



STADTKLOTEN

BUDGET 2022

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht und Anträge des Stadtrats	
1 Bericht des Stadtrats (Gemeindevorstand)	4
2 Anträge des Stadtrats	23
Budget	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	26
4 Finanzierung	27
5 Haushaltsgleichgewicht	29
6 Erfolgsrechnung	31
7 Investitionsrechnungen	32
Budget - Details funktionale Gliederung	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	36
9 Erfolgsrechnung funktionale Gliederung	37
10 Erfolgsrechnung funktionale Gliederung Einzelkonten	38
11 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	85
12 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen funktionale Gliederung	86
13 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen funktionale Gliederung Einzelkonten	87
14 Investitionsrechnung Finanzvermögen funktionale Gliederung	93
15 Investitionsrechnung Finanzvermögen funktionale Gliederung Einzelkonten	94
Budget - Details Cockpit (institutionelle Gliederung mit Erläuterungen)	
16 Erfolgsrechnung Übersicht Cockpit (institutionelle Gliederung)	96
17 Erfolgsrechnung Cockpit (institutionelle Gliederung) mit den Bereichen	99
18 Investitionsrechnung Cockpit (institutionelle Gliederung) / Veränderungen Finanzvermögen	275
Anhang zum Budget	
19 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	284
20 Finanzkennzahlen	286
21 Kontenplan (Sachkonten) mit vollständigen Bezeichnungen und mit Erläuterungen	288

Kontakt

Stadtverwaltung Kloten
Kirchgasse 7
8302 Kloten

Finanzvorstand: Mark Wisskirchen

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

Bericht und Anträge des Stadtrats

Bericht des Stadtrats

Vorwort

Nach den finanziell erfreulichen Jahren hinterliess die Corona-Pandemie im Finanzhaushalt der Stadt Kloten mit seiner hohen Abhängigkeit von Steuereinnahmen aus der Luftfahrtbranche tiefe Spuren. So schloss die Rechnung 2020 mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 20.9 Millionen, und auch im Budget 2021 wurde mit einem hohen Aufwandüberschuss von fast Fr. 20 Millionen geplant. In der letztjährigen Finanzplanung wurde mit einer langsamen Erholung der Situation gerechnet, so wurde für das Jahr 2022 ein Aufwandüberschuss von Fr. 9.3 Mio. erwartet.

Der Stadtrat hat auf die Entwicklungen reagiert und für das Budget 2022 eine Leistungsüberprüfung ("Lü21") in Auftrag gegeben. Die im Rahmen dieser Arbeiten für das Jahr 2022 vorgesehenen Massnahmen konnten grösstenteils im Budget 2022 berücksichtigt werden. Diese Massnahmen führen – sofern sie sich alle wie budgetiert umsetzen lassen - zu einer Reduktion des Aufwandüberschusses in der Höhe von fast Fr. 4 Millionen. Da sich die Ertragsseite, vor allem durch Steuererträge der Unternehmen, welche sich im Circle am Flughafen niedergelassen haben, ebenfalls positiver entwickelt als letztes Jahr angenommen, fällt der Aufwandüberschuss im Budget 2022 mit Fr. 3'011'441 wesentlich geringer aus als befürchtet werden musste.

Der Aufwand beträgt im Budget 2022 Fr. 172.2 Mio. und liegt damit um Fr. 0.5 Mio. höher als im Vorjahresbudget. Die Ertragsseite verbessert sich mit einem Anstieg von Fr. 17.2 Mio. deutlich stärker. Der Hauptgrund dafür ist die Entwicklung der Steuererträge. Die geplanten Netto-Investitionen liegen bei weiterhin hohen Fr. 26.6 Mio. Der Stadtrat hat sich intensiv mit den geplanten Investitionen befasst und sich im Hinblick auf die langfristige Strategie und den Substanzerhalt der öffentlichen Infrastruktur bewusst gegen eine drastische Reduktion entschieden.

Im Budget 2022 werden die finanzpolitischen Ziele teilweise erreicht, teilweise aber trotz der im Vergleich zum Vorjahr besseren Ausgangslage weiterhin verfehlt. Zusätzliche Einlagen in die finanzpolitischen Reserven sind derzeit nicht möglich, der Bezug soll jedoch, wenn überhaupt, so spät wie möglich erfolgen. Die Verschuldung steigt an und liegt am Ende der Finanzplanungsperiode ausserhalb des definierten Zielbereichs. Der mittelfristige Rechnungsausgleich wird jedoch dank des bestehenden Nettovermögens sowie dem hohen Bestand an Eigenkapital erreicht und der Steuerfuss liegt voraussichtlich tiefer als in den Vergleichsgemeinden.

Der Stadtrat ist überzeugt, dass sich die Finanzlage der Stadt Kloten mittel- bis langfristig wieder erholen wird. Durch die Ansiedlung von Branchen, die nicht direkt im Zusammenhang mit der Luftverkehrsbranche stehen, wird die Stadt Kloten in der langfristigen Perspektive sogar gestärkt aus der Krise treten.

Zuständigkeit

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

Ausgangslage

Das Budget 2021 wurde dem Gemeinderat mit folgendem Antrag unterbreitet:

- Beibehaltung des Steuerfusses von 103 %
- Verbuchung des Aufwandüberschusses von Fr. 20'133'791.00 zu Lasten des Eigenkapitals.

Der Gemeinderat verabschiedete das Budget sodann mit folgenden Werten:

• Korrekturen in der Erfolgsrechnung (Aufwandsminderung)	Fr.	- 484'522.00
• Korrekturen in der Erfolgsrechnung (Ertragsminderung)	Fr.	95'500.00
• Streichung in der Erfolgsrechnung (Aufwandsminderung)	Fr.	- 10'000.00
• Streichung in der Investitionsrechnung (Minderausgaben)	Fr.	- 100'000.00
• daraus resultierende Veränderung Abschreibungen (Aufwandsminderung)	Fr.	- 41'400.00
• Total Änderung Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	Fr.	- 440'422.00
• Verbuchung des Aufwandüberschusses zu Lasten des Eigenkapitals	Fr.	19'693'369.00

Mit dem Rechnungsabschluss 2020 musste, hauptsächlich wegen Mindererträgen bei den Steuern juristischer Personen, ein Aufwandüberschuss von Fr. 20.9 Mio. ausgewiesen werden, welcher ins Eigenkapital verbucht wurde.

Budgetvorgaben des Stadtrats

Der Stadtrat hat an seiner Sitzung vom 23. März 2021 und mit Beschlüssen Nr. 47-2021 und Nr. 196-2021 die Vorgaben für das Budget 2022 wie folgt definiert:

1. Der Budgetprozess 2022 wird so gestaltet, dass hohe Transparenz und Glaubwürdigkeit gewährleistet sind. Die Details zum Budget werden

- den Mitgliedern der GRPK zur Verfügung gestellt.
2. Die Budgetierung beruht auf einem sparsamen und wirkungsvollen Einsatz der Mittel.
 3. Um die zeitliche Genauigkeit bei der Umsetzung von grossen Investitionsprojekten weiter zu erhöhen, werden diese mit einer Zeitplanung hinterlegt. Bewilligte Projekte werden ausgeführt. Während der Ausführungsphase sind mögliche Einsparungen zu realisieren. Bei Projekten in der Planungsphase wird geprüft, ob eine zeitliche Verschiebung möglich und sinnvoll ist.
 4. Die Gebrauchsfähigkeit von Einrichtungen und Anlagen wird erhalten.
 - a. Der Substanzerhalt der Infrastruktur wird gewährleistet.
 - b. Bei Sanierungen wird zwischen Ersatz und weitergehenden Anforderungen explizit unterschieden.
 5. Die Massnahmen in den Legislaturzielen werden budgetiert.
 6. Auf einzelnen Kostenstellen und Konten wird keine Teuerung aufgerechnet.
 7. Der Umgang mit den finanzpolitischen Reserven erfolgt gemäss Finanzkonzept HRM2. Soweit finanzrechtlich möglich ist auf eine Verwendung der Reserve zu verzichten.
 8. Die Budgetierung des Personalaufwandes erfolgt auf Basis der effektiven Aufwände sowie der bekannten Über- und Unterbelegungen. Es werden keine Anpassungen für individuelle Erhöhungen budgetiert. Für den Ausgleich der Teuerung wird ein Betrag von 0.5% der Lohnsumme budgetiert. Es wird zudem ein Betrag von 0.2% der Lohnsumme für Einmalzulagen budgetiert.
 9. Massnahmen des Massnahmenplanes der Leistungsüberprüfung 2021, welche das Jahr 2022 betreffen, sind zu budgetieren und gemäss Vorgabe zu bezeichnen.

Einschätzung der Lage heute

Zahlreiche noch immer unbestimmte Auswirkungen der Pandemie auf der Aufwand- und Ertragsseite erschweren die Prognosen zum Finanzhaushalt. Es sind weiterhin grosse Investitionsvorhaben vorgesehen. Mit der Umsetzung der Leistungsüberprüfung 2021 und einer Erholung der (Steuer)erträge dürfte die Erfolgsrechnung mittelfristig wieder knapp ausgeglichen abschliessen. Im Steuerhaushalt resultiert über die nächsten Jahre ein beträchtliches Haushaltsdefizit und die verzinslichen Schulden dürften rasch stark ansteigen. Um gute Voraussetzungen für eine nachhaltige Erholung zu schaffen, wird mit einer stabilen Steuerbelastung gerechnet. Weil in den nächsten Jahren der kant. Mittelwert ebenfalls ungefähr stabil bleiben dürfte, kann die steuerliche Attraktivität gehalten werden. Bei den Gebührenhaushalten kann im Abfall der Tarif leicht gesenkt werden, im Abwasser zeichnet sich eine Tarifierhöhung ab.

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

Die finanzpolitischen Ziele des Stadtrats

Mittel-/langfristiger Rechnungsausgleich	Messgrösse
Der Rechnungsausgleich wird über 8 Jahre betrachtet. Zum Budgetzeitpunkt (ex ante) werden 3 Abschluss- und 5 Planjahre, beim Rechnungsabschluss (ex post) 8 Abschlussjahre berücksichtigt.	Summe Ergebnis 8 Jahre (3 Basis + 5 Plan)
Der Rechnungsausgleich gilt auch als erfüllt, solange das Nettovermögen im Steuerhaushalt am Ende der Planung über Null liegt.	Nettovermögen Steuerhaushalt > 0
Der Haushalt gilt mittelfristig ebenfalls als ausgeglichen, wenn das Eigenkapital beim letzten Rechnungsabschluss über Fr. 100'000'000 betrug	Eigenkapital > Fr. 100'000'000
Finanzpolitische Reserve	Messgrösse
Der städtische Haushalt hängt stark von Steuererträgen juristischer Personen aus der Luftfahrtbranche ab. Zur Abfederung möglicher negativer Effekte beim Einbruch dieser Steuern soll eine finanzpolitische Reserve von 90 Mio. Franken geöfnet werden. Bis der Zielbetrag erreicht ist, wird der budgetierte Ertragsüberschuss bis 5 Mio. Franken vollumfänglich, darüber hinaus zu drei Vierteln in die finanzpolitische Reserve eingelegt.	Finanzpolitische Reserve 90 Mio. Franken
Begrenzung Substanz und Verschuldung	Messgrösse
Die Substanz des Gesamthaushaltes, gemessen am Nettovermögen, soll sich in einer Bandbreite von plus/minus 1'500 Franken je Einwohner bewegen. Nach der Realisierung grösserer Investitionsvorhaben darf die Nettoschuld auf maximal diese Höhe ansteigen, vor der Umsetzung neuer Vorhaben muss der Wert aber tiefer liegen, damit eine Neuverschuldung möglich wird. Würde die Bandbreite während längerer Zeit nach oben durchschritten, und so ein Nettovermögen über 1'500 Franken je Einwohner ausgewiesen, wären Steuerfussenkungen angezeigt.	Nettovermögen zwischen +/- 1'500 Franken je Einwohner
Attraktiver Steuerfuss	Messgrösse

Kloten will auch steuerlich eine attraktive Stadt sein. Der Steuerfuss soll im Vergleich mit anderen Städten tiefer liegen. Als Vergleichsgemeinden (Benchmark) gelten: Bülach, Dietikon, Dübendorf, Opfikon, Schlieren, Uster und Wetzikon. Zur Beurteilung wird der steuerkraftgewichtete Mittelwert der Steuerfüsse dieser Vergleichsgruppe berechnet.	Steuerfuss tiefer als Vergleichsgemeinden
---	---

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

Im Kontext des Budgets 2022 resp. der weiterführenden Finanzplanung 2022-2025 ist die Zielerreichung wie folgt zu beurteilen:

Mittel-/langfristiger Rechnungsausgleich

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

Finanzpolitische Reserve

Eine weitere Alimentierung der Reserven ist mit dem Budget 2022 nicht möglich. Das Ziel wird damit verfehlt.

Begrenzung Substanz und Verschuldung

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

Attraktiver Steuerfuss

Mit einer Steuerbelastung von 103% liegt die Stadt Kloten leicht unter dem Wert der Vergleichsgemeinden. Das Ziel wird damit erreicht.

Optimale Bewirtschaftung Finanzvermögen

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

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

Gesetzliche Vorgaben

Gemäss §92 Abs. 2 GG darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden. Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital, darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (GG §92 Abs. 3). Das Nettovermögen (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital) betrug Ende 2020 (Rechnung) Fr. 41'264'790.48. Das Budget 2022 erfüllt damit die gesetzlichen Vorgaben.

Stand der Aufgabenerfüllung

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

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

- Versorgung (Industrielle Betriebe Kloten AG, 100% Tochter der Stadt Kloten)
- Regionaler Planungsverband im Sinne des Planungs- und Baugesetzes (PBG) "Zürcher Planungsgruppe Glattal", zusammen mit den Gemeinden Bassersdorf, Dietlikon, Dübendorf, Fällanden, Greifensee, Maur, Nürensdorf, Opfikon, Rümlang, Schwerzenbach, Volketswil, Wallisellen und Wangen-Brüttisellen

Erfolgsrechnung

Darstellung

Sowohl Budget wie Rechnung sind obligatorisch nach Sachgruppen und Funktionen zu gliedern. Diese Gliederungen stellen eine Vergleichbarkeit mit anderen Gemeinwesen über alle Jahre hinweg, unabhängig der organisatorischen Belange, sicher.

Die freiwillige Institutionelle Gliederung dagegen richtet sich nach den Bedürfnissen des jeweiligen Gemeinwesens und bildet in der Regel den organisatorischen Aufbau der Verwaltung ab. Hinter der „Cockpit-Gliederung“ der Stadt Kloten mit seinen einzelnen Controlling-Objekten stehen dabei Kostenstellen (allenfalls nochmals gegliedert) sowie Kostenarten, welche in ihrer Kombination die durch die Rechnungslegungsvorschriften geforderte „Kontogenauigkeit“ erfüllen. Diese Kombinationen sind dabei auch Träger der jeweiligen Budgetkredite, welche durch die Genehmigung des Budgets freigegeben werden. Die detaillierten Kommentare zu den Abweichungen zum Budget des Vorjahres sowie sonstige Erläuterungen sind in der Cockpit-Gliederung (institutionelle Gliederung) enthalten.

Die Geschäftsleitung hatte per 01.05.2021 eine Organisationsänderung in der Stadtverwaltung beschlossen. Im Budget 2022 sind daher neu folgende Cockpitobjekte und Kostenstellen enthalten:

Cockpit/Kostenstellen

neu	Bezeichnung	vorher	neu	Bezeichnung	vorher
2210.90	Friedensrichter (1200)	4215.95	4271	Feuer-, Oel- und Chemiewehr	5260
			4271.00	Feuer-, Oel- und Chemiewehr (1500)	5260.00
4240.31	Integration (5790)	6285.10			
4252	Kinder- und Jugendhilfe	verschiedene	4275	Bevölkerungs- / Zivilschutz	5265
4252.10	Schulsozialarbeit (2192)	6222.00	4275.00	Bevölkerungs- / Zivilschutz (1620)	5265.00
4252.20	Jugendarbeit (5440)	6280.00	4275.10	Gemeindeführungsorgan (GFO) (1621)	5265.10
4252.30	Beiträge an Jugendsekretariat (5440)	4250.20	4275.30	Arbeitssicherheit (0220)	5265.30
4252.35	Berufs-, Studien und Laufbahnberatung (2990)	unter 4250.20	4276	ZSO Hardwald	5266
4252.40	Alimentenbevorschussung (5430)	4250.30	4276.00	ZSO Hardwald (1629)	5266.00
4255	Familienergänzende Betreuung	6275	4277	Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr	5277
4255.10	Frühförderung (5451)	6275.50	4277.00	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	5277.00
4255.20	Krippe Looren (5451)	6270.10	4277.10	Regionalverkehr (6220)	5277.10
4255.30	Familienergänzende Betreuung (5451)	6275.00	4277.20	Parkieranlagen (6150)	5277.20
4270	Stadtpolizei	5270			
4270.00	Stadtpolizei (1110)	5270.00			
4270.10	Plakat- und Marktwesen (1400)	5270.10			
4270.11	Verkehrssicherheit (1120)	5270.11			
4270.90	Stadtrichteramt (1200)	5270.90			

Im Überblick der Sachgruppen

30 Personalaufwand

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

In der Sachgruppe 301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal

Basierend auf den verbuchten Löhnen und Sozialleistungen vom Januar bis Mai 2021 wurde eine Hochrechnung der zu erwarteten Aufwände vorgenommen. Dazu wurden die effektiven Zahlen durch 5 geteilt und mit 13 multipliziert. Auf eine Budgetierung von individuellen Lohnanpassungen wurde gemäss den strategischen Budgetvorgaben verzichtet. Für den Ausgleich der Teuerung wurde eine Annahme (0.5%) getroffen. Die Kosten für den allfälligen Ausgleich der Teuerung sind zentral unter 3210.00/3010.00 budgetiert. Anschliessend wurde ermittelt, wie viele Stellenprozente den Löhnen und Sozialleistungen zu Grunde liegt. Wo die so ermittelten Lohnkosten und Stellenprozente stark vom Soll-Stellenplan abweichen konnte eine Korrekturbuchung vorgenommen werden. Die Verantwortung für die entsprechende Berechnung und Budgetierung wurde dabei den Bereichen und den Kostenstellenleitern übertragen.

In der Sachgruppe 305 Sozialleistungen

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

Stellenplan

Gemäss Art. 8 MaVo beantragt der Stadtrat dem Gemeinderat das Personalbudget zur Genehmigung, er dokumentiert diesen Antrag mit dem funktionsspezifischen Stellenplan. Der Stellenplan wurde im Laufe des zweiten Halbjahres 2019 sowie Anfangs 2020 komplett neu aufgebaut und wird seither direkt in Abacus geführt. Der Stellenplan wurde so umgesetzt, dass pro Kostenstelle die genehmigte Anzahl Stellenprozente pro Funktionsstufe dargestellt werden kann (Soll-Stellenplan). Dem kann aus der Lohnbuchhaltung die effektive Besetzung (Ist-Stellenplan) gegenübergestellt werden. Änderungen im Soll-Stellenplan werden nach Beschluss durch den Stadtrat aufgenommen. Anpassungen im Ist-Stellenplan erfolgen automatisch und tagesaktuell. Damit kann die Veränderung von Soll- und Ist-Stellenplan über die Zeit nachvollzogen werden und Vakanzen oder Überbelegungen sind einfach ersichtlich.

Für die Budgetierung 2022 konnte nicht vollständig auf den Abacus-Stellenplan abgestellt werden, da die Organisationsänderung zwar unterstellungsmässig per 1.5.2021 durchgeführt wurde, im Stellenplan aber erst im Laufe des Jahres 2021 auf den 1.1.2022 umgesetzt wird. Die Arbeiten

dazu laufen derzeit. Ebenfalls wurden im Stellenplan bereits einige Reduktionen als Folge von Lü21 sowie generelle, durch den Stadtrat genehmigte Anpassungen vorgenommen. Diese Änderungen zusammengefasst ergibt sich folgender voraussichtlicher Stellenplan per 1. Januar 2022:

ergibt auf 1.1.2022								
Bereich	Total	Vdir	F+L	E+S	L+S	B+K	F+S	G+A
Funktionsstufe 10	100%	100%						
Funktionsstufe 20	600%		100%	100%	100%	100%	100%	100%
Funktionsstufe 30	1510%		400%	500%	200%	230%		180%
Funktionsstufe 40	5750%	170%	1210%	1985%	430%	345%	300%	1310%
Funktionsstufe 50	6110%	140%	560%	1260%	300%	120%	580%	3150%
Funktionsstufe 55	1840%			905%				935%
Funktionsstufe 60	12621%	107%	940%	4166%	980%	1348%	1480%	3600%
Funktionsstufe 70	1945%		100%				550%	1295%
Funktionsstufe 80	6710%		1515%	190%		15%	165%	4825%
Funktionsstufe 91 (Sozialstellenplan)	200%		200%					
Funktionsstufe 92 (Geschützte Arbeitsplätze)	200%		200%					
Funktionsstufe 93 (Praktikumsplätze)	100%	100%						
Funktionsstufe 95 (Lernende)	5860%		1700%	60%	100%	1000%	200%	2800%
Friedensrichter	100%	100%						
Total	43646%	717%	6925%	8996%	2090%	3348%	3375%	18195%

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Diese Positionen beinhalten mehrheitlich kontinuierliche, jährlich wiederkehrende Aufwendungen, welche geringen Schwankungen unterworfen sind. Sie folgen aufwandmässig den Bedingungen von Angebot und Nachfrage und lassen sich damit nur über ihre Qualität steuern.

Im Bereich der einmaligen Aufwendungen fällt insbesondere der bauliche Unterhalt sowie der Unterhalt von Mobilien an. Zusammen mit den Anschaffungen bieten sie im Rahmen von gesetzlichen Vorgaben (Unterhaltungspflicht) und gesetzten Standards (z.B. aus strategischen Vorgaben) einen beschränkten Gestaltungsspielraum. Im Budget 2022 sind Fr. 0.8 Mio. weniger an Ausgaben vorgesehen als im Budget 2021.

Die grössten ausserordentlichen Positionen resultieren im Bereich Lebensraum:

Planung Transformation / Zukunft Steinacker Fr. 250'000, Folgeprojekte Glatttalbahnverlängerung Fr. 200'000, BZO-/Richtplanrevision/IVHB Fr. 150'000.

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Die Abschreibungen 2022, ohne jene auf Investitionsbeiträgen, liegen um Fr. 0.9 Mio. über jenen des Budgets 2021. Die Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen sind in der Sachgruppe 36 enthalten.

34 Finanzaufwand

Per Saldo keine grosse Veränderung. Mehr Zinsaufwand für Darlehen wird durch weniger Vergütungszins auf Steuern kompensiert.

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

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

36 Transferaufwand

361 Entschädigungen an Gemeinwesen: Unter dieser Sachgruppe figurieren insbesondere die Kostenanteile an den Löhnen der Lehrkräfte (kantonale Angestellte). Für 2022 gelten für die Budgetierung der kantonal angestellten Lehrpersonen folgende Vorgaben: Der automatische Stufenanstieg beträgt 0.5 %, die individuellen Lohnerhöhungen belaufen sich auf 0.6 %, für Einmalzulagen sind 0 % vorgesehen, für die Teuerung ebenfalls 0 %. Die wesentlichste Abweichung zum Budget 2021 besteht mit Fr. 0.4 Mio. bei der Entschädigung für die Kläranlage Kloten-Opfikon.

362 Finanz- und Lastenausgleich: Aus den budgetierten Steuererträgen ergibt sich eine relative Steuerkraft von Fr. 4'009 je Einwohner. Bei einem kantonalen Mittel von geschätzt Fr. 3'650 je Einwohner resultiert daraus keine Ablieferung, aber auch kein Zuschuss (Sachgruppe 46).

363 Beiträge an Gemeinwesen und Dritte: Wesentliche Abweichungen zum Budget 2021 werden für Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (Minderaufwand Fr. 1.7 Mio.), für Zusatzleistungen zur AHV / IV und Krankenversicherung (Mehraufwand 1.2 Mio.) und für das Jugendsekretariat des Bezirks Bülach (Mehraufwand 1.7 Mio.) erwartet.

366 Abschreibungen Investitionsbeiträge: Im Budget 2021 war eine Einmalabschreibung auf dem Beitrag für den Hardwaldturm von Fr. 0.3 Mio. enthalten.

38 Ausserordentlicher Aufwand

Es erfolgt keine Einlage in die Finanzpolitische Reserve.

39 Interne Verrechnungen

Die Gemeindevorsteherschaft hat eine marktübliche interne Verzinsung festzulegen. Gegenstand und Modalitäten sind dabei im Budget und in der Jahresrechnung offenzulegen. Der entsprechende Beschluss wurde durch den Stadtrat am 2. Oktober 2012 gefasst. Der Zinssatz entspricht dabei dem 5-Jahres Durchschnitt der 10-jährigen Bundesobligationen. Dieser Zinssatz lag per 31.08.2021 im negativen Bereich. Im Budget 2022 wird deshalb ein Zinssatz von 0.00 % ausgewiesen, dieser Ansatz wird ebenfalls für die Jahresrechnung 2022 Gültigkeit haben.

Die Kalkulatorischen Abschreibungen und Zinsen, welche das Pflegezentrum Spitz jeweils intern verrechnet, sind gesunken. Die Verrechnungen nehmen deshalb um Fr. 0.3 Mio. ab.

40 Fiskalertrag

Der einfache Steuerertrag Rechnungsjahr wird auf rund Fr. 75.0 Mio. veranschlagt (Budget Vorjahr Fr. 58.7 Mio.). Bei den Steuern früherer Jahre wird mit Fr. 5.9 Mio. (Budget Vorjahr Fr. 2.3 Mio.) gerechnet. Je nach Fakturierungszeitpunkt fliessen Mehr-/Mindererträge in eine der beiden Positionen. Die Prognose für die Steuern 2021 weist gegenüber dem Budget 2021 einen Mehrertrag von Fr. 19.7 Mio. aus. Die Budgetierung der Steuereinnahmen der Juristischen Personen unterliegt gerade in dieser Zeit einer hohen Unsicherheit.

Die Grundsteuern sind um Fr. 2.0 Mio. höher budgetiert als im Vorjahr.

42 Entgelte

Die grösste Abweichung bei den Entgelten liegt mit Minus Fr. 1.6 Mio. im PZ Spitz vor.

44 Finanzertrag

Die Industriellen Betriebe Kloten werden zum ersten Mal eine Dividende ausschütten (Fr. 0.5 Mio.).

45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen

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

46 Transferertrag

460 Ertragsanteile: Keine Abweichungen

461 Entschädigungen von Gemeinwesen: Etwas höhere Einnahmen bei der Abfallentsorgung und beim Schulpsychologischen Dienst.

462 Finanz- und Lastenausgleich: Aus den budgetierten Steuererträgen ergibt sich kein Zuschuss. Im Vorjahr waren Fr. 5.2 Mio. budgetiert.

463 Beiträge von Gemeinwesen und Dritten: Bei der Tresorerie entfällt die Konzessionsabgabe der ibk (Minderertrag Fr. 1.1 Mio.). Bei den Zusatzleistungen für die AHV wird ein Mehrertrag von Fr. 2.0 Mio. erwartet und bei den Zusatzleistungen für die IV ein Mehrertrag von Fr. 1.6 Mio.

49 Interne Verrechnung

siehe Gegenposition 39.

Steuererträge ordentliche Gemeindesteuern

Das System der Schätzung des Steuerertrages wurde beibehalten. Dabei wird der Gesamt-Steuerertrag (100%) des jeweiligen Steuerjahres aufgrund der aufgerechneten Total-Erträge geschätzt und im Budgetjahr die zu erwartende "Tranche" eingesetzt.

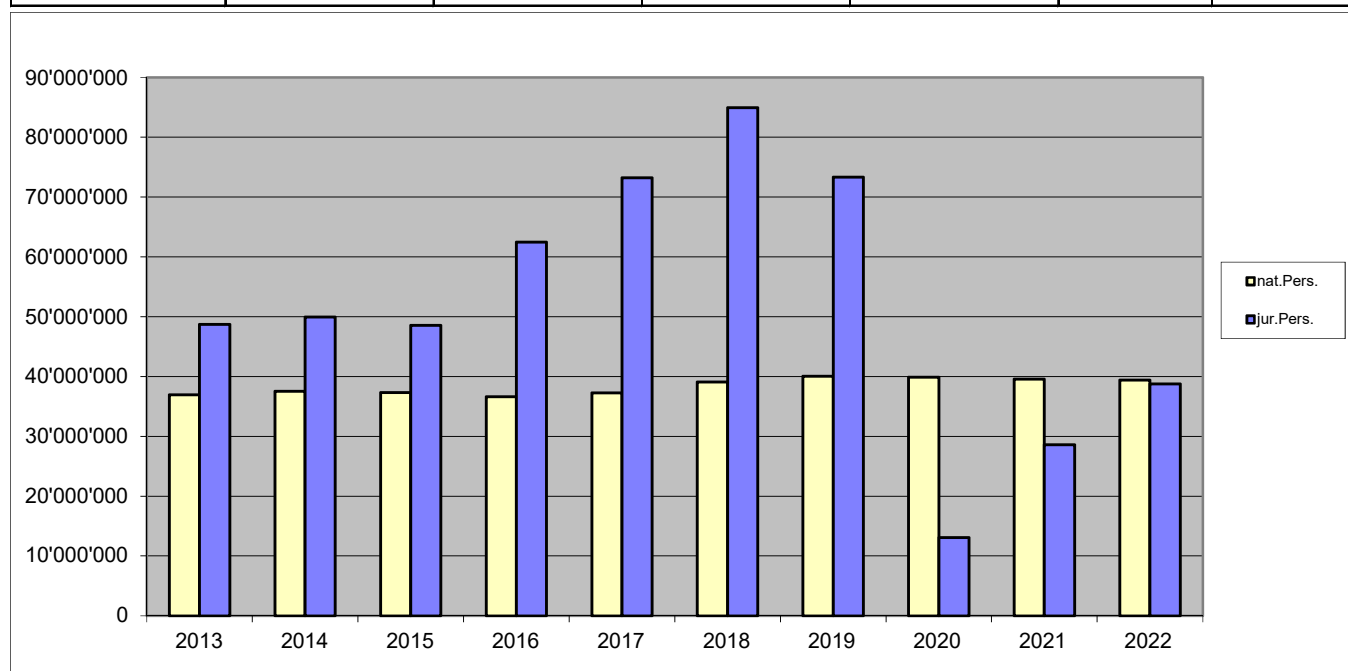
Aufgrund der Zahlen der Rechnung 2020 und der Prognose 2021 wurde der Steuerertrag der Natürlichen Personen um Fr. 2.1 Mio. nach oben angepasst.

Bei den Juristischen Personen wird gegenüber dem Budget 2021 ein Mehrertrag von rund Fr. 18.3 Mio. erwartet. Da hier Schwankungen erwartet werden müssen, kann nicht verhindert werden, dass es in einzelnen Jahren grosse Abweichungen zwischen Budget und Rechnung geben kann.

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

Kategorie	Steuer- jahr	Staatssteuer-Ertrag 100 %							
		bis letzten Abschluss	im laufenden Jahr	Im Budget- Jahr	Folgejahre			Total Ertrag je Steuerjahr	Mittelwert 3 Jahre
					2023	2024	2025		
Natürliche Personen									
	2017	37'275'144						37'275'144	
	2018	38'692'505	400'000					39'092'505	
	2019	38'881'786	700'000	450'000				40'031'786	
	2020	37'749'406	1'200'000	750'000	200'000			39'899'406	
	2021		37'100'000	1'200'000	800'000	450'000		39'550'000	
	2022			36'800'000	1'200'000	900'000	500'000	39'400'000	
Juristische Personen									
	früher		11'000'000	1'000'000					
	2017	72'686'667		500'000				73'186'667	
	2018	83'348'809	1'100'000	500'000				84'948'809	
	2019	71'137'816	1'100'000	1'100'000				73'337'816	77'200'000
	2020	13'399'241	-1'400'000	1'100'000				13'099'241	57'100'000
	2021		29'300'000	-700'000				28'600'000	38'300'000
	2022			38'152'427	500'000	100'000		38'752'427	26'800'000
Total Steuern Rechnungsjahr			66'400'000	74'952'427					
Total Steuern Vorjahre			14'100'000	5'900'000					

Steuerjahr (inkl. Steuer- nachträge der Folgejahre)	Steuern 100 %			Veränderung in %	% Anteil	
	Natürliche Personen	juristische Personen	Total		nat.Pers.	jur.Pers.
2013	36'960'844	48'687'754	85'648'598	7.65%	43.15%	56.85%
2014	37'539'657	49'938'496	87'478'153	2.14%	42.91%	57.09%
2015	37'291'787	48'543'070	85'834'857	-1.88%	43.45%	56.55%
2016	36'611'027	62'443'766	99'054'793	15.40%	36.96%	63.04%
2017	37'275'144	73'186'667	110'461'811	11.52%	33.74%	66.26%
2018	39'092'505	84'948'809	124'041'314	12.29%	31.52%	68.48%
2019	40'031'786	73'337'816	113'369'602	-8.60%	35.31%	64.69%
2020	39'899'406	13'099'241	52'998'647	-53.25%	75.28%	24.72%
2021	39'550'000	28'600'000	68'150'000	28.59%	58.03%	41.97%
2022	39'400'000	38'752'000	78'152'000	14.68%	50.41%	49.59%



Entwicklung der Steuersätze

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

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
										(Annahme)
Politische Gemeinde										
(inkl.Fürsorge/Schule)	99	99	105	105	105	105	103	103	103	103
ref.Kirchengut	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10
kath.Kirchengut	11	11	11	11	10	10	9	9	9	9
christkath.Kirchengut	14	14	14	14	14	14	14	14	14	14
Total										
-mit ref.Kirchengut	109	109	115	115	115	115	113	113	113	113
-mit kath.Kirchengut	110	110	116	116	115	115	112	112	112	112
-mit christkath.Kirchengut	113	113	119	119	119	119	117	117	117	117
Durchschnitt der letzten 10 Jahre										
ohne Kirchensteuer	103.6	103.7	103.7	103.7	103.7	103.7	103.5	102.8	102.6	103.0
mit ref. & kath. Kirchensteuer	114.1	114.2	114.2	114.2	114.2	114.1	113.8	113.0	112.7	113.0
Staatssteuer	100	100	100	100	100	100	100	100	100	100

Steuern, Grundsteuern, Steuerkraftausgleich und Selbstfinanzierung

Der Steuerertrag wurde aufgrund der aktuellen Fakturierungen sowie den weiteren Aussichten höher budgetiert. Diese Mehrerträge werden jedoch zu ca. 1/4 durch den Ressourcenausgleich (kein Zuschuss mehr) kompensiert.

Mit der auf 2022 beantragten Beibehaltung des Steuerfusses resultiert im Budgetjahr eine Selbstfinanzierung von Fr. 4.35 Mio. Damit wird ein Wert ausgewiesen, der im Jahresvergleich rund 16% der Nettoinvestitionen entspricht (Ziel langfristig 100%).

	Steuern, Nettoergebnis (HRM2 Funktion 91)	davon Sondersteuern * (HRM2 Funktion 9101)	Steuerkraft- ausgleich (- = Ablieferung) (Perioden- gerecht)	Steuerertrag korrigiert um Steuerkraft- ausgleich	Steuer- fuss	Selbst- finanzierung *²
Rechnung 2013	79.12 Mio.	3.65 Mio.	2.89 Mio.	82.02 Mio. 	99%	4.479 Mio.
Rechnung 2014	103.45 Mio.	3.87 Mio.	-21.65 Mio.	81.80 Mio. 	99%	8.745 Mio.
Rechnung 2015	127.04 Mio.	3.93 Mio.	-33.33 Mio.	93.71 Mio. 	105%	23.643 Mio.
Rechnung 2016	104.15 Mio.	3.89 Mio.	-9.74 Mio.	94.41 Mio. 	105%	24.038 Mio.
Rechnung 2017	149.15 Mio.	12.14 Mio.	-29.29 Mio.	119.86 Mio. 	105%	35.898 Mio.
Rechnung 2018* ¹	139.11 Mio.	4.70 Mio.	-32.74 Mio.	106.38 Mio. 	105%	35.131 Mio.
Rechnung 2019	134.72 Mio.	6.39 Mio.	-27.09 Mio.	107.63 Mio. 	103%	21.607 Mio.
Rechnung 2020	65.34 Mio.	8.15 Mio.	17.15 Mio.	82.49 Mio. 	103%	-3.194 Mio.
Prognose 2021	91.92 Mio.	8.11 Mio.	0.00 Mio.	91.92 Mio. 	103%	0.755 Mio.
Budget 2022	92.98 Mio.	6.62 Mio.	0.00 Mio.	92.98 Mio. 	103%	4.331 Mio.

*¹ bis 2018 ohne Hundesteuern

*² bis 2018 exkl. Spezialfinanzierungen

Investitionsrechnung

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

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

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

Mit einem geplanten Netto-Investitionsbedarf in den Finanzplanjahren 2022 – 2026 von rund Fr. 148.5 Mio. liegen die Ausgaben je Einwohner bei rund Fr. 7'139, was überdurchschnittlich hoch ist. Dadurch wird das in den strategischen Leitlinien erwähnte Ziel, dass Neuinvestitionen langfristig nach der Selbstfinanzierung (100%) auszurichten sind, in der Planperiode 2022 – 2026 verfehlt.

	Nettoinvestitionen	davon Spezial- finanzierungen	Netto- Investitionen ohne Spezial- finanzierungen	Selbst- finanzierung	Fünfjahresperiode	
	Verwaltungs- vermögen				Netto- Investitionen	Selbst- finanzierung
Rechnung 2013	8.87 Mio.	-0.02 Mio.	8.89 Mio.	4.48 Mio.	8.14 Mio.	13.86 Mio.
Rechnung 2014	10.00 Mio.	-0.19 Mio.	10.18 Mio.	8.74 Mio.	7.87 Mio.	13.13 Mio.
Rechnung 2015	13.52 Mio.	0.16 Mio.	13.36 Mio.	23.64 Mio.	8.91 Mio.	13.11 Mio.
Rechnung 2016	14.49 Mio.	1.32 Mio.	13.17 Mio.	24.04 Mio.	10.99 Mio.	14.67 Mio.
Rechnung 2017	17.47 Mio.	-0.05 Mio.	17.52 Mio.	35.90 Mio.	12.63 Mio.	19.36 Mio.
Rechnung 2018	29.85 Mio.	0.01 Mio.	29.84 Mio.	35.13 Mio.	16.82 Mio.	25.49 Mio.
Rechnung 2019	21.38 Mio.	0.28 Mio.	21.10 Mio.	21.61 Mio.	19.00 Mio.	28.06 Mio.
Rechnung 2020	18.01 Mio.	0.84 Mio.	17.17 Mio.	-3.19 Mio.	19.76 Mio.	22.70 Mio.
Prognose 2021	26.05 Mio.	1.45 Mio.	24.60 Mio.	0.76 Mio.	22.05 Mio.	18.04 Mio.
Budget 2022	26.62 Mio.	2.02 Mio.	24.60 Mio.	4.33 Mio.	23.47 Mio.	11.73 Mio.

Eigenkapital / Nettovermögen

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

In der Planung sind, trotz tieferer Steuererträge, weiterhin hohe Investitionen vorgesehen. Deshalb wird die Selbstfinanzierung ungenügend sein. Die finanzpolitische Zielsetzung, das Nettovermögen in einer Bandbreite von +/- Fr. 1'500 pro Einwohner zu halten, wird für das Jahr 2022 erfüllt, die negative Tendenz zeigt jedoch an, dass der Finanzhaushalt stark unter Druck steht.

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

Eigenkapital Beginn Rechnungs- jahr	Einlagen/Ent- nahmen Eigenwirt- schaftsbetrie- be und Fonds	Einlage in Finanz- politische Reserve	Einlage Ertragsüber- schuss ER	Entnahme Aufwand- überschuss ER	Eigenkapital Ende Rechnungs- jahr	Verwaltungs- vermögen (nicht abzuschrei- ben)	Verwaltungs- vermögen (abzuschrei- ben)	Netto- Vermögen
89.02 Mio.				1.65 Mio.	87.37 Mio.	9.53 Mio.	53.12 Mio.	24.72 Mio.
87.37 Mio.			0.91 Mio.		88.28 Mio.	8.41 Mio.	56.60 Mio.	23.27 Mio.
88.28 Mio.			16.43 Mio.		104.71 Mio.	8.32 Mio.	62.84 Mio.	33.54 Mio.
104.71 Mio.			16.55 Mio.		121.25 Mio.	9.24 Mio.	67.41 Mio.	44.60 Mio.
121.25 Mio.			27.17 Mio.		148.43 Mio.	9.02 Mio.	76.43 Mio.	62.98 Mio.
148.43 Mio.			24.49 Mio.		172.92 Mio.	10.52 Mio.	94.13 Mio.	68.27 Mio.
178.06 Mio.	-0.04 Mio.	7.50 Mio.	9.61 Mio.		195.13 Mio.	20.70 Mio.	112.04 Mio.	62.39 Mio.
195.13 Mio.	-0.11 Mio.	10.00 Mio.		20.88 Mio.	184.14 Mio.	19.99 Mio.	122.89 Mio.	41.26 Mio.
184.14 Mio.	0.18 Mio.			6.55 Mio.	177.77 Mio.	20.79 Mio.	141.07 Mio.	15.92 Mio.
177.77 Mio.	-0.18 Mio.			3.01 Mio.	174.59 Mio.	20.95 Mio.	160.00 Mio.	-6.37 Mio.

Anträge des Stadtrats vom 08. Oktober 2021

1 Antrag zum Budget

Der Stadtrat hat das **Budget 2022** der Politischen Gemeinde Kloten genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	172'227'381
	Gesamtertrag	Fr.	169'215'940
	Aufwandüberschuss	Fr.	-3'011'441
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	26'832'413
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	207'440
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	26'624'973
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	140'000
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	140'000

Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat das Budget 2022 der Politischen Gemeinde Kloten zu genehmigen.

2 Antrag zum Steuerfuss

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)				74'952'427
Steuerfuss				103%
Erfolgsrechnung	Zu deckender Aufwandüberschuss			Fr. 80'212'441
	Steuerertrag bei 103%			Fr. 77'201'000
	Aufwandüberschuss			Fr. -3'011'441

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

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

8302 Kloten, 08.10.2021

Stadt Kloten



René Huber
Stadtpräsident



Marc Osterwalder
Stv. Verwaltungsdirektor

Budget

Steuerertrag und Steuerfuss

Steuerertrag und Steuerfuss		Budget 2022	Budget 2021
Steuerbedarf			
Gesamtaufwand		172'227'381	171'703'966
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr		92'014'940	91'549'597
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)		-80'212'441	-80'154'369
Steuerertrag und Steuerfuss			
	Budget 2022	Budget 2021	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %	74'952'427	58'700'000	
Steuerfuss	103%	103%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
4000.0 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	33'990'000	32'213'000	
4001.0 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	3'914'000	3'631'000	
4010.0 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	33'838'000	21'527'000	
4011.0 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	5'459'000	3'090'000	
Steuerertrag Rechnungsjahr	77'201'000	60'461'000	
Steuerertrag Rechnungsjahr		77'201'000	60'461'000
Jahresergebnis Erfolgsrechnung		-3'011'441	-19'693'369
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2022	Allgemeiner Haushalt Budget 2022	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2022
+ Ertragsüberschuss	0	0	-
- Aufwandüberschuss	3'011'441	3'011'441	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	117'200
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	294'771
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	7'524'500	7'345'300	179'200
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	117'200	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	298'771	4'000	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0	0
Selbstfinanzierung	4'331'488	4'329'859	1'629
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	26'624'973	24'604'973	2'020'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-22'293'485	-20'275'114	-2'018'371
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	16%	18%	0%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Abwasserbeseitigung Budget 2022	Abfallwirtschaft Budget 2022
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0	117'200
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	294'771	0
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	145'300	33'900
- Ertrag aus Aufwertungen	0	0
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	0	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0	0
Selbstfinanzierung	-149'471	151'100
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	2'020'000	0
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'169'471	151'100
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-7%	#DIV/0!

Haushaltsgleichgewicht

Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

Gemäss Beschluss 136-2018 des Stadtrates gilt der Haushalt als ausgeglichen, wenn der Haushalt über drei abgeschlossene Rechnungsjahre, das laufende Budgetjahr, das künftige Budgetjahr sowie drei Planjahre ausgeglichen ist oder wenn im Steuerhaushalt das Finanzvermögen am Ende der aktuellen Planungsperiode das Fremdkapital übersteigt. Mit Beschluss 96-2021 wurde ergänzt, dass der Haushalt ausserdem als ausgeglichen gilt, wenn das Eigenkapital beim letzten Rechnungsabschluss über Fr. 100'000'000 (Franken einhundert Millionen) betrug.

Daraus ergibt sich für das Budget 2022 folgende Übersicht:

Jahr:	RG 2018	RG 2019	RG 2020	BGT 2021	BGT 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Summe
Mittelwert:	24'492'623	9'609'822	-20'876'683	-19'693'369	-3'011'441	0	0	0	-9'479'049
Stand EK:	172'919'038	186'546'208	175'669'524						

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

Der Haushalt gilt somit als mittelfristig ausgeglichen.

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung		Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	-3'011'441
Abschreibungen allgemeiner Haushalt			-7'345'300
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr			-2'316'030
Total zulässiger Aufwandüberschuss			-9'661'330
Nettovermögen (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital) gemäss letzter Rechnung (Rechnung 2020)			41'264'790
	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen	xxxx	3893.xx	-
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.00	-

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen *

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
57%	61%	50%	58%							57%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-1%	-1%	0%	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%	12%	15%	14%							13%

* Bei 2021 und 2022 gemäss Budget

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
30	Personalaufwand	49'318'994	49'575'130	47'941'857.65
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'936'010	25'768'536	28'331'095.80
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	7'417'600	6'562'500	7'038'921.89
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	117'200	180'697	207'273.19
36	Transferaufwand	84'367'812	83'186'654	76'987'117.26
37	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>166'157'616</i>	<i>165'273'517</i>	<i>160'506'265.79</i>
40	Fiskalertrag	93'503'000	72'790'000	67'660'525.83
41	Regalien und Konzessionen	6'500	6'500	3'907.00
42	Entgelte	27'297'536	28'700'287	27'899'327.13
43	Verschiedene Erträge	3'200	3'200	3'017.50
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	298'771	4'000	400'480.49
46	Transferertrag	39'174'958	41'832'131	50'868'092.09
47	Durchlaufende Beiträge	0	0	0.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>160'283'965</i>	<i>143'336'118</i>	<i>146'835'350.04</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-5'873'651	-21'937'399	-13'670'915.75
34	Finanzaufwand	1'232'260	1'248'050	2'459'317.18
44	Finanzertrag	4'094'470	3'492'080	5'253'549.57
	Ergebnis aus Finanzierung	2'862'210	2'244'030	2'794'232.39
	Operatives Ergebnis	-3'011'441	-19'693'369	-10'876'683.36
38	Ausserordentlicher Aufwand	0	0	10'000'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0	0	-10'000'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-3'011'441	-19'693'369	-20'876'683.36
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	4'837'505	5'182'399	4'140'508.10
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	4'837'505	5'182'399	4'140'508.10
	Total Aufwand	172'227'381	171'703'966	177'106'091.07
	Total Ertrag	169'215'940	152'010'597	156'229'407.71

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
50	Sachanlagen	26'466'336	25'529'000	19'630'038.43
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	40'000	60'000	61'296.20
54	Darlehen	0	1'352'200	695'184.05
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	326'077	945'458	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	0	280'000	395'428.50
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionsausgaben		26'832'413	28'166'658	20'781'947.18
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0	0	30'935.20
61	Rückerstattungen	0	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	50'000	50'000	1'633'457.50
64	Rückzahlung von Darlehen	157'440	196'145	1'104'816.50
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0	1'865'584	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		207'440	2'111'729	2'769'209.20
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		26'832'413	28'166'658	20'781'947.18
Total Investitionseinnahmen		207'440	2'111'729	2'769'209.20
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-26'624'973	-26'054'929	-18'012'737.98

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
70	Investitionen in Sachanlagen	140'000	0	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0	0	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0	0	30'935.20
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	1'469'274.80
Total Ausgaben		140'000	0	1'500'210.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0	0	1'500'210.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0	0	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0	0	223'860.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0	0	0.00
Total Einnahmen		0	0	1'724'070.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		140'000	0	1'500'210.00
Total Einnahmen		0	0	1'724'070.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-140'000	0	223'860.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Budget - Details

funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss Berechnungsart, wie im Stadtratbschluss vom 2. Oktober 2012 festgelegt, Minus 0.27 %. Es kommt deshalb ein Zinssatz von 0.00 % zur Anwendung. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

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

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	13'999'459	4'148'937	13'958'673	4'074'724	13'288'341.07	3'614'055.85
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	9'960'166	6'724'178	9'832'952	6'803'635	9'685'214.01	6'586'093.44
2	Bildung	44'212'954	5'730'984	43'508'732	5'833'717	42'644'268.74	5'378'318.08
3	Kultur, Sport und Freizeit	8'893'130	2'142'600	9'187'100	2'063'700	9'980'554.89	1'917'838.42
4	Gesundheit	29'426'060	18'025'300	30'532'660	20'306'500	29'692'798.81	19'708'756.76
5	Soziale Sicherheit	46'766'128	25'800'400	45'781'653	21'552'391	41'763'669.42	18'785'629.30
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	8'453'200	1'312'920	8'382'985	1'282'650	7'896'267.80	1'340'842.06
7	Umweltschutz und Raumordnung	7'880'336	5'856'671	7'897'490	5'473'500	8'040'584.75	5'623'853.08
8	Volkswirtschaft	745'488	2'057'990	715'171	3'128'190	1'344'299.65	4'005'772.77
9	Finanzen und Steuern	1'890'460	97'415'960	1'906'550	81'491'590	12'770'091.93	89'268'247.95
Total Aufwand / Ertrag		172'227'381	169'215'940	171'703'966	152'010'597	177'106'091.07	156'229'407.71
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss			3'011'441		19'693'369		20'876'683.36
Total		172'227'381	172'227'381	171'703'966	171'703'966	177'106'091.07	177'106'091.07

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	13'999'459	4'148'937	13'958'673	4'074'724	13'288'341.07	3'614'055.85
	Nettoergebnis		9'850'522		9'883'949		9'674'285.22
0110	Legislative	425'440		352'000		386'956.61	
	Nettoergebnis		425'440		352'000		386'956.61
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	237'000		205'000		206'728.95	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	37'440		37'400		34'810.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'600		23'300		13'242.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'500		3'500		2'271.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	400		300		278.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		500		2'484.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	32'500		15'000		6'597.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	57'500		35'000		61'056.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		58'354.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					570.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					60.00	
0120	Exekutive	881'887		753'087		696'782.73	
	Nettoergebnis		881'887		753'087		696'782.73
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	380'000		380'000		387'415.75	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					527.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'000		22'000		23'710.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'300		23'300		23'372.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1'012.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800		4'000		4'448.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000		30'000		22'402.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	204'700		78'700		46'208.98	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					27'642.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	89'000		99'000		86'289.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	31'587		31'587		37'002.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	114'500		84'500		36'750.00	
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	2'669'010	1'219'800	2'659'700	1'228'700	2'777'931.51	1'334'622.11
	Nettoergebnis		1'449'210		1'431'000		1'443'309.40
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'513'200		1'493'000		1'469'469.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-16'000				29'020.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-10'180.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	97'350		95'100		93'415.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	175'860		165'000		157'047.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'810		10'100		9'812.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'190		17'900		17'525.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'500		4'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		400.00	
3100.00	Büromaterial					105.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	341'200		369'000		338'452.49	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	86'600		71'600		57'649.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	120'300		121'500		121'517.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	100		100		449.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					80.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	305'000		305'000		493'165.62	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'200		5'200			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'000		13'000		8'978.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'300		20'300		38'678.47
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'000		100'000		102'380.59
4290.00	Übrige Entgelte		500		500		5'099.65
4390.00	Übriger Ertrag						563.65
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		911'000		929'900		977'866.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		165'000		165'000		186'055.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000				15'000.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	9'214'022	2'853'337	9'459'686	2'769'924	8'660'554.00	2'186'505.64
	Nettoergebnis		6'360'685		6'689'762		6'474'048.36
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25'000		25'000		23'976.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'844'650		3'787'178		3'750'878.35	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-15'412.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-23'041.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	237'002		237'882		232'711.95	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-10'544.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	444'940		430'729		416'982.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'934		24'691		24'280.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	45'216		44'736		43'912.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3059.00	Übrige AG-Beiträge					7'080.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	243'390		234'520		122'504.71	
3091.00	Personalwerbung	27'200		37'200		34'920.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	222'770		224'750		136'351.42	
3100.00	Büromaterial	72'000		112'000		75'588.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	-178'500		1'500		6'269.83	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	195'000		222'000		220'305.12	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	14'000		16'200		19'010.75	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			2'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		19'881.08	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					758.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					189.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	210'000		318'300		281'067.31	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	216'500		342'950		207'689.15	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	10'000		20'000		6'545.26	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					68.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'980'640		1'968'700		1'772'822.09	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'000		40'000		40'476.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	411'750		242'000		45'644.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'700		37'700		955.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	149'380		183'300		228'349.44	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	796'000		782'450		621'541.26	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	26'850		25'300		20'719.20	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					149'194.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					5.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	143'100		89'600		111'821.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			8'000		86'433.58	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					618.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	26'000					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'200'000		1'100'000		1'280'302.05
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000		19'000		9'501.09
4250.00	Verkäufe		16'000		4'000		7'070.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'500		500		5'666.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						10'000.00
4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'000		1'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'618'837		1'645'424		873'966.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	809'100	75'800	734'200	76'100	766'116.22	92'928.10
	Nettoergebnis		733'300		658'100		673'188.12
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	48'400		48'400		48'752.60	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-3'538.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100		3'100		3'118.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'300		6'300		6'241.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	500		400		319.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600		600		584.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					165.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand					667.25	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'000		20'000		54'072.94	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	83'000		45'500		144'554.59	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					311.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	80'000		80'000		83'735.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	185'500		240'500		156'136.24	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000		15'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500		5'500		5'472.00	
3137.00	Steuern und Abgaben					94.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					16'320.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	149'000		59'000		57'452.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					1'123.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500		8'500		7'319.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	40'000				29'480.15	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	13'000		53'000		14'688.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					140.25	
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	144'700		148'400		137'905.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000		8'000		12'589.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		62'000		62'000		74'168.45
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV				300		370.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'800		5'800		5'800.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	9'960'166	6'724'178	9'832'952	6'803'635	9'685'214.01	6'586'093.44
	Nettoergebnis		3'235'988		3'029'317		3'099'120.57
1110	Polizei	1'953'197	1'206'787	1'917'566	1'265'787	1'867'860.36	1'110'104.63
	Nettoergebnis		746'410		651'779		757'755.73

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'440'000		1'461'234		1'445'192.60	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-8'400.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'757.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'530		92'000		90'826.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	171'400		178'500		175'671.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'440		9'500		9'551.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'360		17'300		17'048.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'400		10'470		4'199.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'800		2'800		4'180.00	
3100.00	Büromaterial	1'200		1'200		1'316.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'600		21'600		14'858.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'100		3'000		14'475.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			150			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'500		3'000		9'441.56	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'500		5'500		20'216.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'240		11'500		6'166.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100		1'100			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'800		10'000		3'341.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			58'162		54'998.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500		1'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	34'127					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	2'500		1'650		300.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500		500			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	57'500		25'800		11'120.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'100		1'100		1'110.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		170'000		170'000		133'831.30
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		388'787		447'787		373'517.75
4250.00	Verkäufe						3'787.10
4270.00	Bussen		54'000		54'000		4'148.48
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						820.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		594'000		594'000		594'000.00
1120	Verkehrssicherheit	613'287	800'000	630'417	800'000	616'009.25	776'356.50
	Nettoergebnis	186'713		169'583		160'347.25	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500		3'920		4'234.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'761		57'171		45'776.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'202.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'440		940		728.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			9'800		7'161.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'986		29'986		29'906.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	527'000		527'000		527'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						1'750.00
4270.00	Bussen		800'000		800'000		774'606.50
1200	Rechtssprechung	284'000	227'500	285'100	237'500	268'630.25	149'239.37
	Nettoergebnis		56'500		47'600		119'390.88
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	146'500		146'500		144'999.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'300		9'300		9'274.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'200		22'200		22'341.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'000		1'000		979.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800		1'800		1'740.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'700		500		75.00	
3100.00	Büromaterial	1'300		800			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700		500		165.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000		500		316.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'300		21'300		8'934.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'000		13'000		12'684.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'200		700		122.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	67'000		67'000		67'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000		40'000		37'365.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'500		7'500		2'607.35
4270.00	Bussen		190'000		190'000		109'266.67
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	3'722'882	2'162'300	3'578'890	2'163'100	3'588'858.63	2'163'305.54
	Nettoergebnis		1'560'582		1'415'790		1'425'553.09
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'363'000		1'340'300		1'284'922.55	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-15'003.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6'821.85	
3049.00	Übrige Zulagen	1'500		1'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	86'800		85'800		81'744.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	165'400		157'100		146'769.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'257		9'000		8'627.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'220		16'100		15'337.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'500		7'500		4'790.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung					60.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	340		1'300		280.00	
3100.00	Büromaterial	133'000		152'000		131'828.77	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'000		8'100		10'770.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'000		1'591.25	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					9'369.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					376.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	345'700		329'400		368'619.66	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	171'005		146'000		240'289.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	30'000		30'000		30'319.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	7'100		4'000		6'712.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					4'635.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000		7'000		9'903.85	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	6'600		5'000		6'112.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					11'321.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'028'900		947'000		889'852.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	250		300		3'100.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	119'110		125'490		143'348.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	210'000		205'000		200'000.00	
4120.00	Konzessionen		6'500		6'500		3'907.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'935'900		1'944'700		1'947'205.33
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'800		3'000		1'583.75
4250.00	Verkäufe		200		2'700		7'150.51
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500				2'615.95
4290.00	Übrige Entgelte						243.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'400		1'200		600.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		210'000		205'000		200'000.00
1408	Regionales Zvilstandsamt	698'310	698'310	725'490	725'490	790'438.05	790'438.05
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	390'000		387'000		443'471.05	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-6'469.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-14'817.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'100		24'800		28'364.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'100		36'800		38'247.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'870		2'600		2'896.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'390		4'600		5'321.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000		2'000		-3'762.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		830.00	
3100.00	Büromaterial	4'500		4'500		7'220.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					30.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		214.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		800		780.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600		20'600		70'759.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					856.90	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	3'700		3'700			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'000		1'000		561.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					552.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	221'250		232'990		215'379.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		260'000		260'000		256'936.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'304.10
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		319'200		340'000		387'848.75
4690.00	Übriger Transferertrag		119'110		125'490		143'348.50
1500	Feuerwehr	1'309'961	538'962	1'265'734	505'456	1'223'140.89	533'061.50
	Nettoergebnis		770'999		760'278		690'079.39
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	57'404		55'700		33'967.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	709'322		678'495		541'057.80	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-3'374.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-900			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'398		15'738		25'964.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'893		30'329		30'126.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'511		5'226		6'280.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'483		3'896		4'871.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'900		54'600		24'937.90	
3091.00	Personalwerbung	500		2'000		161.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'050		19'200		29'328.80	
3100.00	Büromaterial	500		500		159.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	37'200		34'200		40'443.87	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500		3'900		4'897.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	70'850		19'050		43'874.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	21'000		21'000		14'264.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	57'400		60'400		50'323.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	84'250		81'450		148'981.37	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200		150		149.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200				4'176.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000		3'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'000		42'000		80'708.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'000		34'000		40'722.77	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'800		3'500		418.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000		6'926.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	4'000		4'000		4'886.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	72'600		72'800		68'894.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'000		19'000		19'948.93	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					44.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000		20'000		4'391.00
4250.00	Verkäufe		1'500		1'500		15'934.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		152'000		147'000		136'986.00
4270.00	Bussen						1'540.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		184'000		156'000		184'948.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						7'800.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		181'462		180'956		181'462.00
1610	Militärische Verteidigung	57'000	58'060	100'851	68'200	107'836.80	72'012.55
	Nettoergebnis	1'060		32'651			35'824.25
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'912		6'095		4'002.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					116.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	35		56		37.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					21.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'700		6'700		5'884.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'640.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800		800			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'000		23'000		33'594.30	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'500		31'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	800		800		602.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'800		25'400		55'884.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'453				1'053.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000		5'000		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000		4'000		3'850.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'200		4'200		3'400.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.00	Entschädigungen vom Bund		30'000		30'000		26'629.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		19'860		30'000		38'132.80
1620	Zivilschutz	264'720		266'252		225'717.85	14'500.00
	Nettoergebnis		264'720		266'252		211'217.85
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	700		700		211.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					101.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		1'507.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'400		6'400		6'361.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	254'620		256'152		217'536.25	
4250.00	Verkäufe						4'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						10'000.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	24'550		24'550		19'646.63	
	Nettoergebnis		24'550		24'550		19'646.63
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	16'000		16'000		9'828.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					419.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					17.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					80.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800		800		2'023.15	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'850		2'850		2'843.28	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'400		4'400		4'435.00	
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	1'032'259	1'032'259	1'038'102	1'038'102	977'075.30	977'075.30
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'000		8'000			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	385'000		389'352		378'124.60	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-8'824.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'727.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'720		24'903		24'185.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'050		46'324		45'034.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'050		5'673		5'269.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'620		4'673		4'538.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	132'200		112'390		86'598.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200		1'200		200.00	
3100.00	Büromaterial	10'000		4'000		3'979.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'500		8'300		14'127.93	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200		200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	91'917		92'879		92'937.40	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	13'000		36'548		23'786.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'000		25'000		19'573.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'800		26'860		39'962.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600		2'600		2'321.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'579		44'300		66'614.12	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'770		28'000		21'144.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'500		21'500		21'424.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	800		800		169.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'200		21'200		14'036.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'400		2'400		445.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	131'153		131'000		131'153.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'600		5'000		640.00
4250.00	Verkäufe						300.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000		2'000		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						52'224.20
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						8'278.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		726'589		731'500		622'109.40
4630.00	Beiträge vom Bund		43'450		43'450		75'986.85
4690.00	Übriger Transferertrag		254'620		256'152		217'536.25
2	BILDUNG	44'212'954	5'730'984	43'508'732	5'833'717	42'644'268.74	5'378'318.08
	Nettoergebnis		38'481'970		37'675'015		37'265'950.66
2100	Kindergarten	3'691'900		3'853'382		3'905'139.30	
	Nettoergebnis		3'691'900		3'853'382		3'905'139.30
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'500		1'500		51'226.85	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	16'300		26'000		6'125.90	
3042.00	Verpflegungszulagen					41.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000		2'000		3'563.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'420		2'420		2'111.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	180		180		279.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	280		280		668.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000		1'000		85.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000		5'000		3'636.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500			
3104.00	Lehrmittel	52'780		50'122		34'086.42	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					331.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'660		7'760		8'612.22	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000		50'000		38'362.20	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'000		1'000		437.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'000		8'000		8'118.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500		500		243.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'700		1'700		204.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					619.95	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'000		11'670		254.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	34'100		57'100		307'622.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'494'480		3'626'150		3'438'508.21	
2120	Primarstufe	14'367'582	174'000	14'500'290	174'000	13'558'431.63	174'048.00
	Nettoergebnis		14'193'582		14'326'290		13'384'383.63
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	211'000		172'000		146'613.35	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					5'355.25	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'126'260		1'265'930		1'192'861.95	
3042.00	Verpflegungszulagen	6'707		6'707		11'886.25	
3049.00	Übrige Zulagen	2'000		2'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'760		85'760		86'003.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	138'095		138'095		130'358.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'225		11'225		8'351.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'035		16'035		16'143.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	128'200		134'200		124'343.53	
3091.00	Personalwerbung	9'000		9'000		6'423.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000				6'653.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					232.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		146.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	25'000		24'568		14'112.51	
3104.00	Lehrmittel	530'400		486'600		473'538.55	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					1'399.28	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	19'640		8'400		47'497.02	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	42'710		33'110		45'069.26	
3113.00	Anschaffung Hardware					124.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	186'800		175'600		314'230.45	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	176'650		203'095		122'122.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	106'000		106'000		54'623.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					3'372.55	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'200		7'500		1'988.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'180		24'180		10'826.82	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					10'462.52	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	26'200		24'947		28'091.25	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	115'900		109'400		29'511.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		200.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'190'753		11'272'071		10'480'828.26	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					3'855.78	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					337.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	177'867		177'867		177'867.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			3'000		3'000.00	
4231.00	Kursgelder		17'000		17'000		2'060.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						784.90
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		157'000		157'000		167'068.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						4'135.10
2130	Sekundarstufe	10'461'858	2'472'167	10'244'145	2'457'292	9'822'705.21	2'301'995.20
	Nettoergebnis		7'989'691		7'786'853		7'520'710.01
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	273'800		266'808		261'875.70	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-6'974.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'672'131		1'713'361		1'628'499.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-6'648.30	
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte	6'720		6'800			
3042.00	Verpflegungszulagen	13'143		13'349		15'158.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	138'120		139'464		120'713.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	234'052		237'125		246'930.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'243		10'378		11'933.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'209		19'410		22'722.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	43'400		35'400		26'052.50	
3091.00	Personalwerbung	4'000		4'000		7'567.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand					2'961.90	
3100.00	Büromaterial	22'000		20'000		22'474.68	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		511.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		6'000		2'452.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	10'650		10'572		5'055.95	
3104.00	Lehrmittel	372'290		352'980		375'628.76	
3105.00	Lebensmittel	87'950		80'940		26'568.25	
3106.00	Medizinisches Material					162.75	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					41.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	54'500		30'700		18'216.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'000		42'000		36'184.83	
3113.00	Anschaffung Hardware	61'000		36'000		31'813.24	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	9'000		9'000		5'509.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'000		20'500		293'721.19	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	78'510		85'767		54'619.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000		26'500		3'354.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	10'500		10'500		3'618.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'500		20'000		23'803.68	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	16'000		16'000		14'236.24	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					845.65	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		1'000		630.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	15'075		16'634		14'093.21	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	109'300		105'460		31'686.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					282.85	
3190.00	Schadenersatzleistungen					101.70	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'713'063		5'572'655		5'104'327.13	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	89'700		89'700		245'500.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					5'000.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	645'167		623'000		547'556.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	187'867		187'867		187'867.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	425'468		424'775		427'047.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000		9'000		9'000.00	
4230.00	Schulgelder		243'600		243'600		262'653.50
4231.00	Kursgelder		21'300		21'300		4'580.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'122.70
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		66'800		66'800		46'305.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		694'500		622'998		631'944.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		780'000		780'000		697'012.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		20'800		99'594		110'822.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4690.00	Übriger Transferertrag		645'167		623'000		547'556.00
2140	Musikschulen	2'082'138	1'416'600	2'262'438	1'411'650	2'023'046.24	1'376'860.68
	Nettoergebnis		665'538		850'788		646'185.56
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'000		3'000		108.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	184'000		181'700		207'982.85	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					258.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-29'009.05	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'459'750		1'548'450		1'459'926.30	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-9'235.60	
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte	20'000		20'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	15'764		15'764		13'968.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	106'504		106'504		105'954.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	97'000		121'900		127'696.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'600		11'600		10'471.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'750		22'750		19'878.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'500		20'500		5'982.48	
3099.00	Übriger Personalaufwand	500		500		1'200.00	
3100.00	Büromaterial	3'500		3'500		3'671.79	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000		3'599.75	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					2'825.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000		8'000		14'308.53	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000		7'000		2'916.87	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'500		3'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'270		11'270		11'973.55	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	31'500		31'500		1'111.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			24'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'500		35'500		17'382.89	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	2'000		2'000		4'922.05	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			10'000			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	55'000		55'000		28'651.08	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'700		10'700		10'700.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'800		5'800		5'800.00	
4230.00	Schulgelder		703'600		670'000		571'250.35
4231.00	Kursgelder				13'650		
4290.00	Übrige Entgelte				6'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						74'888.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		640'000		640'000		730'722.33
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		70'000		79'000		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		3'000		3'000		
2170	Schulliegenschaften	6'649'740	542'168	5'629'540	558'175	6'600'802.35	581'929.95
	Nettoergebnis		6'107'572		5'071'365		6'018'872.40
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'419'000		1'287'800		1'452'622.90	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					6'415.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-9'362.45	
3049.00	Übrige Zulagen	8'100		8'100			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'200		75'200		87'441.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'500		95'500		93'063.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'200		7'000		8'196.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'000		14'500		16'432.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					1'121.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700		1'700		1'429.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	173'000		171'500		293'586.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	16'500		4'500		5'397.60	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	60'500		33'500		10'898.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	606'500		603'500		597'767.84	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	411'500		432'500		542'330.89	
3134.00	Sachversicherungsprämien	46'700		46'700		44'390.40	
3137.00	Steuern und Abgaben					951.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	71'000		57'000		38'259.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	425'000		271'000		441'211.57	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'000		2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'600		24'600		15'342.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	96'440		90'440		92'240.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					2'386.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'000		1'000		5'162.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	27'000		27'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'500		4'500		4'480.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'354'700		1'802'700		2'246'181.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	684'100		567'300		602'854.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'800		5'000		24'138.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00	Übriger Ertrag		3'200		3'200		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		93'200		93'200		94'075.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		14'500		32'000		36'669.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		425'468		424'775		427'047.00
2180	Tagesbetreuung	1'053'420	794'049	1'107'790	782'000	1'023'972.35	605'252.70
	Nettoergebnis		259'371		325'790		418'719.65
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	680'000		686'000		691'618.85	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-15'805.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'179.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'750		43'750		43'981.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'780		71'780		64'272.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'730		4'730		4'784.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'210		8'210		8'290.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'430		3'200		2'360.00	
3091.00	Personalwerbung	500		500		102.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand					400.00	
3100.00	Büromaterial	4'950		3'200		2'708.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'800		1'000		219.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		100			
3104.00	Lehrmittel			1'000		12.40	
3105.00	Lebensmittel	2'400				21'343.25	
3106.00	Medizinisches Material	200		100		251.80	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	800		1'600			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'600		1'700		758.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		3'200		768.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	222'450		274'600		197'537.30	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	320		320			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		921.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		800		625.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	500				285.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000		1'000		657.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'058.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		794'049		782'000		602'237.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'015.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2190	Schulleitung	189'270		210'870		141'501.40	
	Nettoergebnis		189'270		210'870		141'501.40
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	83'000		103'000		90'187.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'100		6'400		5'763.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20		20		3.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000		1'300		1'081.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	26'000		26'000		774.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'800.00	
3100.00	Büromaterial	500		500		100.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'000		27'000		15'034.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	2'000		2'000		456.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	44'650		44'650		26'299.95	
2191	Schulverwaltung	1'257'550	8'000	1'302'727	8'000	1'207'323.03	28'914.05
	Nettoergebnis		1'249'550		1'294'727		1'178'408.98
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	931'000		1'012'200		937'921.10	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-9'611.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'300		61'875		59'850.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'000		134'290		120'141.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'600		6'492		6'223.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'000		11'620		11'255.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'000		16'000		960.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		6'719.70	
3100.00	Büromaterial	2'500		2'500		2'897.07	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		910.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'300		3'300		10'585.05	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	500		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'250		5'250		14'471.10	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	65'000		15'000		29'917.02	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000		8'000		3'797.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	6'200		6'200		6'883.24	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	8'400		16'000		4'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000		2'000		14'914.05
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						8'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000		6'000		6'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2192	Volksschule Sonstiges	983'556	59'000	917'010		864'011.48	
	Nettoergebnis		924'556		917'010		864'011.48
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	752'000		701'000		696'971.40	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-8'791.70	
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte	15'000		11'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'400		44'940		44'566.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	99'116		97'280		89'663.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'130		4'730		4'701.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'510		8'460		8'342.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'300		13'000		5'322.55	
3091.00	Personalwerbung	500		1'500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	600		600		700.00	
3100.00	Büromaterial	8'000		7'500		2'155.57	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					576.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000		3'000		555.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		449.15	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					2'970.87	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'200		6'200		4'154.45	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	8'500		8'500		3'349.19	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'300		5'300		4'678.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200		200			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800		800			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	3'000		2'000		3'644.70	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		59'000				
2200	Sonderschulen	3'291'940	265'000	3'480'540	442'600	3'497'335.75	309'317.50
	Nettoergebnis		3'026'940		3'037'940		3'188'018.25
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	70'000		70'000		90'776.15	
3042.00	Verpflegungszulagen	300		300		988.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'880		1'880		5'125.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'900		4'900		5'644.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		610.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	360		360		1'012.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					79.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	423'500		423'500		476'455.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000		10'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					3'150.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	588'000		692'400		580'191.30	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	2'147'000		2'236'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					2'277'555.95	
3640.40	Wertberichtigungen Darlehen VV an öffentliche Unternehmungen	45'800		41'000			
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					55'745.00	
4230.00	Schulgelder		40'000		40'000		36'880.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		225'000		225'000		272'437.50
4690.00	Übriger Transferertrag				177'600		
2990	Bildung, übriges	184'000					
	Nettoergebnis		184'000				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	184'000					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	8'893'130	2'142'600	9'187'100	2'063'700	9'980'554.89	1'917'838.42
	Nettoergebnis		6'750'530		7'123'400		8'062'716.47
3110	Museen und bildende Kunst	52'400	17'500	54'100	17'500	63'262.90	16'416.00
	Nettoergebnis		34'900		36'600		46'846.90
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'900		4'400		610.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					14'842.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'400		8'400		6'279.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'500		28'500		5'938.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	800		800		768.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		10'000		33'086.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	700		700			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'300		1'300		1'200.00	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV					536.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500		500		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'000		17'000		16'416.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz					14'579.05	
	Nettoergebnis						14'579.05
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte					14'579.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210	Bibliotheken	486'500	40'000	488'270	40'000	489'269.07	34'827.70
	Nettoergebnis		446'500		448'270		454'441.37
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	232'100		232'100		234'319.85	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-3'997.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'964.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'900		14'100		14'826.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'100		24'100		24'100.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'500		1'570		1'563.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800		2'700		2'782.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					107.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand					400.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		3'633.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	51'000		53'000		54'856.64	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'300		2'300		1'986.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'700		1'700		1'662.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'200		17'800		19'868.03	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500		500		568.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					156.30	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	135'400		135'400		135'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		40'000		40'000		34'298.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						529.40
3220	Konzert und Theater	71'000		71'000		69'731.00	
	Nettoergebnis		71'000		71'000		69'731.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					2'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	71'000		71'000		67'731.00	
3290	Kultur, übriges	133'650		161'650		154'395.75	
	Nettoergebnis		133'650		161'650		154'395.75
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'900		32'900		18'395.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	106'250		126'250		136'000.00	
3410	Sport	7'479'450	1'542'600	7'559'150	1'538'700	8'518'131.85	1'494'290.87
	Nettoergebnis		5'936'850		6'020'450		7'023'840.98
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'778'000		2'765'000		2'787'483.25	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-35'685.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000		-10'000		-29'613.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	177'400		178'500		175'672.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	296'100		298'000		303'555.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	28'700		18'600		18'237.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34'700		34'900		32'985.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	31'000		38'700		16'963.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand					800.00	
3100.00	Büromaterial	800		1'000		489.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	158'300		166'800		138'246.73	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'300		9'300		3'548.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'500		3'500		2'594.95	
3105.00	Lebensmittel			1'100		2'583.65	
3106.00	Medizinisches Material	2'500		2'500		4'123.19	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	28'000		28'000		19'978.97	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		957.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'400		55'300		139'425.90	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'400		8'400		8'063.85	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'100		8'100		7'926.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'080'500		1'113'500		1'073'936.42	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	466'750		496'950		453'985.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	29'000		29'000		19'785.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand			10'800		8'083.86	
3134.00	Sachversicherungsprämien	29'500		29'500		25'797.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'000		2'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000		6'000		21'722.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	348'900		355'400		328'085.49	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					124.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	334'000		335'500		341'110.03	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			17'600		24'583.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'400		13'400		13'331.18	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	10'000		10'000		6'892.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2.00	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'200		1'200		1'041.60	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	1'200		1'200		1'209.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	322'300		337'600		322'288.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	771'200		797'200		667'138.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	219'000		133'900		171'172.63	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					500'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	203'500		204'000		422'590.00	
3640.50	Wertberichtigungen Darlehen VV an private Unternehmungen					120'000.00	
3640.60	Wertberichtigungen Darlehen VV an private Organisationen ohne Erwerbszweck	54'800		54'700		53'030.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					343'885.70	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'420'300		1'411'900		1'323'240.15
4250.00	Verkäufe		36'000		38'700		37'814.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'200		9'000		42'061.25
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'000		48'000		48'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						12'000.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		25'100		25'100		25'174.87
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				6'000		6'000.00
3420	Freizeit	670'130	542'500	852'930	467'500	671'185.27	372'303.85
	Nettoergebnis		127'630		385'430		298'881.42
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	154'000		134'000		82'993.30	
3042.00	Verpflegungszulagen					-4.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'500		9'500		5'307.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	40		40		175.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500		500		995.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'400		6'400		10'132.02	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000		18'000		12'706.55	
3104.00	Lehrmittel					88.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					9'361.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'200		15'500		13'142.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'000		52'000		40'593.20	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	72'000		72'000		81'700.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	800		800			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'890		10'890		24'779.30	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000		2'500		9'480.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					770.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	100'000		15'000		137'512.23	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'900		6'000		5'909.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'900		37'800		35'936.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	185'000		192'000		192'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			280'000			
3660.70	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte					7'606.97	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4230.00	Schulgelder						3'929.00
4231.00	Kursgelder		87'500		22'500		114'519.05
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		160'000		150'000		94'293.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000		30'000		26'908.80
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		208'000		208'000		130'023.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		57'000		57'000		2'631.00
4	GESUNDHEIT	29'426'060	18'025'300	30'532'660	20'306'500	29'692'798.81	19'708'756.76
	Nettoergebnis		11'400'760		10'226'160		9'984'042.05
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	17'470'000	14'715'300	18'666'500	17'333'000	17'690'635.62	16'664'291.01
	Nettoergebnis		2'754'700		1'333'500		1'026'344.61
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	9'998'000		10'621'000		10'585'359.80	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					19'096.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-154'246.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	629'000		662'000		673'113.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	999'000		1'055'000		1'026'277.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	65'500		71'000		71'431.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	111'900		125'000		126'524.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	131'500		109'000		43'309.66	
3091.00	Personalwerbung	5'000		8'000		3'712.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	24'500		7'500		27'764.39	
3100.00	Büromaterial	12'000		13'000		16'089.85	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	332'200		315'800		259'642.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500		2'500		1'090.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500		2'000		2'479.55	
3105.00	Lebensmittel	660'000		780'000		683'829.53	
3106.00	Medizinisches Material	129'500		146'500		164'249.31	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	182'600		183'500		154'309.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	221'000		201'000		198'003.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300'500		290'000		257'353.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000		39'000		10'837.61	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					86'242.69	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'500		10'000		10'215.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	10'500		10'000		7'697.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000		27'000		6'222.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	262'000		253'500		457'369.58	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	161'200		135'500		108'202.66	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	623'500		717'000		716'195.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	7'000		8'500		7'031.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'000				165'683.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000		50'000		36'042.91	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	441'700		435'000		421'442.63	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29'400		17'200		31'959.00	
3640.40	Wertberichtigungen Darlehen VV an öffentliche Unternehmungen					15'907.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	573'000		578'000			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	480'000		540'000		477'343.75	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibung	975'000		1'253'000		972'850.75	
4220.00	Taxen und Kostgelder		9'001'000		10'915'000		10'797'863.80
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		661'000		399'000		456'053.71
4250.00	Verkäufe		202'000		225'000		131'417.17
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		56'000		65'000		62'167.10
4290.00	Übrige Entgelte						243'244.78
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'300		7'000		12'450.45
4490.00	Aufwertungen VV						-175'800.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		3'330'000		3'915'000		3'684'699.50
4690.00	Übriger Transferertrag				12'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'000		2'000		2'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		480'000		540'000		477'343.75
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		975'000		1'253'000		972'850.75
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	6'025'000		6'420'000		6'504'653.25	
	Nettoergebnis		6'025'000		6'420'000		6'504'653.25
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'585'000		4'215'000		4'020'265.10	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'040'000		1'835'000		2'079'629.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	400'000		370'000		404'758.75	
4210	Ambulante Krankenpflege	3'117'700	3'289'000	2'940'100	2'947'000	2'790'083.78	3'012'999.70
	Nettoergebnis	171'300		6'900		222'915.92	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'163'500		2'043'500		1'959'365.45	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-5'539.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-14'206.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	130'400		130'400		124'408.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	216'000		216'000		205'775.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'500		13'500		12'986.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'800		24'800		23'340.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	56'200		42'000		12'678.40	
3091.00	Personalwerbung	3'500		3'000		3'403.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		2'000		2'182.80	
3100.00	Büromaterial	3'000		4'000		2'334.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'000		12'000		11'427.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		1'572.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		94.00	
3106.00	Medizinisches Material	57'000		85'000		92'802.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		24'500		55'516.15	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		2'500		1'502.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	149'100		64'500		184'338.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			6'000			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					22'955.88	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		1'000		992.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		436.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'500		25'500		24'225.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'700		27'500		27'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	16'500		21'900		11'605.55	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					9'596.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		5'000		1'810.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	20'000		20'000		17'480.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	166'000		161'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'857'000		1'672'000		1'698'672.42
4390.00	Übriger Ertrag						2'350.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'432'000		1'275'000		1'311'977.28
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'997'000		1'660'000		1'865'172.55	
	Nettoergebnis		1'997'000		1'660'000		1'865'172.55
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'000					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'432'000		1'275'000		1'309'529.90	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	555'000		385'000		555'642.65	
4220	Rettungsdienste	86'400		87'600		86'675.00	
	Nettoergebnis		86'400		87'600		86'675.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'400		7'600		6'359.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	80'000		80'000		80'316.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	450'260		454'760		412'370.59	
	Nettoergebnis		450'260		454'760		412'370.59
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500		2'500		239.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	161'500		161'500		161'568.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		200.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000		2'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000		490.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'000		7'000		6'973.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	274'860		279'360		241'698.44	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200		1'200		1'200.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	92'800		94'800	10'000	174'117.54	10'048.15
	Nettoergebnis		92'800		84'800		164'069.39
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	62'200		62'200		62'187.45	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					882.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000		4'000		3'976.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'700		7'700		7'692.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	450		450		420.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	750		750		746.20	
3100.00	Büromaterial	200		200			
3106.00	Medizinisches Material					94'542.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'500		15'500		464.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	800		800			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'200		1'200		1'204.74	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000		2'000		2'000.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				6'346		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				3'654		10'048.15
4330	Schulgesundheitsdienst	105'400		104'400		76'220.50	
	Nettoergebnis		105'400		104'400		76'220.50
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	81'000		81'000		53'390.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'400		6'400		3'200.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					66.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					600.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		638.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					60.00	
3104.00	Lehrmittel					319.85	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	16'000		16'000		17'701.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'000				43.50	
4340	Lebensmittelkontrolle		15'000		8'500	4'166.25	14'847.90
	Nettoergebnis	15'000		8'500		10'681.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'166.25	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						397.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		15'000		8'500		14'450.40
4900	Gesundheitswesen, übrige	81'500	6'000	104'500	8'000	88'703.73	6'570.00
	Nettoergebnis		75'500		96'500		82'133.73
3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'000		18'000		16'752.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					44'770.88	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		38'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500		3'500		3'200.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	30'000		45'000		23'980.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000		8'000		6'570.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	46'766'128	25'800'400	45'781'653	21'552'391	41'763'669.42	18'785'629.30
	Nettoergebnis		20'965'728		24'229'262		22'978'040.12
5120	Prämienverbilligungen	3'300'000	3'300'000	2'750'000	2'750'000	2'641'174.50	2'642'329.97
	Nettoergebnis					1'155.47	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	3'300'000		2'750'000		2'613'766.50	
3637.11	Beiträge für EL-Empfänger					27'391.00	
3637.12	Beiträge für BH-Empfänger					17.00	
4290.00	Übrige Entgelte						24'225.90
4630.00	Beiträge vom Bund		1'379'400		1'149'500		978'149.80
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'128'600		940'500		902'816.72
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		792'000		660'000		735'378.80
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien						1'758.75

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5220	Ergänzungsleistungen IV	5'864'000	4'252'800	5'486'500	2'650'500	5'642'379.55	2'592'221.45
	Nettoergebnis		1'611'200		2'836'000		3'050'158.10
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000		1'500		5'105.70	
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen					5.00	
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen					3'217.60	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	5'300'000		5'100'000		5'225'891.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	560'000		385'000		408'160.25	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'102'000		2'550'000		2'392'538.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		150'000		100'000		198'677.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		800		500		1'006.45
5230	Invalidenheime	111'000		111'000		168'600.00	
	Nettoergebnis		111'000		111'000		168'600.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	111'000		111'000		168'600.00	
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	155'000	22'400	154'900	22'300	156'095.55	22'746.00
	Nettoergebnis		132'600		132'600		133'349.55
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	28'900		28'800		28'874.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'800		1'800		1'847.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'800		3'800		3'786.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		194.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300		300		346.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					8.50	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	120'000		120'000		121'037.85	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		22'400		22'300		22'746.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	7'631'500	5'405'000	7'334'000	3'381'000	7'399'667.60	3'412'699.70
	Nettoergebnis		2'226'500		3'953'000		3'986'967.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter					861.20	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	11'500		14'000		8'791.60	
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderungen					8'544.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	7'000'000		6'700'000		6'796'550.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	620'000		620'000		584'920.80	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'334'000		3'350'000		3'331'255.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		70'000		30'000		76'906.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)		1'000		1'000		4'538.70

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5330	Leistungen an Pensionierte	84'000		84'000		29'946.60	
	Nettoergebnis		84'000		84'000		29'946.60
3064.00	Überbrückungsrenten	84'000		84'000		29'946.60	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	28'700		28'700		28'656.00	
	Nettoergebnis		28'700		28'700		28'656.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'700		28'700		28'656.00	
5350	Leistungen an das Alter	356'700		354'200	5'300	213'728.25	5'300.00
	Nettoergebnis		356'700		348'900		208'428.25
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	121'200		121'200		121'174.50	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-9'495.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'800		7'800		7'750.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'400		18'400		17'187.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	800		800		818.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500		1'500		1'454.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'500		8'000			
3100.00	Büromaterial	1'000				1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000		6'000		6'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'000		1'000		346.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	187'000		187'000		67'493.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				5'300		5'300.00
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	410'000		460'000		408'373.65	8'310.00
	Nettoergebnis		410'000		460'000		400'063.65
3637.00	Beiträge an private Haushalte	410'000		460'000		408'373.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						8'310.00
5440	Jugendschutz	2'810'610	6'400	1'171'263	6'400	1'103'616.52	3'062.65
	Nettoergebnis		2'804'210		1'164'863		1'100'553.87
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	283'000		284'000		284'406.45	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					10'572.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-712.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'170		18'150		18'145.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'130		29'930		27'506.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'060		1'930		1'936.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400		3'403		3'404.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'300		2'300		-181.60	
3100.00	Büromaterial	1'100		1'100		1'734.46	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					500.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'700		4'700		4'869.03	
3104.00	Lehrmittel					65.00	
3105.00	Lebensmittel	7'000		7'000		5'401.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'200		2'200		674.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					783.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'650		22'650		14'158.95	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	31'600		36'600		15'047.38	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'200		5'200		7'903.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'000		1'000		1'061.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'000		5'000			
3499.00	Übriger Finanzaufwand					315.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'376'000					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			744'000		704'075.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'100		2'100		1'950.00	
4231.00	Kursgelder		300		300		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'100		6'100		3'062.65
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	1'864'103	620'000	1'963'015	592'100	1'928'595.50	523'358.07
	Nettoergebnis		1'244'103		1'370'915		1'405'237.43
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	993'600		1'074'300		1'207'557.80	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-10'661.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-536.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'803		76'428		74'806.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'208		103'041		95'484.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'889		8'010		7'987.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'915		14'376		13'996.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'178		9'400		9'119.89	
3091.00	Personalwerbung	500		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand					600.00	
3100.00	Büromaterial	7'630		11'100		5'343.55	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000		10'200		11'932.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		6'000		7'749.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	450		400		194.96	
3104.00	Lehrmittel	1'000		1'500		563.70	
3105.00	Lebensmittel	1'800		3'000		18'198.65	
3106.00	Medizinisches Material	240		100		341.85	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'200		1'800		1'368.85	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'100		6'000		2'623.18	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		2'200			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	23'000		23'000		14'921.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	94'590		179'440		82'406.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'000		24'320		5'640.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000		1'000		1'124.30	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut					112.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000		5'000		1'219.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000		10'000		17'843.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'800		1'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600		600		600.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					731.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	3'260		2'500		1'552.10	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'740		1'000			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					2'061.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	115'300		6'800		6'785.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'300					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	380'000		380'000		346'925.52	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		585'000		552'100		472'720.42
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						10'637.65
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		35'000		40'000		40'000.00
5600	Sozialer Wohnungsbau	151'600	341'300	140'100	337'000	150'894.41	338'885.50
	Nettoergebnis	189'700		196'900		187'991.09	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'463.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		740.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	50'300		50'300		47'456.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'000		55'000		62'028.06	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300		2'300		2'304.00	
3137.00	Steuern und Abgaben					5'754.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	42'000		30'000		30'629.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					16.95	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					500.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'500					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		42'000	42'000			45'625.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		291'800	287'000			285'880.40
4630.00	Beiträge vom Bund		7'500	8'000			7'380.00
5710	Beihilfen / Zuschüsse	1'423'000	683'500	1'380'000	360'000	1'555'161.00	304'975.35
	Nettoergebnis		739'500		1'020'000		1'250'185.65
3637.24	Beihilfen	700'000		620'000		655'039.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	160'000		60'000		81'850.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	563'000		700'000		818'272.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		528'500		310'000		180'303.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		25'000		25'000		64'648.65
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse		105'000				
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse		25'000		25'000		60'023.70
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	19'013'200	10'744'500	20'733'200	10'956'000	16'811'926.36	8'492'616.06
	Nettoergebnis		8'268'700		9'777'200		8'319'310.30
3637.00	Beiträge an private Haushalte	53'200		273'200		322'249.30	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kos	9'600'000		11'000'000		9'674'341.96	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Koste	5'160'000		4'730'000		4'069'032.22	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem k	4'200'000		4'730'000		2'746'302.88	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		408'900		396'000		371'906.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		3'762'000		3'630'000		3'560'141.99
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'373'600		2'200'000		1'774'552.95
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		4'200'000		4'730'000		2'786'015.12
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	1'000		1'000		600.00	
	Nettoergebnis		1'000		1'000		600.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000		600.00	
5730	Asylwesen	636'380	52'000	628'630	60'000	647'933.58	42'602.05
	Nettoergebnis		584'380		568'630		605'331.53
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	230'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'400					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000					
3100.00	Büromaterial	3'000					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000		20'000		15'498.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500		6'093.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'280		1'280			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		1'000		3'125.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					1'050.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	102'200		103'600		99'701.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			293'250		319'631.45	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	210'000		200'000		202'835.08	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		42'000		50'000		42'602.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		10'000		10'000		
5790	Fürsorge, übriges	2'925'335	372'500	3'001'145	431'791	2'876'320.35	396'522.50
	Nettoergebnis		2'552'835		2'569'354		2'479'797.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'000		20'000		12'960.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'845'000		1'810'200		1'753'062.10	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-2'352.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-21'418.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	114'860		112'270		111'601.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	190'865		177'985		175'791.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'880		11'770		11'582.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'580		21'020		20'937.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'850		8'000		11'421.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand					700.00	
3100.00	Büromaterial			2'500		767.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'500		1'847.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'687.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'000		20'000		29'792.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000		53'000		139'154.70	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	127'000		160'000		151'363.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	77'000		77'000		103'331.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000		3'000		8'066.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	370'000		440'000		305'082.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	3'000		3'000		1'498.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	22'800		24'800		19'356.45	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'000		3'600		3'756.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	47'500		47'500		36'329.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		6'200		5'420.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500		14'000		575.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		115'000		115'000		132'645.30
4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Liegenschaften Dritter		130'000		175'000		130'138.20
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		122'000		121'591		127'743.40
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	8'453'200	1'312'920	8'382'985	1'282'650	7'896'267.80	1'340'842.06
	Nettoergebnis		7'140'280		7'100'335		6'555'425.74
6150	Gemeindestrassen	3'637'771	953'220	3'819'571	922'000	3'676'991.70	788'904.11
	Nettoergebnis		2'684'551		2'897'571		2'888'087.59
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	906'299		845'425		863'428.35	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-24'864.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-515.80	
3049.00	Übrige Zulagen	6'000		6'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'649		50'577		55'151.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	104'220		97'706		102'911.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23'447		23'304		24'685.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'456		9'544		10'346.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000		5'000		1'650.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'300		47'000		40'831.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100		1'058.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400		400		529.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000		28'000		63'511.60	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000		6'000		3'040.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	355'000		465'000		461'374.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'700		49'700		57'725.15	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	4'200		4'200		1'189.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	16'500		16'500		14'517.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100			
3137.00	Steuern und Abgaben	5'600		5'000		4'948.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	633'000		633'000		684'469.98	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500		3'500		205.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	78'000		79'000		81'119.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'700		19'115		9'363.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					50.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	5'000		5'000		3'496.40	
3190.00	Schadenersatzleistungen					2'000.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	1'195'800		1'294'900		1'022'250.82	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'700		24'700		24'667.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'500		17'500		83'956.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'300		27'000		30'767.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen					540.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	6'300		6'300		6'330.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000		50'000		46'257.70	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		616'000		604'000		501'789.98
4250.00	Verkäufe						6'957.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000		3'000		207.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		14'220				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		115'000		115'000		86'921.33
4630.00	Beiträge vom Bund		20'000		20'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		20'000		20'000		33'028.55
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		165'000		160'000		160'000.00
6180	Privatstrassen	32'976	30'000	33'031	30'000	31'875.10	31'295.90
	Nettoergebnis		2'976		3'031		579.20
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	19'623		19'633		18'558.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'260		1'255		1'186.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'424		2'432		2'431.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	533		575		545.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	236		236		222.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'900		8'900		8'929.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000		30'000		31'295.90
6190	Strassen, übriges	121'500	30'200	132'200	29'200	139'179.73	241'555.00
	Nettoergebnis		91'300		103'000	102'375.27	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	15'000		15'400		15'348.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000		1'900		981.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'400		2'900		1'274.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	200		200		137.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200		400		184.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500		4'000		5'929.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	39'200		39'200		32'869.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'200		17'000		24'871.91	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'800		4'200		2'718.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'000		45'000		52'839.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000		2'000		286.55	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate					1'736.57	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'000				3'855.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-500.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		27'200		29'200		25'200.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						213'000.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	661'511		655'156		633'351.50	
	Nettoergebnis		661'511		655'156		633'351.50
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	23'300		2'300		28'509.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	54'100		54'800		52'921.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	584'111		598'056		551'921.00	
6220	Regionalverkehr	3'912'942	209'500	3'656'527	211'450	3'330'825.02	207'600.00
	Nettoergebnis		3'703'442		3'445'077		3'123'225.02
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'000		3'000		2'421.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200		3'300		17'456.37	
3134.00	Sachversicherungsprämien	120				120.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'100		1'100		500.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'000		4'000		7'404.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	900		900		852.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'901'622		3'644'227		3'302'070.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'500		11'450		7'600.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		200'000		200'000		200'000.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	86'500	90'000	86'500	90'000	84'044.75	71'487.05
	Nettoergebnis	3'500		3'500			12'557.70
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					44.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	86'500		86'500		84'000.00	
4250.00	Verkäufe		90'000		90'000		71'487.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	7'880'336	5'856'671	7'897'490	5'473'500	8'040'584.75	5'623'853.08
	Nettoergebnis		2'023'665		2'423'990		2'416'731.67
7100	Wasserversorgung	22'500		26'500		27'487.81	
	Nettoergebnis		22'500		26'500		27'487.81
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'000		25'000		26'083.86	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'500		1'500		1'403.95	
7200	Abwasserbeseitigung	3'000		3'000		2'692.50	
	Nettoergebnis		3'000		3'000		2'692.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		2'692.50	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	598'171	3'552'771	703'200	3'258'000	670'829.14	3'107'527.50
	Nettoergebnis	2'954'600		2'554'800		2'436'698.36	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	103'296		101'905		99'270.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'505		6'390		6'349.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'252		13'031		13'136.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'753		2'927		2'911.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'215		1'200		1'191.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000		8'000		9'055.69	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000		5'500		24'117.84	
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000		1'000		910.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege					28'500.98	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	300'000		300'000		208'782.44	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'250		1'250		1'468.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	121'600		95'200		42'768.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	23'700		25'200		25'197.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK			140'997		207'169.34	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'258'000		3'258'000		3'107'527.50
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		294'771				
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	2'984'600	30'000	2'584'800	30'000	2'469'999.31	33'300.95
	Nettoergebnis		2'954'600		2'554'800		2'436'698.36
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'984'600		2'584'800		2'469'999.31	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		30'000		30'000		33'300.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	1'950'700	1'950'700	1'892'000	1'892'000	2'035'606.69	2'035'606.69
3100.00	Büromaterial	1'200		10'000		1'029.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					230.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					9'083.74	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'500		3'500		3'839.97	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	883'500		893'500		1'091'408.82	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		131.20	
3137.00	Steuern und Abgaben					910.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000		5'000		9'417.97	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000		11'000		15'676.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200		1'200			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					.35	
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'651.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	33'900		33'900		48'886.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	117'200		39'700			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	18'000		18'000		18'211.76	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	450'000		450'000		454'238.13	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	130'000		130'000		84'890.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	296'000		296'000		296'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'159'000		1'159'000		924'856.47
4250.00	Verkäufe		50'000		67'000		29'988.83
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'000.00
4290.00	Übrige Entgelte						222.70
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						338'256.29
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		690'000		614'300		688'528.75
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		700		700		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		51'000		51'000		52'753.65
7410	Gewässerverbauungen	2'000		2'000		1'798.65	
	Nettoergebnis		2'000		2'000		1'798.65
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege					497.70	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	2'000		2'000		396.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					904.60	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	16'040		16'040		4'942.85	
	Nettoergebnis		16'040		16'040		4'942.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	8'000		8'000		2'942.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'040		3'040		2'000.00	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	90'000		70'000		45'806.00	
	Nettoergebnis		90'000		70'000		45'806.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'000		70'000		45'656.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					150.00	
7710	Friedhof und Bestattung	837'473	233'200	936'500	253'500	862'354.90	201'592.34
	Nettoergebnis		604'273		683'000		660'762.56
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	314'900		313'500		316'328.85	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					1'185.65	
3049.00	Übrige Zulagen	1'500		1'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'220		20'000		20'233.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'053		32'500		31'028.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'200		7'300		7'363.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'800		3'800		3'795.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'500		1'500		1'868.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand					220.00	
3100.00	Büromaterial	300		300			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	83'000		86'000		101'834.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		2'102.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		249.00	
3104.00	Lehrmittel					873.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'500		2'500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					4'345.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'600		3'200		1'458.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'000		1'000		766.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	30'300		39'300		28'776.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	181'600		195'600		163'854.80	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					614.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'528.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	500		500		419.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000		53'000		9'424.75	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'600		24'400		12'555.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'000		60'500		73'056.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000		6'000		5'548.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	300		300			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	500		500		1'634.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	51'600		48'600		51'570.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'700		25'900		18'668.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000		5'000		1'050.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland	500		500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		190'000		210'000		161'265.69
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'200		26'200		23'358.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'000		17'300		16'968.00
7790	Umweltschutz, übriges	143'540		145'540		169'476.10	
	Nettoergebnis		143'540		145'540		169'476.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	132'540		122'540		158'288.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000		12'000		6'359.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000		11'000		4'828.00	
7900	Raumordnung	1'232'312	90'000	1'517'910	40'000	1'749'590.80	245'825.60
	Nettoergebnis		1'142'312		1'477'910		1'503'765.20
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	305'961		305'961		296'400.50	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-6'203.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'647		19'570		18'951.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'485		42'572		40'804.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'971		3'059		3'000.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'672		3'672		3'555.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					1'035.00	
3100.00	Büromaterial					500.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		2'500		6'488.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	695'000		980'000		1'225'538.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					1'613.90	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	83'400		83'400		84'676.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					73'227.95	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	62'176		62'176			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'000		15'000			
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		90'000		40'000		245'825.60
8	VOLKSWIRTSCHAFT	745'488	2'057'990	715'171	3'128'190	1'344'299.65	4'005'772.77
	Nettoergebnis	1'312'502		2'413'019		2'661'473.12	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8120	Strukturverbesserungen	2'000		2'000			
	Nettoergebnis		2'000		2'000		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000		2'000			
8200	Forstwirtschaft	648'448	520'000	620'511	520'000	766'884.50	681'296.67
	Nettoergebnis		128'448		100'511		85'587.83
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	223'643		227'117		228'884.75	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-5'984.15	
3049.00	Übrige Zulagen			2'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'360		13'556		13'904.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'205		23'999		24'034.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'357		13'396		13'493.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'683		2'543		2'608.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'255.00	
3100.00	Büromaterial	300		300		98.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	49'000		46'000		39'178.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'700		200		912.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000		3'000		5'229.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'000				2'366.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000		1'000		2'386.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	86'700		86'200		187'557.76	
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400			
3137.00	Steuern und Abgaben	800		800		783.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000		14'000		17'854.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000		3'000		3'017.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	4'500		4'500		4'566.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					90.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'700		7'000		3'167.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'100		15'100		15'140.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	5'300		5'400		5'261.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'700					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'000		1'000		1'001.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	149'000		149'000		200'076.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		51'000		51'000		80'031.96
4250.00	Verkäufe		217'000		217'000		275'884.46
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000		1'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	Beiträge vom Bund		21'000		21'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		25'000		25'000		60'279.65
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		205'000		205'000		265'100.60
8204	Forstliche Nebenbetriebe	20'000		20'000		23'768.90	
	Nettoergebnis		20'000		20'000		23'768.90
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000		20'000		23'768.90	
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	41'370	1'100	43'870	31'100	52'421.35	17'530.00
	Nettoergebnis		40'270		12'770		34'891.35
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'500		7'500		4'877.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					12.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70		70			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					6.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					2.30	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800		800		623.07	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500		1'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'000		6'000		4'549.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		5'000		7'515.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien					207.20	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	5'000		5'000		9'375.83	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000		7'000		5'943.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					65.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					150.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'000		11'000		19'092.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				30'000		16'430.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'100		1'100		1'100.00
8300	Jagd und Fischerei	12'700	1'500	13'000	1'500	12'726.00	1'186.60
	Nettoergebnis		11'200		11'500		11'539.40
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'700		13'000		12'726.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'500		1'500		1'186.60
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	20'970	35'390	15'790	15'590	488'498.90	215'422.00
	Nettoergebnis	14'420			200		273'076.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		1'100		6'180.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		200.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500		1'500		2'510.25	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'000		2'000		1'875.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			400		-113.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	11'170		10'590		435'845.40	
3640.50	Wertberichtigungen Darlehen VV an private Unternehmungen					42'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000					
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		14'220				
4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Liegenschaften Dritter		21'170		15'590		19'390.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						196'032.00
8600	Gewinnbeteiligungen von Banken		1'500'000	1'500'000	1'500'000		2'156'353.85
	Nettoergebnis	1'500'000		1'500'000		2'156'353.85	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		1'500'000		1'500'000		2'156'353.85
8710	Elektrizität			1'060'000	1'060'000		933'983.65
	Nettoergebnis			1'060'000		933'983.65	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen				1'060'000		933'983.65
9	FINANZEN UND STEUERN	1'890'460	100'427'401	1'906'550	101'184'959	12'770'091.93	110'144'931.31
	Nettoergebnis	98'536'941		99'278'409		97'374'839.38	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	500'000	86'858'000	500'000	68'165'000	2'296'510.81	59'493'509.63
	Nettoergebnis	86'358'000		67'665'000		57'196'998.82	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					1'974'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500'000		500'000		322'510.81	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		33'990'000		32'213'000		34'976'383.85
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'146'000		2'090'000		4'434'741.30
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		160'000		260'000		-310'956.29
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'600'000		1'700'000		2'596'766.55
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-580'000		-580'000		-604'978.00
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-30'000		-30'000		-35'871.35
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'914'000		3'631'000		3'905'513.45
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		318'000		301'000		848'803.20
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		40'000		70'000		40'832.45
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		520'000		450'000		622'782.85
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-220'000		-220'000		-236'846.35
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		4'550'000		4'550'000		361'241.43

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4008.00	Personensteuern		480'000		473'000		500'146.65
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		33'838'000		21'527'000		9'487'371.95
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'977'000				-2'563'453.80
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						-224'656.63
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'700'000		700'000		2'533'105.25
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-4'300'000		-1'900'000		-2'377'882.55
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen		-100'000		-10'000		-189'301.65
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'459'000		3'090'000		4'313'844.95
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		616'000				1'529'512.35
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						547.07
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		180'000		150'000		192'344.15
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-400'000		-300'000		-306'481.20
9101	Sondersteuern	21'000	6'645'000	19'900	4'625'000	21'870.20	8'167'016.20
	Nettoergebnis	6'624'000		4'605'100		8'145'146.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'800.20	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	21'000		19'900		20'070.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		6'500'000		4'500'000		8'029'016.20
4033.00	Hundesteuern		145'000		125'000		138'000.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		740'000		6'128'000	-2'107'934.00	17'200'000.00
	Nettoergebnis	740'000		6'128'000		19'307'934.00	
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge					-2'107'934.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge				5'228'000		17'200'000.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		740'000		900'000		
9610	Zinsen	764'000	1'012'350	773'500	384'650	484'187.27	672'921.92
	Nettoergebnis	248'350			388'850	188'734.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000		50'000		24'561.47	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					193.50	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	484'000		343'500		294'000.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	230'000		380'000		165'432.30	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3'000		3'000		2'570.30
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		500'000		340'000		583'923.57
4402.00	Zinsen Finanzanlagen				10'600		50'467.25
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		14'250		15'200		17'110.80
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		100		850		100.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4463.00	Finanzertrag aus Beteilig. VV an öffentlichen Untern. als AG oder von anderen privatrechtl. Organ		495'000		15'000		18'750.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	534'960	2'051'610	541'650	2'079'940	466'995.56	2'130'355.85
	Nettoergebnis	1'516'650		1'538'290		1'663'360.29	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	58'700		60'400		58'109.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'800		3'900		3'713.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'300		6'100		6'240.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	600		400		331.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800		800		696.60	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	5'500		6'000		6'253.80	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	190'500		172'000		142'084.61	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenerhaltung durch Dritte	84'800		95'500		80'768.95	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'200		8'500		2'325.55	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2'300		1'000		978.50	
3431.30	Unterhalt Mobilien	500		500		301.50	
3431.40	Mieten und Benützungskosten					363.35	
3431.50	Spesenentschädigungen					470.75	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	500		500			
3439.10	Ver- und Entsorgung	132'650		137'300		121'318.35	
3439.20	Steuern und Abgaben					329.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	10'910		10'300		10'961.80	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	31'400		36'950		31'748.90	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter	500		500			
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV			1'000			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'806'210		1'831'540		1'861'301.75
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		110'000		113'000		120'869.85
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						10'704.95
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV						2'079.30
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		135'400		135'400		135'400.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens						1'469'274.80
	Nettoergebnis					1'469'274.80	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						850'210.00
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV						619'064.80
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	66'500		67'500		1'608'358.24	
	Nettoergebnis		66'500		67'500		1'608'358.24

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		14'000		8'424.82	
3420.00	Kapitalbeschaffung- und verwaltung	28'500		28'500		25'635.80	
3440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV					1'545'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	24'000		25'000		29'297.62	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		105'000		105'000		135'065.70
	Nettoergebnis	105'000		105'000		135'065.70	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		105'000		105'000		135'065.70
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen					10'000'000.00	
	Nettoergebnis						10'000'000.00
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve					10'000'000.00	
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	4'000	4'000	4'000	4'000	103.85	103.85
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK					103.85	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'000		4'000			
4390.00	Übriger Ertrag						103.85
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		4'000		4'000		
9999	Abschluss		3'011'441		19'693'369		20'876'683.36
	Nettoergebnis	3'011'441		19'693'369		20'876'683.36	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		3'011'441		19'693'369		20'876'683.36

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	140'000	151'107	251'000	196'145	1'282'983.62	104'816.50
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	350'000		153'000		961'879.40	45'500.00
2	Bildung	3'530'000		3'815'500	1'467'900	3'274'239.90	1'228'765.15
3	Kultur, Sport und Freizeit	15'580'000	6'333	15'330'000		5'132'925.10	30'935.20
4	Gesundheit	808'077		857'158	397'684	751'214.06	1'000'000.00
5	Soziale Sicherheit	3'491'336		4'700'000		3'474'973.68	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	373'000		1'170'000		4'534'363.35	27'200.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'190'000	50'000	1'725'000	50'000	1'192'177.72	127'321.60
8	Volkswirtschaft	370'000		165'000		177'190.35	204'670.75
Total Ausgaben / Einnahmen		26'832'413	207'440	28'166'658	2'111'729	20'781'947.18	2'769'209.20
Nettoinvestitionen / Ausgabenüberschuss			26'624'973		26'054'929		18'012'737.98
Total		26'832'413	26'832'413	28'166'658	28'166'658	20'781'947.18	20'781'947.18

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	140'000	151'107	251'000	196'145	1'282'983.62	104'816.50
	Nettoergebnis	11'107			54'855		1'178'167.12
220	Allgemeine Dienste, übrige	140'000	151'107	115'000	196'145	358'014.17	104'816.50
205060030	IT Netzwerk, Rollout der Aktivkomponenten					142'386.73	
205060031	RZ, 3Par Storage, 2 Geräte Ersatz/Ablösung					176'333.44	
205060032	Zentralisierung NEST Steuern	40'000		40'000		39'294.00	
205060033	Erneuerung Firewall			75'000			
205060034	Ausstattung Archiv Looren	100'000					
206250000	Rückzahlungen Darlehen VV private Unternehmungen		85'507		80'545		88'816.50
206260000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohne Erwerbszweck		65'600		115'600		16'000.00
290	Verwaltungsliegenschaften, übriges			136'000		924'969.45	
905030120	Stadthaus, Sanierung Liftanlagen					193'844.85	
905030130	Stadthaus, Sanierung Sanitäre Leitungen					366'976.35	
905030141	Stadthaus, Ersatz Rafflamellen inkl. Steuerung					364'148.25	
905030150	Stadthaus, neue Schalter Zivilstandsamt			56'000			
905030160	Stadthaus, Probebohrung für Wärmepumpe			80'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	350'000		153'000		961'879.40	45'500.00
	Nettoergebnis		350'000		153'000		916'379.40
1110	Polizei	225'000		96'000		88'960.20	
1105060010	Ersatz Laser-Geschwindigkeitsmessgerät					88'960.20	
1105060011	Ersatz Polizeieinsatzfahrzeug			96'000			
1105060100	Neuer Polizeiposten, Anteil Möblierung	225'000					
1500	Feuerwehr	125'000				650.00	45'500.00
1405030032	Feuerwehrgebäude, Ub Büro zu Wohnungen	50'000					
1405030033	Feuerwehrgebäude, Schliessanlage	75'000					
1405060040	Ersatz Atemschutzfahrzeug					650.00	
1406690040	Ersatz Atemschutzfahrzeug, Beitrag GVZ						45'500.00
1610	Militärische Verteidigung					814'898.10	
3405030060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-					814'898.10	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1629	Regionale Zivilschutzorganisation			57'000		57'371.10	
1605060010	Zivilschutz-Personentransportfahrzeug					57'371.10	
1605060012	Zivilschutz-Mannschaftsfahrzeug			57'000			
2	BILDUNG	3'530'000		3'815'500	1'467'900	3'274'239.90	1'228'765.15
	Nettoergebnis		3'530'000		2'347'600		2'045'474.75
2170	Schulliegenschaften	2'130'000		2'000'000		3'168'073.25	1'228'765.15
2175030017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung	2'000'000		1'450'000		363'595.05	
2175030024	Spitz OS, Akustik Deckenelemente und	60'000					
2175030029	Feld, Innensanierung und Erweiterung					-179'049.40	
2175030035	Spitz PS, Ersatz Elektroverteilung Turnhalle					145'918.30	
2175030036	Spitz PS, Sanierung Heizungsinstallation					401'967.55	
2175030037	Feld PS, zwei Kindergärten Gerlisbergstr. 12	20'000					
2175030043	Hinterwiden, Sanierung ab Wettbewerb					2'160'902.96	
2175060013	Erneuerung Displaytechnologien alle Schulhäuser			250'000			
2175060014	Erneuerung Videoüberwachung Schulanlagen	50'000					
2175060020	Umsetzung Medien- und Info.ausbildung LP21			300'000		274'738.79	
2176600043	Hinterwiden, Beiträge vom Bund						12'200.00
2176610029	Schulhaus Feld, Beiträge von Kantonen						882'600.00
2176660043	Hinterwiden, Beiträge von priv. Unter-						333'965.15
2180	Tagesbetreuung	1'400'000		150'000		32'621.65	
5415030017	Neubau Hort PS im Spitz	1'400'000		150'000		32'621.65	
2191	Schulverwaltung			20'000		22'002.20	
2195060010	Migration Scholaris Version V			20'000		22'002.20	
2200	Sonderschulen			1'645'500	1'467'900	51'542.80	
2175620020	Heilpädagog. Schule Bezirk Bülach, Beiträge an Inv.					51'542.80	
2176420020	HPS Bülach, Umwandlung Inv.beiträge				1'467'900		
2205230010	HPS Bülach, Beteiligung			293'300			
2205230020	HPS Bülach, Darlehen			1'352'200			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	15'580'000	6'333	15'330'000		5'132'925.10	30'935.20
	Nettoergebnis		15'573'667		15'330'000		5'101'989.90
3410	Sport	15'580'000	6'333	15'050'000		4'820'869.15	
3405010201	Stighag, Sanierung Parkplatz					564'656.90	
3405010202	Stighag, Erweiterung Parkplatz					230'108.20	
3405030030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisfeld	13'900'000		12'500'000		2'629'165.65	
3405030050	Zentrum Schluefweg, Planung Gesamt-	50'000		290'000		345'534.00	
3405030113	Stadion, Fertigstellung Evakuationsanlage					159'934.00	
3405030140	Zentrum Schluefw., Ersatz Fenster b. Wohnungen					14'822.65	
3405030170	Zentrum Schluefweg, Sofortmassnahmen			1'210'000			
3405030172	Zentrum Schluefweg, Energiekonzept und	1'250'000		700'000			
3405030174	Zentrum Schluefweg, Umbau Wellness,	50'000					
3405060060	Stadion Schluefweg, Beleuchtung					260'190.10	
3405060070	Stadion Schluefweg, Bestuhlung					27'571.95	
3405060071	Stadion Schluefweg, Rückkühler Kälte-			350'000			
3405060073	Stadion Schluefweg, Videowürfel	100'000					
3405060270	Ruebisbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung	230'000					
3405250020	Darlehen Überbrückung Corona-Krise					150'000.00	
3405250160	Darlehen TC für Sanierung Tennisplätze					95'000.00	
3405650160	Investitionsbeitr. Tennisplätze im Spitz					343'885.70	
3406260000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohne Erwerbszweck		6'333				
3420	Freizeit			280'000		312'055.95	30'935.20
3305010010	Spielplatz "Am Bach", Sanierung					67'543.05	
3405000010	Erschliessung Land mit Baurecht					244'512.90	
3405620010	Hardwaldturm (Beitrag)			280'000			
3406030001	Übertrag RW Pfadiheim von VV ins FV						30'935.20
4	GESUNDHEIT	808'077		857'158	397'684	751'214.06	1'000'000.00
	Nettoergebnis		808'077		459'474	248'785.94	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	808'077		857'158	397'684	541'377.85	1'000'000.00
4105230010	KZU, Erhöhung Beteiligung	326'077		652'158			
4105230021	KZU, Darlehen gem. Anstaltsvertrag					397'684.05	
4106230020	KZU Embrach, Rückzahlung Darlehen						1'000'000.00
4106230021	KZU, Umwandlung Darlehen in Beteiligung				397'684		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5705030110	PZ Spitz, Erweiterung Küche und					-3'644.15	
5705030112	PZ Spitz, Luftkühler Küche	60'000					
5705030122	PZ Spitz, Bodenbeläge 2. Etappe	100'000		130'000			
5705030124	PZ Spitz, Erneuerung WLAN-Infrastruktur			75'000			
5705030125	PZ Spitz, Sanierung Balkone	242'000					
5705060110	PZ Spitz, Ersatz Mobiliar MZR					75'057.65	
5705060112	Pflegestation Kirchgasse, Rufanlage					72'280.30	
5705060113	PZ Spitz, Transportfahrzeug	80'000					
4220	Rettungsdienste					209'836.21	
4905030010	Hallenbau Dorfstrasse 58 wegen Rettungs-					209'836.21	
5	SOZIALE SICHERHEIT	3'491'336		4'700'000		3'474'973.68	
	Nettoergebnis		3'491'336		4'700'000		3'474'973.68
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	3'381'336		4'700'000		567'392.33	
5415030018	Krippe KG im Looren	3'381'336		4'700'000		567'392.33	
5600	Sozialer Wohnungsbau	110'000					
5605030011	MFH Chasernweg 22-24, Ersatz Wärme-	110'000					
5730	Asylwesen					2'907'581.35	
5885030010	Rankstrasse, Ersatzbau Kollektivunterkunft (Asyl.)					2'907'581.35	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	373'000		1'170'000		4'534'363.35	27'200.00
	Nettoergebnis		373'000		1'170'000		4'507'163.35
6150	Gemeindestrassen	353'000		1'170'000		2'338'352.55	
6205010000	Strassensanierung Rahmenkredit	300'000		920'000			
6205010020	Mühlegasse, Sanierung					3'971.55	
6205010021	Eichweg, Sanierung					2'316.05	
6205010041	Obstgartenstrasse					35'399.20	
6205010044	Hinterwidenweg					288'728.70	
6205010046	Ruebisbachstrasse (Brücke bis Nr. 67)					1'620.90	
6205010049	Egetswilerstrasse, Sanierung					304'750.85	
6205010130	Lochäckerweg					2'398.70	
6205010140	Gerlisbergstrasse, (- Bänikoner-/					10'169.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6205010141	Gerlisbergstrasse (Acker- Biggelstr.)					425'249.65	
6205010142	Aufpflasterungen					135'171.95	
6205010143	Obere Augwilerstrasse					194'633.70	
6205010146	Hämelirainstrasse, Ausbau Kurve und					257'869.85	
6205010147	Brunnengässli					17'824.65	
6205010148	Spechtweg					94'261.25	
6205010149	Ruebischachweg					141'557.30	
6205010150	Bahndammweg, Oberflächensanierung					266'888.90	
6205060031	Ersatz Kommunalfahrzeug	53'000				155'540.35	
6215010220	Unterführung Bhf Kloten, Radweg			250'000			
6190	Strassen, übriges	20'000				1'462'373.95	
6205000101	Grundstücktausch, Landantretung					1'113'098.20	
6205030011	Werkhof Dorfnest, Sanierung Energie-					349'275.75	
6205030012	Werkhof, Neue Lüftung Musikschule	20'000					
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur					733'636.85	27'200.00
6205010048	Buswendeschlaufe Egetswil					63'775.05	
6205010144	Bushaltestellen Stadtgebiet, Ausbau					539'361.15	
6205010145	Neubau Bushaltestellen Acker-/Härdlenstr					112'311.65	
6205010151	Bushaltestelle Geissbergstr. (Härdlen-					18'189.00	
6206310144	Bushaltestelle Weinbergstrasse, Rückerst.						27'200.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'190'000	50'000	1'725'000	50'000	1'192'177.72	127'321.60
	Nettoergebnis		2'140'000		1'675'000		1'064'856.12
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	2'070'000	50'000	1'500'000	50'000	969'989.17	127'321.60
7105010000	Kanalisations-Sanierungen Rahmenkredit	1'215'000		600'000			
7105010101	Verlegung Kanal Sonnhalden / Neubrunnen-					15'600.00	
7105010102	Regenbecken Petergasse, Werterhaltung					1'380.00	
7105010103	GEP-Massnahme Gerlisberg Dorf					81'141.32	
7105010120	Mühlegasse, Ersatz Kanalisation					2'700.00	
7105010140	Gerlisberg, Trennsystem					61'614.05	
7105010141	Entwässerung Obstgartenstrasse					115'884.44	
7105010142	Bahnhofstrasse / Marktgasse, Kanalisation					366'245.12	
7105010200	Bewirtschaftung Aussenbauwerke					185'514.94	
7105010210	Gerlisbergstrasse (Weiler Gerlisberg)	800'000		900'000		51'276.80	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7105010402	Werterhaltung Aussenbauwerke					88'632.50	
7105010403	Glattalbahn GTB2A, Werterhaltung	55'000					
7106100100	Anschlussgebühren		50'000		50'000		127'321.60
7410	Gewässerverbauungen					24'014.95	
7505010010	Bedenseebach, Ausbau-/Verlegung					24'014.95	
7710	Friedhof und Bestattung	120'000		100'000		99'779.00	
7405010031	Friedhof Chloos, Urnengedenkstein	120'000				60'966.10	
7405030030	Friedhof, Ersatz Energieerzeugung					38'812.90	
7405030032	Friedhof Chloos, Sanierung Aufbewahrung			100'000			
7900	Raumordnung			125'000		98'394.60	
7905810020	Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse			125'000		98'394.60	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	370'000		165'000		177'190.35	204'670.75
	Nettoergebnis		370'000		165'000	27'480.40	
8200	Forstwirtschaft	370'000		165'000		22'882.85	
8105050010	Waldkäufe					12'112.85	
8175010011	Werkhof Forst, Schmutzwasserleitung			165'000		10'770.00	
8175060101	Forsttraktor	370'000					
8300	Jagd und Fischerei					101'807.50	
8205060010	Einrichtung Kühl- und Zerwirkungsraum					101'807.50	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel					52'500.00	204'670.75
8405250010	Darlehen Überbrückung Corona-Krise					52'500.00	
8406310010	Rückerstattungen Sanierung Industrie-						160'743.75
8406600010	Sanierung Industriestammgeleise, Bundes-						43'927.00
9	FINANZEN	207'440	26'832'413	2'111'729	28'166'658	2'769'209.20	20'781'947.18
	Nettoergebnis	26'624'973		26'054'929		18'012'737.98	
9999	Abschluss	207'440	26'832'413	2'111'729	28'166'658	2'769'209.20	20'781'947.18
9999590000	Passivierte Einnahmen	207'440		2'111'729		2'769'209.20	
9999690000	Aktivierte Ausgaben		26'832'413		28'166'658		20'781'947.18

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	140'000				1'500'210.00	1'724'070.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen	140'000	0	0	0	1'500'210.00	1'724'070.00
Nettoinvestitionen, Einnahmen-/Ausgabenüberschuss		140'000			223'860.00	
Total	140'000	140'000	0	0	1'724'070.00	1'724'070.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN	140'000	140'000			1'724'070.00	1'724'070.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	140'000				1'500'210.00	1'724'070.00
9427020001	Übertrag RW Gebäude von VV ins FV					30'935.20	
9427020101	MFH Geissbergstr. 10/12, Neue Wärme-	15'000					
9427020102	MFH Geissbergstr. 22, Neue Wärmeerzeug	15'000					
9427020103	MFH Schaffhauserstr. 136, Neue Wärme-	110'000					
9428010001	Grundstücktausch, Landabtretungen						850'210.00
9428010100	Übertragung Grundstücke vom FV ins VV						223'860.00
9428020001	Grundstücktausch, Gebäudeentschädigungen						650'000.00
9999770000	Übertragung Gewinne aus Grundstücken an ER					850'210.00	
9999774000	Übertragung Gewinne aus Gebäuden an ER					619'064.80	
9999	Abschluss		140'000			223'860.00	
9999799000	Abgang Sachanlagen FV					223'860.00	
9999899000	Zugang Sachanlagen FV		140'000				

Budget - Details Cockpit

(institutionelle Gliederung mit Erläuterungen)

Übersicht Cockpit

			Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Gesamt-Total			3'011'441	19'693'369	20'876'683.36	-16'681'928	-17'865'242
			Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
12 Stadtrat und Gemeinderat							
1210 Gemeinderat	Wirtschaft		276'940	268'000	261'584.56	8'940	15'355
1220 Stadtrat	Wirtschaft		1'655'677	1'553'877	2'435'322.63	101'800	-779'646
22 Verwaltungsdirektion							
2210 Verwaltungsdirektion	Wirtschaft		1'548'000	1'205'100	1'229'422.91	342'900	318'577
32 Finanzen + Logistik							
3210 Logistik / (Zentrale Dienste)	Gesundheit + Ressourcen		1'928'507	2'199'180	2'206'739.63	-270'673	-278'233
3220 Tresorerie	Gesundheit + Ressourcen		-1'621'690	-2'373'550	-2'965'957.16	751'860	1'344'267
3222 Abschreibungen	Gesundheit + Ressourcen		7'524'500	6'754'900	7'875'586.53	769'600	-351'087
3230 Gemeindesteuern	Gesundheit + Ressourcen		-93'942'000	-78'308'100	-85'044'008.62	-15'633'900	-8'897'991
3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens	Gesundheit + Ressourcen		-1'317'310	-1'319'190	-1'400'931.19	1'880	83'621
3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind	Gesundheit + Ressourcen		3'127'572	2'825'665	3'268'089.10	301'907	-140'517
3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.	Gesundheit + Ressourcen		625'750	724'850	483'973.92	-99'100	141'776
3270 Informatik	Gesundheit + Ressourcen		3'100'636	3'111'366	2'779'304.51	-10'730	321'331
3280 Finanzverwaltung	Gesundheit + Ressourcen		951'200	941'700	908'581.25	9'500	42'619
42 Einwohnerdienste + Soziales							
4215 Einwohnerdienste	Bevölkerung		1'218'290	1'399'900	1'356'742.07	-181'610	-138'452
4220 Kreis Zivilstandsamt	Bevölkerung		119'110	125'490	143'348.50	-6'380	-24'239
4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe	Soziales		8'268'700	9'777'200	8'319'310.30	-1'508'500	-50'610
4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.	Soziales		5'056'830	8'288'900	8'668'999.03	-3'232'070	-3'612'169
4240 Soz. Wohlfahrt/Soz. Dienst+ext. Organisat.	Soziales		2'700'965	2'567'260	2'558'303.79	133'705	142'661
4250 Vormundschaft / Jugendschutz	Soziales		1'199'905	2'300'700	2'240'604.85	-1'100'795	-1'040'700
4252 Kinder- und Jugendhilfe	Bevölkerung		3'845'976				
4255 Familienergänzende Betreuung	Bildung		1'051'203				
4260 Asylbewerber-Betreuung	Soziales		450'400	433'250	505'630.53	17'150	-55'231
4270 Stadtpolizei	Sicherheit		384'297				
4271 Feuer-, Oel- und Chemiewehr	Sicherheit		675'199				
4275 Bevölkerungs- / Zivilschutz	Sicherheit		282'870				

		Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
4276 ZSO Hardwald	Sicherheit	-21'200				
4277 Verkehrsangebot Priv.+Öffentl.Verkehr	Sicherheit	3'858'253				
4280 Bestattungswesen, Friedhof	Bevölkerung	461'873	448'200	479'910.26	13'673	-18'037
4290 Betreibungsamt	Bevölkerung	-519'813	-591'200	-548'441.98	71'387	28'629
52 Lebensraum + Sicherheit						
5210 Lebensraum	Raum + Umwelt	1'509'781	1'858'613	1'884'571.30	-348'832	-374'790
5220 Abfallentsorgung	Sicherheit	-33'900	-33'900	-48'886.00	0	14'986
5230 Strassenunterhalt	Raum + Umwelt	1'904'727	1'974'887	2'053'850.69	-70'160	-149'124
5233 Öffentliche Anlagen	Raum + Umwelt	162'200	166'000	182'664.26	-3'800	-20'464
5235 Abwasserbeseitigung	Raum + Umwelt	-145'300	-120'400	-67'965.00	-24'900	-77'335
5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur	Raum + Umwelt	88'548	84'911	74'282.06	3'637	14'266
5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen	Raum + Umwelt	27'520	54'851	29'534.95	-27'331	-2'015
5260 Feuer-,Oel- und Chemiewehr	Sicherheit		630'258	476'010.35	-630'258	-476'010
5265 Bevölkerungs- / Zivilschutz	Sicherheit		284'602	226'176.18	-284'602	-226'176
5266 ZSO Hardwald	Sicherheit		-21'200	-14'036.00	21'200	14'036
5270 Stadtpolizei	Sicherheit		339'496	552'543.56	-339'496	-552'544
5277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr	Sicherheit		3'652'948	3'396'756.70	-3'652'948	-3'396'757
5280 Baupolizei	Raum + Umwelt	-253'187	-141'627	-80'443.37	-111'560	-172'744
62 Bildung + Kind						
6205 Schulverwaltung	Bildung	1'346'550	1'383'127	1'250'229.48	-36'577	96'321
6210 Schulbehörde	Bildung	189'270	210'870	141'501.40	-21'600	47'769
6214 ext.Schulung (Regelkl,Sport, Musik,Gym)	Bildung	89'700	89'700	250'719.50	0	-161'020
6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen	Bildung	5'134'771	5'146'786	4'710'859.59	-12'015	423'911
6217 BWS Berufswahlschule	Bildung	663'829	718'231	655'707.28	-54'402	8'122
6218 Musikschule	Bildung	665'538	850'788	646'185.56	-185'250	19'352
6221 Schulpsychologischer Dienst	Bildung	476'790	474'990	445'831.73	1'800	30'958
6222 Schulsozialarbeit	Bildung		442'020	418'179.75	-442'020	-418'180
6230 Primarschule	Bildung	14'989'251	15'212'346	14'566'340.70	-223'095	422'910
6231 Sekundarschule	Bildung	6'588'790	6'386'430	6'061'482.58	202'360	527'307
6232 Sonderpädagogik	Bildung	1'486'312	1'620'912	1'507'188.89	-134'600	-20'877
6270 Hort- und Krippenbetriebe	Bildung	259'371	1'008'035	1'204'012.66	-748'664	-944'642
6275 Familienergänzende Betreuung	Bildung		553'070	498'927.72	-553'070	-498'928
6280 Jugendarbeit	Bevölkerung		420'863	396'478.87	-420'863	-396'479
6285 Integration	Bevölkerung		154'454	122'957.65	-154'454	-122'958

			Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
72 Freizeit + Sport							
7220 Personal und Administration	Bevölkerung		2'251'400	2'287'800	2'204'566.13	-36'400	46'834
7230 Infrastruktur	Bevölkerung		1'666'850	1'750'250	1'697'737.09	-83'400	-30'887
7240 Stadion	Bevölkerung		147'100	160'400	123'022.60	-13'300	24'077
7250 Bäder	Bevölkerung		242'400	246'800	287'073.83	-4'400	-44'674
7260 Konferenzzentrum	Bevölkerung		-369'310	-360'310	-215'161.75	-9'000	-154'148
7280 Kulturelles Angebot	Bevölkerung				16'562.75		-16'563
7290 Stadtbibliothek	Bevölkerung		446'500	448'270	454'441.37	-1'770	-7'941
82 Gesundheit + Alter							
8210 Pflegezentrum Spitz	Soziales		3'738'600	2'686'300	1'831'430.13	1'052'300	1'907'170
8220 Beratung,Begleitung,Betreuung+ext.Angeb.	Soziales		279'700	451'300	253'601.45	-171'600	26'099
8230 Pflegefinanzierung	Gesundheit + Ressourcen		6'567'000	6'287'000	6'919'631.30	280'000	-352'631
92 Abschluss							
9210 Abschluss	Gesundheit + Ressourcen				10'000'000.00		-10'000'000

1210 Gemeinderat

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

Ressort: Wirtschaft
Bereich: Stadtrat und Gemeinderat

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	276'940	268'000	261'585	8'940 ☹	15'355 ☹
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	276'940	268'000	261'585	8'940 ☹	15'355 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Höhere Kosten bei übriger Personalaufwand wegen traditionellem Legislatorschlussanlass und tiefere Kosten bei Publikationen infolge Umstellung auf E-Amtsblatt

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1210.00	Gemeinderat (0110)		276'940		268'000		261'584.56			
				276'940		268'000		261'584.56	8'940 ☹	15'355 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...		180'000		180'000		179'280.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		37'440		37'400		34'810.80			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		22'100		21'800		12'450.05			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		3'500		3'500		2'271.15			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		400		300		252.20			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		1'500		500		2'336.20			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		2'000		2'000		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand		27'500		12'500		5'799.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen		2'500		10'000		17'151.66			
3130.00	Dienstleistungen Dritter						6'102.70			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...						570.80			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...						60.00			

1210.00

1210.00 3099.00 Legislatorschlussanlass mit Fr. 15'000 budgetiert.

1220 Stadtrat

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

Ressort: Wirtschaft
Bereich: Stadtrat und Gemeinderat

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	1'655'677	1'553'877	2'631'355	101'800 ☹	975'678 ☹
Ertrag	0	0	196'032	☺	196'032 ☹
Saldo	1'655'677	1'553'877	2'435'323	101'800 ☹	779'646 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Massnahmen gemäss LÜ21 wurden eingeplant.

Neue Ausgaben (tot. Fr. 90'000), welche geplant sind betreffen Konto 3130 (Unterstützung Erarbeitung Digitalstrategie Fr. 60'000; Beitrag Projekt "Engagement.Lokal" Fr. 15'000; Betrieb Kulturkommission gemäss neuem Kulturkonzept Fr. 15'000).

Gemäss StRB 99-2021 wurde das Mandat als Informationssicherheitsbeauftragter und Datenschutzberater ebenfalls vergeben. Die Ausgaben, die 2021 noch im IT Budget vorhanden waren, werden neu als DL Dritter unter dem Stadtrat verbucht..

Die Abweichung gegenüber Rechnung 2020 von Fr. 840'000 ist durch den Wegfall der im 2020 ausserbudgetär gesprochenen Unterstützungsbeiträge im Rahmen der Corona Nothilfe begründet.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1220.00	Stadtrat (0120)	881'887		753'087		696'782.73			
			881'887		753'087		696'782.73	128'800 ☹	185'104 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	380'000		380'000		387'415.75			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					527.55			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	20'000		22'000		23'710.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'300		23'300		23'372.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					1'012.65			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'800		4'000		4'448.30			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'000		30'000		22'402.95			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	204'700		78'700		46'208.98			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...					27'642.10			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	89'000		99'000		86'289.25			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	31'587		31'587		37'002.40			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	114'500		84'500		36'750.00			

1220.60	Freiw. Beiträge Kultur allgemein (3290)	106'250		126'250		136'000.00			
			106'250		126'250		136'000.00	20'000 😊	29'750 😊
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	106'250		126'250		136'000.00			
1220.61	Freiw. Beiträge Musik+Theater (3220)	71'000		71'000		69'731.00			
			71'000		71'000		69'731.00	😊	1'269 😊
	3635.00 Beiträge an private Unternehmungen					2'000.00			
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	71'000		71'000		67'731.00			
1220.70	Freiw. Beiträge Freizeit (3420)	185'000		192'000		192'000.00			
			185'000		192'000		192'000.00	7'000 😊	7'000 😊
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	185'000		192'000		192'000.00			
1220.71	Freiw. Beiträge Sport (3410)	201'000		201'000		919'590.00			
			201'000		201'000		919'590.00	😊	718'590 😊
	3635.00 Beiträge an private Unternehmungen					500'000.00			
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	201'000		201'000		419'590.00			
1220.80	Freiw. Beiträge Soziales (5790)	47'500		47'500		36'329.00			
			47'500		47'500		36'329.00	😊	11'171 😊
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	47'500		47'500		36'329.00			
1220.81	Freiw. Beiträge Bereich Alter (5350)	160'000		160'000		65'000.00			
			160'000		160'000		65'000.00	😊	95'000 😊
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	160'000		160'000		65'000.00			
1220.82	Freiw. Beiträge Invalidenheime (5230)					75'000.00			
							75'000.00	😊	75'000 😊
	3635.00 Beiträge an private Unternehmungen					75'000.00			
1220.85	Freiw. Beiträge Kinderkrippen/-horte (5451)					11'500.00			
							11'500.00	😊	11'500 😊
	3635.00 Beiträge an private Unternehmungen					11'500.00			

1220.90	Freiw. Beiträge Naturschutz (7500)	3'040		3'040		2'000.00			
			3'040		3'040		2'000.00	😊	1'040 😞
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	3'040		3'040	2'000.00			
1220.95	Freiw. Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel (8500)					427'421.90	196'032.00		
							231'389.90	😊	231'390 😊
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen				427'421.90			
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...					196'032.00		
1220.00									
1220.00	3102.00	Umsetzung LÜ Massnahmen 22.2 und 32.7 (Verzicht auf gedruckte Budgets, digitaler Geschäftsbericht).							
	3130.00	Das Thema Digitalstrategie ist wichtig und entscheidend für die effiziente Entwicklung der Stadtverwaltung. Dieser Prozess muss auf politische Ebene verankert sein. Es geht auch konkret um die Umsetzung von GO Art. 53 (E-Government). Die Stadt Kloten hat zusammen mit diversen externen Partner das Projekt "Engagement.Lokal" lanciert. Das Projekt wird durch die Schweizerische Gemeinnützige Gesellschaft mit Fr. 50'000 verteilt auf drei Jahre unterstützt. siehe auch https://www.engagement-lokal.ch/ Das Kulturkonzept wurde vom StR mit Beschluss Nr. 120-2021 am 8. Juni 2021 genehmigt. Für den Betrieb der geplanten Kulturkommission ist ein Betrag von Fr. 15'000 vorgesehen. Das strategische Risikomanagement wurde 2017 unter Begleitung einer dafür spezialisierten Firma aufgebaut. In der Zwischenzeit wurde es jährlich ohne Einbezug von Externen aktualisier. Nach 5 Jahren sollte eine grundlegendere Aktualisierung erfolgen, wiederum mit einer punktuellen Unterstützung durch Spezialisten.							
	3636.00	2022 ist wieder eine Landsgemeinde geplant (Fr. 30'000).							

2210 Verwaltungsdirektion

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

Legislatur-Ziel: Weiterentwicklung der Verwaltungsorganisation

Ressort:

Wirtschaft

Bereich:

Verwaltungsdirektion

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	1'582'000	1'209'100	1'229'423	372'900 ☹	352'577 ☹
Ertrag	34'000	4'000	0	30'000 ☺	34'000 ☺
Saldo	1'548'000	1'205'100	1'229'423	342'900 ☹	318'577 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Neu wird der Friedensrichter unter Verwaltungsdirektion budgetiert (Beträge analog Budget 2020 Tot. Netto Fr. 176'000)

Mehraufwand Gesamterneuerungswahlen 2022 (Versand Werbematerial für Ortsparteien, Drucksachen, Wahlbüroentschädigungen) Fr. 54'000.

Die 60%-Stelle des Kulturbeauftragten wurde in den Stellenplan aufgenommen (Vorbehalt Genehmigung durch den Gemeinderat).

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
2210.00	Direktion und Stabsstellen (0220)		997'700		871'100		872'490.85			
				997'700		871'100		872'490.85	126'600 ☹	125'209 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		710'000		620'000		628'519.80			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...						-1'700.30			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...						-1'764.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		38'600		38'000		39'635.50			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		80'000		80'000		79'473.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		6'000		3'700		3'799.95			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		7'400		7'200		7'541.85			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		10'000		10'000		2'747.75			
3099.00	Übriger Personalaufwand		6'500		9'000		7'663.20			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		1'000		1'000		923.65			
3130.00	Dienstleistungen Dritter		100'000		90'000		96'261.05			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...		12'200		12'200		9'389.40			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...		26'000							

2210.10	Oeffentlichkeitsarbeit (0220)	225'000		250'000		231'560.01			
			225'000		250'000	231'560.01	25'000 ☺	6'560 ☺	
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		4'143.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	189'000		201'000		198'500.87			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'000		14'000		17'271.05			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000		11'016.59			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	14'000		24'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					9.80			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					618.70			
2210.20	Wahlbüro (0110)	148'500		84'000		125'372.05			
			148'500		84'000	125'372.05	64'500 ☹	23'128 ☹	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	57'000		25'000		27'448.95			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'500		1'500		792.35			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					26.75			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					148.45			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'000		2'500		798.55			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	55'000		25'000		43'904.75			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		52'252.25			
2210.50	Verwendung Fonds gemeinnützige Zwecke (9951)	4'000	4'000	4'000	4'000				
							☺	☺	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'000		4'000					
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftunge...		4'000		4'000				
2210.90	Friedensrichter (1200)	206'800	30'000						
			176'800				176'800 ☹	176'800 ☹	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	146'500							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	9'300							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'200							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'000							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'800							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'700							
3100.00	Büromaterial	1'300							
3102.00	Drucksachen, Publikationen	700							
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'300							

	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'000	
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'000	
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		30'000
2210.00				
2210.00	3130.00	Für die Einführung einer Prozessdokumentation ist für eine externe Unterstützung Fr. 20'000.00 aufgenommen worden.		
	3636.00	egovpartner hat den Zweck, die digitale Transformation der Verwaltungen im Kanton Zürich voranzutreiben. Im Rahmen des Projekts "Blue Deal" soll diese Zusammenarbeit verstärkt werden. Neu soll egovpartner im Einvernehmen mit dem GPV und dem VZGV durch den Kanton und die Gemeinden paritätisch finanziert werden (siehe RRB 310/2021).		
2210.10				
2210.10	3102.00	Die Massnahmen LÜ 22.3 (Verzicht Kloten informiert und City Guide) führen zu einer Reduktion von Fr. 12'000.00.		
2210.20		Gesamterneuerungswahlen 2022 führen zu einem erhöhten Personal- und Sachaufwand		
2210.20	3000.00	Zusätzliche Wahlbürokosten Gesamterneuerungswahlen Gemeindebehörden (1. und 2. Wahlgang) von Fr. 25'000.00.		
	3102.00	Mehrkosten Gesamterneuerungswahlen von Fr. 30'000.00.		
2210.90		Bis 2021 wurden die Aufwendungen und Erträge des Friedensrichters auf der Kostenstelle 4215.95 budgetiert. Im Rahmen der Neuorganisation wurde diese Stelle zur Verwaltungsdirektion verschoben.		

3210 Logistik / (Zentrale Dienste)

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

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	2'602'910	2'900'170	2'581'164	297'260 ☺	21'746 ☹
Ertrag	674'403	700'990	374'424	26'587 ☹	299'979 ☺
Saldo	1'928'507	2'199'180	2'206'740	270'673 ☺	278'233 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Insgesamt bewegen sich die Aufwände im Bereich des Vorjahres. Die Kostenreduktion ist auf die Umsetzung von Massnahmen der LÜ21 zurückzuführen, wobei einzelne Massnahmen zwar gesamthaft auf dieser Kostenstelle budgetiert sind, die Umsetzung aber quer über die gesamte Verwaltung anfallen und verbucht werden wird. Zudem wird 2022 (Wahljahr) nur ein eintätiges Kaderseminar durchgeführt.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3210.00	Logistik (Zentrale Dienste) (0220)		2'210'300	654'403	2'502'900	680'990	2'259'271.27	351'015.64		
				1'555'897		1'821'910	1'908'255.63		266'013 ☺	352'359 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		1'292'300		1'326'600		1'217'700.70			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...						19'198.15			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		86'500		84'800		76'585.95			
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV...						-10'544.65			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		173'700		168'300		152'140.05			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		-21'800		8'900		8'142.40			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		16'200		15'900		14'392.30			
3059.00	Übrige AG-Beiträge						7'080.40			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		154'700		165'500		81'324.30			
3091.00	Personalwerbung		27'200		37'200		34'920.35			
3099.00	Übriger Personalaufwand		188'600		189'800		110'287.32			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		-179'500		500		1'730.59			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften						316.60			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen		8'000		8'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter		412'200		450'200		386'849.11			

	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	45'000		40'000	3'589.45			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'200		1'200	854.25			
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen				1'071.05			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	6'000		6'000	4'438.95			
	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen				149'194.00			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...					2'533.64		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...					1'950.00		
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		654'403	680'990		346'532.00		
3210.01	Rückverteilung aus CO2-Abgabe (9710)			20'000	20'000	20'000	20'104.70	20'104.70	
			20'000		20'000		20'104.70	😊	105 ☹️
	4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		20'000		20'000		20'104.70	
3210.02	Rentenleistungen an Pensionierte (5330)		84'000		84'000	29'946.60			
				84'000	84'000	29'946.60	29'946.60	😊	54'053 ☹️
	3064.00	Überbrückungsrenten	84'000		84'000	29'946.60			
3210.52	Verwendung Spenden PZ Spitz (9951)					103.85	103.85		
								😊	😊
	3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen d...				103.85			
	4390.00	Übriger Ertrag					103.85		
3210.90	Lehrlinge und Temporäre Einsätze (0220)		308'610		313'270	291'842.10	3'200.00		
				308'610	313'270	288'642.10		4'660 😊	19'968 ☹️
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	233'000		233'000	244'289.70			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...				-2'112.75			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...				-1'212.40			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	9'500		12'600	10'173.50			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'000		1'600	1'658.90			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'400		2'400	1'908.70			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	36'690		41'520	21'300.55			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	23'870		22'150	15'835.90			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	150						
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...					3'200.00		

3210.00		
3210.00	3010.00	Lohnaufwand gemäss Soll-Stellenplan Zusätzlich sind die gemäss strategischen Budgetvorgaben vorzusehenden Einmalprämien für Leistungsanerkennungen gemäss MaVo Art. 31 hier zentral budgetiert. Die Verbuchung wird über diejenige Kostenstelle erfolgen, auf der die Lohnkosten des betreffenden Mitarbeitenden verbucht werden (Fr. 70'000). Zusätzlich ist ein Betrag von Fr. -300'000 budgetiert, der durch die Umsetzung der Massnahme Q.1 der Lü21 resultieren soll. Es wird ein Prozess eingeführt, bei der Geschäftsleitung bei vakante Stellen innerhalb des genehmigten Stellenplanes eine Wiederbesetzung genehmigen muss. Damit sollen Kosten von Fr. 300'000 eingespart werden. Diese Einsparungen werden nicht (nur) auf der Kostenstelle 3210.00 erfolgen, sondern quer durch das gesamte Budget. Dies wird zu Abweichungen führen, welche in der Rechnung 2022 begründet werden.
	3053.00	Unfallversicherungsprämien der Mitarbeitenden dieser Kostenstelle Zusätzlich ist ein Betrag von Fr. -36'000 budgetiert, der durch die Umsetzung der Massnahme 32.10 der Lü21 resultieren soll. Beim städtischen Personal wird in der Unfallversicherung die private Heilungskostenversicherung abgeschafft. Diese Einsparungen werden nicht (nur) auf dieser Kostenstelle 3210.00 erfolgen, sondern quer durch das gesamte Budget. Dies wird zu Abweichungen führen, welche in der Rechnung 2022 begründet werden.
	3090.00	Reduktion, weil im Wahljahr jeweils nur eine eintägige Kaderklausur durchgeführt wird. Etwas geringere Kosten für die Pensionsierungsvorbereitungskurse als im Vorjahr.
	3091.00	Massnahme 32.12 der Lü21 hier umgesetzt (- Fr. 10'000).
	3101.00	Die Massnahme Q.9 der Lü21 (Beschaffungswesen effizienter organisieren, um damit Fr. 180'000 einzusparen) ist hier budgetiert. Die Minderkosten werden jedoch nicht nur hier, sondern über die gesamte Rechnung und auf verschiedenen Sachkonten anfallen. Entsprechend wird in der Rechnung 2022 eine Differenz entstehen, die dort begründet wird.
	3130.00	Bei Unvorhergesehenem und Massnahmen zur Steigerung der Arbeitgeberattraktivität Reduktion um je Fr. 5'000.
	3132.00	Überprüfung der Versicherungswerte Waren und Betriebseinrichtungen Die Projekte "Überprüfung und Überarbeitung IKS" und "Revision MaVo" laufen weiter, die Beträge wurden aber im Vergleich zum Vorjahr reduziert.
3210.90		
3210.90	3090.00	Massnahme 32.16 der Leistungsüberprüfung hier budgetiert.

3220 Tresorerie

Aufgabe / Auftrag: Kapitalbeschaffung und -Verwaltung

Ressort:

Gesundheit + Ressourcen

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

Bereich:

Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	550'500	411'000	1'902'552	139'500 ☹	1'352'052 ☹
Ertrag	2'172'190	2'784'550	4'868'509	612'360 ☹	2'696'319 ☹
Saldo	-1'621'690	-2'373'550	-2'965'957	751'860 ☹	1'344'267 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der Aufwand steigt im Vergleich zum Vorjahr in erster Linie deshalb an, weil durch die anhaltend hohe Investitionstätigkeit und die gemäss Finanzplanung geringe Selbstfinanzierung bedeutende Fremdmittel aufgenommen und verzinst werden müssen.

Der Ertrag ist rückläufig, weil mit einer Senkung des Referenzzinssatz des Bundes auf 1% gerechnet wird. Dies führt zu geringeren Einnahmen bei Baurechtsverträgen.

Zudem fällt die Konzessionsabgabe der IBK aufgrund eines Gerichtsentscheides weg. Teilweise kompensiert wird dies durch eine Dividendenzahlung von 6%, ausserdem übernimmt die IBK gewisse Aufwände direkt.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3220.10	Kapitaldienst allgemein (9690)	66'500		67'500		1'608'358.24			
			66'500		67'500		1'608'358.24	1'000 ☺	1'541'858 ☺
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		14'000		8'424.82			
3420.00	Kapitalbeschaffung- und verwaltung	28'500		28'500		25'635.80			
3440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanl...					1'545'000.00			
3499.00	Übriger Finanzaufwand	24'000		25'000		29'297.62			
3220.11	Kapitaldienst Zinsen (9610)	484'000	512'350	343'500	44'650	294'193.50	88'998.35		
		28'350			298'850		205'195.15	327'200 ☺	233'545 ☺
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeit...					193.50			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	484'000		343'500		294'000.00			
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrent...		3'000		3'000		2'570.30		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen				10'600		50'467.25		
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		14'250		15'200		17'110.80		
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne ö...		100		850		100.00		

	4463.00	Finanzertrag aus Beteilig. VV an öf...		495'000		15'000		18'750.00		
3220.20	Baurechtszinse Finanzvermögen (9630)			159'840	159'840	179'600	179'600	219'598.25	219'598.25	
									19'760 ☹	59'758 ☹
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		159'840		179'600		219'598.25		
3220.21	Baurechtszinse Verwaltungsvermögen (0290)					300	300	300.00	300.00	
					300		300.00		300 ☹	300 ☹
	4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV				300		300.00		
3220.30	Gewinne und -verluste auf Liegenschaften des FV (96)							1'469'274.80		
							1'469'274.80		☺	1'469'275 ☹
	4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstüc...						850'210.00		
	4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden ...						619'064.80		
3220.40	Gewinnausschüttung ZKB (8600)			1'500'000	1'500'000	1'500'000	1'500'000	2'156'353.85		
				1'500'000	1'500'000		2'156'353.85		☺	656'354 ☹
	4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unt...		1'500'000		1'500'000		2'156'353.85		
3220.50	Konzessionsabgaben EW & WV (8710)					1'060'000	1'060'000	933'983.65		
					1'060'000		933'983.65		1'060'000 ☹	933'984 ☹
	4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...				1'060'000		933'983.65		

3220.11		
3220.11	3401.00	Weiterhin hohe Investitionen machen die Aufnahme von zusätzlichen Fremdmitteln notwendig.
	4402.00	Es ist keine Finanzanlage vorhanden.
	4463.00	2022 ist erstmals eine Dividende von der IBK geplant. Die Konzessionsabgabe, welche jeweils unter der Kostenstelle 3220.50 enthalten war, entfällt.
3220.20		
3220.20	4430.00	Es wird mit einer Senkung des Referenzzinssatzes des Bundes auf 1% gerechnet.
3220.50		
3220.50	4634.00	Aufgrund dem Urteil eines Gerichts entfallen die Konzessionsabgaben.

3222 Abschreibungen

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

Ressort: Gesundheit + Ressourcen
Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	7'524'500	6'944'500	7'699'787	580'000 ☹	175'287 ☹
Ertrag	0	189'600	-175'800	189'600 ☹	175'800 ☹
Saldo	7'524'500	6'754'900	7'875'587	769'600 ☹	351'087 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Abschreibungen liegen im Rahmen der Vorjahre. Mittel- und langfristig gesehen werden aber die jährlich hohen Investitionen zu deutlich höheren Abschreibungen führen.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3222.02	Abschreibungen Allg. Dienste, übrige (0220)		143'100		97'600		198'254.58			
				143'100		97'600	198'254.58		45'500 ☹	55'155 ☹
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...		143'100		89'600		111'821.00			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software				8'000		86'433.58			
3222.03	Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften, übrige (		144'700		148'400		137'905.00			
				144'700		148'400	137'905.00		3'700 ☹	6'795 ☹
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...		144'700		148'400		137'905.00			
3222.05	Abschreibungen Polizei (1110)		57'500		25'800		11'120.00			
				57'500		25'800	11'120.00		31'700 ☹	46'380 ☹
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...		57'500		25'800		11'120.00			
3222.14	Abschreibungen Feuerwehr (1500)		88'600		91'800		88'886.93			
				88'600		91'800	88'886.93		3'200 ☹	287 ☹
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...		72'600		72'800		68'894.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...		16'000		19'000		19'948.93			
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investit...						44.00			

3222.16	Abschreibungen militärische Anlagen (1610)	4'800		25'400		55'884.00			
			4'800		25'400	55'884.00	20'600 ☺	51'084 ☺	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	4'800		25'400		55'884.00			
3222.17	Abschreibungen Zivilschutz (1620)	6'400		6'400		6'361.00			
			6'400		6'400	6'361.00	☺	39 ☹	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	6'400		6'400		6'361.00			
3222.18	Abschreibungen Ziviler Gemeindeführungsstab (1621)	4'400		4'400		4'435.00			
			4'400		4'400	4'435.00	☺	35 ☺	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	4'400		4'400		4'435.00			
3222.19	Abschreibungen ZSO Hardwald (1629)	21'200		21'200		14'036.00			
			21'200		21'200	14'036.00	☺	7'164 ☹	
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	21'200		21'200		14'036.00			
3222.26	Abschreibungen Kindergarten (2110)	34'100		57'100		307'622.40			
			34'100		57'100	307'622.40	23'000 ☺	273'522 ☺	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	34'100		57'100		307'622.40			
3222.29	Abschreibungen Schulliegenschaften (2170)	3'043'300		2'374'500		2'853'515.00			
			3'043'300		2'374'500	2'853'515.00	668'800 ☹	189'785 ☹	
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	4'500		4'500		4'480.00			
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	2'354'700		1'802'700		2'246'181.00			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	684'100		567'300		602'854.00			
3222.30	Abschreibungen Schulverwaltung (2191)	8'400		16'000		4'400.00			
			8'400		16'000	4'400.00	7'600 ☺	4'000 ☹	
	3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	8'400		16'000		4'400.00			
3222.31	Abschreibungen Sonderschulen (2200)	45'800		41'000	177'600	55'745.00			
			45'800	136'600		55'745.00	182'400 ☹	9'945 ☺	
	3640.40 Wertberichtigungen Darlehen VV an ö...	45'800		41'000					
	3660.20 Planmässige Abschreibungen Investit...					55'745.00			
	4690.00 Übriger Transferertrag				177'600				

3222.34	Abschreibungen Denkmalpflege und Heimatschutz (3					14'579.05			
							14'579.05	☺	14'579 ☺
	3660.70	Planmässige Abschreibungen Investit...				14'579.05			
3222.38	Abschreibungen Sport (3410)	1'368'500		1'324'600		1'678'723.33			
			1'368'500		1'324'600		1'678'723.33	43'900 ☹	310'223 ☺
	3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen...	1'200	1'200	1'209.00				
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	322'300	337'600	322'288.00				
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	771'200	797'200	667'138.00				
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	219'000	133'900	171'172.63				
	3640.50	Wertberichtigungen Darlehen VV an p...			120'000.00				
	3640.60	Wertberichtigungen Darlehen VV an p...	54'800	54'700	53'030.00				
	3660.60	Planmässige Abschreibungen Investit...			343'885.70				
3222.39	Abschreibungen Freizeit (3420)	41'800		323'800		49'451.97			
			41'800		323'800		49'451.97	282'000 ☺	7'652 ☺
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	5'900	6'000	5'909.00				
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	35'900	37'800	35'936.00				
	3660.20	Planmässige Abschreibungen Investit...		280'000					
	3660.70	Planmässige Abschreibungen Investit...			7'606.97				
3222.42	Abschreibungen Alters- und Pflegeheime (4120)	471'100		452'200	12'000	469'308.98	-175'800.00		
			471'100		440'200		645'108.98	30'900 ☹	174'009 ☺
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	441'700	435'000	421'442.63				
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	29'400	17'200	31'959.00				
	3640.40	Wertberichtigungen Darlehen VV an ö...			15'907.35				
	4490.00	Aufwertungen VV					-175'800.00		
	4690.00	Übriger Transferertrag			12'000				
3222.43	Abschreibungen Rettungsdienste (4220)	6'400		7'600		6'359.00			
			6'400		7'600		6'359.00	1'200 ☺	41 ☹
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	6'400	7'600	6'359.00				
3222.44	Abschreibungen Alkohol- und Drogenprävention (431	7'000		7'000		6'973.00			
			7'000		7'000		6'973.00	☺	27 ☹
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	7'000	7'000	6'973.00				

3222.54	Abschreibungen Wohnen im Alter (ohne Pflege) (534)	28'700		28'700		28'656.00			
			28'700		28'700	28'656.00		☺	44 ☹
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	28'700		28'700		28'656.00			
3222.56	Abschreibungen Kinderkrippen und Kinderhorte (545)	131'600		6'800		6'785.00			
			131'600		6'800	6'785.00		124'800 ☹	124'815 ☹
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	115'300		6'800		6'785.00			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	16'300							
3222.58	Abschreibungen Sozialer Wohnungsbau	5'500							
			5'500					5'500 ☹	5'500 ☹
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	5'500							
3222.59	Abschreibungen Asylwesen (5730)	102'200		103'600		99'701.00			
			102'200		103'600	99'701.00		1'400 ☺	2'499 ☹
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	102'200		103'600		99'701.00			
3222.61	Abschreibungen Gemeindestrassen (6150)	1'278'600		1'370'400		1'167'970.82			
			1'278'600		1'370'400	1'167'970.82		91'800 ☺	110'629 ☹
	3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen...	1'195'800		1'294'900		1'022'250.82			
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	24'700		24'700		24'667.00			
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	17'500		17'500		83'956.00			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	34'300		27'000		30'767.00			
	3660.10 Planmässige Abschreibungen Investit...	6'300		6'300		6'330.00			
3222.62	Abschreibungen Strassen, Übriges (6190)					1'736.57			
						1'736.57		☺	1'737 ☺
	3660.10 Planmässige Abschreibungen Investit...					1'736.57			
3222.63	Abschreibungen Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6	77'400		57'100		81'430.50			
			77'400		57'100	81'430.50		20'300 ☹	4'031 ☺
	3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen...	23'300		2'300		28'509.50			
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	54'100		54'800		52'921.00			

3222.72	Abschreibungen Abwasserbeseitigung (7201)	145'300		120'400		67'965.00			
			145'300		120'400	67'965.00	24'900 ☹️	77'335 ☹️	
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	121'600		95'200		42'768.00			
	3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige i...	23'700		25'200		25'197.00			
3222.74	Abschreibungen Abfallwirtschaft (7301)	33'900		33'900		48'886.00			
			33'900		33'900	48'886.00	☺️	14'986 ☺️	
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	33'900		33'900		48'886.00			
3222.78	Abschreibungen Friedhof und Bestattung (7710)	76'300		74'500		70'238.00			
			76'300		74'500	70'238.00	1'800 ☹️	6'062 ☹️	
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	51'600		48'600		51'570.00			
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	24'700		25'900		18'668.00			
3222.79	Abschreibungen Raumordnung (7900)	83'400		83'400		84'676.40			
			83'400		83'400	84'676.40	☺️	1'276 ☺️	
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	83'400		83'400		84'676.40			
3222.82	Abschreibungen Forstwirtschaft (8200)	51'800		27'500		23'568.00			
			51'800		27'500	23'568.00	24'300 ☹️	28'232 ☹️	
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	6'700		7'000		3'167.00			
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	15'100		15'100		15'140.00			
	3300.50 Planmässige Abschreibungen Waldunge...	5'300		5'400		5'261.00			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	24'700							
3222.84	Abschreibungen Jagd und Fischerei (8300)	12'700		13'000		12'726.00			
			12'700		13'000	12'726.00	300 ☺️	26 ☺️	
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	12'700		13'000		12'726.00			
3222.85	Abschreibungen Industrie, Gewerbe, Handel (8500)			400		41'887.00			
					400	41'887.00	400 ☺️	41'887 ☺️	
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...			400		-113.00			
	3640.50 Wertberichtigungen Darlehen VV an p...					42'000.00			

3222.02		
3222.02	3300.60	Zusätzliche Abschreibungen wegen Erneuerung Firewall (2021) und Ausstattung Archiv Looren (2022).
3222.05		
3222.05	3300.60	Zusätzliche Abschreibungen wegen Ersatz Polizeifahrzeug (2021) und Anteil an Einrichtung neuer Polizeiposten (2022).
3222.16		
3222.16	3300.40	Die Beiträge von Bund, Kanton und Gemeinden für die Sanierung des Kugelfangs der Schiessanlage Bettensee wird zu einer Reduzierung der Abschreibungen für die Schiessanlage führen.
3222.26		
3222.26	3300.40	Beim Kindergarten Krippe Looren wurde 2020 eine Restwertabschreibung vorgenommen (das alte Gebäude wurde abgebrochen). Deshalb fallen dafür 2021 und 2022 keine Abschreibungen mehr an.
3222.29		
3222.29	3300.40	Für das Schulhaus Hinterwiden wurde ursprünglich eine Abschreibungsdauer von 33 Jahren vorgesehen. Für Erneuerungsinvestitionen gilt aber lediglich eine Dauer von 20 Jahren (Vgl. Begründung in der Rechnung 2020).
	3300.60	Im Jahr 2020 wurden verschiedene Sachanlagen, welche in der Planung den Einrichtungen zugerechnet wurden (zum Beispiel interaktive Wandtafeln), bei der Aktivierung den Mobilien zugeteilt, weil ihnen keine solange Lebensdauer zugetraut wird, wie sie für Einrichtungen gilt.
3222.31		
3222.31	4690.00	Im Jahr 2021 fiel ein Bewertungsgewinn an (Umwandlung der Investitionsbeiträge an Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach in Beteiligung und Darlehen). Für 2022 ist nichts dergleichen vorgesehen.
3222.38		
3222.38	3300.60	Zusätzliche Abschreibungen wegen verschiedener Investitionen, die grösste davon ist Stadion Schluefweg Ersatz Bestuhlung (2021).
3222.39		
3222.39	3660.20	Im Jahr 2021 fiel eine Einmalabschreibung an (Investitionsbeitrag an den Hardwaldturm).
3222.42		
3222.42	3300.60	Zusätzliche Abschreibungen wegen PZ Spitz Transportfahrzeug (2022).
3222.56		
3222.56	3300.40	Die Krippe KG Looren wird 2022 fertiggestellt und in Betrieb genommen sein.
	3300.60	Zusätzliche Abschreibungen wegen Anteil Möblierung Krippe KG Looren.
3222.63		
3222.63	3300.10	Bei verschiedenen Bushaltestellen wurde irrtümlich in der Planung die Kostenstelle 322261 eingegeben, das wurde Ende 2020 korrigiert.
3222.72		
3222.72	3300.30	Zusätzliche Abschreibungen wegen verschiedener Investitionen, die grösste davon ist Gerlisbergstrasse (Weiler Gerlisberg).
3222.82		
3222.82	3300.60	Zusätzliche Abschreibungen wegen Ersatz Forstraktor.

3230 Gemeindesteuern

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

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

Ressort: Gesundheit + Ressourcen

Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	801'000	949'900	400'441	148'900 ☺	400'559 ☹
Ertrag	94'743'000	79'258'000	85'444'449	15'485'000 ☺	9'298'551 ☺
Saldo	-93'942'000	-78'308'100	-85'044'009	15'633'900 ☺	8'897'991 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Bei den Steuern allgemein wurde weitgehend an den Zahlen festgehalten, wie sie im Jahr 2020 in der Finanzplanung 2020 - 2024 für das Jahr 2022 geschätzt wurden. Abweichend davon werden, aufgrund der vorläufigen Zahlen für 2021, bei den Steuern Juristischer Personen früherer Jahre Fr. 3.6 Mio. Ertrag (Summe von Gewinn- und Kapitalsteuer) erwartet und bei den Passiven Steuerauscheidungen Juristischer Personen mit Fr. 4.7 Mio. um Fr. 1.5 Mio. mehr Minderertrag.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3230.00	Gemeindesteuern allgemein (9100)	500'000	86'858'000	500'000	68'165'000	2'296'510.81	59'493'509.63		
		86'358'000		67'665'000		57'196'998.82		18'693'000 ☺	29'161'001 ☺
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					1'974'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	500'000		500'000		322'510.81			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Person...		33'990'000		32'213'000		34'976'383.85		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Person...		2'146'000		2'090'000		4'434'741.30		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürl...		160'000		260'000		-310'956.29		
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkomm...		1'600'000		1'700'000		2'596'766.55		
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkomm...		-580'000		-580'000		-604'978.00		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürl...		-30'000		-30'000		-35'871.35		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Persone...		3'914'000		3'631'000		3'905'513.45		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Persone...		318'000		301'000		848'803.20		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürl...		40'000		70'000		40'832.45		
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermöge...		520'000		450'000		622'782.85		
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermög...		-220'000		-220'000		-236'846.35		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		4'550'000		4'550'000		361'241.43		

4008.00	Personensteuern		480'000		473'000	500'146.65		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen ...		33'838'000		21'527'000	9'487'371.95		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen ...		2'977'000			-2'563'453.80		
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristisc...					-224'656.63		
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinns...		1'700'000		700'000	2'533'105.25		
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinn...		-4'300'000		-1'900'000	-2'377'882.55		
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristis...		-100'000		-10'000	-189'301.65		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen...		5'459'000		3'090'000	4'313'844.95		
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen...		616'000			1'529'512.35		
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristis...					547.07		
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapital...		180'000		150'000	192'344.15		
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapita...		-400'000		-300'000	-306'481.20		
3230.10	Sondersteuern (9101)	21'000	6'645'000	19'900	4'625'000	21'870.20	8'167'016.20	
		6'624'000		4'605'100		8'145'146.00		2'018'900 ☺ 1'521'146 ☹
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'800.20		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	21'000		19'900		20'070.00		
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		6'500'000		4'500'000	8'029'016.20		
4033.00	Hundesteuern		145'000		125'000	138'000.00		
3230.11	Steuern Zinsen (9610)	280'000	500'000	430'000	340'000	189'993.77	583'923.57	
		220'000			90'000	393'929.80		310'000 ☺ 173'930 ☹
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000		50'000		24'561.47		
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	230'000		380'000		165'432.30		
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		500'000		340'000	583'923.57		
3230.80	Steuerkraftausgleich (9300)				5'228'000	-2'107'934.00	17'200'000.00	
				5'228'000		19'307'934.00		5'228'000 ☹ 19'307'934 ☹
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge					-2'107'934.00		
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge				5'228'000	17'200'000.00		
3230.81	Ausgleiche übrige (9300)		740'000		900'000			
		740'000		900'000				160'000 ☹ 740'000 ☺
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		740'000		900'000			

-
- 3230.10 Die Anpassungen beruhen auf den Vorjahren sowie den bisher im Rechnungsjahr 2021 eingegangenen Steuern.
- 3230.11 Die Anpassungen beruhen auf den Vorjahren sowie auf dem Umstand, dass die Zinssätze weiterhin tief bleiben.
- 3230.80 Aus den budgetierten Steuererträgen ergibt sich kein Zuschuss, aber auch keine Ablieferung.
- 3230.81 Der Beitrag ist abhängig von den Steuererträgen von Juristischen Personen dreier Jahre. Für 2021 wurden die Jahre 2018, 2019 und 2020 berücksichtigt.
Für 2022 fällt das ertragsstarke Jahr 2018 aus der Berechnung und das Jahr 2021 kommt dazu.

3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens

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

Ressort: Gesundheit + Ressourcen
 Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	534'460	541'150	466'250	6'690 😊	68'210 😞
Ertrag	1'851'770	1'860'340	1'867'181	8'570 😞	15'411 😞
Saldo	-1'317'310	-1'319'190	-1'400'931	1'880 😞	83'621 😞

Zusammenfassender Kommentar:

Insgesamt keine wesentlichen Veränderungen.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3240.26	Dorfstrasse 17 (9630)		3'150	32'800	3'150	32'800	1'227.45	32'760.00		
			29'650		29'650		31'532.55		😊	1'883 😞
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000		2'000		302.70			
	3439.10	Ver- und Entsorgung	500		500		473.55			
	3439.30	Sachversicherungsprämien	450				451.20			
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	200		650					
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		32'800		32'800		32'760.00		
3240.28	Liegenschaft Egetswil, ME 744+Trafostat. (9630)		50	3'000	3'000	3'000	48.00	3'000.00		
			2'950		3'000		2'952.00		50 😞	2 😞
	3439.30	Sachversicherungsprämien	50				48.00			
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		3'000		3'000		3'000.00		
3240.29	Gerlisberg, Schopf Vers.-Nr. 805 (9630)		710		1'000		199.65			
				710		1'000		199.65	290 😊	510 😞
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	500		1'000		142.05			
	3439.10	Ver- und Entsorgung	150							

	3439.30	Sachversicherungsprämien	60				57.60		
3240.30	Kirchgasse 16/18/20/22, 'Am Bach' (9630)		149'000	526'550	169'800	535'400	153'018.70	531'669.95	
			377'550		365'600		378'651.25		11'950 ☺ 1'101 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	47'700		47'700		46'952.05		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'100		3'100		3'003.20		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'300		6'100		6'240.40		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	500		300		317.45		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	600		600		563.65		
	3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	5'000		5'000				
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	33'000		47'000		45'826.85		
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	10'000		16'000		11'982.35		
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000		2'000		1'477.55		
	3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'800		500				
	3431.30	Unterhalt Mobilien	500		500				
	3431.40	Mieten und Benützungskosten					363.35		
	3431.50	Spesenentschädigungen					15.00		
	3439.10	Ver- und Entsorgung	26'500		30'000		25'884.35		
	3439.20	Steuern und Abgaben					329.00		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	3'000		3'000		2'912.00		
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	9'000		8'000		7'151.50		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		381'150		385'000		380'087.65	
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		10'000		15'000		10'669.00	
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						5'513.30	
	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		135'400		135'400		135'400.00	
3240.34	Schaffhauserstrasse 79 (9630)		5'300	20'000	7'300	20'500	3'770.05	19'911.20	
			14'700		13'200		16'141.15		1'500 ☺ 1'441 ☹
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000		3'000		662.55		
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	1'000		1'000		54.40		
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000				
	3431.30	Unterhalt Mobilien					231.70		
	3439.10	Ver- und Entsorgung	2'100		2'100		2'631.90		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	200		200		189.50		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		19'000		19'000		18'876.00	
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		1'000		1'500		1'035.20	

3240.35	Schaffhauserstr. 81, Gartenstr. 1 (9630)	12'900	53'180	16'700	53'000	9'739.55	51'846.40		
		40'280		36'300		42'106.85		3'980 ☺	1'827 ☹
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	500		500					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000		4'000		694.25			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	2'500		2'500		2'409.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung	7'000		7'100		5'763.85			
3439.30	Sachversicherungsprämien	400		400		393.60			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	500		2'200		478.85			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		45'180		46'000		43'560.00		
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		8'000		7'000		8'184.40		
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						102.00		
3240.36	Schaffhauserstrasse 136 (9630)	149'500	486'500	116'000	489'000	102'701.90	489'461.85		
		337'000		373'000		386'759.95		36'000 ☹	49'760 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	11'000		12'700		11'092.30			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	700		800		709.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	100		100		13.60			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	200		200		132.95			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	65'000		26'000		25'043.10			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	25'000		27'000		22'697.75			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'500		238.50			
3431.20	Anschaffungen Mobilien	500		500					
3431.50	Spesenentschädigungen					283.85			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikat...	500		500					
3439.10	Ver- und Entsorgung	38'000		39'200		35'460.55			
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'700		2'700		2'720.00			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	4'800		4'800		4'309.50			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		449'500		453'000		447'914.55		
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		37'000		36'000		40'752.15		
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						795.15		
3240.40	Geissbergstrasse 10/12 (9630)	87'600	233'600	100'300	229'000	82'725.10	237'808.00		
		146'000		128'700		155'082.90		17'300 ☺	9'083 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					65.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					0.10			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	35'000		41'000		32'597.55			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	19'800		23'000		19'994.15			

	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		1'500		267.25		
	3439.10	Ver- und Entsorgung	26'800		26'800		23'413.85		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	1'100		1'100		1'120.00		
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	4'400		5'900		5'267.20		
	3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV			1'000				
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		205'600		203'000		207'064.00	
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		28'000		26'000		29'797.80	
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						547.20	
	4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV						399.00	
3240.41	Geissbergstrasse 22 (9630)		87'100	221'000	93'300	221'000	65'581.25	224'703.60	
			133'900		127'700		159'122.35		6'200 ☺ 25'222 ☹
	3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					893.15		
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	34'000		36'000		21'630.80		
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	20'500		22'000		16'263.65		
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		319.75		
	3439.10	Ver- und Entsorgung	24'100		24'100		19'081.05		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	1'200		1'200		1'168.00		
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	6'300		9'000		6'224.85		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		195'000		195'000		192'175.00	
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		26'000		26'000		30'431.30	
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						2'097.30	
3240.43	Zielgasse 3 (9630)		22'650	100'000	17'900	101'500	22'973.51	100'300.00	
			77'350		83'600		77'326.49		6'250 ☹ 24 ☺
	3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			500		5'360.65		
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	12'000		9'000		8'991.71		
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	4'000		2'000		1'749.50		
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500				
	3431.20	Anschaftungen Mobilien					978.50		
	3431.30	Unterhalt Mobilien					69.80		
	3439.10	Ver- und Entsorgung	2'300		2'300		1'944.90		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	650		600		656.00		
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	3'200		3'000		3'222.45		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		100'000		100'000		100'000.00	
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten				1'500			
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						300.00	

3240.44	Lindengarten, Lufingerstr. 1 (9630)	10'300	5'140	12'200	5'140	9'048.70	5'740.00		
			5'160		7'060		3'308.70	1'900 ☺	1'851 ☹
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'000		2'000		1'443.40		
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	2'000		2'000		1'899.95		
	3439.10	Ver- und Entsorgung	5'200		5'200		4'586.90		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	1'100		1'100		1'118.45		
	3439.40	Dienstleistungen Dritter			1'900				
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		5'140		5'140		5'740.00	
3240.95	Uebrige Objekte FV (9630)		170'000		170'000		169'980.30		
			170'000		170'000		169'980.30	☺	20 ☺
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		170'000		170'000		168'300.00	
	4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV					1'680.30		
3240.99	Unterhalt o. spezifische Zuordnung (9630)		6'200		3'500		15'216.25		
				6'200		3'500	15'216.25	2'700 ☹	9'016 ☺
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'000		1'000		4'749.65		
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...					3'718.20		
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200		1'000		22.50		
	3431.50	Spesenentschädigungen					171.90		
	3439.10	Ver- und Entsorgung					1'376.25		
	3439.30	Sachversicherungsprämien					83.20		
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	3'000		1'500		5'094.55		
3240.30									
3240.30	3430.40	Für das MFH Kirchgasse 16-22 sollen 6 Autoabstellplätze mit E-Ladestationen ausgerüstet werden (18'000). Die IBK unterstützt dies derzeit noch mit Fr.12'000, die Nettoausgabe beträgt somit Fr. 6'000. Die Anlage ist modular erweiterbar.							
	3431.20	Der Rasenmäher in der Kirchgasse 16-22 muss ersetzt werden. Geplant ist die anschaffung eines Akku-betriebenen Rasenmähers							
3240.36									
3240.36	3430.40	Die Objektstrategie wurde aufgrund der Verzögerung der Arealentwicklung angepasst (Erhalten reduziert). Im Bereich EG/1.OG sollen dringende Malerarbeiten ausgeführt werden (19'000).							
3240.41									
3240.41	3430.40	Für die MFH Geissbergstrasse sollen 6 Autoabstellplätze mit E-Ladestationen ausgerüstet werden (18'000). Die IBK unterstützt dies mit einem Förderbetrag von Fr.12'000, die Nettoausgabe beträgt somit Fr. 6'000. Die Anlage ist modular erweiterbar.							

3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind

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

Ressort: Gesundheit + Ressourcen
Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	3'667'740	3'383'840	3'855'186	283'900 ☹	187'446 ☹
Ertrag	540'168	558'175	587'097	18'007 ☹	46'929 ☹
Saldo	3'127'572	2'825'665	3'268'089	301'907 ☹	140'517 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Korrekturen im Stellenplan sowie diverse (Ersatz-) Anschaffungen und neue Serviceverträge (Ablauf Garantiefrist) führen zu höherem Aufwand
Der Ertrag fällt leicht tiefer aus, weil eine Hauswartwohnung wird nicht mehr vermietet wird.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3250.51	Schulanlage Feld/Dorf (inkl. HPS) (2170)	574'700		523'700		622'847.97			
			574'700		523'700		622'847.97	51'000 ☹	48'148 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	280'200		251'900		312'213.30			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-8'389.90			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-166.20			
3049.00	Übrige Zulagen	2'400		2'400					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	18'000		16'100		19'942.25			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'000		26'900		19'069.50			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'700		1'700		1'967.80			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'400		3'200		3'741.40			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000		30'000		56'203.15			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000		2'000		1'227.50			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	23'000		4'000		7'312.90			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	85'000		95'000		81'356.07			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'000		52'000		90'602.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'500		6'500		9'902.40			
3137.00	Steuern und Abgaben					80.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	10'500		6'000					

	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	27'000		20'000		23'997.35		
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000				
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'000		4'000		3'043.40		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					745.05		
3250.52	Altes Schulhaus Gerlisberg (2170)		11'500	17'700	11'500	17'700	12'496.90	20'290.00	
			6'200		6'200		7'793.10		😊 1'593 ☹️
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		525.00		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	6'000		6'000		7'567.65		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		1'583.35		
	3134.00	Sachversicherungsprämien					496.00		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		2'324.90		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'500		1'500		3'360.00	
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		16'200		16'200		16'930.00	
3250.53	Schulanlage Hinterwiden (2170)		732'150	441'168	643'650	441'475	733'553.69	448'357.00	
				290'982		202'175		285'196.69	88'807 ☹️ 5'785 ☹️
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	331'300		273'500		317'222.70		
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-110.65		
	3049.00	Übrige Zulagen	2'100		2'100				
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	19'900		16'300		20'290.25		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'400		20'800		21'336.75		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'900		1'500		1'757.60		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'700		3'100		3'806.90		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'000		35'000		65'744.00		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000				70.00		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	10'500		4'000		606.75		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	177'000		177'000		179'091.30		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	73'000		67'000		90'083.19		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000		9'000		8'972.40		
	3137.00	Steuern und Abgaben					236.00		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000		6'000		1'670.55		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'000		18'000		17'643.15		
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000						
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'000		4'000		3'746.75		
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					516.95		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	500		500		869.10		
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'850		5'850				

	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...	1'200		1'200	6'851.00		
	4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV	14'500		15'500	14'459.00		
	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	425'468		424'775	427'047.00		
3250.54	Schulanlage Nägelimoos (2170)		676'750	631'550	17'700	648'838.09	17'710.05	
			676'750		613'850		631'128.04	62'900 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	334'400	284'900		306'451.15		45'622 ☹
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...				9'725.75		
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...				-4'112.25		
	3049.00	Übrige Zulagen	1'500	1'500				
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	18'400	14'600		16'518.65		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'000	10'600		17'802.35		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'800	1'000		1'416.65		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'400	2'700		3'104.60		
	3099.00	Übriger Personalaufwand				200.00		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'000	35'000		55'595.10		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000			70.00		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	4'000	4'000		659.65		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	120'000	120'000		108'190.67		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'000	60'000		58'577.45		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	10'000	10'000		10'815.95		
	3137.00	Steuern und Abgaben				160.00		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000	13'000		7'610.75		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	60'000	60'000		51'294.82		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'000	4'000		2'151.55		
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien				1'600.35		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	500	500		1'004.90		
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	9'750	9'750				
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...			1'200		2'000.05	
	4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV			16'500		15'710.00	
3250.55	Schulanlage Spitz Primar (2170)		642'850	565'350	600	770'321.85	14'767.90	
			642'250		564'750		755'553.95	77'500 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	240'100	235'400		257'037.75		113'304 ☺
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...				986.05		
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...				-3'813.00		
	3049.00	Übrige Zulagen	2'100	2'100				
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'100	13'200		14'219.95		

3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'300		15'600		15'410.50			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'300		1'400		1'535.40			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'800		2'500		2'689.60			
3099.00	Übriger Personalaufwand					927.40			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'000		30'000		61'292.65			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000				70.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	11'000		4'000		42.50			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	105'000		105'000		111'796.15			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'000		72'000		87'108.45			
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'000		7'000		7'405.25			
3137.00	Steuern und Abgaben					319.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000		6'000		20'804.45			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	138'000		61'000		188'674.40			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000							
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'000		4'000		2'240.85			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					1'574.50			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'150		6'150					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		600		600	8'267.90			
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV					6'500.00			
3250.56	Schulanlage Spitz Oberstufe (2170)	427'850	500	423'350	500	461'356.33			
			427'350		422'850	461'356.33	4'500 ☹	34'006 ☺	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	167'700		171'400		198'614.10			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					4'293.25			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-1'271.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	10'700		10'400		12'703.20			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'400		16'700		17'018.35			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'800		1'000		1'262.45			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'000		2'100		2'383.50			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	32'000		30'000		49'262.03			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		3'026.35			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	5'000		16'500		2'276.90			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	60'000		50'000		58'854.25			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'000		33'000		36'987.40			
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'000		9'000		4'267.20			
3137.00	Steuern und Abgaben					156.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000		6'000		5'644.20			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	70'000		66'000		61'023.25			

	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000						
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	5'000		4'000		4'160.05		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					694.85		
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'250		5'250				
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		500		500			
3250.61	Doppelkindergarten Freienberg (2170)		51'700		49'200		54'357.80	300.00	
				51'700		49'200	54'057.80	2'500 ☹	2'358 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		2'000		400.85		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	5'000		6'000		3'928.00		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'000		25'000		44'605.50		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600		448.00		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'000		3'000				
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000		12'000		4'975.45		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	600		600				
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...					300.00		
3250.62	Kindergarten Geissberg (2170)		58'350		59'350		70'913.37		
				58'350		59'350	70'913.37	1'000 ☺	12'563 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		674.62		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	7'500		8'500		5'835.25		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'000		40'000		59'026.30		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	750		750		553.60		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000		2'000		1'372.30		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'000		6'000		3'451.30		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	600		600				
3250.63	Kindergarten Hasenbühl/SPD (2170)		61'750		33'350		35'683.10		
				61'750		33'350	35'683.10	28'400 ☹	26'067 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	9'700		6'600		8'006.45		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	600		400		512.35		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	100				9.70		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	100		100		96.15		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000				
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'000						
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	8'000		8'000		7'779.90		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		16'512.30		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	650		650				

	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000		2'000				
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	29'000		5'000	2'408.55			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	600		600				
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien				269.25			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...				88.45			
3250.64	Kindergarten Graswinkel (2170)		60'440		63'440	58'142.20			
				60'440		63'440	58'142.20	3'000 ☺	2'298 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial				232.50			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	3'500		3'500	3'378.55			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'000		14'000	11'091.15			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	500		500				
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500		500				
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500		1'500				
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	43'440		43'440	43'440.00			
3250.65	Doppelkiga Hohrainli (2170)		75'300	80'200	63'400	80'200	123'988.05	80'505.00	
			4'900		16'800		43'483.05	11'900 ☹	48'383 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	25'000		21'600	26'316.40			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...				-89.20			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'600		1'400	1'643.25			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'000		1'900	1'668.60			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	300		100	167.00			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	300		300	308.30			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000	3'382.75			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	3'000		1'000				
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	17'000		12'000	15'547.60			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000	10'943.65			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500	825.60			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000		2'000	185.55			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000		8'000	62'903.05			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	600		600				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...				185.50			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...					3'360.00		
	4390.00	Übriger Ertrag		3'200		3'200			
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		77'000		77'000	77'145.00		

3250.66	Doppelkindergarten Reutlen/Lochäckerstr. (2170)	85'800		38'700		37'927.60			
			85'800		38'700	37'927.60	47'100 ☹	47'872 ☹	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	11'500		9'100		11'955.50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	700		600		764.95			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	100				14.85			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	100		100		143.40			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		228.20			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000				600.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'000							
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	6'500		6'500		6'105.30			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		7'000		2'619.95			
3134.00	Sachversicherungsprämien	300		300		448.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	24'500		8'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'000		5'000		15'047.45			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	600		600					
3250.67	Kindergarten Hamelirain (2170)	39'400		23'900		28'310.80			
			39'400		23'900	28'310.80	15'500 ☹	11'089 ☹	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	8'200		5'000		6'488.30			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	500		300		361.75			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	100				8.10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	100		100		67.85			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					333.75			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'000							
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	5'000		5'000		7'918.55			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500		4'436.60			
3134.00	Sachversicherungsprämien	400		400		256.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000		2'000		972.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'000		5'000		7'467.90			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	600		600					
3250.69	Kindergarten Kirchgasse 28 (2170)	76'200		66'300		63'651.15			
			76'200		66'300	63'651.15	9'900 ☹	12'549 ☹	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	10'900		8'700		8'317.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	700		600		485.05			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'400		800		757.75			

	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	100	100	56.80			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	100	100	91.00			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500	500	45.95			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'000					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'000	1'000	418.60			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000	5'000	4'678.75			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	500	500				
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	500	500				
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'500	1'500				
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	53'000	47'000	48'800.00			
3250.75	Obstgartenstr. 17/19 (5451)		61'300	128'800	107'898.35	5'166.65		
			61'300	128'800	102'731.70	67'500 ☺	41'432 ☺	
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	6'100	3'800	8'009.00			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	400	300	506.45			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			299.00			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	100		25.65			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	100		95.15			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000	5'000	9'313.65			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000	1'000				
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'000	600				
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	23'000	23'000	14'921.50			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'000	77'500	53'198.20			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'000	1'000	1'124.30			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'000	5'000	1'219.05			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000	10'000	17'843.95			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'000	1'000				
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600	600	600.00			
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			731.65			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			10.80			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				5'166.65		
3250.99	Unterhalt o. spezifische Zuordnung (2170)		31'700	58'300	24'898.45			
			31'700	58'300	24'898.45	26'600 ☺	6'802 ☹	
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		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...		200				

3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		200	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			1'121.40
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'700	1'700	302.20
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500	500	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500	500	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'000	31'000	23'474.85
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'000	1'000	

3250.51		
3250.51	3010.00	Anpassung Stellenplan durch Internalisierung der Gebäudereinigung im Bereich des Hortes.
	3110.00	Das Büro der Hauswartung benötigt einen neuen Tisch und zwei Stühle.
	3111.00	Die Anlage verfügt über keine Kehrsaugmaschine und da trotz weitläufiger befestigter Flächen. Der personelle Aufwand um die Plätze und Wege zu kehren, ist viel zu gross und unverhältnismässig.
	3140.00	Durch die Umplatzierung bestehender Abfallkübel, kann auf den Kauf neuer Abfallkübel verzichtet werden.
	3144.00	Das Hauswartsbüro im UG soll mit Multimedia erschlossen werden.
3250.53		
3250.53	3010.00	Anpassung Stellenplan durch Internalisierung der Gebäudereinigung im Bereich des Hortes.
	3130.00	Nach Ablauf der Garantie, mussten mehrere Serviceverträge (Lüftung/Heizung Fr. 20'000, Steamer Fr. 2900, Notlichtanlage Fr. 2200, usw) abgeschlossen werden.
3250.54		
3250.54	3010.00	Anpassung Stellenplan durch Internalisierung der Gebäudereinigung im Bereich des Hortes.
	4260.00	Kündigung der Wohnung durch den Hauswart (keine Wohnpflicht mehr), dadurch entfallen die Mieteinnahmen.
	4471.00	Kündigung der Wohnung durch den Hauswart (keine Wohnpflicht mehr), dadurch entfallen die Mieteinnahmen.
3250.55		
3250.55	3010.00	Anpassung Stellenplan durch Internalisierung der Gebäudereinigung im Bereich des Hortes.
	3144.00	Der Ersatz ist eine Auflage. Der bestehende Parkett muss punktuell auf der Fensterseite im Dachgeschoss ersetzt werden. Der Bealg hat sich im Laufe der Jahre stark verzogen. Auf den Toiletten sind bisher keine Spiegel angebracht. Dieser Zustand soll nun korrigiert werden. Im Laufe der letzten Jahre wurden sukzessive Storenmotoren ersetzt. Die restlichen sollen nun in einer Etappe ersetzt werden, da diese mittlerweile sehr anfällig sind. In den letzten Jahren kam es immer wieder zu Wassereintritten im Bereich der Dachfenster. Diese sollen nun ersetzt werden. Das Vorhaben beeinträchtigt eine anderweitige spätere Nutzung des Gebäudes nicht. In der Werkstatt des Hauswarts und in der Garage ist keine Frischwasserzufuhr. Das Wasser wurde bisher mühselig im Gebäude der Hauswartwohnung bezogen. Aufgrund des späteren Abbruchs soll nun Frischwasser in die beiden Räume gezogen werden. Die Lichtschachtdeckungen sind teilweise defekt und sollen ersetzt werden.
3250.56		
3250.56	3120.00	Anpassung aufgrund der RG 20 und 19.
	3144.00	Es soll nun die letzte Etappe des Ersatzes der Zylinder ausgeführt werden. Es soll eine autonome Pausenuhr angebracht werden. Der Ersatz ist eine Auflage. Die am Ende ihrer Lebensdauer angekommene Beleuchtung, soll etappenweise durch eine energiesparende LED Beleuchtung ersetzt werden. Für das zukünftige Schulleiterbüro, in der heutigen Bibliothek, muss eine Türe mit den geltenden Schall- und Brandschutzanforderungen eingebaut werden. Der Boiler hat sein Lebensende (Jg. 1986) erreicht und soll nun ersetzt werden.
3250.61		
3250.61	3130.00	Budget musste aufgrund Vorjahren leicht angepasst werden. Budget musste aufgrund Vorjahren leicht angepasst werden.
3250.62		
3250.62	3120.00	Budget leicht nach unten korrigiert.
3250.63		
3250.63	3144.00	Die Beleuchtung hat ihr Lebensende erreicht und soll nun durch eine zweigemässe LED Beleuchtung ersetzt werden.

3250.64		
3250.64	3130.00	Das Budget wurde nach unten korrigiert.
3250.65		
3250.65	3120.00	Das Budget musste aufgrund der Vorjahre nach oben angepasst werden.
3250.66		
3250.66	3130.00	Budget wurde nach unten korrigiert.
	3140.00	Die Beschattung auf dem Pausenhof des Dopperlkindergarten ist ziemlich bescheiden und soll nun mit einem Sonnensegel optimiert werden. Die bisherige Kunststoffrutschbahn ist defekt. Es soll nun ein Spielturm mit einer Rutschbahn montiert werden.
	3144.00	Die Beleuchtung hat ihr Lebensende erreicht und soll nun durch eine zwitgemässe LED Beleuchtung ersetzt werden.
3250.67		
3250.67	3144.00	Der Boiler hat sein Lebensende erreicht und soll nun ersetzt werden. Die Beleuchtung hat ihr Lebensende erreicht und soll nun durch eine zwitgemässe LED Beleuchtung ersetzt werden. Die neue Beleuchtung kann in die bestehende Konstruktion eingebaut werden.
3250.69		
3250.69	3160.00	Durch Umbaumassnahmen wurde der Mietvertrag angepasst.
3250.75		
3250.75	3130.00	Da im Sommer 2022 der Naubau bezogen wird, entfällt diese Budgetposition für das Jahr 2022.
		Da im Sommer 2022 der Naubau bezogen wird, entfällt diese Budgetposition für das Jahr 2022.
	3140.00	Da im Sommer 2022 der Neubau bezogen wird, wurde das Budget nach unten korrigiert.
	3144.00	Da im Sommer 2022 der Neubau bezogen wird, wurde das Budget nach unten korrigiert.
3250.99		
3250.99	3130.00	Das Budget wurde nach unten korrigiert.

3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.

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

Ressort:

Gesundheit + Ressourcen

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

Bereich:

Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	1'383'750	1'468'850	1'471'344	85'100 ☺	87'594 ☺
Ertrag	758'000	744'000	987'370	14'000 ☺	229'370 ☹
Saldo	625'750	724'850	483'974	99'100 ☺	141'776 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der Unterhaltsaufwand liegt geringfügig unter dem Vorjahreswert. Die Erträge steigen leicht an, weil mit höheren Mieteinnahmen gerechnet wird.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3260.20	Verwaltungsbetrieb (0220)	65'200		121'000		85'699.65			
			65'200		121'000		85'699.65	55'800 ☺	20'500 ☺
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000		1'000		4'453.04			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500		19'881.08			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					758.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...					68.95			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	63'200		83'000		60'437.48			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	500		36'500		101.10			
3260.21	Stadthaus (0290)	622'400	75'800	563'800	75'800	628'211.22	92'628.10		
			546'600		488'000		535'583.12	58'600 ☹	11'017 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	48'400		48'400		48'752.60			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-3'538.55			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'100		3'100		3'118.15			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'300		6'300		6'241.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	500		400		319.10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	600		600		584.70			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...					165.95			

3099.00	Übriger Personalaufwand					667.25			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'000		20'000		54'072.94			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	83'000		45'500		144'554.59			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					311.45			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	80'000		80'000		83'735.85			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	178'500		233'500		156'136.24			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'500		5'500		5'472.00			
3137.00	Steuern und Abgaben					94.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					16'320.75			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	129'000		59'000		57'452.25			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					1'123.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	8'500		8'500		7'319.55			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	40'000				29'480.15			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	13'000		53'000		14'688.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					140.25			
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		8'000		8'000		12'589.65		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		62'000		62'000		74'168.45		
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						70.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		5'800		5'800		5'800.00		
3260.22	Feuerwehrgebäude (1500)	181'200	199'000	185'700	172'000	241'830.66	199'923.90		
		17'800			13'700		41'906.76	31'500 ☺	59'707 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	4'400		4'400		4'440.70			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	300		300		284.55			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					5.65			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	100		100		53.50			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000		9'000		13'414.32			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'500					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	57'400		60'400		50'295.25			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	67'800		65'000		88'302.69			
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'200				4'176.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'000		3'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'000		42'000		80'708.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					150.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		15'000		16'000		14'975.40		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		184'000		156'000		184'948.50		

3260.23	Friedhof Chloos (7710)	84'300	18'200	178'800	18'500	128'782.30	18'168.00		
			66'100		160'300		110'614.30	94'200 ☺	44'514 ☺
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		939.45			
3104.00	Lehrmittel					818.65			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	30'300		39'300		28'424.45			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'000		24'000		13'641.90			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...					614.15			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'500		1'500		1'528.95			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000		53'000		9'424.75			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'000		60'500		73'056.10			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...					333.90			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'200		1'200		1'200.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		17'000		17'300		16'968.00		
3260.40	Heimatismuseum Dorfstrasse 47/49 (3110)	52'400	17'500	54'100	17'500	63'262.90	16'416.00		
			34'900		36'600		46'846.90	1'700 ☺	11'947 ☺
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'900		4'400		610.85			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					14'842.80			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	800							
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	8'400		8'400		6'279.85			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'500		28'500		5'938.25			
3134.00	Sachversicherungsprämien	800		800		768.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000		10'000		33'086.90			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	700		700					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'300		1'300		1'200.00			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV					536.25			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		500		500				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		17'000		17'000		16'416.00		
3260.45	Chasernweg 20-24 (5600)	146'100	341'300	140'100	337'000	150'894.41	338'885.50		
		195'200		196'900		187'991.09		1'700 ☹	7'209 ☺
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500		1'500		1'463.90			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		740.85			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	50'300		50'300		47'456.95			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'000		55'000		62'028.06			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'300		2'300		2'304.00			
3137.00	Steuern und Abgaben					5'754.50			

	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	42'000		30'000		30'629.20		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					16.95		
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					500.00		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		42'000		42'000		45'625.10	
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		291'800		287'000		285'880.40	
	4630.00	Beiträge vom Bund		7'500		8'000		7'380.00	
3260.50	Dorfnest, Werkhof und Musikwerk (6190)		121'500	30'200	132'200	29'200	137'443.16	241'555.00	
				91'300		103'000	104'111.84		11'700 ☺ 195'412 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	15'000		15'400		15'348.60		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'000		1'900		981.70		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'400		2'900		1'274.90		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	200		200		137.80		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	200		400		184.15		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500		4'000		5'929.30		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	39'200		39'200		32'869.95		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'200		17'000		24'871.91		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	2'800		4'200		2'718.40		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	38'000		45'000		52'839.90		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'000		2'000		286.55		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		3'000				3'855.00	
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						-500.00	
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		27'200		29'200		25'200.00	
	4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						213'000.00	
3260.55	Rankstrasse, Kollektivunterkunft (5730)		31'780		31'780				
				31'780		31'780			☺ 31'780 ☹
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	20'000		20'000				
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500		7'500				
	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'280		1'280				
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000				
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'000		1'000				
3260.80	Waldhütten (8205)		24'370		26'870	30'000	23'552.07	16'430.00	
				24'370	3'130			7'122.07	27'500 ☹ 17'248 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	2'500		7'500		4'877.85		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					12.25		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	70		70				

	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...				6.75			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...				2.30			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	800	800		623.07			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500	1'500					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	5'000	5'000		4'148.50			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'500	5'000		7'515.90			
	3134.00	Sachversicherungsprämien				207.20			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000	7'000		5'943.00			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...				65.25			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				150.00			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...			30'000		16'430.00		
3260.90	Parkieranlagen (6150)		9'500	76'000	9'500	64'000	8'597.90	63'363.30	
			66'500		54'500		54'765.40		12'000 ☺ 11'735 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		8'547.90		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'500		3'500				
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					50.00		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		76'000		64'000		64'496.00	
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						-1'132.70	
3260.95	Schaukasten (1400)						376.95		
							376.95		☺ 377 ☺
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...					376.95		
3260.96	Bedürfnisanstalten (7200)		3'000		3'000		2'692.50		
				3'000		3'000		2'692.50	☺ 308 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		2'692.50		
3260.99	Unterhalt o. spezifische Zuordnung (0290)		42'000		22'000				
				42'000		22'000			20'000 ☹ 42'000 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		7'000				
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	15'000		15'000				
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'000						

3260.21		
3260.21	3144.00	Malerarbeiten Korridor: Aufgrund der hohen Fluktuation der Laufkundschaft werden die Korridore schnell abgenutzt. Daher sollen 2 Korridore neu gestrichen werden Die Bodenbeschichtung der Not-Aussen-Treppe löst sich auf und es besteht erhebliche Rutschgefahr. Daher muss der Boden aus sicherheitsgründen neu beschichtet werden. Die Steuerung und der Antrieb der Haupteingangstüren sind in die Jahre gekommen. Es werden in Zukunft keine Ersatzteile mehr verfügbar sein. Daherr sollen die Komponenten ersetzt werden. Abkündigung der Firma Kaba bezgl. bestehendem System der elektronischen Schliessanlage. Daher müssen die Komponenten ersetzt werden.
3260.22		
3260.22	3120.00	Anpassung aufgrund Vorjahreswerten
	4470.00	Zusätzlicher Ertrag durch Vermietung an Rettungsdienst Bülach
3260.23		
3260.23	3120.00	Die Energetischen Massnahmen 2019 führen zu Einsparungen. Anpassung an Erfahrungswert 2020.
	3130.00	Die Vorjahreswerte waren zu hoch budgetiert. Zudem fällt im 2021 die periodische Kanalreinigung an.
	3144.00	Der Dachrand am Aufbahrungsgebäude ist defekt und muss repariert werden (11'000)
		Die Schliessanlage hat die Lebenserwartung erreicht und muss ersetzt werden (10'000)
3260.45		
3260.45	3144.00	Aufgrund der angepassten Objektstrategie soll ein Teil des angestauten Unterhalts nachgeholt werden. Nebst dem Ersatz der Wärmeerzeugung (IR) sind vordringlich die alten Regler an sämtlichen Heizkörpern zu ersetzen (Fr.12'000)
3260.50		
3260.50	3144.00	Die Lüftung des Restaurants muss einer Reinigung unterzogen werden (Vermeidung Fettbrand). Zudem ist eine technische Anpassung nötig (Eliminieren Geruchsemission)(20'000).
3260.80		
3260.80	4240.00	Die Wadlhütte wird für die Dauer der Baustelle Ersatzneubau 2. Eisfeld bis ende Bauzeit geschlossen. Daher entfallen entsprechende Mieteinnahmen.
3260.99		
3260.99	3144.00	brandschutztechnische Massnahmen sind sicherheitsrelevant, woraus eine gewisse Dringlichkeit hervorgeht. Um Massnahmen entsprechend zeitnah umsetzen zu können, ist ein gewisser Kreditrahmen notwendig.

3270 Informatik

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

Ressort: Gesundheit + Ressourcen
Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	3'919'070	3'909'800	3'147'002	9'270 ☹️	772'068 ☹️
Ertrag	818'434	798'434	367'698	20'000 😊	450'736 😊
Saldo	3'100'636	3'111'366	2'779'305	10'730 😊	321'331 ☹️

Zusammenfassender Kommentar:

Die Aufwendungen liegen trotz weiteren Digitalisierungsprojekten sehr ähnlich wie im Vorjahresbudget. Die genauere Zuteilung auf die Konten gemäss HRM2 wird fortgeführt, was zu einzelnen Verschiebungen führt. Bei den Erträgen wird mit einem Erlös von Fr. 15'000 durch den Verkauf von ausgemusterter Hardware sowie Fr. 5'000 durch die Beteiligung der Schüler/Eltern an defekter Hardware (LP21) gerechnet.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3270.00	Informatik (0220)	3'919'070	818'434	3'909'800	798'434	3'147'002.22	367'697.71		
			3'100'636		3'111'366		2'779'304.51	10'730 😊	321'331 ☹️
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'096'300		1'077'600		1'116'127.30			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-36'608.50			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-19'208.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	70'400		68'900		70'509.90			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	126'500		118'500		119'868.90			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	11'700		7'200		7'313.20			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	13'200		12'900		13'315.65			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	39'500		15'000		12'233.16			
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'200.00			
3100.00	Büromaterial	70'000		110'000		70'828.80			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000		1'000		499.45			
3113.00	Anschaffung Hardware	210'000		318'300		281'067.31			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	208'500		334'950		207'689.15			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	10'000		20'000		6'545.26			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	715'840		641'100		363'457.59			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...					36'887.05			

3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	397'750	218'000	45'644.45	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	149'380	183'300	228'349.44	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	796'000	782'450	620'470.21	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	2'000	600	811.90	
4250.00	Verkäufe		15'000		5'747.71
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		5'000		516.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	798'434		798'434	361'434.00
3270.00					
3270.00	3113.00	Diverse Einsparungen aufgrund der Ausweitung der Abschreibungsdauer von 4 auf 5 Jahre und der damit verbunden längeren Nutzung von IT Hardware.			
	3118.00	Die Aufwendungen für den Kauf immaterieller Anlagen gehen zurück weil Software zunehmend als Software as a Service (SaaS) bezogen wird. Dies wird dann unter Informatik-Nutzungsaufwand (3133.00) kontiert.			
	3130.00	Einige Verschiebungen von anderen Konten lassen das Dienstleistungskonto anwachsen. Ausserdem gibt es einige grössere Posten für Implementierungen wie z.B.:			
		- B+K/SV/Applikation: Microsoft 365 (Einführung A3 nach Pilotphase, Implementierungskosten): Fr. 60'000.-			
		- Applikation: ZLPro, Schnittstelle Nest EWK (Dienstleistungen für Projekt zur Einführung): Fr. 55'000.-			
		- Applikation CMI Axioma (Dienstleistungen Implementierungskosten Ausweitung): Fr. 31'600.-			
		Applikation: Lehreroffice (Dienstleistungen): Fr. 11'000.-			
	3133.00	Zunehmend wird Software heute nicht mehr gekauft und lokal installiert sondern gemietet. Dies reduziert die Ausgaben auf dem Konto 3118.00, lässt aber jene auf dem Konto 3133.00 steigen.			
	3153.00	F+L/IT/Einsparungen durch LÜ21 / 32.1 Input-/Outputmanagement (Verbrauchskosten)			
		Reserven wurden konsequent herausgestrichen.			

3280 Finanzverwaltung

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

Ressort: Gesundheit + Ressourcen
Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	979'500	955'000	947'293	24'500 ☹	32'207 ☹
Ertrag	28'300	13'300	38'712	15'000 ☺	10'412 ☹
Saldo	951'200	941'700	908'581	9'500 ☹	42'619 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der Aufwand steigt leicht an, weil das Projekt "Digitalisierung Kreditorenprozess" eine zentralisierte Rechnungskontierung durch die Finanzverwaltung bedingt. Dies braucht zusätzliche Stellenprozente. Zudem soll eine geplante Prozessüberprüfung (und -Optimierungen) unter Beizug von externen Experten erfolgen.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3280.00	Finanzverwaltung (0210)	979'500	28'300	955'000	13'300	947'293.02	38'711.77		
			951'200		941'700		908'581.25	9'500 ☹	42'619 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	608'600		596'900		573'955.60			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-16'000				6'320.45			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-6'386.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	39'600		38'200		36'710.70			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'200		71'500		68'161.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'600		4'100		3'817.45			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	7'400		7'200		6'887.70			
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00			
3100.00	Büromaterial					105.35			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'200		59'000		78'600.92			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	71'600		56'600		57'099.95			
3134.00	Sachversicherungsprämien	120'300		121'500		121'517.85			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					301.25			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		5'300		5'300		5'371.32		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		8'000		8'000		17'775.80		
4290.00	Übrige Entgelte						1.00		

4390.00	Übriger Ertrag		563.65
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	15'000	15'000.00

3280.00	Im Rahmen der Massnahmen Lü21, 32.9 Digitalisierung Kreditorenprozesse, ist beabsichtigt, die Kontierungen soweit möglich, zentral in der Finanzverwaltung vorzunehmen und nicht mehr in den einzelnen OE (Organisationseinheiten). Gemäss Umfragen in den OE wird die Finanzverwaltung dafür um 100 bis 150 Stellenprozente erweitert werden müssen. Per Saldo sollten sich dadurch Einsparungen ergeben. Die Einsparungen fallen aber in den andern OE an. Die Einführung erfolgt etappenweise (OE um OE).		
3280.00	3010.00	32.9 Massnahmen zu Lü21 (Digitalisierung Kreditorenprozess), Einführung zentralisierte Kontierung durch Finanzverwaltung, 1. Etappe, Stellenplanerhöhung um 40% ab 1. Juli 2022.	
	3010.08	Beschleunigung des Abbaus von Gleit- und Ferienzeit (vorwiegend aus Projekt HRM2 stammend) mit Hilfe von Einsatz von Springern (vgl. Konto 3130.00).	
	3130.00	Um den Abbau von Gleit- und Ferienzeit, trotz neuer Projekte, zu beschleunigen, werden bei Bedarf Aushilfen eingesetzt. Die Kosten dafür sollen den Minderaufwand aus Abbau Gleit-/Ferienzeit nicht überschreiten (vgl. Konto 3010.08).	
	3132.00	Mehraufwand, weil die Überprüfung der Prozesse in der Finanzverwaltung für einmal unter externer Begleitung und Beratung durchgeführt werden soll.	

4215 Einwohnerdienste

Aufgabe / Auftrag: Führung des Dienstleistungsbetriebes "Stadtbüro"
 Legislatur-Ziel: Entwicklung des Betriebes entsprechend den verschiedenen Anspruchsgruppen

Ressort: Bevölkerung
 Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	3'276'090	3'419'300	3'557'571	143'210 ☺	281'481 ☺
Ertrag	2'057'800	2'019'400	2'200'829	38'400 ☺	143'029 ☹
Saldo	1'218'290	1'399'900	1'356'742	181'610 ☺	138'452 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Zu tief angesetzte Gebühren für Amtshandlungen im Budget 2021 sowie Lü Massnahmen führen zu einem besseren Ergebnis.

Budget 2022			Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4215.20 Stadtbüro und Bereichsleitung E+S (1400)	1'255'080	753'900	1'184'300	651'700	1'211'041.62	773'320.50		
		501'180		532'600		437'721.12	31'420 ☺	63'459 ☹
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	708'000		669'100		672'472.35			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-14'724.75			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	45'400		42'800		43'012.20			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	90'900		76'600		76'404.85			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	7'440		4'500		4'538.60			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	8'490		8'000		8'070.60			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	10'500		5'500		3'790.00			
3100.00 Büromaterial	125'000		145'000		123'645.52			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'900		8'000		10'700.65			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften					176.00			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen					1'077.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	236'500		206'500		242'680.25			
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter...			3'000					
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	6'100		3'000		4'647.60			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					4'113.15			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	6'000		7'000		9'903.85			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konk...	6'600		5'000		6'112.00			

	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...				11'321.75			
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	250		300	3'100.00			
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		534'200		440'000	561'127.29		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		5'800		3'000	1'583.75		
	4250.00	Verkäufe				2'500	7'150.51		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'500			2'615.95		
	4290.00	Übrige Entgelte					243.00		
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		1'400		1'200	600.00		
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		210'000		205'000	200'000.00		
4215.21	Stadtbüro Tageskarten SBB (6290)		86'500	90'000	86'500	90'000	84'044.75	71'487.05	
			3'500		3'500		12'557.70	😊	16'058 😊
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					44.75		
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	86'500		86'500		84'000.00		
	4250.00	Verkäufe		90'000		90'000	71'487.05		
4215.25	AHV-Zweigstelle (5310)		35'000	22'400	34'900	22'300	35'057.70	22'746.00	
				12'600		12'600	12'311.70	😊	288 😊
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	28'900		28'800		28'874.90		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'800		1'800		1'847.15		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'800		3'800		3'786.00		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	200		200		194.70		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	300		300		346.45		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					8.50		
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		22'400		22'300	22'746.00		
4215.90	Steuerveranlagung und -Bezug (0210)		1'689'510	1'191'500	1'704'700	1'215'400	1'830'638.49	1'295'910.34	
				498'010		489'300	534'728.15	8'710 😊	36'718 😊
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	904'600		896'100		895'514.05		
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					22'699.85		
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-3'794.25		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	57'750		56'900		56'704.85		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	99'660		93'500		88'885.90		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	9'210		6'000		5'995.50		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	10'790		10'700		10'637.50		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	4'500		4'500				
	3099.00	Übriger Personalaufwand	200		200		200.00		
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500				

3130.00	Dienstleistungen Dritter	276'000		310'000	259'851.57			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	15'000		15'000	550.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	100		100	147.90			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				80.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	305'000		305'000	493'165.62			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	5'200		5'200				
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		13'000	13'000	8'978.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		10'000	15'000	33'307.15			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		92'000	92'000	84'604.79			
4290.00	Übrige Entgelte		500	500	5'098.65			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		911'000	929'900	977'866.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		165'000	165'000	186'055.75			
4215.95	Friedensrichter (1200)			203'900	40'000	196'788.75	37'365.35	
				163'900		159'423.40	163'900 ☺	159'423 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			146'500	144'999.40			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			9'300	9'274.25			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			22'200	22'341.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			1'000	979.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			1'800	1'740.05			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			500	75.00			
3100.00	Büromaterial			800				
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500	165.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500	316.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			7'300	4'092.65			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			13'000	12'684.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			500	122.40			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				40'000	37'365.35		
4215.99	Einwohnerpauschale (1400)	210'000		205'000	200'000.00			
			210'000	205'000	200'000.00	200'000.00	5'000 ☹	10'000 ☹
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	210'000		205'000	200'000.00			

4215.20		
4215.20	3100.00	Angepasst an effektiven Ausgaben 2020.
	3102.00	Publikationen neu über e-Amtsblatt gemäss Lü Q2.
	3132.00	2.1 Massnahmen Lü21 (Verzicht auf nicht konkret budgetierte Beratungsleistungen und Zahlungen)
	3170.00	Pauschalspesen BL waren bis anhin nicht im Budget ausgewiesen.
	3199.00	Keine Kioskartikel mehr gemäss Lü 42.3 und die Swiss ID für den Zugang SVA entfällt. Kulturlegi wird neue hier budgetiert, da diese durch den Infoschalter herausgegeben wird.
	4210.00	Einnahmen entsprechen Rechnung 2020 und Hochrechnung 2021. Das Budget 2020 war zu tief angesetzt.
	4250.00	42.3 Massnahme Lü21 Abschaffung Kioskartikel
4215.25	keine wesentlichen Änderungen.	
4215.90		
4215.90	3130.00	Der Steuerbezug wurde 2020 aufgrund von Corona z.T. ausgesetzt oder Bezugsmassnahmen gestoppt (Betreibungsstopp). Dies führte zu weniger Aufwand.
	3132.00	Es handelt sich um eine Sicherheitsposition für Rechtsberatung in Grundsteuerfällen. Die Verwendung dieses Postens kann nicht geplant werden.
	3611.00	Das Kantonale Steueramt Zürich war 2020 massiv im Verzug mit dem Bezug der Quellensteuer. Deshalb wurden Abrechnungen nicht oder erst 2021 abgerechnet. Aus diesem Grund wurden die Bezugsprovisionen ebenfalls später abgerechnet.
	4210.00	Die Gebührenerträge für Kopien von Steuererklärungen oder für Einbürgerungen unterliegen grossen Schwankungen.
	4240.00	Der Ertragsanteil für die Stadt Kloten aus der Bewirtschaftung der KVG Verlustscheine ist unterschiedlich. Die Erträge sind abhängig vom Zahlungseingang aus der Bewirtschaftung.
	4260.00	Die Differenz liegt im normalen Schwankungsbereich.
	4290.00	Diese Position deckt die Eingänge aus der Bewirtschaftung der Verlustscheine der Stadt Kloten ab. Der Ertrag ist abhängig von der Zahlungsfähigkeit der Schuldner. Neben besseren Schuldnern konnte die Bewirtschaftung intensiviert werden.
	4611.00	Schwankende Anzahl Steuerpflichtige und Veranlagungen führen zu Mehr oder Mindereinnahmen.
	4612.00	Es werden 3% des Brutto Soll Steuerertrages als Entschädigung vergütet. Die Schwankung liegt im nicht planbaren Bereich.
4215.95	Ist neu ab 01.01.2022 unter 2210.90.	

4220 Kreiszivilstandsamt

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

Ressort: Bevölkerung
Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	817'420	850'980	933'787	33'560 ☺	116'367 ☺
Ertrag	698'310	725'490	790'438	27'180 ☹	92'128 ☹
Saldo	119'110	125'490	143'349	6'380 ☺	24'239 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Keine wesentlichen Veränderungen gegenüber Vorjahr.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4220.00	Regionales Zivilstandsamt (Anschlussverträge) (1408)	698'310	698'310	725'490	725'490	790'438.05	790'438.05	☺	☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	390'000		387'000		443'471.05			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-6'469.50			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-14'817.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	25'100		24'800		28'364.75			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'100		36'800		38'247.75			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'870		2'600		2'896.45			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'390		4'600		5'321.90			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'000		2'000		-3'762.60			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'500		1'500		830.00			
3100.00	Büromaterial	4'500		4'500		7'220.45			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					30.95			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	500		500		214.35			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	800		800		780.60			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			2'100					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'600		20'600		70'759.95			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					856.90			
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	3'700		3'700					

	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'000		1'000	561.65			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				552.00			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	221'250		232'990	215'379.00			
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		260'000		260'000	256'936.70		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...					2'304.10		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		319'200		340'000	387'848.75		
	4690.00	Übriger Transferertrag		119'110		125'490	143'348.50		
4220.10	Zivilstandsamt, Gemeindeanteil (1400)		119'110		125'490	143'348.50			
				119'110		125'490	143'348.50	6'380 ☺	24'239 ☺
	3690.00	Übriger Transferaufwand	119'110		125'490	143'348.50			

4220.00

4220.00 3010.00 Lohnkosten gemäss Hochrechnung 2021.

3130.00 In den Jahren 2020 und 2021 waren Springereinsätze notwendig. Alle Stellen sind wieder besetzt.

4612.00 Gemeindeanteil verhält sich proportional zu den Gesamtausgaben. Da diese sinken, sinken auch die Beiträge der Kreisgemeinden und unserer eigener Anteil.

4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe

Aufgabe / Auftrag: Wirtschaftliche und persönliche Hilfe an Erwachsene

Ressort:

Soziales

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

Bereich:

Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	19'013'200	20'733'200	16'811'926	1'720'000 ☺	2'201'274 ☹
Ertrag	10'744'500	10'956'000	8'492'616	211'500 ☹	2'251'884 ☺
Saldo	8'268'700	9'777'200	8'319'310	1'508'500 ☺	50'610 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Budget basiert auf der Hochrechnung 2021 sowie der Empfehlung der SKOS, die von einer Erhöhung der Sozialhilfebezüger von 20 % coronabedingt ausgeht.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4230.00	Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (5720)		18'960'000	10'744'500	20'460'000	10'956'000	16'489'677.06	8'492'616.06		
				8'215'500		9'504'000		7'997'061.00	1'288'500 ☺	218'439 ☹
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe a...		9'600'000		11'000'000		9'674'341.96			
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe a...		5'160'000		4'730'000		4'069'032.22			
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe a...		4'200'000		4'730'000		2'746'302.88			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...			408'900		396'000		371'906.00		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schwei...			3'762'000		3'630'000		3'560'141.99		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für auslän...			2'373'600		2'200'000		1'774'552.95		
4637.35	Rückerstattungen Dritter für auslän...			4'200'000		4'730'000		2'786'015.12		
4230.10	GWH Kostenträger Gemeinde (5720)		53'200		273'200		322'249.30			
				53'200		273'200		322'249.30	220'000 ☺	269'049 ☺
3637.00	Beiträge an private Haushalte		53'200		273'200		322'249.30			

4230.00		
4230.00	3637.30	Das neue Kinder- und Jugendheimgesetz tritt voraussichtliche per 1.1.2022 in Kraft. Die Leistungen gemäss KJG werden neu über den Kanton abgerechnet und gemäss Verteilschlüssel pauschal, gemäss Einwohnerzahl auf die Gemeinden verrechnet. Die Umsetzung erfolgt gemäss Kanton in etwa kostenneutral. Budgetierung dieser Position neu über 425230/363100.
4230.10		
4230.10	3637.00	Das neue Kinder- und Jugendheimgesetz tritt voraussichtliche per 1.1.2022 in Kraft. Die Leistungen gemäss KJG werden neu über den Kanton abgerechnet und gemäss Verteilschlüssel pauschal, gemäss Einwohnerzahl auf die Gemeinden verrechnet. Die Umsetzung erfolgt gemäss Kanton in etwa kostenneutral. Siehe auch 425230/363100.

4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.

Aufgabe / Auftrag: Gesetzeskonforme Berechnung und Verfügung der Ansprüche

Ressort:

Soziales

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

Bereich:

Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	18'728'130	17'460'400	17'657'378	1'267'730 ☹	1'070'752 ☹
Ertrag	13'671'300	9'171'500	8'988'379	4'499'800 ☺	4'682'921 ☺
Saldo	5'056'830	8'288'900	8'668'999	3'232'070 ☺	3'612'169 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Es wird mit leicht steigenden Fallzahlen gerechnet. Da die Staatsbeitrag von 50 % auf 70 % erhöht werden, sinken die Kosten zu Lasten der Gemeinde.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4235.10	Zusatzleistungen AHV (5320)	7'631'500	5'405'000	7'334'000	3'381'000	7'399'667.60	3'412'699.70		
			2'226'500		3'953'000		3'986'967.90	1'726'500 ☺	1'760'468 ☺
3130.00	Dienstleistungen Dritter					861.20			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	11'500		14'000		8'791.60			
3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderung...					8'544.00			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	7'000'000		6'700'000		6'796'550.00			
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskost...	620'000		620'000		584'920.80			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		5'334'000		3'350'000		3'331'255.00		
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistung...		70'000		30'000		76'906.00		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und...		1'000		1'000		4'538.70		
4235.11	Gemeinde- und kantonalrechtliche Zuschüsse ZL AH	1'423'000	683'500	1'380'000	360'000	1'555'161.00	304'975.35		
			739'500		1'020'000		1'250'185.65	280'500 ☺	510'686 ☺
3637.24	Beihilfen	700'000		620'000		655'039.00			
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	160'000		60'000		81'850.00			
3637.26	Gemeindezuschüsse	563'000		700'000		818'272.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		528'500		310'000		180'303.00		
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		25'000		25'000		64'648.65		
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche...		105'000						

	4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse	25'000		25'000		60'023.70		
4235.12	Verwaltungsaufwand ZL AHV/IV (5790)		509'630	30'000	509'900	30'000	418'995.25	36'152.40	
			479'630			479'900	382'842.85	270 ☺	96'787 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	420'000		421'200		348'588.00		
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-1'823.15		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	26'700		26'900		22'295.75		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'700		49'400		38'857.95		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4'380		2'800		2'354.25		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	5'000		5'000		4'182.80		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'850						
	3102.00	Drucksachen, Publikationen					783.00		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'000		1'000				
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	4'000		3'600		3'756.65		
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		30'000		30'000		36'152.40	
4235.20	Krankenversicherung (5120)		3'300'000	3'300'000	2'750'000	2'750'000	2'641'174.50	2'642'329.97	
							1'155.47	☺	1'155 ☹
	3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	3'300'000		2'750'000		2'613'766.50		
	3637.11	Beiträge für EL-Empfänger					27'391.00		
	3637.12	Beiträge für BH-Empfänger					17.00		
	4290.00	Übrige Entgelte						24'225.90	
	4630.00	Beiträge vom Bund		1'379'400		1'149'500		978'149.80	
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		1'128'600		940'500		902'816.72	
	4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerst...		792'000		660'000		735'378.80	
	4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prä...						1'758.75	
4235.30	Zusatzleistungen IV (5220)		5'864'000	4'252'800	5'486'500	2'650'500	5'642'379.55	2'592'221.45	
				1'611'200		2'836'000	3'050'158.10	1'224'800 ☺	1'438'958 ☺
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	4'000		1'500		5'105.70		
	3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsfor...					5.00		
	3181.11	Erlass von Rückerstattungsforderung...					3'217.60		
	3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	5'300'000		5'100'000		5'225'891.00		
	3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskost...	560'000		385'000		408'160.25		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		4'102'000		2'550'000		2'392'538.00	
	4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistung...		150'000		100'000		198'677.00	
	4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und...		800		500		1'006.45	

4235.10		
4235.10	3637.21	Steigende Fallzahlen.
	4631.00	Erhöhung der kantonalen Beiträge von 50 auf 70%.
	4637.21	Aufgrund der EL-Reform werden höhere Rückforderungen möglich.
4235.11		
4235.11	3637.24	Tendenziell steigende Fallzahlen.
	3637.25	Die Anzahl der neuen Bezüger von Überbrückungsleistungen ü60 ist noch schwer abzuschätzen. Es wurde mit drei Fällen kalkuliert.
	3637.26	Mietzinszuschüsse über Gemeindegzuschüsse sind mit der revidierten ZL sind mehr notwendig, da die anrechenbaren Mieten erhöht wurden.
	4637.24	2020 war ein ausserordentliches Jahr und kann nicht als Referenz betrachtet werden.
	4637.25	Neue Leistung für Bezüger Überbrückungsleistungen ü60 wird vollumfänglich vom Kanton vergütet.
	4637.26	2020 war ein ausserordentliches Jahr (Rückforderung Todesfall) und kann nicht als Referenzwert hinzugezogen werden.
4235.20	angenommene Zunahme der Fallzahlen um 20% (SKOS Prognose im Zusammenhang mit Corona)	
4235.30		
4235.30	3637.20	gemäss Prognosen 2021
	3637.22	Rückwirkend gesprochene IV-Renten geben Anspruch auf rückwirkenden Krankheitskosten.

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

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

Ressort: Soziales
Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	3'043'465	2'877'460	2'827'083	166'005 ☹	216'382 ☹
Ertrag	342'500	310'200	268'779	32'300 ☺	73'721 ☺
Saldo	2'700'965	2'567'260	2'558'304	133'705 ☹	142'661 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Kostenstelle Integration wird neu unter dieser Position geführt (+ Fr. 107'000.00). Die Löhne des Sozialdienstes waren im 2020 zu tief budgetiert (+ Fr. 50'000). Gemäss LÜ21 62.17 müssen in den Kantonalen Integrationsprogrammen (KIP2) bis für zwei Jahre Fr. 35'000.00 eingespart werden.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4240.10	Freiwillige Wirtschaftliche Hilfe (5721)	1'000		1'000		600.00			
			1'000		1'000		600.00	☺	400 ☹
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'000		1'000		600.00			
4240.21	Beiträge an Beratungs- und Suchtpräventionsstelle B	276'060		280'560		242'898.44			
			276'060		280'560		242'898.44	4'500 ☺	33'162 ☹
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	274'860		279'360		241'698.44			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	1'200		1'200		1'200.00			
4240.29	AHV-Beiträge für Bedürftige (5310)	120'000		120'000		121'037.85			
			120'000		120'000		121'037.85	☺	1'038 ☺
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversi...	120'000		120'000		121'037.85			
4240.30	Soziale Wohlfahrt übriges (5790)	2'059'830	135'500	2'086'700	195'200	2'093'764.95	148'195.35		
			1'924'330		1'891'500		1'945'569.60	32'830 ☹	21'240 ☺
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	18'000		20'000		12'960.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'360'000		1'313'900		1'350'078.15			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-529.45			

3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-21'418.35		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	85'360	82'100			85'926.20		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	141'610	124'300			133'183.15		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	14'100	8'700			8'970.65		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	15'960	15'400			16'120.35		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	8'000	8'000			11'421.50		
3099.00	Übriger Personalaufwand					700.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000	2'500			1'064.60		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	5'000	5'000			18'388.70		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'000	50'000			136'564.25		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	77'000	77'000			103'331.05		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'000	3'000			8'066.90		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	280'000	350'000			208'082.70		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	2'000	2'000			1'498.10		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	22'800	24'800			19'356.45		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'000		6'200		5'420.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		500		14'000		575.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						12'061.55	
4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Lieg...		130'000		175'000		130'138.20	
4240.31	Integration (5790)	199'375	92'000					
			107'375					
							107'375 ☹	107'375 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	65'000						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'800						
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'555						
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	400						
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	620						
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	127'000						
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		92'000					
4240.35	Zielgasse 3 (5790)	109'000	115'000	111'000	115'000	112'682.50	120'583.75	
		6'000		4'000		7'901.25		
							2'000 ☺	1'901 ☹
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'687.85		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	13'000		15'000		11'404.20		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000		3'000		2'590.45		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	90'000		90'000		97'000.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		115'000		115'000		120'583.75	

4240.40	Beiträge an Behinderten- und Invalidenheime (5230)	111'000		111'000		93'600.00			
			111'000		111'000		93'600.00	😊	17'400 ☹️
	3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	111'000		111'000		93'600.00			
4240.50	Kontakt- und Anlaufstelle (4310)	167'200		167'200		162'499.15			
			167'200		167'200		162'499.15	😊	4'701 ☹️
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	2'500		2'500		239.95			
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	161'500		161'500		161'568.70			
	3134.00 Sachversicherungsprämien	200		200		200.45			
	3140.00 Unterhalt an Grundstücken	2'000		2'000					
	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000		1'000		490.05			

4240.10 Keine wesentlichen Veränderungen erwartet

4240.21

4240.21 3632.00 Plattform Glattal: Zahlen gemäss Budget Vorstand Plattform Glattal

4240.29 Keine wesentlichen Veränderungen erwartet

4240.30 Keine wesentlichen Veränderungen erwartet

4240.30 4210.00 Gebührenertrag für Kulturlegi neu über 421520 Stadtbüro.

4240.31 Neue Kostenstelle ehemals 628510.

Kantonalen Integrationsprogrammen: KIP 2 läuft Ende 2021 aus. Der Kanton hat für die Jahre 2022 – 2023 ein verkürztes KIP 2bis als Übergangslösung bis das neue KIP 3 steht, erarbeitet.

62.17 Lü21 Einsparen von gemeindeeigenen Mitteln im KIP2bis von Fr. 35'000.00 jährlich.

4240.35 Keine wesentlichen Veränderungen erwartet

4240.40 Keine wesentlichen Veränderungen erwartet

4240.50 Keine wesentlichen Veränderungen erwartet

4250 Vormundschaft / Jugendschutz

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

Ressort: Soziales
Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	1'199'905	2'300'700	2'248'915	1'100'795 ☺	1'049'010 ☺
Ertrag	0	0	8'310	☺	8'310 ☺
Saldo	1'199'905	2'300'700	2'240'605	1'100'795 ☺	1'040'700 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Beiträge an Jugendsekretariat und Alimentenbevorschussung neu unter Kostenstelle 425230/35/40.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4250.10	Vormundschafswesen (1400)		1'199'905		1'096'700		1'136'466.20			
				1'199'905		1'096'700	1'136'466.20		103'205 ☺	63'439 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			6'700		6'324.90			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	171'005		143'000		240'289.05			
	3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	1'028'900		947'000		889'852.25			
4250.20	Beitrag an Jugendsekretariat (5440)				744'000		704'075.00			
					744'000		704'075.00		744'000 ☺	704'075 ☺
	3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...			744'000		704'075.00			
4250.30	Alimentenbevorschussung (5430)				460'000		408'373.65	8'310.00		
					460'000		400'063.65		460'000 ☺	400'064 ☺
	3637.00	Beiträge an private Haushalte			460'000		408'373.65			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...					8'310.00			

4250.10 Keine wesentlichen Veränderungen erwartet

4250.10 3130.00 Seit 1.8.2020 an das AJB übergegangen und wird über den Gemeindebeitrag AJB verrechnet.

4250.20 Ist neu ab 01.01.2022 unter 4252.30.

4250.30 Ist neu ab 01.01.2022 unter 4252.40.

4252 Kinder- und Jugendhilfe

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

Legislatur-Ziel: Förderung der gesellschaftlichen und politischen Partizipation. Bereitstellung einer geeigneten Infrastruktur zur Förderung der Jugendkultur sowie niederschwellige Jugendtreffpunkte ermöglichen. Unterstützung einer sinnstiftenden Freizeitgestaltung.

Ressort: Bevölkerung

Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	3'852'376	0	0	3'852'376 ☹	3'852'376 ☹
Ertrag	6'400	0	0	6'400 ☺	6'400 ☺
Saldo	3'845'976	0	0	3'845'976 ☹	3'845'976 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Neue Kostenstelle, die alle Leistungen der Kinder- und Jugendhilfe zusammenfasst (Schulsozialarbeit, Jugendarbeit, Beiträge Jugendsekretariat und Berufsberatung, Alimentenbevorschussung und Gemeindebeitrag Kinder- und Jugendheime).

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4252.10	Schulsozialarbeit (2192)	447'766							
			447'766					447'766 ☹	447'766 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	346'000							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	22'200							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'416							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'700							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'150							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	7'000							
3100.00	Büromaterial	2'500							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'000							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000							
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	8'500							
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	1'300							
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	2'000							

4252.20	Jugendarbeit (5440)	434'610	6'400		
			428'210	428'210 ☹	428'210 ☹
	3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	283'000			
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	18'170			
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	30'130			
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'060			
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'400			
	3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	4'300			
	3100.00 Büromaterial	1'100			
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	4'700			
	3105.00 Lebensmittel	7'000			
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'200			
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	32'650			
	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritt...	31'600			
	3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	5'200			
	3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'000			
	3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'000			
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	2'100			
	4231.00 Kursgelder		300		
	4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu...		6'100		
4252.30	Beiträge an Jugendsekretariat (5440)	2'376'000			
			2'376'000	2'376'000 ☹	2'376'000 ☹
	3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	2'376'000			
4252.35	Berufs-, Studien und Laufbahnberatung (2990)	184'000			
			184'000	184'000 ☹	184'000 ☹
	3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	184'000			
4252.40	Alimentenbevorschussung (5430)	410'000			
			410'000	410'000 ☹	410'000 ☹
	3637.00 Beiträge an private Haushalte	410'000			

-
- 4252.10 Neue Kostenstelle vorher 6222.00.
keine wesentlichen Änderungen gegenüber 2021.
- 4252.10 3090.00 Supervision: Wird neu 50/50 auf Jugendarbeit und Schulsozialarbeit budgetiert. Daher -2000,- CHF.
3170.00 Laut HRM2 müssen diese Auslagen über Spesen abgerechnet werden.
- 4252.20 Kostenstelle alt: 6280.00
Leitbildprozess musste aufgrund von Covid 19 nochmals verschoben werden und eine Machbarkeitsstudie soll zeigen ob der Lindengarten mittelfristig für die Jugendarbeit und die Kultur genutzt werden könnte.
- 4252.20 3090.00 Supervision - im letzten Jahr noch 4000,- CHF im Schulsozialarbeit Konto budgetiert, Neu aufgeteilt 50/50 auf Jugendarbeit und Schulsozialarbeit.
3130.00 Die Jugendarbeit benötigt mittel- bis langfristig einen neuen Standort. Mit einem Vorprojekt sollen mögliche Standorte gefunden und bewertet werden.
3131.00 Leitbildprozess: Wegen Corona 2021 Start erst im Herbst. Nach und Aufbearbeitung des Leitbildes erst im 2022 möglich.
- 4252.30 Neues Kinder- und Jugendheimgesetz regelt die Finanzierung von Heimplatzierungen, Pflegefamilien, Familienbegleitung neu über eine Gemeindepauschale und die Aufgabe wird neu vom Kanton übernommen. (Finanzierung vorher über wirt. Hilfe).
- 4252.35 Neu separate Budgetierung. Im 2021 gemeinsam mit Beiträge an Jugendsekretariat und unter 4250.20.
- 4252.35 3631.00 Neu unter dieser Kostenstelle. Vorher unter 425020.
- 4252.40 Neue Kostenstelle: vorher unter 4250.30 budgetiert.
- 4252.40 3637.00 Neu unter dieser Kostenstelle. Vorher 4250.30.

4255 Familienergänzende Betreuung

Aufgabe / Auftrag: Beratung junger Familien betreffend frühkindlicher Bildung, Betreuung und Erziehung. Beratung privater Anbieter. Vermittlung subventionierter Krippenplätze. Förderung der Integration, Durchführung „Vorschulgruppen Deutsch Intensiv“.

Legislatur-Ziel: Erhalt von finanzierbaren Betreuungsplätzen für Kinder bis 4 Jahre. Fördern von Angeboten wie Vorschuldeutsch und Spielgruppen +. Vernetzung der Angebote im Frühförderbereich sowie Festlegen von gemeinsamen Qualitätsstandards.

Ressort: Bildung

Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	1'671'203	0	0	1'671'203 ☹	1'671'203 ☹
Ertrag	620'000	0	0	620'000 ☺	620'000 ☺
Saldo	1'051'203	0	0	1'051'203 ☹	1'051'203 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Kostenstellen Frühförderung, Krippe und Familienergänzende Betreuung haben die Kostenstellen gewechselt. Grund ist eine Verwaltungsinterne Reorganisation vom Berich B + K in den Bereich E + S.
 Kostenstelle alt: Frühförderung 627550, Krippe 627010, Familienergänzende Betreuung 627550.
 Die Schulhorte gehen im Sommer 2022 an die Schulen über, weshalb die Kostenstellen ab Januar 2022 separat geführt werden. Alle 10 Lernenden laufen über die Kostenstelle der Krippe.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4255.10	Frühförderung (5451)	170'095	80'000						
			90'095					90'095 ☹	90'095 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	131'700							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	8'150							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'820							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'400							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'525							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'000							
3100.00	Büromaterial	3'000							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000							
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'500							
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		45'000						
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		35'000						

4255.20	Krippe Looren (5451)	1'042'745	540'000		
			502'745	502'745 ☹	502'745 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	794'600			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	52'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	65'438			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	8'749			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	10'570			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	12'178			
3091.00	Personalwerbung	500			
3100.00	Büromaterial	4'630			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	450			
3104.00	Lehrmittel	1'000			
3105.00	Lebensmittel	1'800			
3106.00	Medizinisches Material	240			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'200			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	77'590			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	800			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'760			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'740			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		540'000		
4255.30	Familienergänzende Betreuung (5451)	458'363			
			458'363	458'363 ☹	458'363 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	61'200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'853			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'950			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	640			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	720			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	2'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	380'000			

4255.10 Kostenstelle alt: 627550

62.15 LÜ21; Erhöhung der Elternbeiträge für die Vorschulgruppen um Fr. 5.00 führt zu Mehreinnahmen.

4255.10 4240.00 62.15 LÜ21; Erhöhung der Elternbeiträge für die Vorschulgruppen um Fr. 5.00/pro Stunde auf Fr. 15.00.

4255.20 Kostenstellen alt: 627010 und 627090 anteilmässig.

Die Krippe Looren sowie die Schulhorte werden auf 2022 getrennt geführt, da die Schulhorte ab Sommer 2022 in die Schulen übergeben werden. Das Leitungspensum wurde anteilmässig aufgeteilt und alle Lernenden werden neu in der Krippe angestellt.

Das Leitungspensum wurde anteilmässig aufgeteilt und alle Lernenden werden neu in der Krippe angestellt, verbringen jedoch 1 Jahr ihrer Lehrzeit in einem Schulhort. Alle Kosten der Lernenden laufen über die diese Kostenstelle (alt 627090).

Alle allg. Kosten ehemals 627090 wurden anteilmässig auf die beiden Kostenstellen Krippe 425520 und Hort 627020 aufgeteilt.

4255.20 3090.00 Lernende sind für die Krippe und die Schulhorte über die Krippe angestellt und die Ausbildungsverantwortung liegt in der Krippe.

4255.30 Kostenstelle alt: 627500.

Keine Veränderungen gegenüber 2021.

4260 Asylbewerber-Betreuung

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

Ressort: Soziales
Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	502'400	493'250	548'233	9'150 ☹	45'833 ☹
Ertrag	52'000	60'000	42'602	8'000 ☹	9'398 ☹
Saldo	450'400	433'250	505'631	17'150 ☹	55'231 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die AOZ hat der Stadt Kloten per 31.12.2021 den Vertrag gekündigt, da dieser nicht kostendeckend sei. Die neue Offerte für die gleichen Leistungen durch die AOZ lag Fr. 120'000.00 höher als die bisherigen. Aufgrund dieser Kostensteigerung hat der Stadtrat entschieden die Asylkoordination mit eigenen Mitarbeitenden abzudecken und wieder zurück in die Stadtverwaltung zu integrieren. (Kostenersparnis rund Fr. 130'000).
Anpassen der Mieteinnahmen und der Rückerstattungen an die effektiven Zahlen 2020.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4260.00	Betreuung von Asylsuchenden (5730)		502'400	52'000	493'250	60'000	548'232.58	42'602.05		
				450'400		433'250	505'630.53		17'150 ☹	55'231 ☹
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs...		230'000							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		41'400							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		8'000							
3100.00	Büromaterial		3'000							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		5'000							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...		5'000							
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...						15'498.05			
3130.00	Dienstleistungen Dritter						6'093.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...						3'125.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften						1'050.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen				293'250		319'631.45			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	210'000			200'000		202'835.08			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...			42'000		50'000		42'602.05		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...			10'000		10'000				

4260.00		
4260.00	3010.00	Die Aufgaben der Asylkoordination werden ab 1.1.2022 wieder von der Stadtverwaltung übernommen (ehemals AOZ).
	3635.00	Die AOZ hat der Stadt Kloten per 31.12.2021 den Vertrag gekündigt, da für sie nicht kostendeckend. Die neue Offerte für die gleichen Leistungen durch die AOZ liegt Fr. 120'000.00 höher als die bisherig vereinbarten Kosten.
		Die Aufgaben der Asylkoordination werden ab 1.1.2022 wieder intern durch die Stadtverwaltung angeboten.

4270 Stadtpolizei

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

Ressort: Sicherheit
Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	2'596'784	0	0	2'596'784 ☹	2'596'784 ☹
Ertrag	2'212'487	0	0	2'212'487 ☺	2'212'487 ☺
Saldo	384'297	0	0	384'297 ☹	384'297 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Nachholen von ausgefallenen Weiterbildungen durch Covid 19, Anschaffung einer zusätzlichen Catch Ken (Fr. 35'500) und Umzug und Miete (+ Fr. 34'100) der neuen Räumlichkeiten führen zu einem leicht höheren Mehraufwand (+ Fr. 45'000).
Neue Kostenstelle, da die Abteilung Sicherheit in den Bereich E + S wechselte. (Kostenstelle alt: 527000).

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4270.00	Stadtpolizei (1110)	1'895'697	1'206'787						
			688'910					688'910 ☹	688'910 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'440'000							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	87'530							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	171'400							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	14'440							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	16'360							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	14'400							
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'800							
3100.00	Büromaterial	1'200							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'600							
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'100							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	38'500							
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	8'500							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'240							
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100							
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	9'800							
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500							

	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	34'127			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	2'500			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500			
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	1'100			
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		170'000		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		388'787		
	4270.00	Bussen		54'000		
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		594'000		
4270.10	Plakat- und Marktwesen (1400)		10'600	8'200		
				2'400	2'400 ☹️	2'400 ☹️
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'600			
	4120.00	Konzessionen		6'500		
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'700		
4270.11	Verkehrssicherheit (1120)		613'287	800'000		
			186'713		186'713 😊	186'713 😊
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'761			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'440			
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'986			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	527'000			
	4270.00	Bussen		800'000		
4270.90	Stadtrichteramt (1200)		77'200	197'500		
			120'300		120'300 😊	120'300 😊
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	200			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	67'000			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		7'500		
	4270.00	Bussen		190'000		

4270.00		
4270.00	3090.00	Infolge Corona konnten die Weiterbildungen 2020/21 nicht durchgeführt werden (Ersparnis im 2020 von Fr. 6'270.90). Einige Weiterbildungen müssen nun nachgeholt werden, darum sind 2022 Fr. 3'930.00 zusätzlich im Budget.
	3102.00	Alle 2 - 3 Jahre müssen Bussenblöcke bestellt werden. 2022 müssen für Fr. 6000.00 Bussenblöcke bestellt werden. 2022 wird die neue gemeinsame Polizeiverordnung in Kraft treten. Einmaliger Druck der Polizeiverordnung.
	3111.00	Das Fahrverbot auf der Wallisellerstrasse (Hardwald) an Sonn- und Feiertagen wird oft Missachtet. Mit einer automatischen Verkehrsüberwachung (Kostenpunkt Fr. 35'500.00) können die allermeisten Übertretungen geahndet werden. Umsetzung und Einführung ist infolge erschwerten Bedingungen für die Stromzuführung auf Ende 2022 geplant.
	3130.00	Im 2022 zieht die Stapo in den neuen Posten an der Geeren-/Industriestrasse ein. Dafür sind für drei Monate die Nebenkosten und ein einmaliger Betrag für den Umzug (Fr. 4'000) im Budget eingestellt.
	3160.00	Am 7.7.2020 genehmigte der Gemeinderat den Mietvertrag für den neuen Polizeiposten an der Geeren-/Industriestrasse, welcher zusammen mit der Kapo ca. im Oktober 2022 bezogen werden soll. Die Kosten beziehen sich auf drei Monate.
	3170.00	Gleiche Begründung wie im Konto 3090.00
	4210.00	Die periodische Patentabgabe von gebrannten Wasser sind alle vier Jahre (ca. Fr. 50'000.00) fällig.
	4240.00	Seit 2019 mit Fr. 447'787.00 zu hoch budgetiert.
4270.10		
4270.10	4210.00	Infolge der pauschalen Bewilligung auf Privatgrund (Motion FDP) werden weniger Plakate bei der Stadt abgegeben. Daher reduzieren sich die Einnahmen.
4270.11		
4270.11	3130.00	Eichung Lasergeschwindigkeitsmessgerät (Fr. 2'500.00) sind neu im Konto 3151.00 E-Autoindex (Halteranfragen) im Betrage von Fr. 6'500.00 sind im Konto der IT.
	3151.00	Eichung Lasergeschwindigkeitsmessgerät von Fr. 2'500.00 neu im Konto 3151.00 (HRM2) anstatt im Konto 3130.00.

4271 Feuer-, Oel- und Chemiewehr

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

Ressort: Sicherheit
Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	995'161	0	0	995'161 ☹	995'161 ☹
Ertrag	319'962	0	0	319'962 ☺	319'962 ☺
Saldo	675'199	0	0	675'199 ☹	675'199 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Das Fahrzeug der Feuerwehr (MaterialwartIn, Stabsoffizier und 2. Pikettfahrzeug), mit Blaulicht und Wechselklanghorn hätte bereits im 2021 ersetzt werden sollen, da es nicht mehr den Anforderungen entspricht. Preis Neuwagen Fr. 59'000.00 Elektrofahrzeug. Aus Spargründen kann auf ein Elektrofahrzeug verzichtet werden oder ein Occasionswagen angeschafft werden. Kosten mit Umbau Fr. 49'000.00 oder 42'000.00.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4271.00	Feuer-, Oel- und Chemiewehr (1500)	995'161	319'962						
			675'199					675'199 ☹	675'199 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	57'404							
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	668'000							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15'727							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'020							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'120							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'940							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	18'900							
3091.00	Personalwerbung	500							
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'050							
3100.00	Büromaterial	500							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'200							
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'500							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	70'850							
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	21'000							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'450							
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	200							

3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	36'000	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'800	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'000	
4250.00	Verkäufe		1'500
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		137'000
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		181'462
4271.00			
4271.00	3010.00	Die Weiterbildungsentschädigungen im Betrage von Fr. 57'000.00 an die Angehörigen der Feuerwehr (AdF) wird gemäss Finanzabteilung dem Konto 3010.00 belastet.	
	3090.00	Die Weiterbildungsentschädigungen im Betrage von Fr. 57'000.00 an die Angehörigen der Feuerwehr (AdF) wird gemäss Finanzabteilung dem Konto 3010.00 belastet.	
	3111.00	Das Fahrzeug der Feuerwehr (Materialwartin, Stabsoffizier und 2. Pikettfahrzeug), Claudia 118, Opel Combo, 1. Inverkehrsetzung 12.04.2011, mit Blaulicht und Wechselklanghorn sollte bereits 2021 ersetzt werden, da es die Sicherheitsansprüche für dringliche Dienstfahrten nicht mehr erfüllt. Da aber der Ersatz 2021 wegen den Sparmassnahmen hinausgezögert wurde, mussten Reparaturen ausgeführt werden. Mit den vorgenommen Reparaturen kann der Opel Combo jedoch noch als normales Fahrzeug für den städtischen Elektriker verwendet werden (aber nicht als Feuerwehrfahrzeug mit Blaulicht). Mit dieser Lösung müsste der Bereich F+S kein Fahrzeug anschaffen. Als Ersatz kostet ein Elektro-Fahrzeug der Marke Skoda Enyaq iV mit Einbau Blaulicht, Wechselklanghorn, Bevölkerungswarnsystem, Restwegfahrtschreiber Fr. 59'000.00 (1. Variante). Davon sind Fr. 12'000 für den obgenannten Ausbau. Als 2. Variante wäre als Ersatz ein Skoda Karoq mit herkömmlichen Antrieb (Diesel) für Fr. 49'000.00 möglich oder als 3. Variante ein gebrauchter Skoda Karoq mit herkömmlichen Antrieb (Diesel) für ca. Fr. 41'000.00. Ein gebrauchtes Elektrofahrzeug wird noch nicht erhältlich sein, da der Enyaq iV erst seit kurzer Zeit auf dem Markt ist. Weil das Kommando in den vergangen Jahren etliche zusätzliche Leistungen erbringt, wie z.B. Ausrücken bei Brandmeldeanlagen von städtischen Liegenschaften (Schulen, Pflegezentrum etc.) ist der Esatz dringend notwendig.	
	3151.00	Die periodische Prüfung der Atemschutzgeräte von Fr. 2500.00 ist im 2022 fällig (alle 3 Jahre).	
	3161.00	Aufgrund der Sparmassnahmen streicht das Kommando die Übungen in den Brandhäusern. Dafür entsendet das Kommando einzelne AdF an die Kurse der GVZ in der Heissausbildung. Kostenersparnis Fr. 1000.00.	

4275 Bevölkerungs- / Zivilschutz

Aufgabe / Auftrag: Bevölkerungsschutz bei Katastrophen und kriegesischen Ereignissen

Ressort:

Sicherheit

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

Bereich:

Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	282'870	0	0	282'870 ☹	282'870 ☹
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	282'870	0	0	282'870 ☹	282'870 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Keine wesentlichen Änderungen. Bisher unter 5265 budgetiert.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4275.00	Bevölkerungs-, Zivilschutz (1620)	258'320							
			258'320					258'320 ☹	258'320 ☹
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	700							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000							
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'000							
3690.00	Übriger Transferaufwand	254'620							
4275.10	Gemeindeführungsorgan (GFO) (1621)	20'150							
			20'150					20'150 ☹	20'150 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	16'000							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	500							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	800							
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'850							
4275.30	Arbeitssicherheit (0220)	4'400							
			4'400					4'400 ☹	4'400 ☹
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'500							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'900							

4276 ZSO Hardwald

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

Ressort: Sicherheit
 Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	1'011'059	0	0	1'011'059 ☹	1'011'059 ☹
Ertrag	1'032'259	0	0	1'032'259 ☺	1'032'259 ☺
Saldo	-21'200	0	0	21'200 ☺	21'200 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Aufgrund fehlendem Küchenpersonal steigen die Kosten der Verpflegung. Gesamthaft keine wesentlichen Änderungen. Bisher Cockpit 5266.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4276.00	ZSO Hardwald (1629)	1'011'059	1'032'259						
		21'200						21'200 ☺	21'200 ☺
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	8'000							
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	385'000							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	24'720							
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'050							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'050							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'620							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	132'200							
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200							
3100.00	Büromaterial	10'000							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'500							
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	91'917							
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	13'000							
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	25'000							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'800							
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600							

3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'579	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	20'770	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'500	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	800	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	2'400	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	131'153	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		5'600
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'000
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		726'589
4630.00	Beiträge vom Bund		43'450
4690.00	Übriger Transferertrag		254'620

4276.00

4276.00	3090.00	Aufgrund von fehlendem Küchenpersonal, muss Verpflegung teilweise extern organisiert werden. Gemäss neuem Gesetz ist das Minimale an Diensttagen zu leisten (3-21 Tage), das heisst Mannschaft leistet 1 Tag mehr. Tiefere und Höhere Kader leisten zusätzliche Tage.	
	3100.00	Ersatz bestehender IT, ausserhalb Stadt Kloten Drucker, Scanner, Netzwerkkomponenten	
	3101.00	Aufgrund Covid-19 Mehrkosten Desinfektionsmaterial, Mundmasken, Bodenmarkierungen, Handtücher, Seifen	
	3112.00	Minderkosten Neuausrüstung aus GK/FK, da Einkleidung zur Zeit durch ZSO erfolgt (Kleiderbestand aus Entlassungen 8 Jahrgänge/per Ende 2020 - aufgrund neues ZS Gesetz 2021).	
	3910.00	Gemäss Verrechnung 2020	

4277 Verkehrsangebot Priv.+Öffentl.Verkehr

Aufgabe / Auftrag: Gewährleisten des Transportangebotes
Legislatur-Ziel: Gut ausgebautes Angebot erhalten und durch GlattalBahn-Erweiterung ergänzen

Ressort: Sicherheit
Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	4'567'753	0	0	4'567'753 ☹	4'567'753 ☹
Ertrag	709'500	0	0	709'500 ☺	709'500 ☺
Saldo	3'858'253	0	0	3'858'253 ☹	3'858'253 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Dieses Cockpit ist durch die Beiträge an das Defizit des Zürcher Verkehrsverbundes (ZVV) geprägt. Aufgrund des durch die Pandemie verursachten hohen Defizites steigen auch die Beiträge der Gemeinden (Vergleichszahlen siehe 5277).

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4277.00	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	584'111							
			584'111					584'111 ☹	584'111 ☹
	3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	584'111							
4277.10	Regionalverkehr (6220)	3'912'942	209'500						
			3'703'442					3'703'442 ☹	3'703'442 ☹
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'000							
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'200							
	3134.00 Sachversicherungsprämien	120							
	3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'100							
	3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'000							
	3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	900							
	3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'901'622							
	4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		9'500						
	4635.00 Beiträge von privaten Unternehmungen		200'000						

4277.20	Parkieranlagen (6150)		70'700	500'000		
			429'300		429'300 ☺	429'300 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'700			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	6'000			
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'700			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	20'000			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		500'000		
4277.00						
4277.00	3631.00	Es handelt sich an den Beitrag der Stadt Kloten an den Bahninfrastrukturfonds des Bundes. Der Betrag ist eine Schätzung des ZVV gemäss Schreiben vom 16.6.2021.				
4277.10						
4277.10	3130.00	Infolge der Wirtschaftslage und dem bevorstehenden Taxigesetz ist ein Rückgang von Taxiprüfungen zu verzeichnen. Daher ein Kostenrückgang bei den auswärtigen praktischen Fahrprüfungen, welche durch die Kapo durchgeführt werden. Jedoch ein Nullsummenspiel, weil im Konto 4210.00 die Kosten nicht weiterverrechnet werden.				
	3634.00	Gemeindebeitrag an das ZVV-Defizit gemäss Abrechnung ZVV. Der Beitrag erhöht sich aufgrund der Pandemiesituation.				
	4210.00	Siehe Begründung im Konto 3130.00				
4277.20						
4277.20	3101.00	Es werden keine neuen Parkuhren angeschafft.				
	3102.00	Es werden keine neuen Ticketautomaten angeschafft.				
	3111.00	Kein Ersatz der Accent -Ticketautomaten, daher keine Anschaffungen von neuen Parkuhren (Fr. 36'000.00).				
	3130.00	Es findet eine Reduzierung der Parkuhren statt.				
	3151.00	Siehe Begründung im Konto 3130.00				
	3158.00	Siehe Begründung im Konto 3130.00				

4280 Bestattungswesen, Friedhof

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

Ressort:

Bevölkerung

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

Bereich:

Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	676'873	683'200	663'335	6'327 ☺	13'538 ☹
Ertrag	215'000	235'000	183'424	20'000 ☹	31'576 ☺
Saldo	461'873	448'200	479'910	13'673 ☹	18'037 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Kleinere Ersatzbeschaffungen und die zu hoch budgetierten Einnahmen bei den Friedhofsgebühren (424000) im 2021 führen zu gerinen Mehrkosten. Sonst keine grösseren Veränderungen geplant.

Budget 2022			Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4280.00 Bestattungswesen/ Friedhof (7710)	676'873	215'000	683'200	235'000	663'334.60	183'424.34		
		461'873		448'200		479'910.26	13'673 ☹	18'037 ☺
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	314'900		313'500		316'328.85			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					1'185.65			
3049.00 Übrige Zulagen	1'500		1'500					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	20'220		20'000		20'233.40			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	35'053		32'500		31'028.45			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	7'200		7'300		7'363.35			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'800		3'800		3'795.85			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'500		1'500		1'868.55			
3099.00 Übriger Personalaufwand					220.00			
3100.00 Büromaterial	300		300					
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	82'500		85'500		100'894.65			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		2'102.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	300		300		249.00			
3104.00 Lehrmittel					55.00			
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	2'500		2'500					
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					4'345.15			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	16'600		3'200		1'458.95			

3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	1'000	1'000	766.50
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...			352.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	169'600	171'600	150'212.90
3137.00	Steuern und Abgaben	500	500	419.50
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	5'600	24'400	12'555.95
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	6'000	6'000	5'214.10
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	300	300	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	500	500	1'634.35
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000	5'000	1'050.00
3638.00	Beiträge an das Ausland	500	500	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...	190'000	210'000	161'265.69
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...	25'000	25'000	22'158.65

4280.00

4280.00 3111.00 Diverse Ersatzbeschaffungen, wie Sargzugwagen, Rasenmäher und Laubgebläse sind im 2022 notwendig.

4240.00 Voraussichtliche Einnahme gemäss Rechnung 2020 und Hochrechnung 2021. Budget 2021 zu hoch.

4290 Betreibungsamt

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

Ressort: Bevölkerung
Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	880'187	908'800	837'276	28'613 ☺	42'911 ☹
Ertrag	1'400'000	1'500'000	1'385'718	100'000 ☹	14'282 ☺
Saldo	-519'813	-591'200	-548'442	71'387 ☹	28'629 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Betreibungen bleiben in etwa auf dem Niveau von 2020 (Rückgang der Betreibungen), was zu tieferen Einnahmen führt.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4290.00	Betreibungsamt / Stadttammannamt (1400)	880'187	1'400'000	908'800	1'500'000	837'276.06	1'385'718.04		
		519'813		591'200		548'441.98		71'387 ☹	28'629 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	655'000		671'200		612'450.20			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-278.40			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-6'821.85			
3049.00	Übrige Zulagen	1'500		1'500					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	41'400		43'000		38'732.30			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'500		80'500		70'364.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'817		4'500		4'089.15			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	7'730		8'100		7'267.10			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'000		2'000		1'000.00			
3091.00	Personalwerbung					60.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	340		1'300		280.00			
3100.00	Büromaterial	8'000		7'000		8'183.25			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100		100		70.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'200		1'000		1'415.25			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					8'292.90			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'600		57'600		59'265.21			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	30'000		30'000		30'319.30			

3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'000		1'000		2'065.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					522.05
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'400'000		1'500'000	1'385'718.04
4290.00						
4290.00	4210.00	Betriebsniveau entspricht in etwa 2020, was zu tieferen Einnahmen führt. Budget gegenüber 2021 nach unten angepasst.				

5210 Lebensraum

Aufgabe / Auftrag: Sicherung eines attraktiven und gesunden Lebensraumes

Ressort:

Raum + Umwelt

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

Bereich:

Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	1'800'281	2'104'613	2'326'105	304'332 ☺	525'824 ☺
Ertrag	290'500	246'000	441'534	44'500 ☺	151'034 ☹
Saldo	1'509'781	1'858'613	1'884'571	348'832 ☺	374'790 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Im Zusammenhang mit der LÜ21 sind diverse Projekte verschoben worden, so dass sich der Aufwand reduziert. Die von Drittprojekten abhängigen Grossprojekte (Glattalbahn, Steinacker-Transformation, BZO-/Richtplanung) werden aber weitergeführt.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5210.00	Verwaltung und Koordination (0220)		417'829	179'500	454'563	189'500	441'742.29	174'290.24		
				238'329		265'063		267'452.05	26'734 ☺	29'123 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		315'000		336'127		340'906.05			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...						9'995.85			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		19'284		21'182		21'322.05			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		39'647		38'962		40'534.35			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		2'959		1'982		2'051.20			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		3'639		4'010		4'036.45			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...						448.80			
3099.00	Übriger Personalaufwand		3'800		3'800		1'365.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial						86.20			
3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'000		1'000		385.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...						189.45			
3130.00	Dienstleistungen Dritter		27'500		42'500		14'623.04			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...		5'000		5'000		5'798.85			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...			12'000		19'000		6'967.45		
4250.00	Verkäufe			1'000		4'000		1'322.79		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...			500		500				

	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		166'000		166'000		166'000.00		
5210.05	Lebensmittelkontrolle (4340)			15'000		8'500		4'166.25	14'847.90	
			15'000		8'500		10'681.65		6'500 ☺	4'318 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'166.25			
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						397.50		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		15'000		8'500		14'450.40		
5210.10	Umweltschutz i.w.S. (7790)		143'540		145'540		169'476.10			
				143'540		145'540		169'476.10	2'000 ☺	25'936 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	132'540		122'540		158'288.25			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'000		12'000		6'359.85			
	3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'000		11'000		4'828.00			
5210.20	Förderung energetischer Massnahmen (7690)		90'000		70'000		45'806.00			
				90'000		70'000		45'806.00	20'000 ☹	44'194 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	90'000		70'000		45'656.00			
	3637.00	Beiträge an private Haushalte					150.00			
5210.30	Uebrigtes Gesundheitswesen (4900)			6'000		8'000		6'570.00		
			6'000		8'000		6'570.00		2'000 ☹	570 ☹
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		6'000		8'000		6'570.00		
5210.40	Raumordnung (7900)		1'148'912	90'000	1'434'510	40'000	1'664'914.40	245'825.60		
				1'058'912		1'394'510		1'419'088.80	335'598 ☺	360'177 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	305'961		305'961		296'400.50			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-6'203.25			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	19'647		19'570		18'951.20			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'485		42'572		40'804.90			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'971		3'059		3'000.55			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'672		3'672		3'555.75			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...					1'035.00			
	3100.00	Büromaterial					500.60			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		2'500		6'488.90			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	695'000		980'000		1'225'538.40			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					1'613.90			
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...					73'227.95			

3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	62'176	62'176		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	15'000	15'000		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...			90'000	40'000
					245'825.60
5210.00					
5210.00	3010.00	Eine Teilzeitstelle wurde nicht mehr ersetzt.			
	3130.00	Das Budget des Zentrumsmanagement wurde im Rahmen der allgemeinen Sparbemühungen von über Fr. 40'000 auf Fr. 26'500 reduziert.			
5210.05					
5210.05	4612.00	Es handelt sich um die Beiträge der 15 angeschlossenen Gemeinden an die gemeinsame Pilzkontrolle. 2020 sind drei neue Gemeinden dazu gekommen, weshalb dieser Betrag vom Budget 2021 abweicht.			
5210.10					
5210.10	3130.00	Dieses Konto umfasst die Beteiligung der Stadt Kloten am Bike-Sharing-System im Umfang von Fr. 24'540. Für die externe Rauchgaskontrolle/Feuerungskontrolle muss das Programm erneuert werden. Dafür sind einmalig Fr. 10'000 eingestellt worden.			
5210.20					
5210.20	3130.00	Im Zeitpunkt der Budgetierung nimmt die Energiekommission die Arbeit für den Rahmenkredit 2022 - 2026 erst auf. Die Aufwände für 2022 werden mit Fr. 70'000 (inkl. Grundwassermodellierung) geschätzt.			
5210.40					
5210.40	3102.00	Leistungsüberprüfungsmassnahme Q2: Weil die Inserat nur noch im Amtsblatt veröffentlicht werden müssen, werden im Vergleich zur Rechnung 2020 Fr. 5'500 eingespart.			
	3130.00	Im Zusammenhang mit der Leistungsüberprüfung 2021 wird vorderhand auf verschiedene Projekte verzichtet (Chasern, Bahnhof Süd). Dadurch werden 2022 Fr. 540'000 eingespart. Für folgende Projekte sind Aufwendungen budgetiert worden: . Vermessungsarbeiten Fr. 10'000 . Hohrainli, Abschluss Quartierentwicklung Fr. 20'000 . Airport Region Fr. 40'000 . Mehrwertausgleichsberechnungen Fr. 20'000 . Folgeprojekte Glattalbahn Fr. 200'000 . Folgeprojekte Airport City Fr. 40'000 . Transformation Steinacker Fr. 250'000 . BZO und Richtplanrevision Fr. 150'000 (reduziert) . Projekt Garden Park Chasern Fr. 5'000 (reduziert)			
4635.00		Bei diesen Erträgen handelt es sich um Rückzahlungen von vorfinanzierten Gestaltungsplänen. Die Erträge variieren deshalb stark, weil nicht vorausgesagt werden kann, wann die Projekte umgesetzt werden. Gemäss der LÜ21 werden neu auch Gebühren für die Behandlung von Gestaltungsplänen verlangt. Dafür sind Fr. 50'000 Erträge eingesetzt. Ob diese erreicht werden können, hängt vom Geschäftsablauf ab.			

5220 Abfallentsorgung

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

Ressort: Sicherheit
Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	1'916'800	1'858'100	1'986'721	58'700 ☹	69'921 ☹
Ertrag	1'950'700	1'892'000	2'035'607	58'700 ☺	84'907 ☹
Saldo	-33'900	-33'900	-48'886	☺	14'986 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Abfallentsorgung bewegt sich auf dem Niveau des Vorjahres.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5220.00	Abfallentsorgung (7301)	1'916'800	1'950'700	1'858'100	1'892'000	1'986'720.69	2'035'606.69		
		33'900		33'900		48'886.00		☺	14'986 ☹
3100.00	Büromaterial	1'200		10'000		1'029.45			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					230.40			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					9'083.74			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	3'500		3'500		3'839.97			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	883'500		893'500		1'091'408.82			
3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		131.20			
3137.00	Steuern und Abgaben					910.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000		5'000		9'417.97			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	11'000		11'000		15'676.60			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200		1'200					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.35			
3190.00	Schadenersatzleistungen					1'651.60			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen i...	117'200		39'700					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	18'000		18'000		18'211.76			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	450'000		450'000		454'238.13			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	130'000		130'000		84'890.70			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	296'000		296'000		296'000.00			

4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...	1'159'000	1'159'000	924'856.47
4250.00	Verkäufe	50'000	67'000	29'988.83
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...			1'000.00
4290.00	Übrige Entgelte			222.70
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen...			338'256.29
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...	690'000	614'300	688'528.75
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...	700	700	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...	51'000	51'000	52'753.65

5220.00

5220.00 3100.00 Der Abfallkalender wird nicht mehr gedruckt, sondern nur noch digital zur Verfügung gestellt (2021 bereits umgesetzt).

5230 Strassenunterhalt

Aufgabe / Auftrag: Unterhalt und Reinigung des Strassenverkehrsnetzes

Ressort:

Raum + Umwelt

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

Bereich:

Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	2'311'947	2'362'887	2'414'073	50'940 ☺	102'126 ☺
Ertrag	407'220	388'000	360'222	19'220 ☺	46'998 ☺
Saldo	1'904'727	1'974'887	2'053'851	70'160 ☺	149'124 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget des Strassenunterhaltes bewegt sich auf dem Niveau von 2021.

Im Rahmen der LÜ-Massnahmen wurden die Erträge aus der Verwaltung der Industriestammgeleise erhöht (vgl. auch 5255.50).

Die Industrielle Betriebe Kloten AG (ibk AG) wird voraussichtlich ab 2022 die Strom- und Unterhaltskosten der öffentlichen Beleuchtung übernehmen.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5230.10	Gemeindestrassen (6150)		2'278'971	377'220	2'329'856	358'000	2'382'197.88	328'926.39		
				1'901'751		1'971'856	2'053'271.49		70'105 ☺	151'520 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		906'299		845'425		863'428.35			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...						-24'864.25			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...						-515.80			
3049.00	Übrige Zulagen		6'000		6'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		55'649		50'577		55'151.50			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		104'220		97'706		102'911.50			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		23'447		23'304		24'685.60			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		10'456		9'544		10'346.30			
3099.00	Übriger Personalaufwand		5'000		5'000		1'650.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		30'000		45'000		39'109.20			
3102.00	Drucksachen, Publikationen		100		100		81.85			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		400		400		529.95			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...		10'000		10'000		26'836.80			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...		2'000		6'000		3'040.35			

3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	355'000		465'000		461'374.50		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000				3'423.55		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	4'200		4'200		1'189.10		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	16'500		16'500		14'517.05		
3134.00	Sachversicherungsprämien	100		100				
3137.00	Steuern und Abgaben	5'600		5'000		4'948.00		
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	633'000		633'000		684'469.98		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					205.40		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	72'000		72'000		77'924.85		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	5'000		5'000		3'496.40		
3190.00	Schadenersatzleistungen					2'000.00		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	30'000		30'000		26'257.70		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		40'000		40'000		40'679.56	
4250.00	Verkäufe						6'957.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		3'000		3'000		1'339.80	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		14'220					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		115'000		115'000		86'921.33	
4630.00	Beiträge vom Bund		20'000		20'000			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		20'000		20'000		33'028.55	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		165'000		160'000		160'000.00	
5230.11	Privatstrassen (6180)	32'976	30'000	33'031	30'000	31'875.10	31'295.90	
			2'976		3'031		579.20	55 ☺ 2'397 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	19'623		19'633		18'558.80		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'260		1'255		1'186.90		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'424		2'432		2'431.80		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	533		575		545.10		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	236		236		222.95		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	8'900		8'900		8'929.55		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		30'000		30'000		31'295.90	

5230.10		
5230.10	3010.00	Im Vergleich zum Voranschlag 2020 sind im 2021 wieder alle Stellen im Unterhaltsdienst besetzt. Der Stellenplan hat dabei aber keine Änderungen erfahren.
	3101.00	Übernahme Unterhalt Beleuchtung durch IBK AG.
		Sanierung alte Kandelaberleuchten SR100, ohne Präjudiz reduziert im Budget 2021/2022 um Fr. 25'000.- ohne LÜ-Auftrag.
		Div. Verbrauchsmaterial Unterhalt, ohne Präjudiz reduziert im Budget 2021/2022 um Fr. 19'600.- ohne LÜ-Auftrag.
		Werkzeuge/Werkgeschirr Unterhalt, ohne Präjudiz reduziert im Budget 2021/2022 um Fr. 2'500.- ohne LÜ-Auftrag.
		Baumaterial für Hausnummernmontage, ohne Präjudiz reduziert im Budget 2021/2022 um Fr. 1'000.- ohne LÜ-Auftrag.
	3102.00	Drucksachen/Publikationen, ohne Präjudiz reduziert im Budget 2021/2022 um Fr. 400.- ohne LÜ-Auftrag.
	3112.00	Kleiderreinigung, wird neu ab Budget 2022 nach HRM2 im Konto 31300 geführt.
	3120.00	Übernahme von Stromkosten für Beleuchtung durch IBK AG.
		Energie Strassenbeleuchtung, ohne Präjudiz reduziert im Budget 2021/2022 um Fr. 2'500.-, ohne LÜ-Auftrag.
	3130.00	Kleiderreinigung und Reparaturen, wurde bis 2021 unter 311200 budgetiert. Nach HRM2 Verschiebung in dieses Konto.
	3137.00	Abgabe/Steuern/LSVA Motorfahrzeuge, Budget 2022 wurde angepasst, da Neu-Fahrzeug ab Oktober 2019 LSVA-pauschalbesteuert wird. Anstieg um Fr. 600.- im Budget 2022.
	3151.00	Unterhalt / Erneuerung Weihnachtsbeleuchtung, ohne Präjudiz reduziert im Budget 2021/2022 um Fr. 3'000.- ohne LÜ-Auftrag.
	4470.00	Ein Teil des Industriestammgeleis wurde neu an die SBB vermietet.
	4611.00	Rückerstattung Winterdienst für Kanton, Betrag abhängig je nach Anzahl Einsätze im Winter. Durchschnitt der letzten Jahre dient als Budgetvorgabe.
		Rückerstattung Reinigung Rad-/Gehwege, Betrag abhängig je nach Anzahl Einsätze. Durchschnitt der letzten Jahre dient als Budgetvorgabe.
	4630.00	Beiträge für Instandsetzung von Kieswegen u. -strassen ausserhalb Wald durch Kanton. Auszahlung jeweils von Vorjahr.
	4631.00	Beiträge für Instandsetzung von Kieswegen u. -strassen ausserhalb Wald durch Kanton. Auszahlung jeweils von Vorjahr.
	4910.00	Neu werden die Aufwendungen für die Verwaltung des Industriestammgeleises durch die Stadt den Vertragsparteien verrechnet. Fr. 5'000.00. Kosten werden bei der Kostenverteilerberechnung berücksichtigt. LÜ21, 52.15

5233 Öffentliche Anlagen

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

Ressort: Raum + Umwelt
Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	162'200	166'000	182'664	3'800 ☺	20'464 ☺
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	162'200	166'000	182'664	3'800 ☺	20'464 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget der öffentlichen Auflagen bewegt sich geringfügig unter dem Budget 2021 und der Rechnung 2020.
Das WLAN auf dem Stadtplatz wurde im Rahmen der LÜ-Massnahme gekündigt.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5233.10	Oeffentliche Plätze und Anlagen (3420)	104'700		107'000		112'712.45			
			104'700		107'000		112'712.45	2'300 ☺	8'012 ☺
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500		897.80			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					9'361.30			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	13'200		15'500		13'142.40			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000		19'000		7'610.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	72'000		72'000		81'700.95			
5233.20	Spielplätze (3420)	35'000		32'500		42'464.00			
			35'000		32'500		42'464.00	2'500 ☹	7'464 ☺
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		30'000		32'983.20			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'000		2'500		9'480.80			
5233.30	Brunnen (7100)	22'500		26'500		27'487.81			
			22'500		26'500		27'487.81	4'000 ☺	4'988 ☺
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	21'000		25'000		26'083.86			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	1'500		1'500		1'403.95			

5233.10		
5233.10	3120.00	Massnahme LÜ-Pos. 52.16: Laufende Kosten WLAN/Telefon Stadtplatz, reduziert durch Kündigung WLAN auf Nov. 21. Reduktion Fr. 2'300.-.
5233.20		
5233.20	3159.00	Ordentlicher Unterhalt Spielgeräte/Einrichtungen, ohne Präjudiz reduziert im Budget 2021 um Fr. 7'500.-. Für das Jahr 2022 wurde um Fr. 5'000.- reduziert, um einen minimalen Unterhalt zu gewährleisten, ohne LÜ-Auftrag.
5233.30		
5233.30	3120.00	Massnahme LÜ21, 52.17: Wasserankauf Brunnen allgemein, reduziert im Budget 2022 um Fr. 4'000.- durch Verkürzung Wassersaison um 1 Monat.
	3143.00	Unterhalt durch ibk/Dritte, ohne Präjudiz reduziert im Budget 2021/2022 um Fr. 4'500.-, ohne LÜ-Auftrag. Sanierung Brunnenanlagen, ohne Präjudiz reduziert im Budget 2021/2022 um Fr. 2'000.-, ohne LÜ-Auftrag.

5235 Abwasserbeseitigung

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

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

Ressort: Raum + Umwelt

Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	3'437'471	3'167'600	3'072'863	269'871 ☹	364'608 ☹
Ertrag	3'582'771	3'288'000	3'140'828	294'771 ☺	441'943 ☺
Saldo	-145'300	-120'400	-67'965	24'900 ☺	77'335 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Mehrkosten ergeben sich aus dem Beitrag an die Kläranlage Kloten-Opfikon. Der Aufwand steigt um rund 270'000 Franken.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5235.10	Kanalisationsleitungen/ Kleinkläranlagen (7201)	452'871	3'552'771	582'800	3'258'000	602'864.14	3'107'527.50		
		3'099'900		2'675'200		2'504'663.36		424'700 ☺	595'237 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	103'296		101'905		99'270.70			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	6'505		6'390		6'349.05			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'252		13'031		13'136.05			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'753		2'927		2'911.95			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'215		1'200		1'191.30			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	10'000		8'000		9'055.69			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'000		5'500		24'117.84			
3134.00	Sachversicherungsprämien	600		600					
3137.00	Steuern und Abgaben	1'000		1'000		910.00			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege					28'500.98			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	300'000		300'000		208'782.44			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'250		1'250		1'468.80			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen i...			140'997		207'169.34			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		3'258'000		3'258'000		3'107'527.50		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen...		294'771						

5235.11	Kläranlage Kloten-Opfikon (7202)	2'984'600	30'000	2'584'800	30'000	2'469'999.31	33'300.95		
			2'954'600		2'554'800		2'436'698.36	399'800 ☹	517'902 ☹
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	2'984'600		2'584'800		2'469'999.31		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		30'000		30'000	33'300.95		

5235.10

- 5235.10 3120.00 Grundgebühren Wasseranschlüsse Sonderbauwerke; Nachdem die Regenbecken im Jahr 2019/2020 saniert und mit Messtechnik ausgestattet wurden, verlangte die ibk AG in sämtlichen Becken Wasserzähler, welche Grundgebühren generieren. Budget +Fr. 2'000.-
- 3130.00 Nachführung Geonis/GIS; Wurde im Budget 2021 ohne Präjudiz um Fr. 8'500.00 reduziert. Leistungen können vertraglich nicht reduziert werden, ohne die Qualität des Leitungskatasters stark zu mindern, darum wird Reduktion auf 2022 aufgehoben.
- 4240.00 Als Basis dient die Rechnung 2019, da Rechnung 2020 infolge COVID-19 und geringeren Mengen nicht aussagekräftig ist.

5235.11

- 5235.11 3612.00 Budget der AKO ist jeweils erst im Herbst bekannt, daher wird als Budgetbetrag die Summe aus dem letzten, bewilligten Budget der AKO verwendet. In diesem Fall Budget 2021.

5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur

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

Ressort: Raum + Umwelt
Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	651'148	647'511	801'442	3'637 ☹	150'294 ☺
Ertrag	562'600	562'600	727'160	☺	164'560 ☹
Saldo	88'548	84'911	74'282	3'637 ☹	14'266 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget 2022 beläuft sich im Rahmen des (bereits reduzierten) Budgets 2021.

Budget 2022			Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5240.10 Forstwesen (8200)	382'148	206'000	382'011	206'000	436'901.10	273'091.60		
		176'148		176'011		163'809.50	137 ☹	12'339 ☹
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	223'643		227'117		228'884.75			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-5'984.15			
3049.00 Übrige Zulagen			2'000					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'360		13'556		13'904.50			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	25'205		23'999		24'034.05			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	12'357		13'396		13'493.45			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'683		2'543		2'608.75			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		1'255.00			
3100.00 Büromaterial	300		300		98.00			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000		18'000		14'129.80			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'700		200		912.70			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	3'000		3'000		5'229.70			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	2'000				2'366.85			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	2'000		1'000		1'965.10			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'200		6'200		15'070.25			
3134.00 Sachversicherungsprämien	400		400					
3137.00 Steuern und Abgaben	800		800		783.00			

	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	14'000		14'000	17'854.35			
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'000		3'000	3'017.45			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'500		4'500	4'566.40			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	47'000		47'000	92'711.15			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'000		1'000			
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...					7'991.00		
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		205'000		205'000	265'100.60		
5240.11	Forstkulturen (8200)		36'000	21'000	36'000	21'000	14'812.20	15'128.06	
				15'000		15'000	315.86		😊 15'316 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'000		6'000	2'731.90			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	30'000		30'000	12'080.30			
	4250.00	Verkäufe					272.06		
	4630.00	Beiträge vom Bund		21'000		21'000			
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...					14'856.00		
5240.12	Holzernte (8200)		153'000	265'000	153'000	265'000	260'229.30	354'242.83	
			112'000		112'000		94'013.53		😊 17'986 ☺
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...					421.60		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	80'000		80'000	172'297.00			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					90.55		
	3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'000		1'000	536.25			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	72'000		72'000	86'883.90			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		50'000		50'000	80'031.96		
	4250.00	Verkäufe		190'000		190'000	243'522.22		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		25'000		25'000	30'688.65		
5240.16	Forstliche Nebenbetriebe (8204)		20'000		20'000		23'768.90		
				20'000		20'000	23'768.90		😊 3'769 ☺
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	20'000		20'000	23'768.90			
5240.19	Gemeinwirtschaftl. Forstleistungen (8205)		17'000	1'100	17'000	1'100	28'869.28	1'100.00	
				15'900		15'900	27'769.28		😊 11'869 ☺
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'000		1'000	400.80			
	3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	5'000		5'000	9'375.83			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	11'000		11'000	19'092.65			
	4472.00	Vergütung für Benützungen Liegensch...		1'100		1'100	1'100.00		

5240.20	Privatwald (8200)	25'500	28'000	22'000	28'000	31'373.90	38'834.18		
		2'500		6'000		7'460.28		3'500 ☹	4'960 ☹
	3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'000		22'000		22'316.59			
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	500				190.51			
	3499.00 Übriger Finanzaufwand					465.40			
	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleist...					8'401.40			
	4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu...		1'000		1'000				
	4250.00 Verkäufe		27'000		27'000		32'090.18		
	4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordat...						6'744.00		
5240.75	Gewässerunterhalt / Verbauungen (7410)	2'000		2'000		1'798.65			
			2'000		2'000		1'798.65	☺	201 ☹
	3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege					497.70			
	3142.00 Unterhalt Wasserbau	2'000		2'000		396.35			
	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleist...					904.60			
5240.77	Naturschutz (7500)	8'000		8'000		2'942.85			
			8'000		8'000		2'942.85	☺	5'057 ☹
	3140.00 Unterhalt an Grundstücken	8'000		8'000		2'942.85			
5240.78	Kredit Landschaftsentwicklungskonzept (7500)	5'000		5'000					
			5'000		5'000			☺	5'000 ☹
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000					
5240.80	Landwirtschaft (8120)	2'000		2'000					
			2'000		2'000			☺	2'000 ☹
	3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	2'000		2'000					
5240.82	Jagd- und Fischerei (8300)		1'500		1'500		1'186.60		
		1'500		1'500		1'186.60		☺	313 ☺
	4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordat...		1'500		1'500		1'186.60		
5240.94	Landw. Grundstücke (9630)	500	40'000	500	40'000	745.45	43'576.30		
		39'500		39'500		42'830.85		☺	3'331 ☹
	3439.10 Ver- und Entsorgung					701.20			
	3439.30 Sachversicherungsprämien					44.25			
	3439.50 Planungen und Projektierungen Dritt...	500		500					

4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...	40'000	40'000	42'226.30
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter			1'350.00
5240.10				
5240.10	3049.00	Laufender Ersatz wird ab 2022 unter 312000 "Anschaffung Kleider, Wäsche," budgetiert. Nach HRM2		
	3100.00	Büromaterial, ohne Präjudiz reduziert im Budget 2021/2022 um Fr. 100.- ohne LÜ-Auftrag.		
	3102.00	Wurden bisher teilweise unter 313000 verbucht. Nach HRM2 an korrekter Stelle eingegliedert. (Waldwirtschaft Schweiz Fr. 98.-, Wald Zürich Fr. 805.-, Verband Zürcher Forstpersonal Fr. 126.-, Branchenlösung WaldSchweiz Fr. 200.-)		
		Drucksachen/Publikationen, ohne Präjudiz reduziert im Budget 2021/2022 um 400.-, ohne LÜ-Auftrag.		
	3112.00	Laufender Ersatz Arbeitskleidung und PSA, ohne Präjudiz reduziert im Budget 2021/2022 um Fr. 1'000.-, ohne LÜ-Auftrag.		
	3120.00	Wasser und Energie Forstwerkhof; Budgetbetrag anhand tatsächlichen Verbrauchswerten nach Umbau/Sanierung angepasst. Betrieb mit Wärmepumpe, daher höhere Stromkosten.		
	3130.00	Mitgliederbeiträge Verbände/Organisationen; ab Budget 2022 neu unter 310200.		
		Jahreswartung Hallentore; Wartungsvertrag nach Umbau Forstwerkhof, Aufnahme im Budget.		
		Fracht / Porti / Tel usw., ohne Präjudiz reduziert im Budget 2022 um Fr. 400.-, ohne LÜ-Auftrag.		
5240.12				
5240.12	3130.00	Holzschnitzelbetrieb: je nach äusseren Einflüssen wie Borkenkäferbefall und/oder Sturm kann dieser Betrag variieren.		
		Transportkosten: Holzschnitzelbetrieb: je nach äusseren Einflüssen wie Borkenkäferbefall und/oder Sturm kann dieser Betrag variieren.		
		Leistungen Dritter für Holzschlag: je nach äusseren Einflüssen wie Borkenkäferbefall und/oder Sturm kann dieser Betrag variieren.		
	4240.00	Forstarbeiten für Dritte: je nach äusseren Einflüssen wie Borkenkäferbefall und/oder Sturm kann dieser Betrag variieren.		
	4250.00	Industrieholzverkauf: je nach äusseren Einflüssen wie Borkenkäferbefall und/oder Sturm sowie Holzmarktpreise kann dieser Betrag variieren.		
		Brennholzverkauf: je nach äusseren Einflüssen wie Borkenkäferbefall und/oder Sturm sowie Holzmarktpreise kann dieser Betrag variieren.		
		Stammholzverkauf: je nach äusseren Einflüssen wie Borkenkäferbefall und/oder Sturm sowie Holzmarktpreise kann dieser Betrag variieren.		
5240.20				
5240.20	3101.00	Je nach äusseren Einflüssen wie Borkenkäferbefall und/oder Sturm kann dieser Betrag variieren. Betrag wird an die Durchschnitte der letzten Jahre angepasst.		
	4250.00	Industrieholzverkauf: je nach äusseren Einflüssen wie Borkenkäferbefall und/oder Sturm kann dieser Betrag variieren.		
		Brennholzverkauf: je nach äusseren Einflüssen wie Borkenkäferbefall und/oder Sturm kann dieser Betrag variieren.		
		Stammholzverkauf: je nach äusseren Einflüssen wie Borkenkäferbefall und/oder Sturm kann dieser Betrag variieren.		
5240.75				
5240.75	3142.00	Allg. Gewässerunterhalt/öffentliche Gewässer, ohne Präjudiz reduziert im Budget 2021/2022 um Fr. 8'000.-, ohne LÜ-Auftrag.		
5240.94				
5240.94	3439.50	Allgemeine Planungsarbeiten, ohne Präjudiz reduziert im Budget 2021/2022 um Fr. 500.-, ohne LÜ-Auftrag.		

5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen

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

Ressort:

Raum + Umwelt

Legislatur-Ziel: Geordneter Betrieb

Bereich:

Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	121'170	138'841	120'938	17'671 ☺	232 ☹
Ertrag	93'650	83'990	91'403	9'660 ☺	2'247 ☺
Saldo	27'520	54'851	29'535	27'331 ☺	2'015 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Aufwendungen konnten geringfügig reduziert und die Erträge im Rahmen einer LÜ-Massnahme erhöht werden.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5255.10	Vermessungswesen (1400)		48'000	200	48'000	200	49'794.70			
				47'800		47'800	49'794.70		☺	1'995 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'000		48'000		49'794.70			
	4250.00	Verkäufe		200		200				
5255.20	Schiesswesen (1610)		52'200	58'060	75'451	68'200	51'952.80	72'012.55		
			5'860			7'251	20'059.75		13'111 ☺	14'200 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	3'912		6'095		4'002.90			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					116.35			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	35		56		37.05			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					21.90			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	6'700		6'700		5'884.15			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000		2'000		1'640.50			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	800		800					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'000		23'000		33'594.30			
	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'500		31'000					
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	800		800		602.60			
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	3'453				1'053.05			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	5'000		5'000		5'000.00			

	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...	4'000		4'000		3'850.00		
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...	4'200		4'200		3'400.00		
	4610.00	Entschädigungen vom Bund	30'000		30'000		26'629.75		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...	19'860		30'000		38'132.80		
5255.50	Industriestammgeleise (8500)		20'970	35'390	15'390	15'590	19'190.00	19'390.00	
			14'420		200		200.00	14'220 ☺	14'220 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'100		1'100		6'180.30		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	200		200		200.00		
	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500		1'500		2'510.25		
	3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	2'000		2'000		1'875.95		
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	11'170		10'590		8'423.50		
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	5'000						
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		14'220					
	4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Lieg...		21'170		15'590		19'390.00	
5255.20									
5255.20	3120.00	Reduziert im Budget 2021/2022 um Fr. 300.- ohne LÜ-Auftrag, unter Angleichung an die letzten Rechnungsjahre. Jedoch noch kein vollständiges Referenzjahr nach Verpachtung Restaurant vorhanden, (Verbrauchswerte).							
	3130.00	Allgemeine Arbeiten (Service, Reparaturen, etc.), ohne Präjudiz reduziert im Budget 2021/2022 um Fr. 3'000.-, ohne LÜ-Auftrag.							
	3159.00	Unterhalt elektr. Trefferanzeige/Zieleinrichtungen; ohne Präjudiz für Budget 2022 auf ein Minimum reduziert, ohne LÜ-Auftrag. Ersatz Rahmen der Zieleinrichtungen A- und B-Scheiben hinaus zögern.							
	3612.00	Anteil Bassersdorf an Ertragsüberschuss							
	4612.00	Bei einem Ertragsüberschuss hat Bassersdorf keinen Anteil an Nettokosten zu leisten.							
5255.50									
5255.50	3910.00	Massnahme aus LÜ21, 52.15: Verrechnung der internen Aufwendungen für Industriestammgeleise, an 491000/523010.							
	4470.00	Massnahme LÜ21, 52.15: Pachtzins und Benützungsgebühren der Gleisanlage und -Flächen, SBB Bauteam bis Dez. 2023. zusätzliche Einnahme pro Jahr Fr. 14'220.-, (Rückwirkend auf 2017, befristet bis 31.12.2024)							

5260 Feuer-,Oel- und Chemiewehr

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

Ressort: Sicherheit
Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	0	943'714	804'757	943'714 ☺	804'757 ☺
Ertrag	0	313'456	328'747	313'456 ☹	328'747 ☹
Saldo	0	630'258	476'010	630'258 ☺	476'010 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Ist neu ab 01.01.2022 unter 4271.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5260.00	Feuer-, Oel- und Chemiewehr (1500)			943'714	313'456	804'756.95	328'746.60		
				630'258		476'010.35		630'258 ☺	476'010 ☺
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...			55'700		33'967.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			637'446		499'968.15			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-3'374.85			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...			-900					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			13'095		23'336.15			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			25'489		25'285.50			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			4'978		6'026.10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			3'356		4'377.60			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			54'600		24'937.90			
3091.00	Personalwerbung			2'000		161.55			
3099.00	Übriger Personalaufwand			19'200		29'328.80			
3100.00	Büromaterial			500		159.50			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			25'200		27'029.55			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'900		4'897.85			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			19'050		43'874.95			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...			21'000		14'264.45			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...					28.45			

3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'450		17'533.93	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	150		149.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	34'000		40'722.77	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'500		418.95	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000		6'926.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'000		4'736.85	
4250.00	Verkäufe		1'500		15'934.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		131'000		122'010.60
4270.00	Bussen				1'540.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...				7'800.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		180'956		181'462.00

5265 Bevölkerungs- / Zivilschutz

Aufgabe / Auftrag: Bevölkerungsschutz bei Katastrophen und kriegesischen Ereignissen

Ressort:

Sicherheit

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

Bereich:

Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	0	284'602	240'676	284'602 ☺	240'676 ☺
Ertrag	0	0	14'500	☺	14'500 ☹
Saldo	0	284'602	226'176	284'602 ☺	226'176 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Ist neu ab 01.01.2022 unter 4275.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5265.00	Bevölkerungs-, Zivilschutz (1620)				259'852		219'356.85	14'500.00		
					259'852		204'856.85		259'852 ☺	204'857 ☺
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...			700		211.75			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter					101.05			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000					
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'000		1'507.80			
	3690.00	Übriger Transferaufwand			256'152		217'536.25			
	4250.00	Verkäufe						4'500.00		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						10'000.00		
5265.10	Gemeindeführungsorgan (GFO) (1621)				20'150		15'211.63			
						20'150	15'211.63		20'150 ☺	15'212 ☺
	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...			16'000		9'828.00			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					419.00			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					17.80			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					80.40			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			500					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			800		2'023.15			
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'850		2'843.28			

5265.30	Arbeitssicherheit (0220)		4'600		6'107.70			
				4'600		6'107.70	4'600 ☺	6'108 ☺
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		2'500		4'450.15			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		200					
3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'900		1'627.55			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...				30.00			

5266 ZSO Hardwald

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

Ressort: Sicherheit
 Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	0	1'016'902	963'039	1'016'902 ☺	963'039 ☺
Ertrag	0	1'038'102	977'075	1'038'102 ☹	977'075 ☹
Saldo	0	-21'200	-14'036	21'200 ☹	14'036 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Ist neu ab 01.01.2022 unter 4276.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5266.00	ZSO Hardwald (1629)			1'016'902	1'038'102	963'039.30	977'075.30		
				21'200		14'036.00		21'200 ☹	14'036 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...			8'000					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			389'352		378'124.60			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-8'824.10			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-9'727.20			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			24'903		24'185.25			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			46'324		45'034.45			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			5'673		5'269.65			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			4'673		4'538.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			112'390		86'598.45			
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'200		200.00			
3100.00	Büromaterial			4'000		3'979.15			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			8'300		14'127.93			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			92'879		92'937.40			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...			36'548		23'786.80			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...			25'000		19'573.35			

3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'860		39'962.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'600		2'321.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	44'300		66'614.12	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	28'000		21'144.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'500		21'424.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	800		169.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	2'400		445.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	131'000		131'153.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		5'000		640.00
4250.00	Verkäufe				300.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'000		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK				52'224.20
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...				8'278.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		731'500		622'109.40
4630.00	Beiträge vom Bund		43'450		75'986.85
4690.00	Übriger Transferertrag		256'152		217'536.25

5270 Stadtpolizei

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

Ressort: Sicherheit
Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	0	2'613'983	2'555'146	2'613'983 ☺	2'555'146 ☺
Ertrag	0	2'274'487	2'002'602	2'274'487 ☹	2'002'602 ☹
Saldo	0	339'496	552'544	339'496 ☺	552'544 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Ist neu ab 01.01.2022 unter 4270.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5270.00	Stadtpolizei (1110)			1'891'766	1'265'787	1'856'740.36	1'110'104.63		
				625'979		746'635.73		625'979 ☺	746'636 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			1'461'234		1'445'192.60			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-8'400.10			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-7'757.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			92'000		90'826.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			178'500		175'671.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			9'500		9'551.65			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			17'300		17'048.90			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			10'470		4'199.10			
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'800		4'180.00			
3100.00	Büromaterial			1'200		1'316.40			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			21'600		14'858.30			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'000		14'475.95			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			150					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			3'000		9'441.56			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...			5'500		20'216.80			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			11'500		6'166.65			
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'100					

3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	10'000		3'341.25			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	58'162		54'998.90			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'500					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'650		300.80			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	500					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	1'100		1'110.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		170'000		133'831.30		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		447'787		373'517.75		
4250.00	Verkäufe				3'787.10		
4270.00	Bussen		54'000		4'148.48		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...				820.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		594'000		594'000.00		
5270.10	Plakat- und Marktwesen (1400)	10'600	11'200	10'554.60	4'267.00		
		600			6'287.60	600 ☹	6'288 ☺
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'600		10'554.60			
4120.00	Konzessionen		6'500		3'907.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'700		360.00		
5270.11	Verkehrssicherheit (1120)	630'417	800'000	616'009.25	776'356.50		
		169'583		160'347.25		169'583 ☹	160'347 ☹
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'920		4'234.20			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'171		45'776.05			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'202.05			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	940		728.85			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'800		7'161.95			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'986		29'906.15			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	527'000		527'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...				1'750.00		
4270.00	Bussen		800'000		774'606.50		
5270.90	Stadtrichteramt (1200)	81'200	197'500	71'841.50	111'874.02		
		116'300		40'032.52		116'300 ☹	40'033 ☹
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000		4'841.50			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	200					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	67'000		67'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		7'500		2'607.35		
4270.00	Bussen		190'000		109'266.67		

5277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr

Aufgabe / Auftrag: Gewährleisten des Transportangebotes
Legislatur-Ziel: Gut ausgebautes Angebot erhalten und durch GlattalBahn-Erweiterung ergänzen

Ressort: Sicherheit
Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	0	4'364'398	4'000'971	4'364'398 ☺	4'000'971 ☺
Ertrag	0	711'450	604'214	711'450 ☹	604'214 ☹
Saldo	0	3'652'948	3'396'757	3'652'948 ☺	3'396'757 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Ist neu ab 01.01.2022 unter 4277.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5277.00	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)			598'056		551'921.00			
				598'056		551'921.00		598'056 ☺	551'921 ☺
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			598'056		551'921.00			
5277.10	Regionalverkehr (6220)			3'656'527	211'450	3'330'825.02	207'600.00		
				3'445'077		3'123'225.02		3'445'077 ☺	3'123'225 ☺
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'000		2'421.70			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'300		17'456.37			
3134.00	Sachversicherungsprämien					120.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'100		500.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			4'000		7'404.95			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			900		852.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen...			3'644'227		3'302'070.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				11'450		7'600.00		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen...				200'000		200'000.00		
5277.20	Parkieranlagen (6150)			109'815	500'000	118'225.10	396'614.42		
				390'185		278'389.32		390'185 ☹	278'389 ☹
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000		1'722.10			

3102.00	Drucksachen, Publikationen			977.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	18'000		36'674.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'700		45'753.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	7'000		3'194.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	19'115		9'363.05	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmun...			540.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	20'000		20'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		500'000		396'614.42

5280 Baupolizei

Aufgabe / Auftrag: Bauverfahrensabwicklung
 Legislatur-Ziel: Schnelle und fundierte Baurechtsentscheide, die durch vorgängige Bauberatung gefördert werden

Ressort: Raum + Umwelt
 Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	967'813	979'373	1'214'250	11'560 ☺	246'437 ☺
Ertrag	1'221'000	1'121'000	1'294'693	100'000 ☺	73'693 ☹
Saldo	-253'187	-141'627	-80'443	111'560 ☺	172'744 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget bewegt sich auf dem Niveau des Budgets 2021.
 Aufgrund der aktuell hohen Anzahl an Baugesuchen wird davon ausgegangen, dass die Erträge nochmals gesteigert werden können.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5280.00	Baupolizei (0220)	922'813	1'201'000	934'853	1'101'000	1'126'583.33	1'290'302.05		
		278'187		166'147		163'718.72		112'040 ☺	114'468 ☺
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	25'000		25'000		23'976.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	198'050		193'851		203'334.80			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-4'185.10			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-857.40			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	12'718		12'400		14'485.05			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'093		24'967		24'966.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'075		1'309		1'314.50			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'377		2'326		2'717.60			
3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		617.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		20'000		21'419.25			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			2'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	650'000		650'000		838'549.68			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'500		1'500		240.30			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					5.05			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'200'000		1'100'000		1'280'302.05		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						10'000.00		

	4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden un...		1'000		1'000			
5280.10	Feuerpolizei (1500)		45'000	20'000	44'520	20'000	87'666.35	4'391.00	
				25'000		24'520		83'275.35	480 ☹️
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	36'922		36'649		36'648.95		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'371		2'343		2'343.40		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'873		4'840		4'840.80		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	391		248		248.35		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	443		440		440.10		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter					43'144.75		
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'000		20'000		4'391.00	
5280.00									
5280.00	3102.00	Durch die Reduktion der Publikationsorgane wird der Aufwand um Fr. 15'000 reduziert.							
	4210.00	Die Erträge werden dem Saldo 2020 angepasst. Zudem werden die Massnahmen 52.6 + 52.7 der LÜ21 umgesetzt. Die Erträge hängen aber natürlich schlussendlich vom Geschäftsgang der Baugesuche ab und können nur schwer eingeschätzt werden.							

6205 Schulverwaltung

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

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	1'354'550	1'391'127	1'279'144	36'577 ☺	75'406 ☹
Ertrag	8'000	8'000	28'914	☺	20'914 ☹
Saldo	1'346'550	1'383'127	1'250'229	36'577 ☺	96'321 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Insgesamt keine wesentlichen Veränderungen. Erhöhung Lohnaufwand durch Talent- und Sportschule; Reduktion Lohnaufwand durch Stellenplanreduktion Kommunikationsstelle Bildung (Lü21 62.3)

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6205.00	Schulverwaltung (2191)	1'249'150	8'000	1'286'727	8'000	1'202'923.03	28'914.05		
			1'241'150		1'278'727		1'174'008.98	37'577 ☺	67'141 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	931'000		1'012'200		937'921.10			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-9'611.45			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	58'300		61'875		59'850.50			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'000		134'290		120'141.30			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	8'600		6'492		6'223.60			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	11'000		11'620		11'255.60			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	16'000		16'000		960.55			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'000		6'719.70			
3100.00	Büromaterial	2'500		2'500		2'897.07			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500		1'500		910.95			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	500		500					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'300		3'300		10'585.05			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	500		500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'250		5'250		14'471.10			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	65'000		15'000		29'917.02			

	3134.00	Sachversicherungsprämien	8'000		8'000		3'797.70		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	6'200		6'200		6'883.24		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		2'000		2'000		14'914.05	
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...						8'000.00	
	4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...		6'000		6'000		6'000.00	
6205.80	Schulärzte/Schulzahnärzte/Gesundheitskosten (4330)		105'400		104'400		76'220.50		
				105'400		104'400		76'220.50	1'000 ☹ 29'180 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	81'000		81'000		53'390.20		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	6'400		6'400		3'200.40		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					66.15		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					600.30		
	3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00		
	3100.00	Büromaterial	1'000		1'000		638.90		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					60.00		
	3104.00	Lehrmittel					319.85		
	3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	16'000		16'000		17'701.20		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'000				43.50		
6205.00									
6205.00	3010.00	Lohnaufwand Berufswahlcoach von Fr. 40 000.- gemäss STR-B 95-2020 für Schuljahr 2020/21 bis Schuljahr 2022/23 Konzeptersellung für Talent- und Sportschule Spitz von Fr 15 000.- gem. STR-B 38-2020. Fr. 15 000.- im Budget 2021 gem GL-B 45-2021 62.3 Massnahme der LÜ21: Stellenplanreduktion Kommunikationsstelle Bildung von Fr. - 20 000.-							
	3131.00	Begleitung Submission Schulbustransporte für Fr. 20 000.- Aktualisierung der Schüler- und Klassenprognosen aus dem Jahr 2019 für Fr. 30 000.-							

6210 Schulbehörde

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

Ressort: Bildung

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

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	189'270	210'870	141'501	21'600 ☺	47'769 ☹
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	189'270	210'870	141'501	21'600 ☺	47'769 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Abgesehen von Reduktion von 10 auf 6 Behördenmitglieder ab 1.7.2021 keine wesentlichen Veränderungen.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6210.00	Schulbehörde (2190)		189'270		210'870		141'501.40			
				189'270		210'870		141'501.40	21'600 ☺	47'769 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...		83'000		103'000		90'187.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		5'100		6'400		5'763.40			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		20		20		3.85			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		1'000		1'300		1'081.35			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		26'000		26'000		774.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand						1'800.00			
3100.00	Büromaterial		500		500		100.75			
3130.00	Dienstleistungen Dritter		27'000		27'000		15'034.75			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...		2'000		2'000		456.10			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		44'650		44'650		26'299.95			

6210.00

6210.00 3000.00 62.4 Massnahme der LÜ21: Reduktion Anzahl Mitglieder von 10 auf 6 ab 1.7.2022 führt zu Kostenreduktion von Fr. 20 000.-

3090.00 62.5 Massnahme der LÜ21: Durch Ausfall des Weiterbildungstags im Jahr 2021 und Start der neuer Legislatur wird die Massnahme erst Budget 2023 umgesetzt. Anschliessend Weiterbildungstag jedes 2. Jahr

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

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

Ressort: Bildung
 Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	89'700	89'700	250'500	☹	160'800 ☹
Ertrag	0	0	-220	☹	220 ☹
Saldo	89'700	89'700	250'720	☺	161'020 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Keine Veränderung da gleiche Anzahl Schüler/innen in Langzeitgymnasien und Talentschulen.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6214.00	ext. Schulung (Regelkl,Sport,Musik,Gymi) (2130)	89'700		89'700		245'500.00			
			89'700		89'700	245'500.00		☺	155'800 ☺
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unte...	89'700		89'700		245'500.00			
6214.50	ext Schulung BWS(Anschlusslösungen) (2130)					5'000.00	-219.50		
							5'219.50	☺	5'220 ☺
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmun...					5'000.00			
4230.00	Schulgelder						-219.50		

6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen

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

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	5'399'771	5'411'786	5'020'177	12'015 ☺	379'594 ☹
Ertrag	265'000	265'000	309'318	☺	44'318 ☹
Saldo	5'134'771	5'146'786	4'710'860	12'015 ☺	423'911 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Kostenreduktion gemäss des Leistungsüberprüfungsantrags des Stadtrats.

Noch nicht im Budget 2022 abgebildet sind allfällige Auswirkungen der geplanten Anpassungen des Kinder- und Heimgesetz per 1.1.2022. Es wird davon ausgegangen, dass diese Anpassungen für die Schulen Kloten kostenneutral sind.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6215.10	Integrierte Sonderschulung KST (ISR) (2110)	446'760		360'980		314'604.07			
			446'760		360'980		314'604.07	85'780 ☹	132'156 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					14'837.05			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	16'300		26'000		931.85			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'500		1'500		947.75			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'420		2'420		1'238.40			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	180		180		101.50			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	280		280		177.80			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'000		1'000					
3104.00	Lehrmittel	1'000		1'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'000		36'000		33'671.40			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					112.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	388'080		292'600		262'586.32			

6215.20	Integrierte Sonderschulung PST (ISR) (2120)	1'360'001		1'329'276		1'066'087.55			
			1'360'001		1'329'276	1'066'087.55		30'725 ☹	293'913 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	171'000		132'000		127'083.20			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					5'355.25			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	248'700		250'800		230'040.70			
3042.00	Verpflegungszulagen	2'741		2'741		2'594.50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	23'820		23'820		22'987.35			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'170		43'170		37'635.90			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'500		2'500		2'418.25			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'470		4'470		4'313.25			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'000		2'000					
3104.00	Lehrmittel	2'000		2'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'000		35'000		58'508.85			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					476.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	824'600		830'775		574'337.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					337.30			
6215.30	Integrierte Sonderschulung SST (ISR) (2130)	346'870		281'990		197'894.72			
			346'870		281'990	197'894.72		64'880 ☹	148'975 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	39'600		24'000		3'475.35			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	41'800		41'800		41'405.60			
3042.00	Verpflegungszulagen					250.40			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'250		3'250		2'886.30			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'180		4'180		3'730.50			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	310		310		281.70			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	630		630		560.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'000		1'000					
3091.00	Personalwerbung					678.50			
3104.00	Lehrmittel	2'000		2'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					180.60			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	254'100		204'820		143'445.77			
6215.77	externe Sonderschulung (2200)	3'228'140		3'421'540		3'441'590.75			
			256'000		256'000	300'317.50			
			2'972'140		3'165'540	3'141'273.25		193'400 ☺	169'133 ☺
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	70'000		70'000		90'776.15			
3042.00	Verpflegungszulagen	300		300		988.80			

3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'880		1'880		5'125.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'900		4'900		5'644.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	200		200		610.45		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	360		360		1'012.80		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	423'500		423'500		476'535.70		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	10'000		10'000				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					3'150.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	570'000		674'400		580'191.30		
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unte...	2'147'000		2'236'000				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					2'277'555.95		
4230.00	Schulgelder		40'000		40'000		36'880.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		216'000		216'000		263'437.50	
6215.85	Hardwaldschulen (2200)	18'000	9'000	18'000	9'000		9'000.00	
			9'000		9'000	9'000.00		😊 18'000 ☹️
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	18'000		18'000				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		9'000		9'000		9'000.00	
6215.77								
6215.77	3614.00	62.6 Massnahme der Lü21: Reduktion der Sonderschüler von 5.9% auf 4.5% um Fr. -250 000.-						

6217 BWS Berufswahlschule

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

Ressort: Bildung

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

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	3'048'396	3'087'923	2'909'864	39'527 ☺	138'532 ☹
Ertrag	2'384'567	2'369'692	2'254'157	14'875 ☺	130'410 ☺
Saldo	663'829	718'231	655'707	54'402 ☺	8'122 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Defizitreduktion gemäss Leistungsüberprüfungsauftrags des Stadtrat. Sie setzt sich je zur Hälfte aus Einsparungen und der Erhöhung des Gemeindebeitrages zusammen.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6217.00	Praktisches Angebot (2130)	1'289'143	1'424'967	1'353'631	1'398'133	1'308'893.94	1'350'302.00		
		135'824		44'502		41'408.06		91'322 ☺	94'416 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					1'339.65			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	719'948		757'491		748'896.15			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...					-1'342.90			
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...	3'680		3'680					
3042.00	Verpflegungszulagen	7'170		7'300		6'682.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	46'516		47'359		48'340.65			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	106'765		108'700		100'382.35			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4'675		4'760		4'873.20			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	8'783		8'890		9'069.70			
3099.00	Übriger Personalaufwand					600.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					138.95			
3104.00	Lehrmittel	46'000		46'240		41'493.76			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		6'700		9'678.15			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			5'000		4'845.65			
3113.00	Anschaffung Hardware	7'000		17'000					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'500		4'500		2'957.10			

3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'200		2'200		1'100.00		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	8'000		8'400		3'248.00		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	5'000		6'000		4'408.83		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		3'000		1'320.40		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	2'000		2'000		2'763.90		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'000		8'000		10'064.40		
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	303'906		303'411		305'034.00		
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...	3'000		3'000		3'000.00		
4230.00	Schulgelder		133'400		133'400		151'045.00	
4231.00	Kursgelder						2'250.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		368'000		341'166		433'610.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		582'400		582'400		513'341.00	
4690.00	Übriger Transferertrag		341'167		341'167		250'056.00	
6217.10	Schulisches Angebot (2130)	719'608	916'300	746'106	871'965	731'584.46	793'033.00	
		196'692		125'859		61'448.54		70'833 ☺ 135'243 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					946.80		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	439'566		447'533		433'962.70		
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...					-5'305.40		
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...	3'040		3'120				
3042.00	Verpflegungszulagen	4'153		4'229		3'854.10		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	27'619		28'120		27'968.95		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'752		63'890		58'843.45		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'730		2'780		2'694.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	5'186		5'280		5'247.20		
3099.00	Übriger Personalaufwand					400.00		
3104.00	Lehrmittel	17'000		16'890		19'515.44		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					228.20		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	2'000		4'400		3'463.09		
3113.00	Anschaffung Hardware	7'000		17'000		31'813.24		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'500		4'500		2'552.70		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'500		3'000		2'549.74		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	7'000		8'000		4'657.25		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'000		3'000		3'152.35		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'000		2'000		546.40		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'000		8'000		9'198.40		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					282.85		
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	121'562		121'364		122'013.00		

3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...	3'000		3'000		3'000.00			
4230.00	Schulgelder		110'200		110'200		111'828.00		
4231.00	Kursgelder		500		500		1'700.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		304'000		281'832		198'334.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		197'600		197'600		183'671.00		
4690.00	Übriger Transferertrag		304'000		281'833		297'500.00		
6217.30	BWS allgemein (2130)	349'478		365'186		321'829.88			
			349'478		365'186		321'829.88	15'708 ☺	27'648 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	234'200		242'808		235'676.50			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-6'974.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					1'000.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'170		1'170		1'080.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'600		14'600		15'096.20			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'100		37'100		34'365.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'548		1'548		1'526.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'760		2'760		2'853.30			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	10'000		10'000					
3100.00	Büromaterial	22'000		20'000		22'474.68			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000		6'000		2'452.75			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	600		1'200		695.60			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000		2'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500		358.80			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	5'000		11'500					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000		211.10			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'000		1'000		1'013.95			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	10'000		10'000		10'000.00			
6217.99	BWS ausserhalb Leistungsabrechnung (2130)	690'167	43'300	623'000	99'594	547'556.00	110'822.00		
			646'867		523'406		436'734.00	123'461 ☹	210'133 ☹
3113.00	Anschaffung Hardware	45'000							
3690.00	Übriger Transferaufwand	645'167		623'000		547'556.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		22'500						
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		20'800		99'594		110'822.00		

6217.10		
6217.10	4612.00	Erhöhung der Gemeindebeiträge um Fr. 2'000 auf Fr. 16'000 ab Schuljahr 2020/21
6217.30		62.7 Massnahme der LÜ21 (Reduktion des Defizits der BWS um Fr. 80'000). Sie sind über die einzelnen Konten verteilt und setzen sich je zur Hälfte aus Einsparungen und der Erhöhung des Gemeindebeitrages (14 000 auf 16 000 Fr.) zusammen.
6217.99		
6217.99	3113.00	Anschluss der BWS ans W-LAN-Netz um die Anforderungen des Lehrplan 21 auch auf dieser Stufe erfüllen zu können. Die aufgeführten Kosten werden gemäss Schje zur Hälfte durch Kloten und Opfikon getragen (siehe 6217.99/4632.00)
	4612.00	Bezüglich des Kostenanteils Opfikons an der Hardwarebeschaffung wurde eine separate Vereinbarung getroffen, weshalb die Abrechnung für die Hardware separat und ausserhalb der Defizitsberechnung (Leistungsabrechnung) erfolgt.
	4632.00	Das Defizit der BWS ist tiefer als jenes im Budget 2021. Dem entsprechend wird der Defizitbeitrag von Opfikon kleiner ausfallen.

6218 Musikschule

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

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

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	2'082'138	2'262'438	2'023'046	180'300 ☺	59'092 ☹
Ertrag	1'416'600	1'411'650	1'376'861	4'950 ☺	39'739 ☺
Saldo	665'538	850'788	646'186	185'250 ☺	19'352 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Defizitreduktion gemäss Leistungsüberprüfungsauftrag des Stadtrats um 130 000 Franken. Die Umsetzung erfolgt ab Schuljahr 2022-23.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6218.00	Musikschule (2140)		348'805	3'000	430'405	9'000	343'126.98	3'855.78		
				345'805		421'405		339'271.20	75'600 ☺	6'534 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...		3'000		3'000		108.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		184'000		181'700		206'982.85			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...						258.20			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...						-13'798.40			
3042.00	Verpflegungszulagen						-9.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	11'620			11'620		13'245.50			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen				24'900		25'436.35			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'235			1'235		1'306.65			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'180			2'180		2'484.75			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	5'500			20'500		7'589.73			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500			500		1'200.00			
3100.00	Büromaterial	3'500			3'500		3'671.79			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000			1'000		3'599.75			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand						358.20			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000			8'000		14'308.53			

3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'500		3'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'270		11'270		11'973.55			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	31'500		31'500		1'111.70			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...			24'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	7'500		27'500		14'412.70			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'000		1'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	2'000		2'000		3'735.05			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unte...	55'000		55'000		28'651.08			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	10'700		10'700		10'700.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	5'800		5'800		5'800.00			
4290.00	Übrige Entgelte				6'000				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...					3'855.78			
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...		3'000		3'000				
6218.15	musikalische Grundschule (2140)	313'609	163'600	375'559	169'000	329'817.35	167'142.47		
			150'009		206'559		162'674.88	56'550 ☺	12'666 ☺
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-15'210.65			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	262'000		323'950		296'206.50			
3042.00	Verpflegungszulagen	3'200		3'200		2'717.90			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	19'264		19'264		18'011.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'500		21'500		24'339.25			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'025		2'025		1'887.50			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'620		3'620		3'379.55			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...					-1'607.25			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	2'000		2'000		-69.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					161.75			
4230.00	Schulgelder		3'600						
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...					24'256.50			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		140'000		140'000	142'885.97			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		20'000		29'000				
6218.20	Instrumental-Unterricht (2140)	1'390'574	1'220'000	1'427'324	1'203'650	1'312'837.36	1'174'058.93		
			170'574		223'674		138'778.43	53'100 ☺	31'796 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					1'000.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'175'000		1'201'750		1'129'141.35			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...					-9'235.60			
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...	20'000		20'000					
3042.00	Verpflegungszulagen	12'564		12'564		11'259.15			

	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	73'820		73'820		72'573.55		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'000		75'000		77'920.45		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	7'340		7'340		7'113.30		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	13'850		13'850		13'616.25		
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					2'467.60		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	5'000		5'000		2'985.87		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	8'000		8'000		2'970.19		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					1'025.25		
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			10'000				
	4230.00	Schulgelder		670'000		640'000		539'446.85	
	4231.00	Kursgelder				13'650			
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...						50'631.50	
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		500'000		500'000		583'980.58	
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		50'000		50'000			
6218.25	Instrumental-Unterricht für Erwachsene (2140)		29'150	30'000	29'150	30'000	37'264.55	31'803.50	
			850		850			5'461.05	😊 6'311 😊
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	22'750		22'750		34'578.45		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'800		1'800		2'124.05		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	500		500				
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'000		1'000		163.85		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'100		3'100		398.20		
	4230.00	Schulgelder		30'000		30'000		31'803.50	
6218.00	62.8 Massnahme der Lü21 (Reduktion des Defizits der Musikschule um Fr. 100'000. Davon sind Fr 50'000.- der Saldoverbesserungen über die einzelnen Konten verteilt.								
6218.15									
6218.15	3020.00	62.9 Massnahme der Lü21: Durch die Einführung des Tarifs ab August 2022 wird die Nachfrage und Anzahl Kurse abnehmen. Entsprechend werden die Personalkosten ab August 2022 reduziert.							
	4230.00	62.9 Massnahme der Lü21: Einführung des Tarifs von 60 Fr pro Semester in Kloten von Kloten ab August 2022							
6218.20	62.8 Massnahme der Lü21: Durch die Kostenreduktion im Instrumentalunterricht und der Kostenreduktion in der musikalischen Grundschule (6218.15) ist die Massnahme ab August 2022 umgesetzt.								

6221 Schulpsychologischer Dienst

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

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

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	535'790	474'990	445'832	60'800 ☹	89'958 ☹
Ertrag	59'000	0	0	59'000 ☺	59'000 ☺
Saldo	476'790	474'990	445'832	1'800 ☹	30'958 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Zusätzliche Kosten werden durch Leistungsvereinbarung SPD Kloten-Lufingen für Schuljahr 2021-22 gemäss STR-B 136-2021 gedeckt.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6221.00	Schulpsychologischer Dienst (SPD) (2192)		535'790	59'000	474'990		445'831.73			
				476'790	474'990		445'831.73		1'800 ☹	30'958 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		406'000		360'000		353'679.35			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...						-1'064.85			
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...		15'000		11'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		23'200		23'200		22'609.35			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		52'700		52'700		48'279.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		2'430		2'430		2'382.75			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		4'360		4'360		4'222.65			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		4'300		4'000		1'760.00			
3091.00	Personalwerbung		500		500					
3099.00	Übriger Personalaufwand		600		600		500.00			
3100.00	Büromaterial		5'500		5'000		478.16			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand						162.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		3'000		3'000		555.75			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...						338.40			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen						2'970.87			

3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'200		2'200	2'146.85
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	4'000		4'000	4'678.85
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	200		200	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	800		800	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'000		1'000	2'132.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		59'000		

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	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	0	442'020	418'180	442'020 ☺	418'180 ☺
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	0	442'020	418'180	442'020 ☺	418'180 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Ist neu ab 01.01.2022 unter 4252.10.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6222.00	Schulsozialarbeit (2192)			442'020		418'179.75			
				442'020		418'179.75		442'020 ☺	418'180 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			341'000		343'292.05			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-7'726.85			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			21'740		21'957.05			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			44'580		41'384.20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			2'300		2'318.90			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			4'100		4'119.50			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			9'000		3'562.55			
3091.00	Personalwerbung			1'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00			
3100.00	Büromaterial			2'500		1'677.41			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					414.70			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			1'000		110.75			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			4'000		2'007.60			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...			8'500		3'349.19			

3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	1'300	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'000	1'512.70

6230 Primarschule

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

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

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	15'292'751	15'450'846	14'824'167	158'095 ☺	468'584 ☹
Ertrag	303'500	238'500	257'826	65'000 ☺	45'674 ☺
Saldo	14'989'251	15'212'346	14'566'341	223'095 ☺	422'910 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Auf der Primarstufe wird im Schuljahr 2022/23 mit der gleichen Anzahl Klassen geplant wie im Schuljahr 2021/22. Die Kostenreduktion erfolgt gemäss dem Leistungsüberprüfungsauftrags des Stadtrats.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6230.00	PS allg./oblig.:Kindergartenstufe (2110)		3'137'900		3'365'050		3'191'343.34			
				3'137'900		3'365'050		3'191'343.34	227'150 ☺	53'443 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		1'500		1'500					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		500		500					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		5'000		5'000		3'597.25			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		500		500					
3104.00	Lehrmittel		1'000		1'000		227.75			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						442.90			
3130.00	Dienstleistungen Dritter		14'000		14'000		3'035.55			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...		1'000		1'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...		8'000		8'000		8'118.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...		3'106'400		3'333'550		3'175'921.89			
6230.01	PS allg./oblig.:Primarschulstufe (2120)		9'810'817		9'880'566		9'330'803.57	4'135.10		
				9'810'817		9'880'566		9'326'668.47	69'749 ☺	484'149 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...						80.00			

	3020.00	Löhne der Lehrpersonen				3'127.00			
	3049.00	Übrige Zulagen	2'000	2'000					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	250	250		205.10			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...				4.00			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...				38.45			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	11'200	11'200		1'055.68			
	3091.00	Personalwerbung	9'000	9'000		6'423.50			
	3099.00	Übriger Personalaufwand				120.00			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'500	1'500		146.75			
	3104.00	Lehrmittel	40'000			7.20			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte				1'658.40			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	2'500	2'500		57.30			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	112'000	112'000		63'936.05			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	90'000	121'606		80'817.05			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	20'000	20'000		8'592.00			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	500	500					
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...				9'569.50			
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	9'344'000	9'419'143		8'970'242.81			
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...				3'855.78			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	177'867	177'867		177'867.00			
	3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...		3'000		3'000.00			
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...					4'135.10		
6230.10	PS allg./freiw.:Kindergartenstufe (3420)		37'540	34'000	37'540	24'000	26'682.80	7'742.00	
				3'540		13'540	18'940.80	10'000 ☺	15'401 ☺
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	35'000	35'000		24'621.90			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'000	2'000		1'574.40			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	40	40		103.10			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	500	500		295.35			
	3104.00	Lehrmittel				88.05			
	4231.00	Kursgelder		20'000			7'742.00		
	4610.00	Entschädigungen vom Bund		14'000					
6230.11	PS allg./freiw.:Primarschulstufe (3420)		155'700	95'500	60'700	40'500	152'259.83	76'036.10	
				60'200		20'200	76'223.73	40'000 ☹	16'024 ☺
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	48'000	38'000		46'218.40			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	5'000	5'000		2'955.90			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...				57.35			

	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...				554.30			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	3'200	3'200		4'850.50			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500	1'500		525.00			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'000	3'000					
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...				493.50			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	95'000	10'000		96'604.88			
	4230.00	Schulgelder					2'818.00		
	4231.00	Kursgelder	59'500	4'500			71'568.10		
	4610.00	Entschädigungen vom Bund	36'000	36'000			1'650.00		
6230.30	PS-Einheit Dorf/Feld: Kindergartenstufe (2110)		18'200	19'768	21'316.77				
			18'200	19'768	21'316.77		21'316.77	1'568 ☺	3'117 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			4'261.00				
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen			3'142.30				
	3042.00	Verpflegungszulagen			13.05				
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			427.60				
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			872.70				
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			54.35				
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			80.25				
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			39.65				
	3104.00	Lehrmittel	12'400	12'878	9'058.82				
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			305.80				
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	800	2'060	2'474.70				
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	500	500					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			25.00				
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	500	500					
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	500	500					
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			507.95				
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'500	3'330	53.60				
6230.31	PS-Einheit Dorf/Feld: Primarschulstufe (2120)		548'992	532'322	431'346.11	44'627.20			
			503'592	486'922	386'718.91			16'670 ☹	116'873 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	10'000	10'000	8'427.15				
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	56'780	56'780	33'993.10				
	3042.00	Verpflegungszulagen	290	290	225.70				
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'500	2'500	2'693.85				
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	70	70	75.55				
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	450	450	505.05				

	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	20'500	22'000	18'425.55			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000		1'492.60			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'000	6'776	3'364.80			
	3104.00	Lehrmittel	137'900	133'700	129'317.95			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000	5'000	4'184.09			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'000	2'000	65.90			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'000	2'400	2'195.10			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	11'800	11'833	2'437.25			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	3'500	3'500				
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'200	2'500	1'504.90			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	6'300	6'300	2'135.38			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500	500				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	7'600	6'721	3'563.95			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	32'400	30'800	1'616.40			
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	228'202	228'202	215'121.84			
	4231.00	Kursgelder		3'000				
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		42'400			44'627.20	
6230.40	PS-Einheit Hinterwiden: Kindergartenstufe (2110)		17'680	15'020	21'035.48			
			17'680	15'020	21'035.48	2'660 ☹	3'355 ☺	
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			9'118.70			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			583.20			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			11.30			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			109.40			
	3104.00	Lehrmittel	10'580	10'820	11'064.93			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'000	1'000				
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...			147.95			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	500	500				
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'600	2'700				
6230.41	PS-Einheit Hinterwiden: Primarschulstufe (2120)		502'941	37'400	483'455.85	40'860.00		
			465'541	470'206	442'595.85	4'665 ☺	22'945 ☹	
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	10'000	10'000	2'950.85			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	51'960	52'780	63'785.40			
	3042.00	Verpflegungszulagen			587.35			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'950	3'950	4'244.35			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'516.20			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'050	3'050	278.30			

3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	742	742	796.10				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	20'500	22'000	22'375.40				
3099.00	Übriger Personalaufwand			268.80				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'000	6'138	2'037.25				
3104.00	Lehrmittel	114'300	122'100	122'620.03				
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			571.45				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000		27'749.73				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	3'000	7'000	4'684.60				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000	2'400	458.95				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	24'270	21'356	11'733.40				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	3'500	3'500	619.25				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			3'372.55				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000	2'000	483.50				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	5'000	5'000	1'948.90				
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			181.10				
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	5'950	6'071	2'828.25				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'100	27'900	16'251.15				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	211'619	211'619	190'112.99				
4231.00	Kursgelder		4'000		4'000	2'060.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		33'400		33'400	38'800.00		
6230.50	PS-Einheit Nägelimoos: Kindergartenstufe (2110)	15'100	14'892	11'296.29				
			15'100		14'892	11'296.29	208 ☹	3'804 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			1'975.30				
3020.00	Löhne der Lehrpersonen			341.30				
3042.00	Verpflegungszulagen			4.75				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			148.40				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			15.15				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			27.95				
3104.00	Lehrmittel	10'900	10'722	5'571.44				
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			25.95				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500	1'500	2'303.50				
3130.00	Dienstleistungen Dritter			112.50				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...			290.00				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			243.00				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			204.65				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'700	2'670	32.40				

6230.51	PS-Einheit Nägeliemoos: Primarschulstufe (2120)	472'156	45'600	469'638	45'600	589'462.54	40'813.60		
			426'556		424'038		548'648.94	2'518 ☹	122'093 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	10'000		10'000		900.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	51'260		50'460		80'480.90			
3042.00	Verpflegungszulagen	438		438		531.80			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'490		4'490		5'172.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'785		2'785		8'644.95			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	364		364		418.30			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	841		841		970.20			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	20'500		22'000		26'996.30			
3099.00	Übriger Personalaufwand					3'198.25			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					208.90			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'500		5'522		4'364.21			
3104.00	Lehrmittel	112'700		110'900		128'791.14			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					827.83			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'400		3'400		11'899.55			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	2'600		2'600		5'556.89			
3113.00	Anschaffung Hardware					124.90			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'400		2'400		79'897.65			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	24'000		24'600		22'496.40			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	3'500		3'500		13'160.40			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'000		2'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'880		2'880		5'250.79			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					10'281.42			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	5'250		6'010		4'974.75			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	25'900		25'100		9'173.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	189'348		189'348		165'142.01			
4231.00	Kursgelder		5'000		5'000				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		40'600		40'600		40'813.60		
6230.60	PS-Einheit Spitz: Kindergartenstufe (2110)	20'160		18'572		36'403.20			
			20'160		18'572		36'403.20	1'588 ☹	16'243 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					21'034.80			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					1'710.45			
3042.00	Verpflegungszulagen					23.70			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					1'456.25			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					97.05			

	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...				273.15			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...				85.20			
	3104.00	Lehrmittel	14'900		11'702	8'163.48			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'360		3'200	3'391.12			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	700		700				
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'200		2'970	168.00			
6230.61	PS-Einheit Spitz: Primarschulstufe (2120)		555'565	45'600	529'172	45'600	528'761.02	43'612.10	
				509'965		483'572	485'148.92	26'393 ☹	24'816 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	10'000		10'000	7'012.15			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	53'960		55'660	27'820.00			
	3042.00	Verpflegungszulagen	238		238	168.70			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'550		1'550	1'990.20			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	41		41	67.50			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	312		312	381.40			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	20'500		22'000	30'766.20			
	3099.00	Übriger Personalaufwand				1'354.05			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial				23.80			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'000		5'632	4'346.25			
	3104.00	Lehrmittel	118'500		112'900	85'167.90			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'240			104.40			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	33'610		19'010	34'704.57			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'400		2'400	105'339.05			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	26'580		23'700	4'637.90			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	3'500		3'500	371.55			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	9'500		9'500	1'491.75			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	6'150		6'145	4'802.55			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	27'500		25'600	2'470.60			
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	230'984		230'984	215'740.50			
	4231.00	Kursgelder		5'000					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...					784.90		
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		40'600		40'600	42'827.20		

6230.00		
6230.00	3611.00	Gegenüber dem Budget 2021 wurde im Schuljahr 2020/21 eine Kindergartenklasse weniger gebildet. Reduktion 1 VZE für Teamteching im Kindergarten ab SJ 22-23 gemäss GSB-B 44-2020/21
6230.01		
6230.01	3104.00	schulübergreifender Einkauf von Apps zur Umsetzung des LP 21 gemäss GSB-Beschluss: Pauschale von Fr 35 pro Tablett (im Budget 2021 auf Schulen budgetiert)
	3131.00	2.11 Massnahme der Lü21:Einsparungen von Fr 20 000. Da im Budget 2021 die zu viele Schüler enthalten waren, resultiert ein zusätzliche Reduktion des Budgets um Fr 17 000
6230.10		
6230.10	4231.00	62.1 Massnahme der Lü21: Elternbeiträge der freiwilligen Schülerkurse um Fr 15 000 erhöhen (Anteil KiGa / Pst gemäss Budget 2021)
6230.11		
6230.11	4231.00	62.1 Massnahme der Lü21: Elternbeiträge der freiwilligen Schülerkurse um Fr 15 000.- erhöhen (Anteil KiGa / Pst gemäss Budget 2021) 62.2 Massnahme der Lü21: Durchführung Schneesportlager erst ab 5. Klasse
6230.40		
6230.40	3110.00	Ersatzmobiliar für Kindergarten HiWi A+B und Looren
6230.41		
6230.41	3110.00	Anschaffung Mobiliar für zusätzliches Klassenzimmer ab Schuljahr 2022/23

6231 Sekundarschule

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

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

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	6'691'390	6'489'030	6'146'841	202'360 ☹	544'549 ☹
Ertrag	102'600	102'600	85'359	☺	17'241 ☺
Saldo	6'588'790	6'386'430	6'061'483	202'360 ☹	527'307 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Auf der Sekundarstufe wird im Schuljahr 2022/23 mit zwei zusätzlichen Klassen gegenüber dem Schuljahr 2021/22 geplant. Eine Kostenreduktion erfolgt gemäss dem Leistungsüberprüfungsauftrags des Stadtrats.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6231.02	SkS allg./oblig.:Sekundarschulstufe (2130)	5'428'132		5'335'799		5'053'234.05			
			5'428'132		5'335'799		5'053'234.05	92'333 ☹	374'898 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					15'448.85			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	60'000		60'000		45'758.15			
3042.00	Verpflegungszulagen	650		650		326.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	9'215		9'215		3'923.55			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'285		6'285		7'599.20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	265		265		381.15			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	550		550		737.95			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	400		400					
3091.00	Personalwerbung	4'000		4'000		6'889.25			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500		500					
3104.00	Lehrmittel					213.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'000		9'000		2'428.60			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	43'400		34'932		20'292.35			

	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	8'000		8'000		3'231.00		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	500		500				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'500		1'500		2'722.50		
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	5'106'000		5'019'135		4'760'415.50		
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	177'867		177'867		177'867.00		
	3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...			3'000		3'000.00		
6231.12	SkS allg./freiw.:Sekundarschulstufe (3420)		81'700	15'000	71'700	15'000	59'652.87	37'300.95	
				66'700		56'700		22'351.92	10'000 ☹
	43.66	J+S Gelder					101.70		
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	71'000		61'000		12'153.00		
	3042.00	Verpflegungszulagen					-4.60		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'500		2'500		776.85		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					15.05		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					145.50		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	3'200		3'200		5'281.52		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					276.50		
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'000		5'000		40'907.35		
	4230.00	Schulgelder						1'111.00	
	4231.00	Kursgelder		8'000		8'000		35'208.95	
	4610.00	Entschädigungen vom Bund		7'000		7'000		981.00	
6231.32	SkS-Einheit Nägelimoos:Sekundarschulstufe (2130)		555'523	37'600	508'233	37'600	406'227.39	23'726.00	
				517'923		470'633		382'501.39	47'290 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					1'555.75		
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	38'260		37'500		19'079.05		
	3042.00	Verpflegungszulagen					106.90		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	9'000		9'000		1'289.80		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					636.90		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					46.70		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					241.85		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	16'000		12'000		10'239.20		
	3099.00	Übriger Personalaufwand					457.80		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					372.30		
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000		3'916		1'332.00		
	3104.00	Lehrmittel	131'910		127'350		163'691.07		
	3105.00	Lebensmittel	35'700		33'820		4'657.85		
	3106.00	Medizinisches Material					96.25		

3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	37'500	12'000	4'140.35
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	17'500	25'000	15'042.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'400	2'400	1'307.05
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	8'710	14'785	6'081.15
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	3'500	3'500	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'500	3'500	3'406.90
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	8'000	8'000	2'263.95
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			530.00
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			845.65
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000	1'000	630.00
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'550	4'852	3'576.46
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	39'500	37'380	5'276.45
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	176'493	172'230	159'323.86
4231.00	Kursgelder		7'800	7'800
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		29'800	23'726.00

6231.33 SkS-Einheit Nägelimoos: Sonderpädagogik (2200)



3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			79.90
3130.00	Dienstleistungen Dritter			-79.90

6231.42 SkS-Einheit Spitz: Sekundarschulstufe (2130)

626'035

50'000

573'298

50'000

627'726.92

24'331.70

576'035

523'298

603'395.22

52'737 ☹️

27'360 ☺️

3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			3'432.80
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	45'260	41'740	30'885.90
3042.00	Verpflegungszulagen			132.60
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	9'000	9'000	2'172.90
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			42.45
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			407.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	16'000	12'000	15'813.30
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'504.10
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'050	5'456	3'028.35
3104.00	Lehrmittel	173'380	158'500	150'620.99
3105.00	Lebensmittel	52'250	47'120	21'910.40
3106.00	Medizinisches Material			66.50
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			41.70
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000	10'000	2'169.60
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	27'500	7'600	12'833.94

3113.00	Anschaffung Hardware	2'000	2'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'400	2'400	284'897.10	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	11'400	19'650	20'340.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	3'500	3'500	123.85	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	5'000	5'000		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	8'000	5'500	17'130.90	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	10'000	10'000	9'233.49	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	5'025	5'282	2'648.15	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	57'800	52'080	7'147.55	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	176'470	176'470	41'142.00	
4231.00	Kursgelder		13'000	13'000	630.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				1'122.70
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		37'000	37'000	22'579.00

6231.02					
6231.02	3131.00	62.12 Massnahme der Lü21: Reduktion um Fr -4 600.- durch Reduktion der Projektpauschale von 82 Fr auf 72 Fr Unterstützung Pilotversuch Berufswahlcoach auf der Sekundarstufe mit Fr. 10 000.- gemäss STR-B 95-2020			
6231.32					
6231.32	3104.00	Erneuerung von Lehrmittel und der Sammlung Natur und Technik in Bezug auf die Anforderungen des Lehrplan 21			
	3110.00	Anschaffung Mobiliar für geplante zusätzliche Klasse.			
	3130.00	Begleitung Teambildung und Schulführung auf Grund ausserordentlich hoher Personalfuktuation (1/3) per Schuljahr 2021/22 gemäss GSB-Beschluss 67-2020-21			
6231.42					
6231.42	3104.00	Neue Lehrmittel für den Fachbereich Natur und Technik gemäss Lehrplan 21			
	3111.00	Neuanschaffung von drei Hobelbänken, da diese nicht mehr revidiert werden können. Die aktuellen Hobelbänke wurden bereits einmal einer Revision unterzogen von Oeschger (Offerte von Fa. Oeschger vorliegend) Gemäss jährlicher Inspektion 2021 von Alder & Eisenhut sind diverse Geräte in der Sek.-TH in einem schlechten Zustand und der Gebrauch wird nicht mehr empfohlen. Die prioritären sind: 1x Sprungkisssen (300 x 180 x 40cm) und 1x Sprungbock (Pferd). Der 60-jährige Flügel im Singsaal ist End-of-Life und ist zu entsorgen oder muss einer grossen, sehr teuren Revision unterzogen werden gem. Expertise von Stephan Frommer, Musikschule Kloten. E-Piano als Ersatz für den Flügel. 6 Nähmaschinen sind End-of-Life und müssen ersetzt werden. Der Preis basiert auf einer Offerte von Bolli Textilwaren AG. Diese Firma ist Lieferant und Reperaturservice der bestehenden Nähmaschinen.			
	3151.00	Hobelbänke im Werken Holz (TTG) müssen einer Oberflächenbehandlung unterzogen werden (abschleifen und Versiegelung durch Holzimprägnierung): Offerte von Fa. OPO Oeschger			

6232 Sonderpädagogik

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

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

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	1'486'312	1'620'912	1'507'189	134'600 ☺	20'877 ☺
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	1'486'312	1'620'912	1'507'189	134'600 ☺	20'877 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Kostenreduktion gemäss dem Leistungsüberprüfungsauftrags des Stadtrats.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6232.10	Sonderpädagogik KST (2110)		2'000		2'000		1'517.75			
				2'000		2'000		1'517.75	☺	482 ☹
3104.00	Lehrmittel		2'000		2'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter						1'517.75			
6232.20	Sonderpädagogik PST (2120)		1'117'110		1'251'710		1'128'514.99			
				1'117'110		1'251'710		1'128'514.99	134'600 ☺	11'405 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...						160.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen		663'600		799'450		753'614.85			
3042.00	Verpflegungszulagen		3'000		3'000		7'778.20			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		49'200		49'200		48'710.15			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		92'140		92'140		81'561.50			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		5'200		5'200		5'089.55			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		9'220		9'220		9'138.80			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		33'000		33'000		24'724.40			
3099.00	Übriger Personalaufwand						220.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		500		500					

	3104.00	Lehrmittel	5'000		5'000		7'634.33		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'900.85		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'000		19'000		3'894.80		
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	72'000		72'000		31'880.20		
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'250				1'876.25		
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		200.00		
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	162'000		162'000		150'131.11		
6232.30	Sonderpädagogik SST (2130)		367'202		367'202		377'156.15		
				367'202		367'202	377'156.15	😊	9'954 😊
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	327'297		327'297		307'511.45		
	3042.00	Verpflegungszulagen					2'726.70		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	18'920		18'920		19'035.15		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'970		16'970		41'373.35		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	715		715		2'088.40		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'300		1'300		3'605.45		
	3104.00	Lehrmittel	2'000		2'000		94.50		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter					79.90		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					641.25		
6232.20									
6232.20	3020.00	62.13 Massnahme der LÜ21: Änderung der Therapieformen (vermehr Gruppen statt Einzeltherapien) mit Kostenreduktion von Fr. -130 000.-							

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.

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

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	1'053'420	2'312'135	2'264'557	1'258'715 ☺	1'211'137 ☺
Ertrag	794'049	1'304'100	1'060'544	510'051 ☹	266'495 ☹
Saldo	259'371	1'008'035	1'204'013	748'664 ☺	944'642 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Grundsätzlich keine wesentlichen Veränderungen der Schulhorte gegenüber dem Vorjahr. Die Kostenreduktion resultiert aus der Verschiebung der Krippenbetriebe in den Bereich E+S.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6270.10	Krippenbetriebe (5451)			872'805	522'100	850'857.72	453'345.42		
				350'705		397'512.30		350'705 ☺	397'512 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			665'000		703'716.80			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-2'855.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-536.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			42'413		43'295.25			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			39'346		38'792.75			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			4'570		4'735.35			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			7'956		8'084.10			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			5'200		5'428.89			
3091.00	Personalwerbung			500					
3099.00	Übriger Personalaufwand					600.00			
3100.00	Büromaterial			2'600		1'624.20			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					543.35			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200		73.15			
3104.00	Lehrmittel			1'500		563.70			
3105.00	Lebensmittel			3'000		18'036.45			
3106.00	Medizinisches Material			100		341.85			

	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand		1'800		1'368.85			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		4'000		2'264.53			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...		800					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter		91'500		22'683.55			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...		1'320					
	3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen...				112.25			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...				82.50			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager		1'000					
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				1'901.20			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...			522'100		449'820.42		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...					3'525.00		
6270.20	Schulhorte (2180)		1'053'420	794'049	1'107'790	782'000	1'024'134.55	605'252.70	
				259'371		325'790	418'881.85	66'419 ☺	159'511 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	680'000		686'000		691'618.85		
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-15'805.85		
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-3'179.30		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	43'750		43'750		43'981.85		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'780		71'780		64'272.70		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4'730		4'730		4'784.55		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	8'210		8'210		8'290.50		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	4'430		3'200		2'360.00		
	3091.00	Personalwerbung	500		500		264.50		
	3099.00	Übriger Personalaufwand					400.00		
	3100.00	Büromaterial	4'950		3'200		2'708.20		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'800		1'000		219.00		
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200		100				
	3104.00	Lehrmittel			1'000		12.40		
	3105.00	Lebensmittel	2'400				21'343.25		
	3106.00	Medizinisches Material	200		100		251.80		
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	800		1'600				
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'600		1'700		758.20		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'000		3'200		768.75		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	222'450		274'600		197'537.30		
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	320		320				
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000		1'000		921.90		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	800		800		625.30		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	500				285.00		

	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'000	1'000	657.25			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			1'058.40			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...	794'049		782'000	602'237.70		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				3'015.00		
6270.90	Hort- und Krippenbetriebe Allgemein (5451)			331'540	389'564.51	1'946.00		
				331'540		387'618.51	331'540 ☺	387'619 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		213'300	313'429.95			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...			-8'663.85			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		23'000	19'313.40			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		48'100	41'217.90			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		2'400	2'117.10			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		4'400	3'623.10			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		4'200	3'196.00			
	3100.00	Büromaterial		3'500	1'369.60			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		5'200	2'075.20			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		200	121.81			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		1'000	358.65			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...		800				
	3130.00	Dienstleistungen Dritter		8'440	6'288.95			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...		16'000	4'798.00			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...		1'000	318.70			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				1'946.00		

6270.10 Ist neu ab 01.01.2022 unter 4255.20.

6270.90 Ist neu ab 01.01.2022 in 4255.20 und 6270.20 enthalten.

6275 Familienergänzende Betreuung

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

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	0	623'070	561'828	623'070 ☺	561'828 ☺
Ertrag	0	70'000	62'900	70'000 ☹	62'900 ☹
Saldo	0	553'070	498'928	553'070 ☺	498'928 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Ist neu ab 01.01.2022 unter 4255.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6275.00	Familienergänzende Betreuung (5451)			462'955		412'759.87			
				462'955		412'759.87		462'955 ☺	412'760 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			61'200		60'069.20			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					857.50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			3'650		3'739.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			8'995		8'286.45			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			420		402.85			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			690		701.70			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000		3'207.65			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...			7'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					70.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			380'000		335'425.52			
6275.50	Frühförderung (5451)			160'115	70'000	149'067.85	62'900.00		
					90'115		86'167.85	90'115 ☺	86'168 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			131'000		122'332.85			

3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	7'065	7'952.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'600	6'888.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	620	706.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'330	1'492.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		495.00	
3100.00	Büromaterial	5'000	2'349.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'000	4'542.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000	236.20	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...		842.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'500	1'070.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		160.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...			22'900.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...			40'000.00

6280 Jugendarbeit

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

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	0	427'263	399'542	427'263 ☺	399'542 ☺
Ertrag	0	6'400	3'063	6'400 ☹	3'063 ☹
Saldo	0	420'863	396'479	420'863 ☺	396'479 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Ist neu ab 01.01.2022 unter 4252.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6280.00	Jugendarbeit (5440)			427'263	6'400	399'541.52	3'062.65		
				420'863		396'478.87		420'863 ☺	396'479 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			284'000		284'406.45			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					10'572.35			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-712.50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			18'150		18'145.40			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			29'930		27'506.90			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			1'930		1'936.55			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			3'403		3'404.25			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			2'300		-181.60			
3100.00	Büromaterial			1'100		1'734.46			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					500.05			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			4'700		4'869.03			
3104.00	Lehrmittel					65.00			
3105.00	Lebensmittel			7'000		5'401.15			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'200		674.30			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					783.90			

3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'650		14'158.95
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	36'600		15'047.38
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	5'200		7'903.10
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'000		1'061.40
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'000		
3499.00	Übriger Finanzaufwand			315.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	2'100		1'950.00
4231.00	Kursgelder		300	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		6'100	3'062.65

6285 Integration

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

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

Ressort: Bevölkerung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	0	246'045	214'549	246'045 ☺	214'549 ☺
Ertrag	0	91'591	91'591	91'591 ☹	91'591 ☹
Saldo	0	154'454	122'958	154'454 ☺	122'958 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Ist neu ab 01.01.2022 unter 4240.31.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6285.10	Integration (5790)			246'045	91'591	214'548.65	91'591.00		
				154'454		122'957.65		154'454 ☺	122'958 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			75'100		54'395.95			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			3'270		3'380.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			4'285		3'750.20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			270		257.20			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			620		634.50			
3100.00	Büromaterial			2'500		767.40			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...			160'000		151'363.40			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...				91'591		91'591.00		

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	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	3'582'500	3'608'500	3'465'962	26'000 ☺	116'538 ☹
Ertrag	1'331'100	1'320'700	1'261'396	10'400 ☺	69'704 ☺
Saldo	2'251'400	2'287'800	2'204'566	36'400 ☺	46'834 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Mit der Umsetzung der Massnahmen der LÜ21 können die Budgetzahlen der letzten Jahre wieder erreicht werden.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7220.10	Sport (3410)	3'500'000	29'800	3'513'900	19'000	3'414'047.51	28'941.60		
			3'470'200		3'494'900		3'385'105.91	24'700 ☺	85'094 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	2'778'000		2'765'000		2'787'483.25			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-35'685.40			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-10'000		-10'000		-29'613.50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	177'400		178'500		175'672.60			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	296'100		298'000		303'555.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	28'700		18'600		18'237.35			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	34'700		34'900		32'985.70			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	31'000		38'700		16'963.40			
3099.00	Übriger Personalaufwand					800.00			
3100.00	Büromaterial	800		800		254.55			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'300		9'300		3'548.15			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'500		3'500		2'594.95			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000		1'000		814.25			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000		2'000					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	8'400		8'400		8'063.85			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	100'400		96'600		63'241.00			

	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		10'800		8'083.86			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	25'000	25'000		21'529.80			
	3137.00	Steuern und Abgaben	1'000	1'000					
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen		17'600		24'583.75			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	10'000	10'000		6'892.75			
	3192.00	Abgeltung von Rechten	1'200	1'200		1'041.60			
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	2'500	3'000		3'000.00			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		16'600	10'000		9'340.70		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		13'200	9'000		19'600.90		
7220.30	Bundesfeier (3290)		27'400	35'400	1'833.00				
			27'400	35'400	1'833.00		8'000 ☺	25'567 ☹	
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'500	2'500					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'900	32'900	1'833.00				
7220.40	Kasse Stadion und Eislauf (3410)		504'500	3'000	603'500	721.05	615'448.64		
			504'500	600'500	614'727.59			96'000 ☹	110'228 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		3'000		721.05			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		479'400	572'400		584'273.77		
	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		25'100	25'100		25'174.87		
	4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...			6'000		6'000.00		
7220.50	Hallen- und Freibadkasse (3410)		55'100	796'800	56'200	698'200	49'360.64	617'005.83	
			741'700	642'000	567'645.19			99'700 ☺	174'055 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'100	3'100		7'825.27			
	3105.00	Lebensmittel		1'100		2'583.65			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	27'000	27'000		19'164.72			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	25'000	25'000		19'785.00			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				2.00			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		760'800	659'500		579'191.23		
	4250.00	Verkäufe		36'000	38'700		37'814.60		

7220.10		Die Ausgaben bleiben im gleichen Rahmen wie in den Vorjahren.
7220.10	3090.00	Die obligatorischen Brevet- und CPR/AED-Kurse finden nur alle zwei Jahre statt und im 2022 nicht (- SFr. 7'700.00).
	3130.00	Die Ausgaben für das Beachvolleyball-Turnier für Zürcher Gemeinden werden mit den Erträgen in den Konten 424000 und 426000 gegenverrechnet.
	3133.00	Die Ausgaben von diesem Konto werden in Zukunft über die Informatik abgebucht.
	3158.00	Die Ausgaben von diesem Konto werden in Zukunft über die Informatik abgebucht.
	4240.00	Sponsoring gebunden an die Veranstaltung Active City Fr. 3'000.00.
		Sponsoring gebunden an die Veranstaltung Beachvolleyball-Turnier für Zürcher Gemeinden.
	4260.00	Die Startgelder werden mit den weiteren Erträgen des Kontos 424000 und den Ausgaben des Kontos 313000 gegenverrechnet.
7220.30		Durch die Umsetzung der LÜ21 konnten die Ausgaben leicht reduziert werden.
7220.40		Durch den Umbau des Ausseneisfeldes entfällt ein Grossteil der Erträge dieses Anlagenteils. Es konnten trotz Betriebszeitenerweiterung nicht alle Termine im Stadion übernommen werden.
7220.40	3101.00	Ersatz eines Teils der stark beschädigten Mietschlittschuhe für den Start der Trainingshalle im Januar 2023.
	4240.00	Vertrag mit SWISS ist abgelaufen, es kommt eventuell ein neuer Sponsor, mit Minderertrag ist zu rechnen (ca. Fr. -34'000.00).
		Erträge der Vermietung Tiefgarage entfallen wegen Bauarbeiten (Fr. -10'000.00).
		Eismiete EHC Kloten Verein verringert sich wegen Bauarbeiten um ca. Fr. 10'000.00.
		Eismieten kleinerer Vereine verringern sich wegen Bauarbeiten um ca. Fr. 30'000.00.
		Eismiete Schule Opfikon/Glattbrugg entfällt wegen Bauarbeiten (ca. Fr. 8'000.00)
		Schlittschuhmiete3, Garderobenkastenmieterträge und Eintritte Ausseneisfeld entfallen wegen Bauarbeiten (ca. Fr. -10'000).
7220.50		Durch die Selbstorganisation von Aquafit-Angeboten können die Erträge gesteigert werden.
7220.50	4240.00	Erträge durch Seilpark vertraglich geregelt seit 2021 und im 2022 halbe Abgabe gemäss Vertrag (Fr. 16'300.00).

7230 Infrastruktur

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

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	1'965'350	2'053'250	2'028'703	87'900 😊	63'353 😊
Ertrag	298'500	303'000	330'966	4'500 😞	32'466 😞
Saldo	1'666'850	1'750'250	1'697'737	83'400 😊	30'887 😊

Zusammenfassender Kommentar:

Es sind wiederum Einsparungen auf der Ausgabenseite zu erwarten, wobei sich die Ertragsseite nicht verändern wird.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7230.10	Infrastruktur Schluefweg (3410)	1'461'400	90'000	1'511'900	105'000	1'512'432.98	108'184.43		
			1'371'400		1'406'900		1'404'248.55	35'500 😊	32'849 😊
3100.00	Büromaterial					75.90			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	949'000		982'000		967'755.95			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'000		7'000		10'933.40			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	4'000		4'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	276'900		291'400		290'602.64			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					124.05			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	224'500		227'500		242'941.04			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		90'000		105'000		95'184.43		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						13'000.00		
7230.11	Schluefweg Rückverteilung aus CO2-Abgabe (9710)		85'000		85'000		114'961.00		
		85'000		85'000		114'961.00		😊	29'961 😞
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		85'000		85'000		114'961.00		

7230.20	Stighag (3410)	374'850	48'000	406'250	48'000	396'279.88	52'570.35		
			326'850		358'250		343'709.53	31'400 ☺	16'860 ☺
3100.00	Büromaterial			200		158.95			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'000		22'000		15'828.90			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'500		19'500		12'158.10			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	3'600		3'600		5'631.25			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	61'000		61'000		53'058.85			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	245'450		269'450		267'117.75			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'600		1'600		1'534.50			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'000		6'000		21'722.70			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000		3'000		2'876.25			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	14'700		11'900		8'192.60			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'000		8'000		8'000.03			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						4'570.35		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		48'000		48'000		48'000.00		
7230.30	Ruebisbach (3410)	129'100	73'500	135'100	65'000	119'990.03	55'250.02		
			55'600		70'100		64'740.01	14'500 ☺	9'140 ☺
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'000		19'000		18'332.20			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'500		4'000		22'027.76			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	4'500		4'500		2'295.40			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	38'000		38'000		34'623.42			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'800		12'800		9'340.10			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'900		2'900		2'732.80			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000		32'000		15'924.40			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	20'000		16'500		9'382.80			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'400		5'400		5'331.15			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		73'500		65'000		55'250.02		
7230.40	Vermietung Schulanlagen (2170)		2'000						
		2'000						2'000 ☺	2'000 ☺
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		2'000						

-
- 7230.10 Wegen dem Umbau des Ausseneisfeldes wird auch weniger Energie verbraucht, was sich positiv auswirkt, aber es kann auch dem Mieter des Buebetrickli nichts mehr verrechnet werden, da es abgebrochen wurde.
- 7230.10 3120.00 Stromersparnis wegen Bauarbeit und Wegfall Ausseneisfeld (ca. Fr. 10'000.00) und weniger Wasserverbrauch (ca. Fr. 3'000).
- 3144.00 Umbau der Entfeuchtungsanlage im Stadion auf Erdgas (ca. Fr. 20'000.00).
- Ersatz der Sitzflächen der Bänke auf dem Vorplatz des Zentrums (ca. Fr. 12'000.00).
- 4240.00 Minderertrag durch weniger Energieweiterverkauf des abgebrochenen Buebetrickli-Restaurants.
- 7230.20 Durch Sparmassnahmen kann die Ausgabenseite leicht verringert werden.
- 7230.30 keine besonderen Veränderungen gegenüber den Vorjahren..
- 7230.30 3144.00 Elektroarbeiten werden innerbetrieblich erledigt und müssen nicht mehr vergeben werden (Minderausgaben ca. Fr. 6'000.00)
- 7230.40 Die Vermietung der Schulturnhallen ist neu im Bereich F+S. Es sind keine grossen Erträge zu erwarten, da die Klotener Vereine diese Anlagen kostenlos nutzen dürfen.

7240 Stadion

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

Ressort: Bevölkerung
 Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	147'100	160'400	123'023	13'300 ☺	24'077 ☹
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	147'100	160'400	123'023	13'300 ☺	24'077 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Durch die Umsetzung der LÜ21 konnten die Ausgaben leicht verringert werden, obwohl die Betriebszeiten des Stadions erhöht wurden.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7240.10	Stadion (3410)		147'100		160'400		123'022.60			
				147'100		160'400		123'022.60	13'300 ☺	24'077 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	34'500		39'500		28'516.76			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					473.45			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	14'000		9'000		17'380.98			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	11'000		11'000		7'973.25			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'000		29'000		15'879.30			
	3137.00	Steuern und Abgaben	1'000		1'000					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'000		28'000		13'632.20			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	39'600		42'900		39'166.66			

7240.10

7240.10 3111.00 Ein neuer Edger (Bandenhobel) in Elektroausführung (ca. Fr. 9'000.00) muss für die neue Trainingshalle angeschafft 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	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	242'400	246'800	303'964	4'400 😊	61'564 😊
Ertrag	0	0	16'890	😊	16'890 😊
Saldo	242'400	246'800	287'074	4'400 😊	44'674 😊

Zusammenfassender Kommentar:

Die Ausgaben dieser OE konnten weiterhin auf sehr tiefem Niveau gehalten werden, da viele Unterhaltsarbeiten in Eigenregie durchgeführt werden.

Budget 2022			Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7250.10 Bäder (3410)	242'400		246'800		303'963.83	16'890.00		
		242'400		246'800		287'073.83	4'400 😊	44'674 😊
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	79'700		80'200		67'022.55			
3106.00 Medizinisches Material	2'500		2'500		4'123.19			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					483.55			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	13'400		22'800		87'859.06			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	21'500		21'500		10'524.95			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	79'100		82'100		87'473.60			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000		1'000		5'050.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	35'200		36'700		41'426.93			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						4'890.00		
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordat...						12'000.00		

7250.10

7250.10 3144.00 Die Holzroste auf der Fläche vor dem Hallenbadfenster muss aus Sicherheitsgründen (Verletzungsgefahr wegen verwittertem Holz --> Spiesse, etc.) ersetzt werden.

7260 Konferenzzentrum

Aufgabe / Auftrag: Operationelle Leitung des Konferenzzentrums

Ressort:

Bevölkerung

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

Bereich:

Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	28'690	27'690	36'063	1'000 ☹️	7'373 ☹️
Ertrag	398'000	388'000	251'225	10'000 ☺️	146'775 ☺️
Saldo	-369'310	-360'310	-215'162	9'000 ☺️	154'148 ☺️

Zusammenfassender Kommentar:

Die sich stetig verbessernde Covid-Situation lässt Hoffnung auf ein "normales" Rechnungsjahr zu. Die hauptsächlich aus Erträgen bestehende Kostenstelle wurde entsprechend budgetiert.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7260.10	Konferenzzentrum (3420)	28'690	398'000	27'690	388'000	36'063.05	251'224.80		
		369'310		360'310		215'161.75		9'000 ☺️	154'148 ☺️
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'000		16'000		11'283.75			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	800		800					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	11'890		10'890		24'779.30			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		160'000		150'000		94'293.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		30'000		30'000		26'908.80		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		208'000		208'000		130'023.00		

7280 Kulturelles Angebot

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

Ressort: Bevölkerung

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

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten

	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	0	0	16'563	☹	16'563 ☹
Ertrag	0	0	0	☹	☹
Saldo	0	0	16'563	☺	16'563 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7280.10	Kulturelles Angebot (3290)					16'562.75			
						16'562.75		☺	16'563 ☺
	3130.00 Dienstleistungen Dritter					16'562.75			

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	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	486'500	488'270	489'269	1'770 ☺	2'769 ☺
Ertrag	40'000	40'000	34'828	☺	5'172 ☺
Saldo	446'500	448'270	454'441	1'770 ☺	7'941 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Bibliothek wird trotz der leichten Einsparungen ihre Dienste an der Bevölkerung wahrnehmen.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7290.00	Stadtbibliothek (3210)	486'500	40'000	488'270	40'000	489'269.07	34'827.70		
			446'500		448'270		454'441.37	1'770 ☺	7'941 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	232'100		232'100		234'319.85			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-3'997.90			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-2'964.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'900		14'100		14'826.20			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'100		24'100		24'100.20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'500		1'570		1'563.25			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'800		2'700		2'782.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...					107.20			
3099.00	Übriger Personalaufwand					400.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000		3'000		3'633.75			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	51'000		53'000		54'856.64			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	2'300		2'300		1'986.55			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'700		1'700		1'662.45			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'200		17'800		19'868.03			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	500		500		568.55			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					156.30			

3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	135'400		135'400		135'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		40'000		40'000		34'298.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						529.40
7290.00							
7290.00	3103.00	Summe wurde um Fr. 2'000.00 reduziert, wobei dieser Betrag unter 313000 für den Streamingdienst filmfriend wieder eingesetzt wurde.					
	3130.00	Für die Kosten des Streamingdienstes filmfriend (ca. Fr. 2'000.00) wurde unter 310300 der Betrag um Fr. 2'000.00 reduziert.					

8210 Pflegezentrum Spitz

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

Ressort:

Soziales

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

Bereich:

Gesundheit + Alter

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	16'998'900	18'214'300	17'221'327	1'215'400 ☺	222'427 ☺
Ertrag	13'260'300	15'528'000	15'389'897	2'267'700 ☹	2'129'597 ☹
Saldo	3'738'600	2'686'300	1'831'430	1'052'300 ☹	1'907'170 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die grössten Verluste sind auf covidbedingte Mindereinnahmen durch tiefere Bettenbelegung und fehlende Cafeteriaeinnahmen zurückzuführen. Ob und wie sich diese Belegung entwickelt ist heute schwierig abzuschätzen.

Durch die Lü21 Massnahmen 82.4 und 82.3 können die Personal- und Betriebskosten erheblich reduziert werden.

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8210.00	Pflegezentrum Spitz (4120)		16'998'900	13'260'300	18'214'300	15'528'000	17'221'326.64	15'389'896.51		
				3'738'600		2'686'300		1'831'430.13	1'052'300 ☹	1'907'170 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		9'998'000		10'621'000		10'585'359.80			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...						19'096.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...						-154'246.65			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		629'000		662'000		673'113.60			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		999'000		1'055'000		1'026'277.30			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		65'500		71'000		71'431.90			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		111'900		125'000		126'524.85			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		131'500		109'000		43'309.66			
3091.00	Personalwerbung		5'000		8'000		3'712.55			
3099.00	Übriger Personalaufwand		24'500		7'500		27'764.39			
3100.00	Büromaterial		12'000		13'000		16'089.85			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		332'200		315'800		259'642.40			
3102.00	Drucksachen, Publikationen		2'500		2'500		1'090.45			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		2'500		2'000		2'479.55			
3105.00	Lebensmittel		660'000		780'000		683'829.53			

3106.00	Medizinisches Material	129'500		146'500		164'249.31
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	182'600		183'500		154'309.80
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	221'000		201'000		198'003.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	300'500		290'000		257'353.30
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	30'000		39'000		10'837.61
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					86'242.69
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'500		10'000		10'215.40
3137.00	Steuern und Abgaben	10'500		10'000		7'697.10
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'000		27'000		6'222.90
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	262'000		253'500		457'369.58
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	161'200		135'500		108'202.66
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	623'500		717'000		716'195.95
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	7'000		8'500		7'031.00
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'000				165'683.75
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000		50'000		36'042.91
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	573'000		578'000		
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...	480'000		540'000		477'343.75
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige...	975'000		1'253'000		972'850.75
4220.00	Taxen und Kostgelder		9'001'000		10'915'000	10'797'863.80
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		661'000		399'000	456'053.71
4250.00	Verkäufe		202'000		225'000	131'417.17
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		56'000		65'000	62'167.10
4290.00	Übrige Entgelte					243'244.78
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		8'300		7'000	12'450.45
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		3'330'000		3'915'000	3'684'699.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		2'000		2'000	2'000.00

8210.00	3010.00	Lü21 Massnahme 82.4. Schliessung Pflegwohngruppe 3 (Fr.450'000).
		Lü21 Massnahme 82.3. Umnutzung/ Schliessung Pflegewohngruppe 2 (Fr. 225'000).
	3050.00	Lü21 Massnahme 82.4 Schliessung Pflegewohngruppe 3.
		Lü Massnahme 82.3. Unutzung / Schliessung PWG 2.
	3052.00	Lü21 Massnahme 82.4, Schliessung Pflegewohngruppe 3.
		Lü 21 Massnahme 82.3, Umnutzung/ Schliessung PWG 2
	3053.00	Lü21 Massnahme 82.4 Schliessung Pflegewohngruppe 3.
		Lü21 Massnahme 82.3 Umnutzung / Schliessung PWG3.
	3054.00	Lü21 Massnahme 82.4 Schliessung Pflegewohngruppe 3.
		Lü21 Massnahme 82.3 Umnutzung / Schliessung PWG 2.
	3090.00	Einige Weiterbildungen konnten 2020/2021 Coronabedingt nicht durchgeführt werden.
		Im Rahmen der Lü21 Massnahme 82.2. BESA- Optimierung muss das Personal entsprechend geschult werden.
	3099.00	Arbeitssicherheit: Risikoanalyse Schwangerschaft, Eignungstest Nachtarbeit.
		Grippeimpfstoffe, Dienstjubiläen.
	3101.00	Covidbedingter Anstieg von Einwegmaterial.
	3105.00	Lü21 Massnahme 82.4. Schliessung Pflegewohngruppe 3.
		Lü 21 Massnahme 82.3. Umnutzung/ Schliessung Pflegewohngruppe 2.
	3106.00	Covidbedingte Nichtbelegung von Betten.
	3111.00	Bettenerersatz Fr. 45000.00.
		Spezialwagen für Mahlzeitendienst Fr.12 000.00.
		Stuhlersatz Demenzstation Fr. 25000.00.
		Steckbecken + Installation (End of Life).
		Nachttische Fr. 10000.00.
		Eventzelt Fr. 8500.00.
		2 Wechseldruckmatrassen Fr. 15000.00.
		Patientenheber Fr. 13000.00.
		Regal Demenzstation Fr. 8000.00.
		2 Vernebler F. 9000.00
		Stehlift Fr. 7400.00.
	3151.00	Das Budget fällt gegenüber 2021 höher aus aufgrund Reparatur Personenbus (+Fr. 9500.00.) und Kontrolle der medizinischer Geräte (+Fr. 22000.-).
	3160.00	Schliessung PWG 3 Lü21 82.4. Wegfall von Mietkosten.
	4220.00	Minderertrag aufgrund Covidbedingter tiefer Bettenbelegung.
		Lü21 Q5: Mehrertrag durch Anpassung der Tarife.
	4240.00	Mahlzeitendienst mit Hortbelieferung Fr. 425000.00
		Mahlzeitendienst an Betagte Fr. 160000.00
		Besondere Personalleistungen Fr.14000.00.
		Administrationsgebühren für Heimbewohner 15000.00
		Leistungen der Hauswirtschaft für Heimbewohner Fr. 13000.00
		Den Einnahmen stehen Ausgaben aus Personalleistungen gegenüber, sowie Einkäufe für Mahlzeitendienste, Lieferkosten Mahlzeitendienst, Kommunikationskosten, Einkauf Toilettenartikel.
	4250.00	Covidbedingte Mindererträge.
	4632.00	Mindereinnahmen aufgrund Covidbedingter reduzierter Bettenbelegung.

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	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	3'568'700	3'413'600	3'281'949	155'100 ☹	286'751 ☹
Ertrag	3'289'000	2'962'300	3'028'348	326'700 ☺	260'652 ☺
Saldo	279'700	451'300	253'601	171'600 ☺	26'099 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der Anstieg der KLV-Spitexleistungen (Krankenpflege- Leistungsverordnung) führen zu höheren Personal- und Sachkosten. Daneben steigen auch die Erträge aus den geleisteten KLV- Stunden. Aufgrund Änderungen bei der MIGEL-Abrechnungen (Mittel- und Gegenständeliste, zB. Verbandsmaterial) wird ein Minderaufwand beim medizinischen Material erwartet (Teilweise Übernahme durch Krankenkassen und Klienten).

			Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8220.10	Spital, Rettungsdienste (4220)		80'000		80'000		80'316.00			
				80'000		80'000	80'316.00		☺	316 ☺
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehm...		80'000		80'000		80'316.00			
8220.30	Ambulante Krankenpflege (4210)		20'000		20'000		17'480.00			
				20'000		20'000	17'480.00		☺	2'520 ☹
3637.00	Beiträge an private Haushalte		20'000		20'000		17'480.00			
8220.31	Ambulante Krankenpflege, Spitex (4210)		3'097'700	3'289'000	2'920'100	2'947'000	2'772'603.78	3'012'999.70		
			191'300		26'900		240'395.92		164'400 ☺	49'096 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		2'163'500		2'043'500		1'959'365.45			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...						-5'539.90			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...						-14'206.35			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		130'400		130'400		124'408.45			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		216'000		216'000		205'775.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		13'500		13'500		12'986.00			

3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	24'800		24'800		23'340.80		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	56'200		42'000		12'678.40		
3091.00	Personalwerbung	3'500		3'000		3'403.45		
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'500		2'000		2'182.80		
3100.00	Büromaterial	3'000		4'000		2'334.00		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'000		12'000		11'427.85		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'000		2'000		1'572.45		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	500		500		94.00		
3106.00	Medizinisches Material	57'000		85'000		92'802.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	10'000		24'500		55'516.15		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	2'500		2'500		1'502.05		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	149'100		64'500		184'338.35		
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...			6'000				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					22'955.88		
3137.00	Steuern und Abgaben	500		1'000		992.15		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000		2'000		436.50		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'000						
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	33'500		25'500		24'225.50		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'700		27'500		27'000.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	16'500		21'900		11'605.55		
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					9'596.45		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000		5'000		1'810.80		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	166'000		161'000				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		1'857'000		1'672'000		1'698'672.42	
4390.00	Übriger Ertrag						2'350.00	
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		1'432'000		1'275'000		1'311'977.28	
8220.40	Krankheitsbekämpfung (4320)	84'800		84'800		174'117.54	10'048.15	
			84'800		84'800		164'069.39	😊 79'269 😊
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	62'200		62'200		62'187.45		
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					882.90		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'000		4'000		3'976.80		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'700		7'700		7'692.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	450		450		420.55		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	750		750		746.20		
3106.00	Medizinisches Material					94'542.30		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'500		8'500		464.60		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'200		1'200		1'204.74		

	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...				2'000.00			
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...					10'048.15		
8220.41	Gesundheitskonferenz Bezirk Bülach (4320)		8'000		10'000	10'000			
				8'000				8'000 ☹	8'000 ☹
	3100.00	Büromaterial	200		200				
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		7'000				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	800		800				
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	2'000		2'000				
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...				6'346			
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...				3'654			
8220.50	Gesundheitswesen (4900)		81'500		104'500		88'703.73		
				81'500		104'500	88'703.73	23'000 ☺	7'204 ☺
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	18'000		18'000		16'752.75		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					44'770.88		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'000		38'000				
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'500		3'500		3'200.00		
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	30'000		45'000		23'980.10		
8220.60	Alter inkl. Altersbeauftragte (5350)		196'700		194'200	5'300	148'728.25	5'300.00	
				196'700		188'900	143'428.25	7'800 ☹	53'272 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	121'200		121'200		121'174.50		
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-9'495.95		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	7'800		7'800		7'750.20		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'400		18'400		17'187.20		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	800		800		818.40		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'500		1'500		1'454.25		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	9'500		8'000				
	3100.00	Büromaterial	1'000				1'000.00		
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000		1'000				
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'500		1'500				
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000		6'000		6'000.00		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'000		1'000		346.00		
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	27'000		27'000		2'493.65		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				5'300		5'300.00	

8220.31		
8220.31	3010.00	Aufgrund ansteigender KVG- Stunden wurden vom Stadtrat(164-2021) 180 Stellenprozent in der Funktionsstufe 60 bewilligt, was zu Mehrkosten von Fr. 140000.- führt. Im Gegenzug wird das Konto 3130 (Dienstleistungen Dritter) entlastet.
	3090.00	Coronabedingt konnten im 2020 und 2021 diverse weiterbildungen nicht stattfinden. Funktionsbedingte Führungs und Fachausbildung.
	3106.00	MIGEL geht neu zu Lasten der Krankenkasse.
	3130.00	temporäre Mitarbeiter aufgrund hoher Auftragslage: 130000.00. Fremdleistungen Dritter zB. Psychiatriespitex Fr. 40000.00. Entschädigung Fahrer Mahlzeitendienst Fr. 15000.00. Beiträge Mitgliedschaften Fr. 14000.00. Öffentlichkeitsarbeit und PR Fr. 16500.00
	3151.00	Unterhalt Elektroautos und E- Bikes.
	4240.00	Anstieg aufgrund zunehmender Leistungsstunden / Aufträge.
	4632.00	Mehreinnahmen aufgrund zunehmender Leistungsstunden / Aufträge.
8220.50		
8220.50	3130.00	Abwicklung ambulante Pflegebeiträge über Orion
	3631.00	Anteil Betriebskosten Zürcher Ärztesgesellschaft (AGZ)

8230 Pflegefinanzierung

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

Ressort: Gesundheit + Ressourcen
Bereich: Gesundheit + Alter

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	8'022'000	8'080'000	8'369'826	58'000 ☺	347'826 ☺
Ertrag	1'455'000	1'793'000	1'450'195	338'000 ☹	4'806 ☺
Saldo	6'567'000	6'287'000	6'919'631	280'000 ☹	352'631 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Der Beitrag an die Pflegefinanzierung ist schwer prognostizierbar. Beeinflussende Faktoren sind die demographische Entwicklung, sowie der Anstieg der ambulanten Dienstleistungen, welcher schweizweit zu beobachten sind.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8230.10	Heime: Beauftragte Leistungserbringer Aku	40'000		35'000		41'530.10			
			40'000		35'000		41'530.10	5'000 ☹	1'530 ☺
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmun...	40'000		35'000		41'530.10			
8230.11	Heime: Beauftragte Leistungserbringer Lan	5'195'000		5'645'000		5'666'685.90			
			5'195'000		5'645'000		5'666'685.90	450'000 ☺	471'686 ☺
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	3'195'000		3'845'000		3'628'586.60			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmun...	2'000'000		1'800'000		2'038'099.30			
8230.21	Heime: Übrige Leistungserbringer Langzei	790'000		740'000		796'437.25			
			790'000		740'000		796'437.25	50'000 ☹	6'437 ☺
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	390'000		370'000		391'678.50			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	400'000		370'000		404'758.75			
8230.50	Amb.Pflegeleistungen: Beauftragte Lei	1'487'000		1'330'000		1'360'169.85			
			1'487'000		1'330'000		1'360'169.85	157'000 ☹	126'830 ☹
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	1'432'000		1'275'000		1'309'529.90			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	55'000		55'000		50'639.95			

8230.60	Amb.Pflegeleistungen: Übrige Lei		510'000		330'000		505'002.70		
				510'000		330'000		505'002.70	180'000 ☹️
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'000						4'997 ☹️
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	500'000		330'000		505'002.70		
8230.90	Verrechnung Zinsen und Abschreibungen (4120)			1'455'000		1'793'000		1'450'194.50	
			1'455'000		1'793'000		1'450'194.50		338'000 ☹️
	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		480'000		540'000		477'343.75	
	4950.00	Interne Verrechnung von planmässige...		975'000		1'253'000		972'850.75	4'806 😊
8230.10									
8230.10	3634.00	Gemäss Vorjahr AüP an KZU.							
8230.11									
8230.11	3632.00	Die Daten der Vorjahre dienten als Basis für die Budgetierung, da die Pflegestufen der BewohnerInnen der beeinflussende Faktor sind. MiGeL-Material: Verrechnung erfolgt an Versicherer.							
	3634.00	Pflegefinanzierung KZU, der Voranschlag wurde auf den Daten des Vorjahres budgetiert.							
8230.21									
8230.21	3632.00	Beiträge an BewohnerInnen aus Kloten in anderen gemeindeigenen Heimen in der umliegenden Gemeinden.							
	3635.00	Beiträge an EinwohnerInnen die in umliegenden privaten Heimen wohnen.							
8230.50									
8230.50	3632.00	Die Daten der Vorjahre dienten als Basis für die Budgetierung, da die Einsatzzeiten der Klienten der beeinflussende Faktor sind. Ohne MiGeL Verrechnung an Versicherer.							
	3635.00	Freischaffende Pflegefachfrauen, vor allem mit Schwerpunkt Psychiatrie. Onko Plus Spitex / Kispex, spezialisierte ambulante Pflege							
8230.60									
8230.60	3631.00	Sockelbeitrag gemäss Leistungsvereinbarung Stadt Kloten und Stadt Zürich.							
	3635.00	Restkosten private Spitex.							
8230.90									
8230.90	4940.00	Int. Verrechnung Kalk. Zinsen							
	4950.00	Int. Verrechnung Kalk. Abschreibungen.							

9210 Abschluss

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

Ressort: Gesundheit + Ressourcen
 Bereich: Abschluss

Finanzielle Daten	Budget 2022 Netto	Budget 2021 Netto	Rechnung 2020 Netto	Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
Aufwand	0	0	10'000'000	☹	10'000'000 ☹
Ertrag	0	0	0	☹	☹
Saldo	0	0	10'000'000	☺	10'000'000 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Eine Einlage in die finanzpolitischen Reserven ist gemäss Gemeindegesetz Art. 123 Ziff. 2 nur erlaubt, solange kein Aufwandüberschuss vorliegt.

		Budget 2022		Budget 2021		Rechnung 2020		Abweichung BU 2022 zu BU 2021	Abweichung BU 2022 zu RG 2020
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
9210.00	Veränderung Finanzpolitische Reserve (9900)					10'000'000.00			
						10'000'000.00		☺	10'000'000 ☺
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserv...					10'000'000.00			

Budget 2022

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Ressort / Bereich	Kredite bewilligt Datum Instanz Betrag	vorbehaltene Kredite Q/Jahr Art Betrag	Stufe	Gesamt- ausgaben	Budget 2022 Ausgaben Einnahmen	
Gesamttotal	Investitionen	Verwaltungsvermögen					26'832'413	207'440
0	Allgemeine Verwaltung						140'000	151'107
020	Verwaltung						140'000	151'107
5060.032	Zentralisierung NEST Steuern	BEV E+S	03.03.20 SR 200		1	200'000	40'000	
5060.034	Ausstattung Archiv Looren	GER F+L		1/2022 GL A	100 1	100'000	100'000	
6250.000	Rückzahlungen Darlehen VV private Untern	GER F+L			1	-85'507		85'507
6260.000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohn	GER F+L			1	-235'600		65'600
1	Oeffentliche Sicherheit						350'000	
110	Polizei						225'000	
5060.100	Neuer Polizeiposten, Anteil Möblierung Schalter, IT	SIC E+S		2/2022 SR A	225 1	225'000	225'000	
140	Feuerwehr und Feuerpolizei						125'000	
5030.032	Feuerwehrgebäude, Ub Büro zu Wohnungen	SIC E+S		4/2022 SR A	325 1	325'000	50'000	
5030.033	Feuerwehrgebäude, Schliessanlage	SIC E+S		2/2022 GL A	75 1	75'000	75'000	

Budget 2022

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Ressort / Bereich		Kredite bewilligt Datum Instanz Betrag		vorbehaltene Kredite Q/Jahr Art Betrag		Stufe	Gesamt- ausgaben	Budget 2022 Ausgaben	Einnahmen
2	Bildung									2'130'000	
217	Schulliegenschaften/-Anlagen									2'130'000	
5030.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung	BIL	B+K	20.06.18 GL 80 05.11.18 SR 415 17.03.20 SR 30 03.11.20 GR 1'760	2/2022 U	A	63'250	1	35'500'000	2'000'000	
5030.024	Spitz OS, Akustik Deckenelemente und Ersatz Beleuchtung Schulküchen	BIL	B+K		2/2022 SR	A	60	1	60'000	60'000	
5030.037	Feld PS, zwei Kindergärten Gerlisbergstr garten	BIL	B+K		3/2022 GR	A	1'720	1	1'720'000	20'000	
5060.014	Erneuerung Videoüberwachung Schulanlage	BIL	B+K		3/2022 SR	A GA	50	1	120'000	50'000	
3	Kultur und Freizeit									15'580'000	6'333
340	Sport und Freizeit									15'580'000	6'333
5030.030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisf Ausseneisfeld / Sanierung Vorpl. Garage	BEV	F+S	29.01.08 SR 55 01.07.14 SR 70 19.01.16 SR 90 07.03.17 SR 26 11.07.17 SR 150 06.09.17 GL 15 07.11.17 SR 59 19.12.17 SR 12 20.03.18 SR 97 10.07.18 SR 400 17.11.19 U 30'735 01.09.20 SR 1'318				1	32'839'598	13'900'000	

Budget 2022

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Ressort / Bereich	Kredite bewilligt			vorbehaltene Kredite			Stufe	Gesamt- ausgaben	Budget 2022	
			Datum	Instanz	Betrag	Q/Jahr	Art	Betrag			Ausgaben	Einnahmen
5030.050	Zentrum Schluefweg, Planung Gesamt- sanierung	BEV F+S	02.07.19	SR	184	1/2021	SR	P	290	1	820'000	50'000
			03.03.20	SR	176							
			30.06.20	SR	170							
5030.172	Zentrum Schluefweg, Energiekonzept und Wasseraufbereitung	BEV F+S	25.05.21	SR	55	1/2021	GR	P	700	1	21'335'000	1'250'000
			06.07.21	SR	90	3/2022	GR	P	2'350			
						3/2023	U	A	17'500			
5030.174	Zentrum Schluefweg, Umbau Wellness, Gastronomie, Garderoben	BEV F+S				1/2022	GL	P	50	1	19'880'000	50'000
						2/2023	SR	P	500			
						2/2023	SR	P	150			
						3/2026	U	A	19'180			
5060.073	Stadion Schluefweg, Videowürfel Ersatz	BEV F+S				2/2022	GR	A	900	1	900'000	100'000
5060.270	Ruebisbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung	BEV F+S				3/2021	SR	P GA	30	1	260'000	230'000
						1/2022	SR	A GA	230			
6260.000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohn	GER F+L								1	-95'000	6'333
4	Gesundheit											326'077
410	Kranken- und Pflegeheime											326'077
5230.010	KZU, Erhöhung Beteiligung	GER G+A	07.03.21	U	2'935					1	2'934'697	326'077

Budget 2022

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Ressort /		Kredite bewilligt		vorbehaltene Kredite		Stufe	Gesamt- ausgaben	Budget 2022			
		Bereich	Datum	Instanz	Betrag	Q/Jahr	Art			Betrag	Ausgaben	Einnahmen	
5	Soziale Wohlfahrt										5'373'336		
541	Kinder- und Jugendheime										4'781'336		
5030.017	Neubau Hort PS im Spitz	BIL	B+K	07.11.18	GL	20	2/2021	U	A	3'100	1	3'100'000	1'400'000
				05.02.19	SR	500							
				03.03.20	SR	-349							
5030.018	Krippe KG im Looren	BIL	B+K	20.08.19	SR	161					1	7'400'000	3'381'336
				04.02.20	SR	6'374							
				05.05.20	GR	1'200							
560	Sozialer Wohnungsbau												110'000
5030.011	MFH Chasernweg 22-24, Ersatz Wärme- erzeugung	GER	F+L				1/2022	SR	A	110	1	110'000	110'000
570	Altersheime (Eigene)												482'000
5030.112	PZ Spitz, Luftkühler Küche	GER	G+A								1	60'000	60'000
5030.122	PZ Spitz, Bodenbeläge 2. Etappe	GER	G+A				1/2022	GL	A	100	1	100'000	100'000
5030.125	PZ Spitz, Sanierung Balkone	GER	G+A				1/2022	SR	A	242	1	425'000	242'000
							1/2023	SR	A	125			
							1/2024	SR	A	57			
5060.113	PZ Spitz, Transportfahrzeug Neuanschaffung	GER	G+A								1	80'000	80'000

Budget 2022

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Ressort / Bereich		Kredite bewilligt Datum Instanz Betrag		vorbehaltene Kredite Q/Jahr Art Betrag		Stufe	Gesamt- ausgaben	Budget 2022 Ausgaben	Einnahmen
6	Verkehr									373'000	
620	Gemeindestrassen									373'000	
5010.000	Strassensanierungen (Rahmenkredit)	RAU L+S				1/2022 SR	P GA	75	1	13'385'000	300'000
						1/2022 SR	A				
						2/2022 SR	A GA	150			
						3/2022 SR	A GA	150			
5030.012	Werkhof, Neue Lüftung Musikschule	RAU L+S				1/2022 GL	P	20	1	420'000	20'000
						2/2023 SR	A	400			
5060.031	Ersatz Kommunalfahrzeug	RAU L+S	15.04.20	GL	148	1/2022 SR	A GA	53	1	825'000	53'000
						1/2023 SR	A GA	282			
						1/2024 SR	A GA	200			
						1/2025 SR	A GA	50			
						1/2026 SR	A GA	55			
7	Umwelt und Raumordnung									2'190'000	50'000
710	Abwasserbeseitigung									2'070'000	50'000
5010.000	Kanalisations-Sanierungen (Rahmenkredit)	RAU L+S				1/2022 SR	A GA	500	1	5'280'000	1'215'000
						2/2022 SR	A GA	240			
						3/2022 SR	A GA	500			
5010.210	Gerlisbergstrasse (Weiler Gerlisberg)	RAU L+S	20.04.21	SR	1'641				1	1'751'277	800'000
5010.403	Glattalbahn GTB2A, Werterhaltung	RAU L+S				1/2022 SR	P GA	240	1	12'325'000	55'000
						2/2025 SR	A GA	12'085			

Budget 2022

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Ressort / Bereich	Kredite bewilligt Datum Instanz Betrag	vorbehaltene Kredite Q/Jahr Art Betrag	Stufe	Gesamt- ausgaben	Budget 2022 Ausgaben	Einnahmen
6100.100	Anschlussgebühren	RAU L+S			1	-250'000		50'000
740	Friedhof und Bestattung						120'000	
5030.031	Friedhof Chloos, Dach Dienstgebäude	BEV E+S	2/2022	SR A GA	120 1	240'000	120'000	
8	Volkswirtschaft						370'000	
817	Forstinvestitionen						370'000	
5060.101	Forstraktor	RAU L+S	1/2022	SR A GA	370 1	370'000	370'000	
Gesamttotal	Investitionen Finanzvermögen						140'000	
9	Finanzen und Steuern						140'000	
942	Liegenschaften Finanzvermögen						140'000	
7020.101	MFH Geissbergstr. 10/12, Neue Wärme- erzeugung	GER F+L	3/2022 1/2023	SR SR P A	15 285 1	300'000	15'000	
7020.102	MFH Geissbergstr. 22, Neue Wärmeerzeug	GER F+L	3/2022 1/2023	SR SR P A	15 285 1	300'000	15'000	
7020.103	MFH Schaffhauserstr. 136, Neue Wärme- erzeugung	GER F+L	1/2022	SR A	110 1	110'000	110'000	

Budget 2022

Institutionelle Gliederung
Investitionsrechnung

Ressort /	Kredite bewilligt	vorbehaltene Kredite	Stufe	Gesamt-	Budget 2022
Bereich	Datum	Instanz Betrag	Q/Jahr Art	Betrag	ausgaben
					Ausgaben

Verwendete Abkürzungen: Ressorts:

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

Bereiche:

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

Instanzen:

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

Kredit-Arten:

A	Ausführungskredit
P	Projektierungskredit
GA	Gebundene Ausgabe

Anhang zum Budget

Anhang

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3300.60	143'100	89'600	111'821.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	3320.00		8'000	86'433.58
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	3300.40	144'700	148'400	137'905.00
1110	Polizei	3300.60	57'500	25'800	11'120.00
1500	Feuerwehr	3300.40	72'600	72'800	68'894.00
1500	Feuerwehr	3300.60	16'000	19'000	19'948.93
1500	Feuerwehr	3660.40			44.00
1610	Militärische Verteidigung	3300.40	4'800	25'400	55'884.00
1620	Zivilschutz	3300.40	6'400	6'400	6'361.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	3300.40	4'400	4'400	4'435.00
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	3300.60	21'200	21'200	14'036.00
2110	Kindergarten	3300.40	34'100	57'100	307'622.40
2170	Schulliegenschaften	3300.30	4'500	4'500	4'480.00
2170	Schulliegenschaften	3300.40	2'354'700	1'802'700	2'246'181.00
2170	Schulliegenschaften	3300.60	684'100	567'300	602'854.00
2191	Schulverwaltung	3320.00	8'400	16'000	4'400.00
2200	Sonderschulen	3640.40	45'800	41'000	
2200	Sonderschulen	3660.20			55'745.00
3120	Denkmalpflege und Heimatschutz	3660.70			14'579.05
3410	Sport	3300.10	1'200	1'200	1'209.00
3410	Sport	3300.30	322'300	337'600	322'288.00
3410	Sport	3300.40	771'200	797'200	667'138.00
3410	Sport	3300.60	219'000	133'900	171'172.63
3410	Sport	3640.50			120'000.00
3410	Sport	3640.60	54'800	54'700	53'030.00
3410	Sport	3660.60			343'885.70
3420	Freizeit	3300.30	5'900	6'000	5'909.00
3420	Freizeit	3300.40	35'900	37'800	35'936.00
3420	Freizeit	3660.20	0	280'000	
3420	Freizeit	3660.70			7'606.97
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.40	441'700	435'000	421'442.63
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3300.60	29'400	17'200	31'959.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3640.40			15'907.35

4220	Rettungsdienste	3300.40	6'400	7'600	6'359.00
4310	Alkohol- und Drogenprävention	3300.40	7'000	7'000	6'973.00
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	3300.40	28'700	28'700	28'656.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	3300.40	115'300	6'800	6'785.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	3300.60	16'300		
5600	Sozialer Wohnungsbau	3300.40	5'500		
5730	Asylwesen	3300.40	102'200	103'600	99'701.00
6150	Gemeindestrassen	3300.10	1'195'800	1'294'900	1'022'250.82
6150	Gemeindestrassen	3300.30	24'700	24'700	24'667.00
6150	Gemeindestrassen	3300.40	17'500	17'500	83'956.00
6150	Gemeindestrassen	3300.60	34'300	27'000	30'767.00
6150	Gemeindestrassen	3660.10	6'300	6'300	6'330.00
6190	Strassen, übriges	3660.10			1'736.57
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.10	23'300	2'300	28'509.50
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	3300.30	54'100	54'800	52'921.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3300.30	121'600	95'200	42'768.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	3320.90	23'700	25'200	25'197.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	3300.30	33'900	33'900	48'886.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.30	51'600	48'600	51'570.00
7710	Friedhof und Bestattung	3300.40	24'700	25'900	18'668.00
7900	Raumordnung	3300.30	83'400	83'400	84'676.40
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.30	6'700	7'000	3'167.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.40	15'100	15'100	15'140.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.50	5'300	5'400	5'261.00
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	3300.60	24'700		
8300	Jagd und Fischerei	3300.60	12'700	13'000	12'726.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	3300.30		400	-113.00
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	3640.50			42'000.00
Total			7'524'500	6'944'500	7'699'786.53
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	7'417'600	6'562'500	7'080'921.89
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	100'600	95'700	532'823.05
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0	0	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	6'300	286'300	86'041.59
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			7'524'500	6'944'500	7'699'786.53

Anhang

Finanzkennzahlen

	Budget 2022	Budget 2021	Rechnung 2020		
Anzahl Einwohner	20'800	20'550	20'365		
Steuerfuss	103%	103%	103%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	4'009	3173	2764 *		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	16%	-50%	-18%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.012%	-0.007%	-0.2%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	7%	19%	-69%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	306	639	-2'026	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

* Quelle: Gemeindeamt des Kantons Zürich

Anhang

Kontenplan (HRM2 Sachkonten)

mit vollständigen Bezeichnungen und mit Erläuterungen

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

3439.40	Dienstleistungen Dritter	Kosten für die Liegenschaftsverwaltung durch Dritte, Telefon und Kommunikation, Kabelnetzgebühren.
3439.20	Steuern und Abgaben	Verkehrsabgaben.

344 Wertberichtigungen Anlagen FV

3440 Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV

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

3441 Wertberichtigungen Sachanlagen FV

3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV	Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Sachanlagen des FV (Sachgruppe 108) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften. Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Grundstücken des FV (Sachgruppe 1080) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Gebäuden des FV (Sachgruppe 1084) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
3441.60	Wertberichtigungen Mobilien FV	Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Mobilien des FV (Sachgruppe 1086) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
3441.70	Wertberichtigungen Anlagen im Bau FV	Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von Anlagen im Bau des FV (Sachgruppe 1087) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
3441.90	Wertberichtigungen übrige Sachanlagen FV	Negative Wertberichtigungen (Abwertung) von übrigen Sachanlagen des FV (Sachgruppe 1089) durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.

349 Verschiedener Finanzaufwand

3499 Übriger Finanzaufwand

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

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

350 Einlagen in Fonds im Fremdkapital

3501 Einlagen in Fonds des FK

3501.00	Einlagen in Fonds des FK	Einlagen in die Sachgruppe 2091 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK. Einlagen in die Sachgruppe 2091 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK.
---------	--------------------------	--

3502 Einlagen in Legate und Stiftungen des FK

3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	Einlagen in die Sachgruppe 2092 Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen im FK. Einlagen in die Sachgruppe 2092 Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen im FK.
---------	--	--

351 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital

3510 Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK

3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	Einlagen in die Sachgruppe 2900 Spezialfinanzierungen im EK. Einlagen in die Sachgruppe 2900 Spezialfinanzierungen im EK.
---------	---	--

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

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

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

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

3661.70	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1467 Investitionsbeiträge an private Haushalte.
3661.80	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an das Ausland	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1468 Investitionsbeiträge an das Ausland.
3661.90	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	Ausserplanmässige Abschreibungen der Sachgruppe 1469 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau.
369	Verschiedener Transferaufwand	
3690	Übriger Transferaufwand	Nicht anders zugeordneter Transferaufwand.
3690.00	Übriger Transferaufwand	Nicht anders zugeordneter Transferaufwand.
37	Durchlaufende Beiträge	Durchlaufende Beiträge gibt das öffentliche Gemeinwesen an Dritte weiter. Die Zugänge werden in Sachgruppe 47 und die Auszahlungen in Sachgruppe 37 erfasst. Die Sachgruppen 37 und 47 müssen am Ende der Rechnungsperiode übereinstimmen.
370	Durchlaufende Beiträge	
3700	Durchlaufende Beiträge an den Bund	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an den Bund weitergeleitet werden.
3700.00	Durchlaufende Beiträge an den Bund	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an den Bund weitergeleitet werden.
3701	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an Kantone oder Konkordate weitergeleitet werden.
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an Kantone oder Konkordate weitergeleitet werden.
3702	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an Gemeinden oder Zweckverbände weitergeleitet werden.
3702.00	Durchlaufende Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an Gemeinden oder Zweckverbände weitergeleitet werden.
3703	Durchlaufende Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an öffentliche Sozialversicherungen weitergeleitet werden.
3703.00	Durchlaufende Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an öffentliche Sozialversicherungen weitergeleitet werden.
3704	Durchlaufende Beiträge an öffentliche Unternehmungen	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an öffentliche Unternehmungen weitergeleitet werden.
3704.00	Durchlaufende Beiträge an öffentliche Unternehmungen	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an öffentliche Unternehmungen weitergeleitet werden.
3705	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an private Unternehmungen weitergeleitet werden.
3705.00	Durchlaufende Beiträge an private Unternehmungen	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an private Unternehmungen weitergeleitet werden.
3706	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an private Organisationen ohne Erwerbszweck weitergeleitet werden.
3706.00	Durchlaufende Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	Durchlaufende Beiträge von anderen öffentlichen Gemeinwesen oder Dritten, welche an private Organisationen ohne Erwerbszweck weitergeleitet werden.

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

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

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

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

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

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

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

4410.10	Gewinne aus Verkäufen von verzinslichen Anlagen FV	Realisierte Gewinne aus der Veräußerung von verzinslichen Finanzanlagen (Sachgruppen 1020, 1022, 1023 und 1071).
4410.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Finanzanlagen FV	Realisierte Gewinne aus der Veräußerung von übrigen Finanzanlagen (Sachgruppen 1029 und 1079).
4411	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV	Realisierte Buchgewinne aus der Veräußerung von Sachanlagen des FV (Sachgruppe 108).
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV	Realisierte Buchgewinne aus der Veräußerung von Grundstücken des FV (Sachgruppe 1080).
4411.40	Gewinne aus Verkäufen von Gebäuden FV	Realisierte Buchgewinne aus der Veräußerung von Gebäuden des FV (Sachgruppe 1084).
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV	Realisierte Buchgewinne aus der Veräußerung von Mobilien des FV (Sachgruppe 1086).
4411.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sachanlagen FV	Realisierte Buchgewinne aus der Veräußerung von übrigen Sachanlagen des FV (Sachgruppe 1089).
4419	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	Nicht anderswo genannte realisierte Gewinne aus der Veräußerung von FV.
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen	Nicht anderswo genannte realisierte Gewinne aus der Veräußerung von FV.
442	Beteiligungsertrag Finanzvermögen	
4420	Dividenden	Dividenden und andere Ausschüttungen von Gewinnanteilen von Anlagen im FV.
4420.00	Dividenden FV	Dividenden und andere Ausschüttungen von Gewinnanteilen von Anlagen im FV.
4429	Übriger Beteiligungsertrag	Bezugsrechte, Nennwertrückzahlungen u.a.
4429.00	Übriger Beteiligungsertrag FV	Bezugsrechte, Nennwertrückzahlungen u.a.
443	Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	
4430	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	Mietzinse, Pacht- und Baurechtszinsen aus Liegenschaften und Grundstücken des FV.
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	Mietzinse, Pacht- und Baurechtszinsen aus Liegenschaften und Grundstücken des FV.
4431	Vergütung für Dienstwohnungen FV	Vergütungen des eigenen Personals für Dienstwohnungen.
4431.00	Vergütung für Dienstwohnungen FV	Vergütungen des eigenen Personals für Dienstwohnungen.
4432	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV	Vergütung für kurzfristige Vermietung und Benützung von Räumen in Liegenschaften des FV (z.B. Saalmieten).
4432.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV	Vergütung für kurzfristige Vermietung und Benützung von Räumen in Liegenschaften des FV (z.B. Saalmieten).
4439	Übriger Liegenschaftenertrag FV	Nicht anderswo zugeordnete Erträge von Liegenschaften des FV; Rückerstattung von Raumnebenkosten.
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	Raumnebenkosten.
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter	Versicherungsleistungen.
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV	Nicht anderswo zugeordnete Erträge von Liegenschaften des FV.
444	Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	
4440	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV	Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Wertschriften des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV	Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Wertschriften des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
4441	Wertberichtigungen Darlehen FV	Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Darlehen des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.
4441.00	Wertberichtigungen Darlehen FV	Positive Wertberichtigungen (Aufwertung) von Darlehen des FV durch Bewertung nach den Bewertungsvorschriften.

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

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

450 Entnahmen aus Fonds im Fremdkapital

4501 Entnahmen aus Fonds des FK

4501.00 Entnahmen aus Fonds des FK

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

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

4502 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK

4502.00 Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK

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

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

451 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen im Eigenkapital

4510 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK

4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK

Entnahmen werden der Sachgruppe 2900 Spezialfinanzierungen im EK belastet.

Entnahmen werden der Sachgruppe 2900 Spezialfinanzierungen im EK belastet.

4511 Entnahmen aus Fonds EK

4511.00 Entnahmen aus Fonds EK

Entnahmen werden der Sachgruppe 2910 Fonds im EK belastet.

Entnahmen werden der Sachgruppe 2910 Fonds im EK belastet.

46 Transferertrag

460 Ertragsanteile von Dritten

4600 Anteil an Bundeserträgen

4600.50 Anteil am Ertrag eidg. Mineralölsteuer

Mineralölsteuerrückerstattung.

4601 Anteil an Kantonserträgen und Konkordaten

4601.20 Anteil an kantonalen Gebühren

4601.90 Anteil an übrigen kantonalen Erträgen

4601.00 Anteil am Ertrag kantonomer Steuern

4601.10 Anteil am Ertrag kantonomer Regalien und Konzessionen

4602 Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden

In den Gemeinderechnungen muss je Ertragsart ein Detailkonto geführt werden.

4602.00 Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden

In den Gemeinderechnungen muss je Ertragsart ein Detailkonto geführt werden.

4603 Anteil an Erträgen öffentlicher Sozialversicherungsanstalten

4603.00 Anteil an Erträgen öffentlicher Sozialversicherungsanstalten

4604 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen

4604.00 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen

461 Entschädigungen von öffentlichen Gemeinwesen

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

4610	Entschädigungen vom Bund	Entschädigungen vom Bund für Aufgaben in seinem Zuständigkeitsbereich.
4610.00	Entschädigungen vom Bund	Entschädigungen vom Bund für Aufgaben in seinem Zuständigkeitsbereich.
4611	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	Entschädigungen von Kantonen für Aufgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich.
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	Entschädigungen von Kantonen für Aufgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich.
4612	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden für Aufgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich.
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	Entschädigungen von anderen Gemeinden und Zweckverbänden für Aufgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich.
4613	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen für Aufgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich.
4613.00	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen	Entschädigungen von öffentlichen Sozialversicherungen für Aufgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich.
4614	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen für Aufgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich.
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen für Aufgaben in ihrem Zuständigkeitsbereich.
462	Finanz- und Lastenausgleich	
4621	Finanz- und Lastenausgleich vom Kanton	Finanz- und Lastenausgleichsbeiträge des Kantons an die Gemeinden.
4621.63	Individuelle Sonderlastenausgleichsbeiträge	Individuelle Sonderlastenausgleichsbeiträge an Gemeinden gemäss FAG.
4621.64	Zentrumslastenausgleichsbeiträge	Zentrumslastenausgleichsbeiträge an Gemeinden gemäss FAG.
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	Ressourcenausgleichsbeiträge (Zuschüsse) an Gemeinden gemäss FAG.
4621.60	Übergangsausgleichsbeiträge	Übergangsausgleichsbeiträge an Gemeinden gemäss FAG.
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge an Gemeinden gemäss FAG.
4621.62	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge	Geografisch-topografische Sonderlastenausgleichsbeiträge an Gemeinden gemäss FAG.
463	Beiträge von öffentlichen Gemeinwesen und Dritten	
4630	Beiträge vom Bund	Laufende Betriebsbeiträge vom Bund.
4630.00	Beiträge vom Bund	Laufende Betriebsbeiträge vom Bund.
4631	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	Laufende Betriebsbeiträge von Kantonen und Konkordaten.
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	Laufende Betriebsbeiträge von Kantonen und Konkordaten.
4631.01	Unterstützungsbeiträge STAF	Unterstützungsbeiträge für von Steuervorlagen besonders betroffenen Gemeinden
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	
4632	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	Laufende Betriebsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden.
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	Laufende Betriebsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden.
4632.31	Kostenerstattungen von Gemeinden für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	

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

469 Verschiedener Transferertrag

4690 Übriger Transferertrag

4690.00 Übriger Transferertrag

Rückzahlung abgeschriebener Investitionsbeiträge.Nicht anderswo zugeordneter Transferertrag.

Rückzahlung abgeschriebener Investitionsbeiträge.Nicht anderswo zugeordneter Transferertrag.

4699 Rückverteilungen

4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe

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

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

47 Durchlaufende Beiträge

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

470 Durchlaufende Beiträge

4700 Durchlaufende Beiträge vom Bund

4700.00 Durchlaufende Beiträge vom Bund

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

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

4701 Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten

4701.00 Durchlaufende Beiträge von Kantonen und Konkordaten

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

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

4702 Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden

4702.00 Durchlaufende Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden

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

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

4703 Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen

4703.00 Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen

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

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

4704 Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen

4704.00 Durchlaufende Beiträge von öffentlichen Unternehmungen

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

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

4705 Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen

4705.00 Durchlaufende Beiträge von privaten Unternehmungen

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

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

4706 Durchlaufende Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck

4706.00 Durchlaufende Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck

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

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

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

4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	Vergütung für Betriebs- und Verwaltungskosten von gemeinsam oder in Untermiete genutzten Liegenschaften, Einrichtungen und Mobilien.
494	Kalkulatorische Zinsen und Finanzaufwand	Vergütungen für kalkulatorische Zinsen.
4940	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	Vergütungen für kalkulatorische Zinsen.
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	Vergütungen für kalkulatorische Zinsen.
495	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, sofern diese nicht direkt den Dienststellen belastet werden.
4950	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, sofern diese nicht direkt den Dienststellen belastet werden.
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	Planmässige und ausserplanmässige Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, sofern diese nicht direkt den Dienststellen belastet werden.
498	Übertragungen	Buchmässige Vorgänge zwischen Amtsstellen, ohne dass eine Leistung (Warenbezug oder Dienstleistung, Benützung etc.) besteht.
4980	Interne Übertragungen	Buchmässige Vorgänge zwischen Amtsstellen, ohne dass eine Leistung (Warenbezug oder Dienstleistung, Benützung etc.) besteht.
4980.00	Interne Übertragungen	Buchmässige Vorgänge zwischen Amtsstellen, ohne dass eine Leistung (Warenbezug oder Dienstleistung, Benützung etc.) besteht.
499	Übrige interne Verrechnungen	Nicht anders zugeordnete Vergütungen an andere Dienststellen oder konsolidierte Einheiten.
4990	Übrige interne Verrechnungen	Nicht anders zugeordnete Vergütungen an andere Dienststellen oder konsolidierte Einheiten.
4990.00	Übrige interne Verrechnungen	Nicht anders zugeordnete Vergütungen an andere Dienststellen oder konsolidierte Einheiten.
90	Abschluss Erfolgsrechnung	Abschluss der Erfolgsrechnung.
900	Abschluss allgemeiner Haushalt	Der Saldo der Erfolgsrechnung wird beim Abschluss der Rechnungsperiode in die Bilanz auf die Sachgruppe 2990 Jahresergebnis übertragen.
9000	Ertragsüberschuss	Abschlussbuchung, um den Ertragsüberschuss an die Bilanz, Konto 2990 Jahresergebnis, zu buchen.
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	Abschlussbuchung, um den Ertragsüberschuss an die Bilanz, Konto 2990 Jahresergebnis, zu buchen.
9001	Aufwandüberschuss	Abschlussbuchung, um den Aufwandüberschuss an die Bilanz, Konto 2990 Jahresergebnis, zu buchen.
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung	Abschlussbuchung, um den Aufwandüberschuss an die Bilanz, Konto 2990 Jahresergebnis, zu buchen.