlag vorgesehen war,
konnte nicht erreicht werden. Aus diesem Grund wurden die budgetierten Einnahmen deutlich verfehlt. Die stationören Erträge pendeln sich auf dem Vorjahresniveau ein.
In personeller Hinsicht war 2019 ein eher schwieriges Jahr. Die Fluktuation beim Pflegepersonal ist branchenüblich recht hoch. Neues, qualifiziertes Personal zu finden, erweist sich je länger je mehr als eine grosse Herausforderung.
Im Zuge der Umstellung auf HRM2 sind noch nicht alle Konten im Voranschlag 2019 so zugeordnet, wie sie effektiv angefallen sind. Aus diesem Grund gibt es in mehreren Positionen Abweichungen. Daher sind einzelne Konten zusammengefasst zu betrachten.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8210.00	**Pflegezentrum Spitz (4120)**	**16'255'703.61**	**15'323'720.76**	**16'135'600**	**15'631'100**				
			931'982.85		**504'500**			427'483 ☹	931'983 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	10'213'773.10		9'813'000					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-57'323.25							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-139'661.55							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	626'344.75		620'000					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'002'362.80		1'042'000					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	66'039.50		105'000					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	120'450.35		119'000					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	74'181.35		80'000					
3091.00	Personalwerbung	5'524.35		14'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'992.38		11'000					
3100.00	Büromaterial	13'392.65		23'000					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	222'151.03		181'000					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	838.65		15'000					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'704.55							

3105.00	Lebensmittel	700'869.41		586'000	
3106.00	Medizinisches Material	157'196.25		288'500	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	110'069.18		95'000	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	201'198.70		228'000	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	215'733.46		185'100	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	11'910.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	85'543.85			
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'078.00		12'000	
3137.00	Steuern und Abgaben	9'165.75		5'000	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen			22'000	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'564.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	472'756.85		260'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	111'540.89		131'000	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			85'000	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	718'508.10		742'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'342.60			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25'644.64			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...	401'865.50		420'000	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige...	853'945.77		1'053'000	
4220.00	Taxen und Kostgelder		10'743'232.80		15'095'000
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		374'386.93		175'000
4250.00	Verkäufe		218'199.63		349'200
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		65'596.52		6'000
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		7'453.20		5'900
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		3'914'851.68		

8210.00

8210.00	3010.00	Gemäss StR-Beschluss 240-2018 vom 6.11.18 wurden im Bereich Ökonomie/Küche 3 neue Stellen bewilligt. Die finanziellen Auswirkungen sind im Budget nicht berücksichtigt worden.
		Im Voranschlag 2019 sind die Positionen 3010.00/08/09 in einer Position zusammengefasst.
	3010.08	Im Voranschlag 2019 sind die Positionen 3010.00/08/09 in einer Position zusammengefasst.
	3010.09	Im Voranschlag 2019 sind die Positionen 3010.00/08/09 in einer Position zusammengefasst.
	3099.00	Neu gesplittet, siehe dazu auch 3170.00.
	3101.00	Konten 3100.00/3101.00/3102.00/3103.00 sind zusammengefasst zu betrachten.
		Im Zusammenhang mit der Aufnahme der Belieferung der Schulen/Horte gab es in dieser Position Mehraufwendungen.
	3105.00	Postition 3105.00 und 3106.00 sind konsolidiert zu betrachten. Die Abweichung gegenüber dem Budget resultieren einerseits und den tieferen Belegungstagen und andererseits auf den leicht verzögerten Start mit der Belieferung des Mittagstisches.
	3111.00	Gemäss StR-Beschluss 125-2019 vom 4.6.19 wurde ein Zusatzkredit für die Beschaffung von Sitzbänken und Zusatzmöbilierung der Terrasse bewilligt.
	3120.00	Minderausgaben in der Position Heizöl und Ensorgung.
	3130.00	Aufwand für temporäre Mitarbeiter*innen war früherim allg. Personalaufwand enthalten.
	3132.00	Voranschlag und Rechnung fallen in unterschiedlichen Konten an (vgl. 3138.00).
	3133.00	Voranschlag und Rechnung fallen in unterschiedlichen Konten an (vgl. 3158.00).
	3138.00	Voranschlag und Rechnung fallen in unterschiedlichen Konten an (vgl. 3132.00).
	3144.00	Zusatzkredit StR-Beschluss 125-2019 vom 4.6.19 für Anpassungen Haus B PZ Spitz (110'); StR-Beschluss 221-2018 vom 23.10.18 für Austausch Warmwasserspeicher (70'); StR-Beschluss 154-2019 vom 9.7.20 Ersatz Bodenbeläge (75')
	3158.00	Voranschlag und Rechnung fallen in unterschiedlichen Konten an (vgl. 3133.00).
	3170.00	Neu gesplittet, siehe dazu auch 3099.00.
	3181.00	Debitorenverluste werden im Normalfall nicht budgetiert.
	3950.00	Belastung durch kalk. Abschreibung fallen tiefer aus als ursprünglich geplant - Gegenkonto 8230.90 - 4980.00.
	4240.00	Postition 4240.00 und 4250.00 sind konsolidiert zu betrachten. Mehreinnahmen resultieren u. a. aus zusätzlichen Belieferung Mittagstisch der Schulen/Horte sowie angepasste Tarife für Dienstleistungen der Bewohner*innen.
	4260.00	Einnahmen aus Pauschalverrechnungen für Materialien liegen auf Vorjahresniveau.
	4632.00	Im Voranschlag in Position 4220.00 enthalten.

8220 Beratung,Begleitung,Betreuung+ext.Angeb.

Aufgabe / Auftrag:	Hilfesuchenden wird eine kompetente Anlaufstelle für ihre Anliegen geboten und die Betreuungsangebote koordiniert	Ressort:	Soziales
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	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	3'246'113	3'110'200	0	135'913 ☹	3'246'113 ☹
Ertrag	2'828'855	2'556'000	0	272'855 ☺	2'828'855 ☺
Saldo	417'259	554'200	0	136'941 ☺	417'259 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Dienstleistungen in der ambulanten Pflege nahmen 2019 deutlich zu. Dies wiederspiegelt sich einerseits auf der Etragsseite - im Gegenzug mussten die personellen Ressourcen entsprechend angepasst werden. Die Nachfrage für psychiatrische Spitexleistungen steigt stetig an. Auch hier konnte dank personeller Verstärkung das Angebot ausgebaut werden.
Zuge der Umstellung auf HRM2 sind noch nicht alle Konten im Voranschlag 2019 so zugeordnet wie sie effektiv angefallen sind. Aus diesem Grund gibt es in mehreren Positionen Abweichungen. Daher sind einzelne Konten zusammengefasst zu betrachten.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8220.10	**Spital, Rettungsdienste (4220)**	**78'588.00**		**80'000**					
			78'588.00		**80'000**			1'412 ☺	78'588 ☹
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmun...	78'588.00		80'000					
8220.30	**Ambulante Krankenpflege (4210)**	**17'995.00**		**20'000**					
			17'995.00		**20'000**			2'005 ☺	17'995 ☹
3637.00	Beiträge an private Haushalte	17'995.00		20'000					
8220.31	**Ambulante Krankenpflege, Spitex (4210)**	**2'763'450.68**	**2'823'554.65**	**2'630'500**	**2'556'000**				
		60'103.97			**74'500**			134'604 ☺	60'104 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	2'085'288.35		1'927'000					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	3'900.25							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-31'525.85							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	129'167.65		121'000					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	227'531.85		203'000					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	13'275.55		20'300					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	24'818.50		23'000					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	8'280.15							

	3091.00	Personalwerbung	2'339.05		49'000			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'816.10					
	3100.00	Büromaterial	3'275.00		6'500			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	544.60					
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'992.45					
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	283.80					
	3106.00	Medizinisches Material	66'878.15		61'000			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	53'067.80		55'000			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'742.75					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	76'779.20		59'400			
	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	21'482.78		29'000			
	3134.00	Sachversicherungsprämien			2'600			
	3137.00	Steuern und Abgaben	926.40					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'937.25					
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	21'062.90		26'000			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	26'453.30		27'700			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	19'792.85		20'000			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'339.85					
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		1'695'171.35		2'556'000		
	4390.00	Übriger Ertrag		1'850.00				
	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		1'126'533.30				
8220.40	**Krankheitsbekämpfung (4320)**		**82'463.65**		**80'400**			
				82'463.65		**80'400**	2'064 ☹	82'464 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	61'794.30		62'100			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'247.50					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'859.25		4'000			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'623.80		7'000			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	404.00		500			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	741.55		800			
	3106.00	Medizinisches Material			1'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'793.25		5'000			
8220.50	**Gesundheitswesen (4900)**		**59'427.50**		**69'000**			
				59'427.50		**69'000**	9'573 ☺	59'428 ☹
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'427.50		21'000			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			48'000			
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	42'000.00					

8220.60	**Alter inkl. Altersbeauftragte (5350)**		**244'188.60**	**5'300.00**	**230'300**			
				238'888.60		**230'300**	8'589 ☹	238'889 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	122'649.45		96'800			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	4'512.90					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	7'660.30		6'100			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'234.10		13'500			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	801.60		700			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'471.65		1'200			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	8'017.50		2'000			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	763.80					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'537.35		5'000			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00		6'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen	681.10		4'000			
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	72'858.85		95'000			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		5'300.00				

8220.31		
8220.31	3010.00	Im Voranschlag 2019 sind die Positionen 3010.00/08/09 in einer Position zusammengefasst. Aufgrund der steigenden Nachfrage mussten die Ressourcen angepasst werden.
	3010.08	Im Voranschlag 2019 sind die Positionen 3010.00/08/09 in einer Position zusammengefasst.
	3010.09	Im Voranschlag 2019 sind die Positionen 3010.00/08/09 in einer Position zusammengefasst.
	3090.00	Die Konten 3090.00/3091.00/3099.00 und 3130.00 sind konsolidiert zu betragen (Auswirkung HRM2).
	3091.00	Die Konten 3090.00/3091.00/3099.00 und 3130.00 sind konsolidiert zu betragen (Auswirkung HRM2). Aufgrund der grossen Auslastung konnten nicht alle geplanten Weiterbildungen besucht werden.
	3099.00	Die Konten 3090.00/3091.00/3099.00 und 3130.00 sind konsolidiert zu betragen (Auswirkung HRM2).
	3100.00	Konten 3100.00 / 3101.00 / 3102.00 und 3103.00 sind konsolidiert zu betrachten.
	3101.00	Konten 3100.00 / 3101.00 / 3102.00 und 3103.00 sind konsolidiert zu betrachten.
	3102.00	Konten 3100.00 / 3101.00 / 3102.00 und 3103.00 sind konsolidiert zu betrachten.
	3103.00	Konten 3100.00 / 3101.00 / 3102.00 und 3103.00 sind konsolidiert zu betrachten.
	3106.00	Mehraufwand infolge Zunahme der Leistungsstunden.
	3130.00	Die Konten 3090.00/3091.00/3099.00 und 3130.00 sind konsolidiert zu betrachten (Auswirkung HRM2).
	3134.00	Konten 3134.00 / 3137.00 und 3144.00 sind konsolidiert zu betrachten.
	3137.00	Konten 3134.00 / 3137.00 und 3144.00 sind konsolidiert zu betrachten.
	3144.00	Konten 3134.00 / 3137.00 und 3144.00 sind konsolidiert zu betrachten.
	3181.00	Debitorenverluste werden im Normalfall nicht budgetiert.
	4240.00	Konten 4240.00 und 4632.00 sind konsolidiert zu betrachten. Mehrertrag durch mehr verrechenbare Dienstleistungen (Stunden).
	4632.00	Konten 4240.00 und 4632.00 sind konsolidiert zu betrachten.
8220.50		
8220.50	3130.00	Auf der falschen Positiion budgetiert - 3130.00 und 3631.00 sind konsolidiert zu betrachten
8220.60		
8220.60	3010.00	Gemäss StR-Beschluss 240-2018 vom 6.11.18: 100% Stelle StellvertreterIn "/ Leitung OE Alterspolitik & Unternehmensentwicklung" in der FS 30, Aufstockung um 20% und Zuteilung der Funktion von FS 40 in FS 30 - Frankenmässig nicht im Budget.
	3090.00	Beteiligung an einem CAS-Lehrgang.
	3636.00	Rechnung 2019 leicht tiefer als der Vorjahreswert - Voranschlag falsch berechnet.

8230 Pflegefinanzierung

Aufgabe / Auftrag:	Umsetzung des Pflegegesetzes des Kantons Zürich	Ressort:	Gesundheit + Ressourcen
Legislatur-Ziel:	Erfüllung der Gesetzgebung	Bereich:	Gesundheit + Alter

Finanzielle Daten	**Rechnung 2019 Netto**	**Budget 2019 Netto**	**Rechnung 2018 Netto**	**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
Aufwand	7'843'086	7'668'000	0	175'086 ☹	7'843'086 ☹
Ertrag	1'255'687	1'473'000	0	217'313 ☹	1'255'687 ☺
Saldo	6'587'399	6'195'000	0	392'399 ☹	6'587'399 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Restkostenbeiträge im Rahmen des Normdefizits. Dieses wird jährlich durch die Gesundheitsdirektion des Kantons Zürich festgelegt.
Es betrifft sämtliche stationären Aufenthalte oder ambulanten Dienstleistungen, welche nicht von der Stadt Kloten erbracht werden.

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8230.10	**Heime: Beauftragte Leistungserbringer Aku**	**30'696.20**		**40'000**					
			30'696.20		**40'000**			9'304 ☺	30'696 ☹
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmun...	30'696.20		40'000					
8230.11	**Heime: Beauftragte Leistungserbringer Lan**	**5'633'646.15**		**5'700'000**					
			5'633'646.15		**5'700'000**			66'354 ☺	5'633'646 ☹
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	3'844'456.85		3'900'000					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmun...	1'789'189.30		1'800'000					
8230.21	**Heime: Übrige Leistungserbringer Langzei**	**674'016.85**		**490'000**					
			674'016.85		**490'000**			184'017 ☹	674'017 ☹
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	364'236.35		360'000					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmun...	192.00							
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	309'588.50		130'000					
8230.50	**Amb.Pflegeleistungen: Beauftragte Lei**	**1'178'396.15**		**1'105'000**					
			1'178'396.15		**1'105'000**			73'396 ☹	1'178'396 ☹
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	1'123'767.65		1'050'000					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	54'628.50		55'000					

8230.60	**Amb.Pflegeleistungen: Übrige Lei**		**326'330.19**		**333'000**			
				326'330.19		**333'000**	6'670 ☺	326'330 ☹
	3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...			3'000			
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	326'330.19		330'000			
8230.90	**Verrechnung Zinsen und Abschreibungen (4120)**			**1'255'686.86**		**1'473'000**		
			1'255'686.86		**1'473'000**		217'313 ☹	1'255'687 ☺
	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		401'741.09		420'000		
	4950.00	Interne Verrechnung von planmässige...		853'945.77		1'053'000		

8230.10		
8230.10	3634.00	Beiträge an KZU für die Akut- und Übergangspflege
8230.11		
8230.11	3632.00	Beiträge an PZ Spitz
	3634.00	Beitrag an KZU
8230.21		
8230.21	3635.00	Beiträge für Einwohner von Kloten, die in einem privaten Heim in einer anderen Gemeinde Wohnen. Die Restkostenfinanzierung beträgt pro Person und Tag je nach Pflegestufe bis zu Fr. 214.00.
8230.90		
8230.90	4950.00	Belastung durch kalk. Abschreibung fallen tiefer aus als ursprünglich geplant - Gegenkonto 8210.00 - 3950.00.

9210 Abschluss

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

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

Zusammenfassender Kommentar:

		Rechnung 2019		**Budget 2019**		**Rechnung 2018**		**Abweichung RG 2019 zu BU 2019**	**Abweichung RG 2019 zu RG 2018**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
9210.00	**Veränderung Finanzpolitische Reserve (9900)**	**7'500'000.00**		**7'500'000**					
			7'500'000.00		**7'500'000**			☺	7'500'000 ☹
	3894.00 Einlagen in finanzpolitische Reserv...	7'500'000.00		7'500'000					

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung			Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Verpflichtungskredite:	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
Gesamt-Total Investitionsrechnung		**Umsatz**	**23'165'879.49**	**1'784'803.35**	**28'916'000**	**98'000**	**30'462'435.30**	**607'625.00**		
		Saldo		**21'381'076.14**		**28'818'000**		**29'854'810.30**		
Investitionen Verwaltungsvermögen			**23'165'879.49**	**826'053.35**	**28'916'000**	**98'000**	**30'462'435.30**	**607'625.00**		
		Saldo		**22'339'826.14**		**28'818'000**		**29'854'810.30**		
0	**Allgemeine Verwaltung**		**258'148.95**	**180'597.00**	**730'000**		**142'332.85**	**88'625.00**		
	Nettoergebnis			**77'551.95**		**730'000**		**53'707.85**		
020	**Verwaltung**		**81'101.45**	**180'597.00**	**290'000**		**2'292.40**	**88'625.00**		
5060.010	Erneuerung Standard-Systemplattform der Stadt kloten						2'292.40			
5060.030	IT Netzwerk, Rollout der Aktivkomponente		81'101.45		290'000					
6250.000	Rückzahlungen von Darlehen VV private Unternehmungen			164'997.00						
6260.000	Rückzahlungen von Darlehen VV			15'600.00				88'625.00		
090	**Verwaltungsliegenschaften**		**177'047.50**		**440'000**		**140'040.45**			
5030.060	Stadthaus, Ersatz Zu- und Abluftventilation mit integr. Kaltwasserkühler						140'040.45			
5030.120	Stadthaus, Sanierung Liftanlagen		139'650.85		300'000				160'349.15	
5030.130	Stadthaus, Sanierung Sanitäre Leitungen		37'396.65		50'000					
5030.140	Stadthaus, Ersatz Steuerung Storen				90'000					
1	**Oeffentliche Sicherheit**		**154'138.90**		**151'000**	**48'000**				
	Nettoergebnis			**154'138.90**		**103'000**				
140	**Feuerwehr und Feuerpolizei**		**99'216.80**		**151'000**	**48'000**				
5030.030	Feuerwehrgebäude, Ersatz Sonnenschutz				55'000					
5060.040	Ersatz Atemschutzfahrzeug		99'216.80		96'000					
6690.040	Ersatz Atemschutzfahrzeug, Beitrag GVZ					48'000				

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
160	**Zivilschutz**	**54'922.10**							
5060.011	Ersatz Personentransporter ZSO Hardwald	54'922.10							
2	**Bildung**	**13'863'569.17**	**183'094.55**	**14'806'000**		**21'958'251.94**			
	Nettoergebnis		**13'680'474.62**		**14'806'000**		**21'958'251.94**		
217	**Schulliegenschaften/-Anlagen**	**13'863'569.17**	**183'094.55**	**14'806'000**		**21'958'251.94**			
5030.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung	130'107.10		500'000		54'953.70		276'239.50	
5030.029	Feld, Innensanierung und Erweiterung	2'543'366.60		2'000'000		11'753'876.69		1'592'649.97	
5030.043	Hinterwiden, Sanierung ab Wettbewerb	9'765'359.92		10'500'000		9'302'595.10		2'582'688.23	
5030.130	PS Spitz, Sanierung Kindergarten			40'000					
5030.140	Spitz SSt, Sanierung Turnhallenboden	72'714.90		70'000					
5030.900	Provisorium Schule (gebrauchter Pavillon	200'000.00							
5060.013	Erneuerung Displaytechnologien alle Schu Unterrichtstechnologien			250'000					
5060.020	Umsetzung Medien- und Info.ausbildung LP	608'957.05		600'000				643'042.95	
5620.020	Heilpäd.Schule Bezirk Bülach, Beitrag an Sanierung	543'063.60		846'000		846'826.45			
6330.043	Hinterwiden, Vergütung Wasserschaden		35'968.55						
6690.043	Hinterwiden, Sanierung Beitrag GVZ		147'126.00						
3	**Kultur und Freizeit**	**853'176.90**		**6'090'000**		**2'423'193.70**	**519'000.00**		
	Nettoergebnis		**853'176.90**		**6'090'000**		**1'904'193.70**		
340	**Sport**	**853'176.90**		**6'090'000**		**2'423'193.70**	**519'000.00**		
5010.201	Stighag, Sanierung Parkplatz	34'643.75		510'000		52'902.70			
5030.030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisfeld	239'425.15		500'000		382'519.75		30'659'058.75	
5030.035	Stadion Schluefweg / Ersatz Bandenanlage					240'708.10			
5030.050	Zentrum Schluefweg, Gesamtsanierung	105'361.25							
5030.051	Zentrum Schluefweg / Sanierung Lüftungs-anlagen			1'900'000		163'049.35		3'592'849.65	
5030.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-	80'259.55		1'200'000				1'124'472.45	

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
5030.113	Stadion Schluefweg, Fertigstellung Evakuationsanlage			280'000					
5030.120	Zentrum Schluefw., Minigolf Clubhaus			60'000					
5030.140	Zentrum Schluefw., Ersatz Fenster b. Woh	87'742.65		110'000					
5030.150	Zentrum Schluefw., Umbau Kiosk Freibad			150'000					
5060.060	Stadion Schluefweg, Beleuchtung	46'001.35		380'000					
5060.070	Stadion Schluefweg, Bestuhlung	9'743.20		750'000					
5060.260	Ruebisbachhalle, Beleuchtung					73'171.90			
5060.270	Ruebisbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung					10'841.90			
5250.010	Darlehen Stiftung Sporthalle Stighag	250'000.00		250'000		1'500'000.00			
6690.000	Uebrige eingehende Investitionsbeiträge						519'000.00		
4	**Gesundheit**	**1'000'000.00**							
	Nettoergebnis		**1'000'000.00**						
410	**Kranken- und Pflegeheime**	**1'000'000.00**							
5230.020	KZU Embrach, Darlehen	1'000'000.00							
5	**Soziale Wohlfahrt**	**2'435'151.45**		**2'024'000**		**2'716'688.10**			
	Nettoergebnis		**2'435'151.45**		**2'024'000**		**2'716'688.10**		
541	**Kinder- und Jugendheime, Waisenhäuser**	**76'912.90**		**500'000**					
5030.017	Neubau Hort PS im Spitz	33'832.90		500'000				486'167.10	
5030.018	Krippe KG im Looren	43'080.00							
560	**Sozialer Wohnungsbau**					**219'520.00**			
5250.000	Beiträge an privaten Wohnungsbau					219'520.00			
570	**Altersheime (Eigene)**	**1'775'378.60**		**1'074'000**		**2'464'249.75**			
5030.110	PZ Spitz, Erweiterung Küche und Wäscherei	1'775'378.60		1'074'000		2'464'249.75		-311'169.90	
588	**Asylbewerberbetreuung**	**582'859.95**		**450'000**		**32'918.35**			
5030.010	Rankstrasse, Ersatzbau Kollektivunterkun	582'859.95		450'000		32'918.35		3'074'221.70	

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
6	**Verkehr**	**3'103'914.91**	**33'713.80**	**3'370'000**		**2'839'961.35**			
	Nettoergebnis		**3'070'201.11**		**3'370'000**		**2'839'961.35**		
620	**Gemeindestrassen**	**3'103'914.91**	**33'713.80**	**3'370'000**		**2'839'961.35**			
5010.000	Strassensanierungen (Rahmenkredit)	-26'957.90		2'900'000		34'300.75			
5010.020	Mühlegasse, Sanierung strasse	576'484.00				16'726.25		-64'725.35	
5010.021	Eichweg, Sanierung	320'790.85				22'907.90		105'625.65	
5010.034	Steinackerstrasse, Sanierung (PJ "Spange")	74'628.30				-5'082.20		19'516.60	
5010.035	Birchwilerstrasse, Sanierung	584.75				89'537.80		-160'870.85	04.06.2019
5010.040	Oberfeldstrasse	124'365.95				861'862.85		161'819.25	
5010.041	Obstgartenstrasse	81'659.00				616'671.45		160'220.30	
5010.043	Am Balsberg					71'376.35			
5010.044	Hinterwidenweg	28'103.50				26'599.45		-24'532.35	
5010.046	Ruebisbachstrasse (Brücke bis Nr. 67)	8'832.72				405'523.90		45'043.83	
5010.047	Hintergasse, Sanierung					136'242.70		-10'046.75	19.11.2019
5010.048	Buswendeschlaufe Egetswil	256'788.44		400'000		39'460.90		46'559.86	
5010.049	Egetswilerstrasse, Sanierung	598'170.98				57'226.95		340'827.07	
5010.050	Wallisellerstrasse (Waldverbindung)					511'675.05		69'904.95	04.06.2019
5010.060	Grubenstrasse (Steinackerstr.-Dorfnest)	546'131.87				14'880.75		123'022.38	
5010.130	Lochäckerweg	118'179.20						56'931.55	
5010.140	Gerlisbergstrasse	14'125.65							
5010.141	Gerlisbergstrasse (- Ackerstr./Bösmoos)	19'390.05							
5010.142	Pflästerungen Buchhalden	143'607.15						-3'607.15	
5010.143	Obere Augwilerstrasse	14'962.55						253'132.45	
5010.144	Bushaltestelle Weinbergstrasse, Ausbau n	61'086.65							
5010.146	Hämelirainstrasse, Ausbau Kurve und	7'422.70							
5010.147	Brunnengässli	44'966.00						34'539.00	
5010.970	Eigentalstrasse					-61'524.15			
5010.990	Werftstrasse					1'574.65			
5060.030	Salzsilo Werkhof	90'592.50		70'000					
6310.047	Hintergasse, Rückerst. von Dritten		30'407.80						

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
6310.060	Grubenstrasse, Rückerst. von Dritten		3'306.00						
7	**Umwelt und Raumordnung**	**1'150'410.96**	**428'648.00**	**1'450'000**	**50'00(**	**182'617.05**			
	Nettoergebnis		**721'762.96**		**1'400'000**		**182'617.05**		
710	**Abwasserbeseitigung**	**705'809.46**	**428'648.00**	**600'000**	**50'00(**	**13'000.00**			
5010.000	Kanalisations-Sanierungen (Rahmenkredit)			600'000					
5010.090	Waldeggweg - Schaffhauserstrasse	311'463.28				13'000.00		-47'679.28	
5010.120	Mühlegasse, Ersatz Kanalisation	383'507.65						-19'507.65	
5010.141	Entwässerung Obstgartenstrasse	10'838.53						9'616.47	
6100.100	Anschlussgebühren		428'648.00		50'000				
740	**Friedhof und Bestattung**	**369'874.35**		**450'000**		**169'617.05**			
5010.030	Friedhof Chloos, Erweiterung Urnengräber	35'319.70				169'617.05			
5030.030	Friedhof, Ersatz Energieerzeugung	334'554.65		450'000				115'445.35	
750	**Gewässerunterhalt/-Verbauungen**			**50'000**					
5610.010	Aufwertung Altbach, Hochwasserschutz Anteil Stadt Kloten			50'000					
790	**Raumordnung**	**74'727.15**		**350'000**					
5810.020	Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse	74'727.15		200'000				85'272.85	
5810.030	Stadtpark			150'000					
8	**Volkswirtschaft**	**347'368.25**		**295'000**		**199'390.31**			
	Nettoergebnis		**347'368.25**		**295'000**		**199'390.31**		
810	**Forstwesen**	**42'006.95**				**53'781.15**			
5050.010	Waldkäufe	42'006.95				53'781.15			
817	**Forstinvestitionen**	**114'691.55**		**100'000**		**131'608.16**			
5030.010	Sanierung Werkhof Forst Bülacherstrasse	19'680.15		100'000		131'608.16		17'494.04	17.09.2019
5010.010	Sanierung Werkhof Forst, Vorplatz	95'011.40						4'988.60	

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2019		Budget 2019		Rechnung 2018		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
840	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**190'669.75**		**195'000**		**14'001.00**			
5010.010	Industriestammgeleiseanlage, Sanierung	190'669.75		195'000		14'001.00		90'585.25	
Investitionen Finanzvermögen			**958'750.00**						
	Saldo	**958'750.00**							
9	**Finanzen und Steuern**		**958'750.00**						
	Nettoergebnis	**958'750.00**							
942	**Liegenschaften Finanzvermögen**		**958'750.00**						
8010.100	Übertragung Grundstücke vom FV ins VV		958'750.00						

Kommentar Investitionsrechnung

Minderausgaben bis Fr. 100'000.00 werden bei Nichtbeanspruchung in der Regel nicht kommentiert. Mehrausgaben finden Berücksichtigung ab Beträgen von Fr. 20'000.00.

Eine vollständige Übersicht über die bewilligten Kredite aufgrund von Spezialbeschlüssen finden Sie unter dem Titel "Verpflichtungskredite". Bei diesen Positionen wird im Kommentar nicht separat auf ev. zeitliche Verschiebungen hingewiesen, da dabei die Kredite der Spezialbeschlüsse den Budget-Beträgen vorgehen.

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
0	**Allgemeine Verwaltung**		
020	**Verwaltung**		
020.5060.030	IT Netzwerk, Rollout der Aktivkomponente	Minder-Ausgaben	208'898.55
	Geplant war der Ersatz der Core- und der Access-Switches. Im Laufe des Projektes zeigte sich, dass aufgrund personeller Kapazitäten und Risikobetrachtungen 2019 lediglich die Core-Switches ausgetauscht werden. Der Ersatz der Access-Switches erfolgt 2020.		
090	**Verwaltungsliegenschaften**		
090.5030.120	Stadthaus, Sanierung Liftanlagen	Minder-Ausgaben	160'349.15
	Budget 300T, IP 2019 150T und IP2020 150T. Zeitliche Verschiebung aufgrund Liefertermin Liftfirma. Gesamtkosten leicht höher. Anzahlung geringer, da kleinere Garantiesumme seitens UN gewünscht.		
1	**Oeffentliche Sicherheit**		
160	**Zivilschutz**		
160.5060.011	Ersatz Personentransporter ZSO Hardwald	Mehr-Ausgaben	54'922.10
	Der Personentransporter musste ersetzt werden, weil das alte Fahrzeug nicht mehr wirtschaftlich repariert werden kann.		
2	**Bildung**		
217	**Schulliegenschaften/-Anlagen**		
217.5030.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung	Minder-Ausgaben	369'892.90
	Budget 500T. Effektive Ausgaben insgesamt rd 525T. Der Wettbewerb konnte aufgrund der Überarbeitung erst anfangs 2020 entschieden werden (Auszahlung Preissumme, Kosten Überarbeitung)		
217.5030.029	Feld, Innensanierung und Erweiterung	Mehr-Ausgaben	543'366.60
	Prognose für 2019 2'000T, effektiv rund 2'534T. Begründung: zeitliche Verschiebung und zusätzliche Sanierung Dach/Fassade Schulhaus Dorf. Insgesamt Kostenunterschreitung von rd 800T inkl. Negativteuerung von rd 700T.		

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
217.5030.043	Hinterwiden, Sanierung ab Wettbewerb Prognose für 2019 10'500T, effektiv rund 9'765T. Begründung: ist eine Punktlandung, es gab gewisse Verschiebungen ins 2019, nun wird erstmals auch die Besserstellung der Kosten abgebildet: 2018 rd 300T Kostenüberschreitung, 2019 rd 600T -unterschreitung.	Minder-Ausgaben	734'640.08
217.5030.900	Provisorium Schule (gebrauchter Pavillon Das Provisorium Hinterwiden wurde gekauft (StRB), weil sich so bei den Projekten Neubau Krippe Looren und Neubau Sanierung SA Nägelimoos erhebliche Kosten einsparen lassen. Diese Erkenntnis zeichnete sich erst im Verlauf des Jahres 2019 ab.	Mehr-Ausgaben	200'000.00
217.5060.013	Erneuerung Displaytechnologien alle Schu Unterrichtstechnologien Umsetzung auf 2020/2021 und 2021/2021 verschoben, da Umsetzung IT LP21 erste Phase 1 und 2 abgewartet wurde.	Minder-Ausgaben	250'000.00
217.5620.020	Heilpäd.Schule Bezirk Bülach, Beitrag an Sanierung Vorverschiebung der Investition von 2019 auf 2018. Im 2018 war das Sanierungsprojekt weiter fortgeschritten als geplant, weshalb im 2018 ein höherer Investitionsbetrag anfiel. Dies wird nun im 2019 teilweise kompensiert.	Minder-Ausgaben	302'936.40
3	**Kultur und Freizeit**		
340	**Sport**		
340.5010.201	Stighag, Sanierung Parkplatz Während der bedürfnisorientierten Partizipation 2018 und der daraus folgenden Planung 2018/2019 mit Berücksichtigung der geltenden Normen wurde eine Neubudgetierung der Parkplatzsanierung auf das Jahr 2020 durchgeführt.	Minder-Ausgaben	475'356.25
340.5030.030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisfeld Budget 2019 500T, IP 0, effektiv ausgegeben wurden 345T. Begründung. Die zeitliche Projektverschiebung kann erst in der neuen Investitionsplanung nach der erfolgreichen Urnenabstimmung abgebildet werden. Bisher waren 20'000T enthalten, neu 30'750T.	Minder-Ausgaben	260'574.85
340.5030.051	Zentrum Schluefweg / Sanierung Lüftungs- anlagen Das Projekt wurde aus baulich/technischen Gründen zu Gunsten eines Projektes Gesamtsanierung Ende 2018 gestoppt. Das Ergebnis einer strategischen Studie liegt im Mai 2020 vor und kann in der neuen Investitionsplanung abgebildet werden.	Minder-Ausgaben	1'900'000.00
340.5030.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel- Die Kugelfangsanierung kann erst im 2020 ausgeführt werden. Dies insbesondere deshalb, weil Naturschutzauflagen nur ein kurzes Zeitfenster für die Bauarbeiten erlaubt. Zeitfenster April bis Juni 2020	Minder-Ausgaben	1'119'740.45

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
340.5030.113	Stadion Schluefweg, Fertigstellung Eva- kuationsanlage Im Oktober 2019 wurde die Submittentenliste und die Zuschlagskriterien durch den Stadtrat genehmigt, welche zurzeit durch einen Fachplaner in Ausarbeitung sind. Umsetzung der Investition ist im Herbst 2020 geplant.	Minder-Ausgaben	280'000.00
340.5030.150	Zentrum Schluefw., Umbau Kiosk Freibad Das Projekt wurde aus baulich/technischen Gründen gestoppt, da es neu als Teil der Gesamtsanierung Zentrum Schluefweg im Investitionsprogramm aufgenommen wird.	Minder-Ausgaben	150'000.00
340.5060.060	Stadion Schluefweg, Beleuchtung Aufgrund der Lieferfristen ist die Fertigstellung im April 2020 vorgesehen.	Minder-Ausgaben	333'998.65
340.5060.070	Stadion Schluefweg, Bestuhlung Das Submissionsverfahren läuft. Da ein Austausch der Stadionbestuhlung nur in einer veranstaltungsfreien Zeit stattfinden kann, wurde der Umbau auf Sommer 2020 festgelegt.	Minder-Ausgaben	740'256.80
4	**Gesundheit**		
410	**Kranken- und Pflegeheime**		
410.5230.020	KZU Embrach, Darlehen Der KZU wurde ein Darlehen mit einer Laufzeit von maximal einem Jahr gewährt. Dies dient zur Überbrückung, bis die KZU von ihrem Recht gemäss Anstaltsvertrag Gebrauch machen kann, ein Darlehen von den Trägergemeinden aufzunehmen.	Mehr-Ausgaben	1'000'000.00
5	**Soziale Wohlfahrt**		
541	**Kinder- und Jugendheime, Waisenhäuser**		
541.5030.017	Neubau Hort PS im Spitz Das Projekt 'Umbau am heutigen Standort' wurde aufgrund des Ergebnisses einer Gesamtbetrachtung gestoppt. Der Hort soll nun als 'Neubau am Ort der heutigen Hauswartwohnung' erstellt werden. Die Kosten können im neuen Investitionsplan abgebildet werden.	Minder-Ausgaben	466'167.10
541.5030.018	Krippe KG im Looren Dieses Projekt war bei der Budgetierung 2019 noch nicht bekannt und wurde 2019 dringlich projektiert (161T, StRB). Die Bauvorlage soll im Sommer dem Gemeinderat vorgelegt werden, zum grossen Teil als gebundene Kosten.	Mehr-Ausgaben	43'080.00
570	**Altersheime (Eigene)**		
570.5030.110	PZ Spitz, Erweiterung Küche und Wäscherei Budget 2019 1'074T, effektiv 1'715T. Begründung zeitliche Verschiebung Bauausführung und Rechnungsstellung sowie leichte Mehrkosten (rd. 180T).	Mehr-Ausgaben	701'378.60
588	**Asylbewerberbetreuung**		

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
588.5030.010	Rankstrasse, Ersatzbau Kollektivunterkun Budget 2019 450T. IP neu 900T. Ausgegeben wurden rund 615T. Zum einen wurde nach der Urnenabstimmung der Baubeginn vorverlegt, es ergeben sich aber immer gewisse Verzögerungen in der Rechnungsstellung, die schwierig voraussagbar sind.	Mehr-Ausgaben	132'859.95
6	**Verkehr**		
620	**Gemeindestrassen**		
620.5010.000	Strassensanierungen (Rahmenkredit) Die als Rahmenkredit bewilligten Strassensanierungen wurden grösstenteils individuellen Kostenstellen zugeordnet. Per Saldo resultiert eine Minderbeanspruchung von Fr. 177'179.83. Dies infolge terminlicher Verschiebungen einzelner, vorgesehener Projekte.	Minder-Ausgaben	2'926'957.90
620.5010.048	Buswendeschlaufe Egetswil Die Sanierung der Buswendeschlaufe war in der Ausführung eng verknüpft mit der Sanierung Egetswilerstrasse und wurde terminlich auf diese abgestimmt. Mit der Buswendeschlaufe konnte erst im Nov. 19 begonnen werden, Endarbeiten im Frühling 2020.	Minder-Ausgaben	143'211.56
620.5060.030	Salzsilo Werkhof Ursprünglich wäre das Fundament des Salzsilos in Eigenregie durch den Unterhaltsdienst erstellt worden. Aus personellen Ressourcen (1 Mitarbeiter weniger bis Nov. 19) musste das Fundament durch die Firma Specogna Bau AG erstellt werden, daher Mehrkosten.	Mehr-Ausgaben	20'592.50
7	**Umwelt und Raumordnung**		
710	**Abwasserbeseitigung**		
710.5010.000	Kanalisations-Sanierungen (Rahmenkredit) Die als Rahmenkredit bewilligten Kanalisationssanierungen wurden individuellen Kostenstellen zugeordnet. Die unter den Rahmenkredit fallenden Ausgaben liegen, infolge terminlicher Verschiebungen, um Fr. 94'970.93 über dem Budget.	Minder-Ausgaben	600'000.00
710.6100.100	Anschlussgebühren Die Anschlussgebühren ergeben sich aufgrund von konkreten Bauprojekten. Es ist im Rahmen der Budgetierung nicht möglich, dies bereits vorauszusehen.	Mehr-Einnahmen	378'648.00
740	**Friedhof und Bestattung**		
740.5010.030	Friedhof Chloos, Erweiterung Urnengräber Schlussrechnung Neugestaltung Kindergräber.	Mehr-Ausgaben	35'319.70
740.5030.030	Friedhof, Ersatz Energieerzeugung Teilprojekt (TP) 1 (Ersatz Ölheizung) wurde umgesetzt, gewisse Arbeiten des TP 2 (Behindertengerechtes WC und Dämmungen) wurden erst anfangs 2020 beendet, TP 3 (Aufwertung/Umbau Aufbahrung) wurde zeitlich verschoben und wird 2021 nochmals budgetiert.	Minder-Ausgaben	115'445.35

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
790	**Raumordnung**		
790.5810.020	Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse Das Projekt wurde im 2019 zwar gestartet, aufgrund der umfassenden Partizipation der Bevölkerung benötigt das Projekt aber etwas mehr Zeit, so dass die Kosten vorwiegend im 2020 anfallen werden.	Minder-Ausgaben	125'272.85
790.5810.030	Stadtpark Da der Stadtpark für die Bauarbeiten der Glattalbahn (Installationsflächen und technischer Zugang zu Hochwasserschutz-Bypass ab ca. 2025) benötigt wird, wurde das Projekt vorderhand verschoben.	Minder-Ausgaben	150'000.00
8	**Volkswirtschaft**		
810	**Forstwesen**		
810.5050.010	Waldkäufe Waldkäufe sind im Wesentlichen nicht voraussehbar. So haben sich in den letzten 2 Jahren einige Käufe ergeben, welche durch Anfragen der Privatwaldbesitzer an die Stadt entstanden sind. Genauso gibt es Jahre, welche keine Waldparzellen zum Kauf stehen.	Mehr-Ausgaben	42'006.95
817	**Forstinvestitionen**		
817.5010.010	Sanierung Werkhof Forst, Vorplatz Der Vorplatz wurde unter 817.5030.010 budgetiert. Für das Gebäude wurde ein separater Kredit gesprochen und dieser ist bereits abgerechnet. Weil es sich beim Vorplatz zudem um Tiefbau handelt, wurde eine separate Investitionsnummer vergeben.	Mehr-Ausgaben	95'011.40
9	**Finanzen und Steuern**		
942	**Liegenschaften Finanzvermögen**		
942.8010.100	Übertragung Grundstücke vom FV ins VV Es handelt sich dabei um das Grundstück, welches für die Erweiterung des Schulhauses Feld gebraucht wurde, Investitionsnummer 217.5030.029.	Mehr-Einnahmen	958'750.00