



**Stadt Kloten**  
WELTOFFEN UND BÜRGERNAH

# **RECHNUNG 2008**

## INHALTSVERZEICHNIS

4	-	18	<b>Antrag Stadtrat an den Gemeinderat</b>
19	-	20	<b>Uebersicht</b>
21	-	22	<b>Zusammenzug nach Sachgruppen</b>
		21	- 21 Laufende Rechnung
		22	- 22 Investitionsrechnung / Veränderungen Finanzvermögen
23	-	30	<b>Details nach Arten</b>
		23	- 28 Laufende Rechnung
		29	- 30 Investitionsrechnung
31	-	64	<b>Funktionale Gliederung / Zusammenzug und Details mit den Funktionsgruppen</b>
		31	- 60 Laufende Rechnung
			0 Behörden und Verwaltung
			1 Rechtsschutz und Sicherheit
			2 Bildung
			3 Kultur und Freizeit
			4 Gesundheit
			5 Soziale Wohlfahrt
			6 Verkehr
			7 Umwelt und Raumordnung
			8 Volkswirtschaft
			9 Finanzen und Steuern
		61	- 64 Investitionsrechnung / Zusammenzug und Details

65	-	228	<b>Cockpit - Institutionelle Gliederung (inkl. Begründungen)</b>
		65 - 67	Zusammenzug
		68 - 218	Laufende Rechnung mit den Bereichen
			12 Gemeinderat und Stadtrat
			22 Verwaltungsdirektion
			32 Finanzen + Logistik
			42 Einwohnerdienste + Soziales
			52 Lebensraum + Sicherheit
			62 Bildung + Kind
			72 Freizeit + Sport
			82 Gesundheit + Alter
		219 - 224	Investitionsrechnung
		225 - 228	Kommentare zur Investitionsrechnung
229	-	236	<b>Kontrolle der Verpflichtungskredite (Spezialbeschlüsse)</b>
237			<b>Bilanzzusammenzug / Bestandesrechnung</b>
238			<b>Geldflussrechnung</b>
239	-	246	<b>Anhang zur Jahresrechnung</b>
247			<b>Abschreibungstabelle</b>
248			<b>Abschiede</b>

## **Antrag des Stadtrates vom 17. März 2009**

### **an den Gemeinderat**

über die

### **Genehmigung der Rechnung der Politischen Gemeinde Kloten für das Jahr 2008**

Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat die Genehmigung der Rechnung 2008, umfassend:

- Laufende Rechnung
- Investitionsrechnung
- Bestandesrechnung (Bilanz) inkl. Spezialfinanzierungen und zweckgebundene Fonds.

#### **I. Laufende Rechnung**

Die Rechnung 2008 schliesst mit einem Aufwand-Ueberschuss von Fr. 2'676'391.96 ab, das Ergebnis präsentiert sich damit um Fr. 3'175'998.04 besser als der Voranschlag (Aufwand-Ueberschuss Fr. 5'852'390.00).

Im Budget wurde von einer völlig ungenügenden Selbstfinanzierung von Fr. 0.6 Mio. ausgegangen. In der Rechnung kann nun mit Fr. 3.5 Mio. ein höherer Betrag ausgewiesen werden, welcher im Verhältnis zu den Investitionen jedoch nicht zu genügen vermag.

Das Rechnungs-Ergebnis 2008 lässt sich unter diesem Blickwinkel wie folgt grob analysieren:

Verbesserung Total gegenüber Budget Fr. 3.2 Mio.

In der Funktionsgruppe 9 „Finanzen und Steuern“ resultiert per Saldo eine minimale Abweichung von rd. Fr. 0.09 Mio. Dabei kompensieren sich Abschreibungen von rd. Fr. 3.2 Mio. aus Buchverlusten des Aktien-Bestandes Unique mit Buchgewinnen aus Liegenschaftenverkäufen von rd. Fr. 1.9 Mio. sowie verminderten Aufwendungen für Zinsendienst und Abschreibungen.

Abweichungen über Fr. 0.3 Mio. weisen folgende Funktionen aus:

090	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	Mehraufwand Netto	0.4 Mio.
100	Rechtspflege	Minderaufwand Netto	0.4 Mio.
200	Kindergarten	Mehraufwand Netto	0.4 Mio.
220	Sonderschulen	Minderaufwand Netto	0.9 Mio.
340	Sport	Mehraufwand Netto	0.5 Mio.

580	Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe	Minderaufwand Netto	1.9 Mio.		
588	Asylbewerberbetreuung	Mehraufwand Netto	0.3 Mio.		
650	Regionalverkehr	Minderaufwand Netto	0.3 Mio.		
	Gesamthaft resultieren daraus Minderaufwendungen von			Fr.	1.9 Mio.

Aus übrigen Abweichungen ergeben sich somit noch weitere Minderaufwendungen / Mehrerträge von Fr. 1.3 Mio.

Dabei handelt es sich um 18 Funktionen mit Mehraufwendungen von durchschnittlich ca. Fr. 61'000.00 und 39 Funktionen mit durchschnittlichen Minderaufwendungen von rd. Fr. 80'000.00.

Per Ende 2008 belaufen sich die Kredit-Saldi aus noch nicht abgerechneten Verpflichtungskrediten, die zu Lasten der allgemeinen Steuermittel fallen, auf rd. Fr. 13.5 Mio. (Per Ende Vorjahr rd. Fr. 18.4 Mio.).

Das Nettovermögen (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital) vermindert sich von Fr. 10.9 Mio. auf Fr. 13'548.82 oder Fr. 0.75 je Einwohner. Die „Reserve“ wurde somit aufgebraucht.

Laut § 94 des Kreisschreibens der Direktion des Innern über den Gemeindehaushalt ist ein Aufwandüberschuss ins Eigenkapital zu übertragen, das sich damit wie folgt verändert:

Eigenkapital per 31.12.2007	Fr.	59'019'025.38
Aufwandüberschuss Rechnung 2008	Fr.	-2'676'391.96
Eigenkapital per 31.12.2008	Fr.	56'342'633.42

**Die Laufende Rechnung gliedert sich wie folgt:**

	Polit. Gemeinde		Abwasser		Abfall	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total Umsatz	119'843'256.19	117'166'864.23				
Anteil Abwasser	-3'679'789.20	-3'679'789.20	3'679'789.20	3'679'789.20		
Anteil Abfall	-2'010'366.34	-2'010'366.34			2'010'366.34	2'010'366.34
Abschreibungen	-6'537'335.75	-380'702.14	-294'931.50		-85'770.64	
<b>Betriebsergebnisse</b>						
Aufwand-Ueberschuss			1'310'177.82			
Ertrags-Ueberschuss					-122'554.19	
Umsatz vor Abschreibungen	107'615'764.90	111'096'006.55	4'695'035.52	3'679'789.20	1'802'041.51	2'010'366.34
<b>Abschreibung</b>						
ordentlich	6'156'633.61		294'931.50		85'770.64	
zusätzlich						
Netto-Umsatz nach Abschreibung	113'772'398.51	111'096'006.55	4'989'967.02	3'679'789.20	1'887'812.15	2'010'366.34
<b>Aufwand-Ueberschuss</b>		<b>2'676'391.96</b>		<b>1'310'177.82</b>		
<b>Ertrags-Ueberschuss</b>					<b>122'554.19</b>	
<b>Budget</b>						
Aufwand-Ueberschuss		5'852'390.00		963'300.00		108'300.00
Ertrags-Ueberschuss						
<b>Abweichung</b>						
besseres Ergebnis		3'175'998.04				230'854.19
schlechteres Ergebnis				346'877.82		
<b>Selbstfinanzierung</b>						
gem. Rechnung		3'480'241.65		-1'015'246.32		208'324.83
gem. Budget		648'610.00		-543'300.00		11'700.00

## Entwicklung des Nettoaufwandes / Vergleich mit Budget 2008 und Rechnungen 2007/2006:

### Nettoaufwendungen der Funktionen

	Rechnung 2008	Voranschlag 2008	Rechnung 2007	Rechnung 2006
0 Behörden und Verwaltung	7'180'604.51	6'903'570.00	6'394'720.82	6'618'182.96
1 Rechtsschutz und Sicherheit	1'826'742.93	2'569'810.00	1'883'427.71	1'997'279.16
2 Bildung	25'119'950.10	25'520'290.00	24'193'698.12	23'192'912.27
3 Kultur und Freizeit	4'951'303.60	4'580'860.00	4'288'710.40	4'179'306.37
4 Gesundheit	3'990'194.79	3'975'640.00	3'481'856.02	3'150'131.97
5 Soziale Wohlfahrt	16'080'274.60	17'999'400.00	16'756'637.84	16'135'683.82
6 Verkehr	3'762'672.27	4'219'920.00	4'019'141.61	3'547'266.57
7 Umwelt und Raumordnung	867'335.39	931'100.00	708'575.88	994'991.09
8 Volkswirtschaft	-2'596'030.20	-2'255'070.00	-2'276'250.60	-1'870'567.15
<b>Total Nettoaufwand vor Finanzen und Steuern</b>	<b>61'183'047.99</b>	<b>64'445'520.00</b>	<b>59'450'517.80</b>	<b>57'945'187.06</b>
9 Finanzen und Steuern				
900 Gemeindesteuern	-66'880'705.10	-66'627'000.00	-67'502'145.30	-62'083'686.92
920 Finanzausgleich	0.00	0.00	0.00	0.00
940 Kapitaldienst	1'129'292.79	1'549'990.00	1'217'634.99	1'797'827.07
941 Buchgewinne und Buchverluste	1'283'831.00	0.00	-1'546'498.00	-2'857'288.05
942 Liegenschaften Finanzvermögen	-295'311.95	-20'120.00	233'306.09	-104'923.31
990 Abschreibungen	6'256'237.23	6'504'000.00	5'268'547.56	4'687'340.26
995 Neutrale Aufwendungen/Erträge	0.00	0.00	-179'464.50	-350'368.10
<b>Nettoaufwand</b>	<b>2'676'391.96</b>	<b>5'852'390.00</b>	<b>-3'058'101.36</b>	<b>-965'911.99</b>

### Anteile der Funktionen am Gesamtaufwand

	Rechnung 2008	Voranschlag 2008	Rechnung 2007	Rechnung 2006
0 Behörden und Verwaltung	11.74%	10.71%	10.76%	11.42%
1 Rechtsschutz und Sicherheit	2.99%	3.99%	3.17%	3.45%
2 Bildung	41.06%	39.60%	40.70%	40.03%
3 Kultur und Freizeit	8.09%	7.11%	7.21%	7.21%
4 Gesundheit	6.52%	6.17%	5.86%	5.44%
5 Soziale Wohlfahrt	26.28%	27.93%	28.19%	27.85%
6 Verkehr	6.15%	6.55%	6.76%	6.12%
7 Umwelt und Raumordnung	1.42%	1.44%	1.19%	1.72%
8 Volkswirtschaft	-4.24%	-3.50%	-3.83%	-3.23%
<b>Total Nettoaufwand vor Finanzen und Steuern</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>	<b>100.00%</b>

## Veränderungen der Funktionen gegenüber Vorjahresperioden

	Rechnung 2008	Voranschlag 2008	Rechnung 2007	Rechnung 2006
0 Behörden und Verwaltung	12.29%	7.96%	-3.38%	-1.27%
1 Rechtsschutz und Sicherheit	-3.01%	36.44%	-5.70%	-1.73%
2 Bildung	3.83%	5.48%	4.32%	1.70%
3 Kultur und Freizeit	15.45%	6.81%	2.62%	16.40%
4 Gesundheit	14.60%	14.18%	10.53%	-7.74%
5 Soziale Wohlfahrt	-4.04%	7.42%	3.85%	3.21%
6 Verkehr	-6.38%	5.00%	13.30%	7.03%
7 Umwelt und Raumordnung	22.41%	31.40%	-28.79%	20.60%
8 Volkswirtschaft	14.05%	-0.93%	21.69%	21.46%

## Abweichungen in der Laufenden Rechnung im Ueberblick der Sachgruppen

In Klammern: Verweis auf Cockpit-Objekte resp. Kostenstellen

- 30 Personalaufwand  
Per 1.1.2008 wurde entsprechend dem Beschluss des Regierungsrates eine Teuerung von 1.8 % aufgerechnet, budgetiert waren 0.9%. Die budgetierten Mittel für individuelle Erhöhungen wurden dagegen – auch im Hinblick auf die Revision des Lohnsystems - nur teilweise beansprucht.
- 31 Sachaufwand  
Die im Voranschlag 2007 durch den Gemeinderat beschlossene Kürzung des „Allgemeinen Sachaufwandes“ um pauschal rd. Fr. 1 Mio. konnte grösstenteils auch für das Jahr 2008 „mitgenommen“ werden. Die gestiegenen Energiekosten schlugen sich hauptsächlich im Objekt 7230 – Infrastruktur Schluefweg für Gasbezug nieder. Beim Heizöl konnte Dank genügenden Vorräten die Hochpreisperiode überbrückt werden.
- 32 Passivzinsen  
Keine neuen Fremdkapitalien benötigt infolge getätigter Liegenschaftenverkäufen.
- 33 Abschreibungen  
Im Finanzvermögen mussten Kursverluste von rd. Fr. 3.2 Mio. auf Wertpapiere (Aktien Unique) hingenommen werden (3220). Aus niedrigeren Investitionen im Rechnungsjahr resultierten rd. Fr. 0.5 Mio. verminderte Abschreibungen des Verwaltungsvermögens.
- 35 Entschädigungen an Gemeinwesen  
Die grosse Zunahme der Aufwendungen gegenüber der Rechnung 2007 ist auf die Kantonalisierung der Löhne Kindergärten (6211) zurückzuführen.
- 36 Betriebs- und Defizitbeiträge  
Rund Fr. 2.2 Mio. Minderaufwendungen bei der Gesetzlichen Wirtschaftlichen Hilfe (4230), der Soz.Wohlfahrt/Soz.Dienst (4240) und der Vormundschaft (4250) stehen Mehraufwendungen über rd. Fr. 0.5 Mio. bei den Zusatzleistungen zur AHV/IV (4235) und (infolge buchhalterischer Ausscheidung aus 4230)

der Betreuung von Asylsuchenden (4260) gegenüber. Netto kann damit eine Verbesserung von rd. Fr. 1.7 Mio. im Bereich „Soziales“ ausgewiesen werden. Bei der Abwasserbeseitigung (5235) ist infolge bisheriger Abwasser-Messfehler ein wesentlich höherer Beitrag an die Kläranlage zu leisten. Beim Objekt „Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr“ (5277) wurde aus der Abrechnung ZVV 2007 eine Rückerstattung von rd Fr. 0.3 Mio. gutgeschrieben.

- 38 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen  
Einlage des Betriebsüberschusses des eigenwirtschaftlichen Betriebes Abfall (5220) in das entsprechende Spezialfinanzierungskonto (Eigenkapital des Betriebes).
- 39 Interne Verrechnungen  
Die vorgeschriebenen internen Verzinsungen wurden mit 3.0 % vorgenommen.
- 40 Steuern  
Bei den Steuern Rechnungsjahr wird ein Mehrertrag von rd. Fr. 1.0 Mio. ausgewiesen. Bei den Steuern früherer Jahre resultiert dagegen ein Minderertrag von rd. Fr. 2.4 Mio.. Die Steuerauscheidungen tragen mit rd. Fr. 2.5 Mio. Mehreinnahmen zu einem Ertrag in der Höhe des Voranschlages bei.
- 42 Vermögenserträge  
Fr. 1.9 Mio. Buchgewinne aus Landverkäufen (3220.30).
- 44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung  
Die Gewinnausschüttung ZKB (3220.40) aus dem Rechnungsergebnis 2007 liegt nochmals über den Erwartungen.
- 46 Beiträge mit Zweckbindung  
Die umfangreichen Neuregelungen im Bereich Bildung führen zu nicht in diesem Masse berücksichtigten Aenderungen. Wesentliche Mehrerträge werden in den Objekten 6215 – Sonderpädagogischen Massnahmen (+ 227'), 6217 - BWS Berufswahlschule (+129') und 6221 – Schulpsychologischer Dienst (+137') ausgewiesen.
- 48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftungen  
Entnahme des Aufwand-Ueberschusses (rd. Fr. 1.3 Mio.) des eigenwirtschaftlichen Betriebes Abwasser (5235) aus dem entsprechenden Spezialfinanzierungskonto (Eigenkapital des Betriebes).

## II. Investitionsrechnung

Die Umsätze der Investitionsrechnung stellen sich wie folgt dar:

	Total		davon nicht abzuschreiben		davon abzuschreiben	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
Politische Gemeinde	14'414'155.26	19'587'000.00	-81'747.35 1)	0.00 1)	14'495'902.61	19'587'000.00
Abwasserbeseitigung	25'931.50	728'000.00			25'931.50	728'000.00
Abfallbeseitigung	2'770.64	350'000.00			2'770.64	350'000.00
Investitionen Finanzvermögen *		-2'000'000.00			0.00	-2'000'000.00
Total Investitionen	14'442'857.40	18'665'000.00	-81'747.35	0.00	14'524'604.75	18'665'000.00

\* In Rechnung aktiviert

1) Ausrichtung nicht abzuschreibender Darlehen resp. Rückzahlungen abgeschriebener Darlehen

Diese Investitionen führen zusammen mit den bestehenden Restwerten per 1.1.2008 zu folgenden Werten:

	Ordentliche Abschreibungen		Abweichung	Verwaltungsvermögen per Ende Rechnungsjahr		
	Rechnung	Budget		Total	nicht abzuschreiben	abzuschreiben
Politische Gemeinde	6'156'633.61	6'501'000.00	-344'366.39	56'329'084.60	1'971'084.60	54'358'000.00
Abwasserbeseitigung	294'931.50	420'000.00	-125'068.50	2'637'000.00	0.00	2'637'000.00
Abfallbeseitigung	85'770.64	120'000.00	-34'229.36	770'000.00	0.00	770'000.00
Total	6'537'335.75	7'041'000.00	-503'664.25	59'736'084.60	1'971'084.60	57'765'000.00

Das abzuschreibende Verwaltungsvermögen wird die künftigen Jahresrechnungen mit den gesetzlich vorgeschriebenen Abschreibungsbeträgen (10% resp. 20% degressiv) zusätzlich belasten.

Das Ergebnis der Investitionsrechnung wird zum grössten Teil durch Spezialkredite (Verpflichtungskredite) bestimmt. Entsprechend stellen die Ausgaben in Anspruch genommene Tranchen des Gesamtkredites dar und sind damit vom Realisierungsfortschritt abhängig. In der nachstehenden Zusammenfassung werden deshalb nebst dem Budget-Vergleich auch die Saldi der offenen Kredite, d.h. die zur Zeit bewilligten, jedoch noch nicht beanspruchten Mittel ausgewiesen.

Funktionen	Investitionen 2008		offene Kreditsaldi per Abschluss 2008	
	Rechnung	Budget		
0	Behörden und Verwaltung	-1'354'478.35	0.00	0.00
1	Rechtsschutz und Sicherheit	60'000.00	60'000.00	0.00
2	Bildung	1'720'709.45	4'650'000.00	363'220.90
3	Kultur und Freizeit	8'288'889.05	7'480'000.00	-334'248.40
4	Gesundheit	1'094'206.60	1'347'000.00	9'657'607.55
5	Soziale Wohlfahrt	0.00	500'000.00	0.00
6	Verkehr	4'512'529.91	5'440'000.00	3'797'990.09
7	Umwelt und Raumordnung Allgemein	92'298.60	110'000.00	0.00
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	
	<b>Total Investitionen Verwaltungsvermögen Steuerhaushalt</b>	<b>14'414'155.26</b>	<b>19'587'000.00</b>	<b>13'484'570.14</b>
710/711	Abwasserbeseitigung	25'931.50	728'000.00	788'075.30
720	Abfallbeseitigung	2'770.64	350'000.00	1'067'041.72
	<b>Total Investitionen Verwaltungsvermögen Gebührenhaushalte</b>	<b>28'702.14</b>	<b>1'078'000.00</b>	<b>1'855'117.02</b>
	<b>Gesamtinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>14'442'857.40</b>	<b>20'665'000.00</b>	<b>15'339'687.16</b>
9	Finanzen und Steuern		-2'000'000.00	
	<b>Total Investitionen resp. Kreditsaldi</b>	<b>14'442'857.40</b>	<b>18'665'000.00</b>	<b>15'339'687.16</b>

### III. Bestandesrechnung (Bilanz)

Die Bestandesrechnung präsentiert sich wie folgt:

		Bestand Beginn Rechnungsjahr	Veränderung	Bestand Ende Rechnungsjahr
<b>Aktiven</b>	Finanzvermögen			
	100 Flüssige Mittel	23'955'980.25	-12'784'236.14	11'171'744.11
	101 Guthaben	35'460'959.75	1'011'541.51	36'472'501.26
	102 Anlagen	73'662'442.12	-8'562'064.58	65'100'377.54
	103 Transitorische Aktiven	1'045'788.81	3'217'326.59	4'263'115.40
	<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>134'125'170.93</b>	<b>-17'117'432.62</b>	<b>117'007'738.31</b>
	Verwaltungsvermögen gemäss Abschreibungstabelle			
	11 .0 Nicht abzuschreibende Vermögenswerte Polit. Gemeinde	2'052'831.95	-81'747.35	1'971'084.60
	11 .1 Abzuschreibende Vermögenswerte Polit. Gemeinde	46'018'731.00	8'339'269.00	54'358'000.00
	11 .710 Restbuchwerte Abwasserbeseitigung	2'906'000.00	-269'000.00	2'637'000.00
	11 .720 Restbuchwerte Abfallbeseitigung	853'000.00	-83'000.00	770'000.00
	<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>51'830'562.95</b>	<b>7'905'521.65</b>	<b>59'736'084.60</b>
	<b>Total Aktiven</b>	<b>185'955'733.88</b>	<b>-9'211'910.97</b>	<b>176'743'822.91</b>
<b>Passiven</b>	200 Laufende Verpflichtungen	5'453'325.57	2'801'613.37	8'254'938.94
	201 Kurzfristige Schulden	0.00	0.00	0.00
	202 Langfristige Schulden	90'560'000.00	0.00	90'560'000.00
	203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen	364'364.53	3'766.12	368'130.65
	204 Rückstellungen	726'151.20	1'275'642.00	2'001'793.20
	205 Transitorische Passiven	1'042'407.35	1'117'369.59	2'159'776.94
	21 Verrechnungen	14'663'295.56	-10'662'046.46	4'001'249.10
	22 Spezialfinanzierungen	14'127'164.29	-1'071'863.63	13'055'300.66
	23 Eigenkapital	59'019'025.38	-2'676'391.96	56'342'633.42
	<b>Total Passiven</b>	<b>185'955'733.88</b>	<b>-9'211'910.97</b>	<b>176'743'822.91</b>

## IV. Ergebnisse nach Cockpit-Objekten

		Rechnung 2008	Voranschlag 2008	Rechnung 2007	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
<b>12 Gemeinde- und Stadtrat</b>						
1210 Gemeinderat	Wirtschaft	315'901.62	297'440.00	291'600.63	18'461.62	24'300.99
1220 Stadtrat	Wirtschaft	707'037.40	742'060.00	722'008.84	-35'022.60	-14'971.44
<b>22 Verwaltungsdirektion</b>						
2210 Verwaltungsdirektion	Wirtschaft	695'166.05	631'950.00	531'098.83	63'216.05	164'067.22
<b>32 Finanzen + Logistik</b>						
3210 Logistik / (Zentrale Dienste)	Ressourcen	2'317'258.70	2'349'200.00	2'095'883.52	-31'941.30	221'375.18
3220 Tresorerie	Ressourcen	-760'297.81	-1'331'080.00	-3'170'838.26	570'782.19	2'410'540.45
3222 Abschreibungen	Ressourcen	6'256'237.23	6'504'000.00	5'089'083.06	-247'762.77	1'167'154.17
3230 Gemeindesteuern	Ressourcen	-66'413'663.55	-66'129'000.00	-66'941'837.70	-284'663.55	528'174.15
3239 Freiwillige Beiträge	Ressourcen	211'814.41	246'600.00	223'006.50	-34'785.59	-11'192.09
3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens	Ressourcen	504'203.14	766'970.00	715'648.14	-262'766.86	-211'445.00
3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind	Ressourcen	2'830'812.84	2'655'770.00	2'907'140.33	175'042.84	-76'327.49
3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.	Ressourcen	626'967.93	355'130.00	73'696.19	271'837.93	553'271.74
3270 Informatik	Ressourcen	490'511.55	616'370.00	521'998.20	-125'858.45	-31'486.65
3280 Finanzverwaltung	Ressourcen	97'186.20	49'280.00	-7'659.34	47'906.20	104'845.54
3298 Sporthof Davos	Ressourcen	-33'529.99	-40'250.00	239'154.30	6'720.01	-272'684.29
<b>42 Einwohnerdienste + Soziales</b>						
4215 Einwohnerdienste	Bevölkerung	1'368'998.44	1'308'100.00	1'298'306.25	60'898.44	70'692.19
4220 Kreisivilstandsamt	Bevölkerung	-55'847.05	27'000.00	-31'741.00	-82'847.05	-24'106.05
4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe	Soziales	4'750'517.59	6'698'000.00	6'257'844.35	-1'947'482.41	-1'507'326.76
4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.	Soziales	5'208'386.60	5'080'100.00	5'470'814.05	128'286.60	-262'427.45
4240 Soz.Wohlfahrt/Soz.Dienst+ext.Organisat.	Soziales	1'925'385.05	2'025'920.00	1'843'534.93	-100'534.95	81'850.12
4250 Vormundschaft/Jugendschutz+Kleinkinderbetr.	Soziales	1'570'802.65	1'733'200.00	1'398'437.95	-162'397.35	172'364.70
4260 Asylbewerber-Betreuung	Soziales	381'438.63	50'600.00	68'534.48	330'838.63	312'904.15
4280 Bestattungswesen, Friedhof	Bevölkerung	386'625.12	448'800.00	321'740.09	-62'174.88	64'885.03
4290 Betreibungsamt	Bevölkerung	-500'772.65	-364'300.00	-399'780.25	-136'472.65	-100'992.40

		Rechnung 2008	Voranschlag 2008	Rechnung 2007	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
<b>52 Lebensraum + Sicherheit</b>						
5210 Lebensraum	Raum + Umwelt	623'141.82	685'900.00	624'002.84	-62'758.18	-861.02
5220 Abfallentsorgung	Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5230 Strassenunterhalt	Raum + Umwelt	2'030'476.41	2'134'000.00	2'215'330.01	-103'523.59	-184'853.60
5233 Öffentliche Anlagen	Raum + Umwelt	132'131.80	171'500.00	122'021.30	-39'368.20	10'110.50
5235 Abwasserbeseitigung	Raum + Umwelt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur	Raum + Umwelt	91'963.95	116'900.00	91'793.55	-24'936.05	170.40
5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen	Raum + Umwelt	51'023.29	122'300.00	103'727.90	-71'276.71	-52'704.61
5260 Feuer-, Oel- und Chemiewehr	Sicherheit	651'910.15	843'410.00	734'642.72	-191'499.85	-82'732.57
5265 Bevölkerungs- / Zivilschutz	Sicherheit	238'702.75	297'150.00	219'886.90	-58'447.25	18'815.85
5270 Stadtpolizei	Sicherheit	530'603.45	636'050.00	642'051.59	-105'446.55	-111'448.14
5277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr	Sicherheit	1'826'862.01	2'170'420.00	1'905'438.40	-343'557.99	-78'576.39
5280 Baupolizei	Raum + Umwelt	83'779.70	86'000.00	-46'509.60	-2'220.30	130'289.30
<b>62 Bildung + Kind</b>						
6205 Schulverwaltung	Bildung	868'708.40	924'800.00	871'621.04	-56'091.60	-2'912.64
6210 Schulpflege	Bildung	319'072.15	356'500.00	327'143.95	-37'427.85	-8'071.80
6211 Kindergarten allgemein	Bildung	2'461'255.81	2'088'090.00	2'481'479.99	373'165.81	-20'224.18
6212 Primarschule allgemein	Bildung	8'687'380.37	8'461'550.00	7'794'627.16	225'830.37	892'753.21
6213 Oberstufenschule allgemein	Bildung	5'747'365.72	5'739'840.00	5'545'431.93	7'525.72	201'933.79
6214 ext.Schulung (Regelkl.,Sport, Musik,Gym)	Bildung	40'650.00	40'000.00	1'000.00	650.00	39'650.00
6215 Sonderpädagogische Massnahmen	Bildung	2'607'657.55	3'293'880.00	2'711'337.65	-686'222.45	-103'680.10
6216 Kleingruppenschule (KGS)	Bildung	-102'898.09	153'450.00	194'199.72	-256'348.09	-297'097.81
6217 BWS Berufswahlschule	Bildung	728'739.32	686'910.00	755'486.86	41'829.32	-26'747.54
6218 Musikschule	Bildung	762'600.18	652'350.00	295'075.47	110'250.18	467'524.71
6220 hauswirtschaftliche Fortbildung	Bildung	5'633.64	16'800.00	4'525.80	-11'166.36	1'107.84
6221 Schulpsychologischer Dienst	Bildung	185'776.68	309'800.00	292'226.56	-124'023.32	-106'449.88
6222 Schulsozialarbeit	Bildung	249'000.63	390'500.00	240'298.81	-141'499.37	8'701.82
6225 Schulärzte/Zahnärzte/Gesundheitskosten	Bildung	96'237.79	113'860.00	98'919.95	-17'622.21	-2'682.16
6270 Hort- und Krippenbetriebe Looren	Bildung	1'204'993.59	1'156'920.00	1'043'647.76	48'073.59	161'345.83
6275 Familienergänzende Betreuung	Bildung	392'484.45	415'700.00	252'655.75	-23'215.55	139'828.70
6280 Jugendarbeit	Bevölkerung	276'125.95	291'000.00	256'655.90	-14'874.05	19'470.05
<b>72 Freizeit + Sport</b>						
7220 Personal und Marketing	Bevölkerung	3'057'831.95	2'727'600.00	2'867'147.58	330'231.95	190'684.37
7225 Vereinigung Freizeit Kloten (350)	Bevölkerung	175'435.55	200'200.00	179'216.95	-24'764.45	-3'781.40
7230 Infrastruktur	Bevölkerung	1'650'438.29	1'396'000.00	1'124'957.62	254'438.29	525'480.67
7240 Stadion	Bevölkerung	-532'813.88	-378'540.00	-345'746.78	-154'273.88	-187'067.10
7250 Bäder	Bevölkerung	-286'911.07	-297'800.00	-385'429.23	10'888.93	98'518.16
7260 Konferenzzentrum	Bevölkerung	-304'330.87	-362'500.00	-298'134.66	58'169.13	-6'196.21
7280 Kulturelles Angebot	Bevölkerung	111'947.55	151'250.00	107'298.74	-39'302.45	4'648.81
7290 Stadtbibliothek	Bevölkerung	307'039.28	282'450.00	299'477.23	24'589.28	7'562.05

			Rechnung 2008	Voranschlag 2008	Rechnung 2007	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
<b>82 Gesundheit + Alter</b>							
8210 Pflegezentrum Spitz		Soziales	1'190'805.24	1'477'410.00	948'088.27	-286'604.76	242'716.97
8220 Beratung,Begleitung,Betreuung+ext.Angeb.		Soziales	3'634'430.35	3'578'880.00	3'148'628.92	55'550.35	485'801.43

#### V. Allgemeine Bemerkungen, Vergleichszahlen Vorjahre, Finanzkennzahlen

##### Ergebnisse der Laufenden Rechnung (exkl. eigenwirtschaftliche Betriebe)

Jahr	Aufwand	Ertrag	Ertrags- Ueberschuss	Aufwand- Ueberschuss
2003	100'536'691.74	86'527'131.63		14'009'560.11
2004	104'966'854.78	105'024'138.83	57'284.05	
2005	108'764'457.84	106'639'905.28		2'124'552.56
2006	116'726'077.26	117'691'989.25	965'911.99	
2007	112'346'257.90	115'404'359.26	3'058'101.36	
2008	113'772'398.51	111'096'006.55		2'676'391.96

##### Steuern, Selbstfinanzierung und Investitionen (exkl. eigenwirtschaftliche Betriebe)

Jahr	Steuersatz	Steuerertrag netto (Funktion 900)	davon Grundsteuern	Selbstfinanzierung	Netto-Investitionen
2003	90%	45'842'496.26	2'985'461.30	-11'502'485.16	24,4 Mio.
2004	98%	57'403'389.85	1'165'461.75	3'945'651.65	16,1 Mio.
2005	105%	56'796'066.59	2'917'544.30	1'966'467.19	5,9 Mio.
2006	105%	62'083'686.92	2'015'869.05	5'651'913.97	9,8 Mio.
2007	105%	67'502'145.30	2'464'358.80	8'141'723.81	8,3 Mio.
2008	105%	66'880'705.10	1'092'128.60	3'480'241.65	14,4 Mio.

**Vermögens-Entwicklung (exkl. eigenwirtschaftliche Betriebe), (Bestand Ende Rechnungsjahr)**

<b>Jahr</b>	<b>Einwohner inkl. WochenaufenthalterInnen</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>Netto-Vermögen</b>	<b>Netto-Vermögen je Einwohner</b>
2003	17'741	61'455'100.19	25'642'872.00	35'812'228.19	2'018.61
2004	17'795	61'512'384.24	37'899'451.00	23'612'933.24	1'326.94
2005	17'634	59'387'831.68	39'776'237.65	19'611'594.03	1'112.15
2006	17'727	55'960'924.02	44'859'890.30	11'101'033.72	626.22
2007	17'857	59'019'025.38	48'071'562.90	10'947'462.48	613.06
2008	18'020	56'342'633.42	56'329'084.60	13'548.82	0.75

**Kennzahlen (konsolidierte Rechnung, d.h. inkl. eigenwirtschaftliche Betriebe)**

		<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>Kapitaldienstanteil</b>	<b>Nettovermögen</b>
Rechnung	2003	-9'873	-39.43%	-11.93%	1.52%	4.68%	46'981
Rechnung	2004	5'432	32.15%	5.36%	-1.89%	2.12%	35'520
Rechnung	2005	2'736	34.44%	2.67%	-0.91%	3.43%	30'312
Rechnung	2006	5'973	55.17%	5.47%	-0.65%	4.03%	21'416
Rechnung	2007	8'125	93.71%	7.30%	-0.12%	4.82%	21'050
Rechnung	2008	2'674	18.51%	2.38%	-0.62%	5.19%	9'281

Als Anhang zu den Rechnungstiteln "Laufende Rechnung" und "Investitionsrechnung" sind die Ergebnisse, bzw. Budgetabweichungen jeweils kurz erläutert und begründet.

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

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

**Abschied der Finanzverwaltung:**

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2008 und der Sonderrechnungen bestätigt:

8302 Kloten, 4. März 2009

FINANZEN + LOGISTIK

Hans Baumgartner  
Bereichsleiter Finanzen + Logistik

Fredi Streule  
Leiter Finanzverwaltung

**Abschied der Geschäftsleitung:**

Die Geschäftsleitung hat die Jahresrechnung 2008 an ihrer Sitzung vom 11. März 2009 entsprechend von Art. 19 Vregl zu Handen des Stadtrates verabschiedet.

## VI. Antrag

Der Gemeinderat

- gestützt auf den Antrag des Stadtrates vom 18. März 2008 in Anwendung von Art. 19 lit. c der Gemeindeordnung vom 19. Oktober 2003 -

b e s c h l i e s s t:

1. Die Rechnung der Politischen Gemeinde Kloten für das Jahr 2008 wird mit folgenden Eckdaten genehmigt:
  - Laufende Rechnung  
Mit Fr. 119'843'256.19 Aufwand und Fr. 117'166'864.23 Ertrag schliesst die Laufende Rechnung mit einem Aufwand-Ueberschuss von Fr. 2'676'391.96 ab. Das Eigenkapital vermindert sich damit auf Fr. 56'342'633.42.
  - Investitionsrechnung  
Mit Ausgaben von Fr. 16'196'529.13 und Einnahmen von Fr. 1'753'671.73 weist die Investitionsrechnung eine Nettoinvestition von Fr. 14'442'857.40 aus.
  - Bestandesrechnung  
In der Bestandesrechnung werden Aktiven und Passiven von Fr. 176'743'822.91 ausgewiesen.

Mitteilung an:

- Bezirksrat Bülach, unter Beilage der Rechnung 2008
- Stadtrat (für sich und zuhanden der Kommissionen mit selbständiger Verwaltungsbefugnis)
- Schulpflege
- Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission GRPK
- Finanzverwaltung

---

8302 Kloten, 17. März 2009

Se/hb

STADT KLOTEN

René Huber  
Stadtpräsident

Thomas Peter  
Verwaltungsdirektor

## Uebersicht Rechnung 2008

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
<b>1. Laufende Rechnung</b>						
Total Aufwand	119'843'256.19		119'655'520.00		112'346'257.90	
Total Ertrag		117'166'864.23		113'803'130.00		115'404'359.26
Aufwandüberschuss		2'676'391.96		5'852'390.00		
Ertragsüberschuss					3'058'101.36	
	119'843'256.19	119'843'256.19	119'655'520.00	119'655'520.00	115'404'359.26	115'404'359.26
<b>2. Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>						
<b>a) Nettoinvestitionen</b>						
Total Ausgaben	16'196'529.13		21'280'000.00		9'633'834.02	
Total Einnahmen		1'753'671.73		615'000.00		963'265.59
Nettoinvestitionen		14'442'857.40		20'665'000.00		8'670'568.43
	16'196'529.13	16'196'529.13	21'280'000.00	21'280'000.00	9'633'834.02	9'633'834.02
<b>b) Finanzierung I</b>						
Nettoinvestitionen	14'442'857.40		20'665'000.00		8'670'568.43	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		6'537'335.75		7'041'000.00		5'504'895.78
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag						
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	2'676'391.96		5'852'390.00			3'058'101.36
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung						
Finanzierungsfehlbetrag I		10'581'913.61		19'476'390.00		107'571.29
Finanzierungsüberschuss I						
	17'119'249.36	17'119'249.36	26'517'390.00	26'517'390.00	8'670'568.43	8'670'568.43

## Uebersicht Rechnung 2008

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
<b>3. Investitionen im Finanzvermögen</b>						
<b>a) Nettoveränderung</b>						
Total Ausgaben	1'545'481.00				150'000.00	
Total Einnahmen		7'889'000.00		2'000'000.00		3'506'000.00
Nettoveränderung						
	1'545'481.00	7'889'000.00		2'000'000.00	150'000.00	3'506'000.00
<b>b) Finanzierung II</b>						
Nettoveränderung						
Finanzierungsfehlbetrag I	10'581'913.61		19'476'390.00		107'571.29	
Finanzierungsüberschuss I						
Finanzierungsfehlbetrag II		10'581'913.61		19'476'390.00		107'571.29
Finanzierungsüberschuss II						
	10'581'913.61	10'581'913.61	19'476'390.00	19'476'390.00	107'571.29	107'571.29

<b>4. Bilanzübersicht</b>	Bestand Ende 2008		Veränderung		Bestand Beginn 2008	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Finanzvermögen	117'007'738.31		-17'117'432.62		134'125'170.93	
Verwaltungsvermögen	59'736'084.60		7'905'521.65		51'830'562.95	
Fremdkapital		103'344'639.73		5'198'391.08		98'146'248.65
Verrechnungen		4'001'249.10		-10'662'046.46		14'663'295.56
Spezialfinanzierungen		13'055'300.66		-1'071'863.63		14'127'164.29
Eigenkapital		56'342'633.42		-2'676'391.96		59'019'025.38
	176'743'822.91	176'743'822.91	-9'211'910.97	-9'211'910.97	185'955'733.88	185'955'733.88

## Zusammenzug nach Sachgruppen

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>Laufende Rechnung</b>	119'843'256.19	117'166'864.23	119'655'520.00	113'803'130.00	112'346'257.90	115'404'359.26
Aufwandüberschuss		2'676'391.96		5'852'390.00		
Ertragsüberschuss					3'058'101.36	
<b>Aufwand</b>						
30 Personalaufwand	38'856'778.00		38'284'420.00		39'181'760.51	
31 Sachaufwand	19'732'776.78		20'555'300.00		18'226'204.26	
32 Passivzinsen	3'101'787.10		3'714'630.00		3'392'359.75	
33 Abschreibungen	10'390'325.67		7'644'000.00		6'175'224.84	
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung						
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	11'796'581.64		11'626'050.00		9'808'833.60	
36 Eigene Beiträge	32'546'503.98		34'232'420.00		31'922'349.36	
37 Durchlaufende Beiträge						
38 Einlagen in Spezialfinanz. & Stiftungen	122'554.19				51'696.40	
39 Interne Verrechnung	3'295'948.83		3'598'700.00		3'587'829.18	
<b>Ertrag</b>						
40 Steuern		66'752'496.70		66'505'500.00		66'766'011.80
41 Regalien und Konzessionen		10'405.25		12'230.00		15'409.30
42 Vermögenserträge		5'622'288.08		3'812'180.00		5'780'384.93
43 Entgelte		25'089'990.71		24'158'080.00		24'492'747.39
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		1'518'390.65		1'302'000.00		1'267'577.70
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		3'578'119.69		3'864'540.00		4'089'528.20
46 Beiträge für eigene Rechnung		9'989'046.50		9'478'300.00		8'914'920.83
47 Durchlaufende Beiträge						
48 Entnahmen aus Spezialfinanz. & Stiftungen		1'310'177.82		1'071'600.00		489'949.93
49 Interne Verrechnung		3'295'948.83		3'598'700.00		3'587'829.18

## Zusammenzug nach Sachgruppen

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>Investitionen im Verwaltungsvermögen</b>						
Total Investitionen im Verwaltungsvermögen	16'196'529.13	1'753'671.73	21'280'000.00	615'000.00	9'633'834.02	963'265.59
Uebertragungen in die Laufende Rechnung						
Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen		14'442'857.40		20'665'000.00		8'670'568.43
<b>Ausgaben</b>						
50 Sachgüter	12'790'402.41		17'133'000.00		7'810'616.57	
52 Darlehen und Beteiligungen	10'000.00		100'000.00		150'000.00	
56 Investitionsbeiträge	3'266'558.45		3'847'000.00		1'559'732.45	
57 Durchlaufende Beiträge	85'760.00				113'485.00	
58 Uebrige zu aktivierende Ausgaben	43'808.27		200'000.00			
<b>Einnahmen</b>						
60 Abgang von Sachgütern		1'272'731.00				150'000.00
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		272'321.58		100'000.00		518'079.84
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		91'747.35		100'000.00		178'327.35
63 Rückerstattungen für Sachgüter				415'000.00		
66 Beiträge für eigene Rechnung		31'111.80				3'373.40
67 Durchlaufende Beiträge		85'760.00				113'485.00
<b>Investitionen im Finanzvermögen</b>						
Total Investitionen im Finanzvermögen	1'545'481.00	7'889'000.00		2'000'000.00	150'000.00	3'506'000.00
Uebertragungen in die Laufende Rechnung						
Nettoinvestitionen im Finanzvermögen		-6'343'519.00		-2'000'000.00		-3'356'000.00
<b>Ausgaben für Sachwertanlagen</b>						
70 Grundeigentum Finanzvermögen	1'545'481.00				150'000.00	
79 Uebertragungen	6'343'519.00				3'356'000.00	
<b>Einnahmen für Sachwertanlagen</b>						
80 Grundeigentum Finanzvermögen		7'889'000.00		2'000'000.00		3'506'000.00

## Arten - Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	<b>119'843'256.19</b>	<b>117'166'864.23</b>	<b>119'655'520</b>	<b>113'803'130</b>	<b>112'346'257.90</b>	<b>115'404'359.26</b>		
		<b>2'676'391.96</b>		<b>5'852'390</b>	<b>3'058'101.36</b>			
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>38'856'778.00</b>		<b>38'284'420</b>		<b>39'181'760.51</b>			
3000.000 Behörden und Kommissionen	1'055'241.90		995'600		1'065'985.20		59'641.90 ☹	10'743.30 ☹
3003.000 Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs	19'173.30		48'200		41'877.50		29'026.70 ☺	22'704.20 ☺
3006.000 Entschädigungen für Verwaltung (Sitzungs gelder			1'000				1'000.00 ☺	☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	22'675'532.9 5		22'407'690		22'103'790.10		267'842.95 ☹	571'742.85 ☹
3012.000 Löhne des Betriebspersonals	136'678.20		127'100		116'593.65		9'578.20 ☹	20'084.55 ☹
3014.000 Löhne familienergänzende Betreuung	1'101'095.20		994'800		853'964.60		106'295.20 ☹	247'130.60 ☹
3016.000 weitere Löhne	556'273.10		629'000		495'718.55		72'726.90 ☺	60'554.55 ☹
3020.000 Löhne der Lehrkräfte	2'385'684.05		2'327'900		4'032'991.60		57'784.05 ☹	1'647'307.55 ☺
3021.000 Löhne Wahlfachunterricht	7'962.50				8'905.55		7'962.50 ☹	943.05 ☺
3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	1'289'529.70		1'402'300		1'300'299.10		112'770.30 ☺	10'769.40 ☺
3023.000 Löhne Schulsport	601'790.15		541'180		557'627.00		60'610.15 ☹	44'163.15 ☹
3025.000 Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	1'921'180.00		2'008'890		1'863'804.10		87'710.00 ☺	57'375.90 ☹
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	995'090.11		725'910		552'643.20		269'180.11 ☹	442'446.91 ☹
3029.000 Löhne Handarbeit und Werken	22'643.60						22'643.60 ☹	22'643.60 ☹
3030.000 Sozialleistungen	4'753'483.60		4'649'070		4'932'397.85		104'413.60 ☹	178'914.25 ☺
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	35'813.34		34'100		30'227.74		1'713.34 ☹	5'585.60 ☹
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	666'774.85		414'100		664'805.90		252'674.85 ☹	1'968.95 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	603'669.40		934'580		534'061.12		330'910.60 ☺	69'608.28 ☹
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	29'162.05		43'000		26'067.75		13'837.95 ☺	3'094.30 ☹
<b>31 Sachaufwand</b>	<b>19'732'776.78</b>		<b>20'555'300</b>		<b>18'226'204.26</b>			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'413'849.51		1'413'610		1'347'321.36		239.51 ☹	66'528.15 ☹
3101.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/	5'460.25		6'000		4'993.65		539.75 ☺	466.60 ☹
3102.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	123'749.34		170'980		136'328.15		47'230.66 ☺	12'578.81 ☺
3103.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Hauswirtschaft	2'223.45		4'830		9'958.60		2'606.55 ☺	7'735.15 ☺
3104.000 Bibliothek (Lehrer / Schüler)	33'176.45		35'800		23'936.55		2'623.55 ☺	9'239.90 ☹
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)	5'919.45		15'900		3'923.45		9'980.55 ☺	1'996.00 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien	928'402.28		953'140		784'716.94		24'737.72 ☺	143'685.34 ☹
3111.000 Mobiliar Sportunterricht					1'042.65		☹	1'042.65 ☺
3112.000 Mobiliar Handarbeit und Werken	11'177.90		14'000		872.10		2'822.10 ☺	10'305.80 ☹
3113.000 Mobiliar Hauswirtschaft			3'000				3'000.00 ☺	☹
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	119'778.33		128'550		94'219.35		8'771.67 ☺	25'558.98 ☹

## Arten - Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3115.000 Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	33'250.41		37'820		33'747.55		4'569.59 ☺	497.14 ☺
3116.000 Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken	25'454.85		16'760		15'995.40		8'694.85 ☹	9'459.45 ☹
3117.000 Geräte (ohne Informatik) Hauswirtschaft	2'221.90		6'160		4'545.45		3'938.10 ☺	2'323.55 ☺
3118.000 Informatik / Hardware	145'719.15		95'000		209'178.90		50'719.15 ☹	63'459.75 ☹
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen	49'563.50		87'400		104'067.41		37'836.50 ☺	54'503.91 ☺
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	2'646'843.95		2'308'000		2'162'490.87		338'843.95 ☹	484'353.08 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'440'209.93		1'562'080		1'424'876.92		121'870.07 ☺	15'333.01 ☹
3135.000 Lebensmittel und Getränke	188'453.60		206'480		165'033.60		18'026.40 ☺	23'420.00 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	2'822'290.86		2'740'500		2'718'792.87		81'790.86 ☹	103'497.99 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	707'322.40		983'630		632'166.23		276'307.60 ☺	75'156.17 ☹
3152.000 Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken	760.50		4'200		591.40		3'439.50 ☺	169.10 ☹
3153.000 Unterhalt Mobiliar Hauswirtschaft	169.80		1'000		870.15		830.20 ☺	700.35 ☺
3154.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	64'321.70		74'220		49'660.41		9'898.30 ☺	14'661.29 ☹
3155.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport	2'291.05		7'300		7'065.30		5'008.95 ☺	4'774.25 ☺
3156.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken	11'926.95		28'420		12'948.20		16'493.05 ☺	1'021.25 ☺
3157.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) Hauswirt	1'147.45		1'000		792.10		147.45 ☹	355.35 ☹
3158.000 Unterhalt Informatik	51'125.00		41'800		43'584.25		9'325.00 ☹	7'540.75 ☹
3160.000 Mieten und Benützungskosten	1'285'124.44		1'334'940		1'275'064.80		49'815.56 ☺	10'059.64 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	249'963.86		291'930		226'612.40		41'966.14 ☺	23'351.46 ☹
3172.000 Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	306'969.85		363'200		221'240.67		56'230.15 ☺	85'729.18 ☹
3174.000 Auslagen/Entsch.freiw. Exk./Reisen/Lager	2'092.60		7'300		2'837.05		5'207.40 ☺	744.45 ☺
3176.000 Auslagen/Entsch. Schulsport (inkl. J+S)	9'400.15		24'300		27'193.95		14'899.85 ☺	17'793.80 ☺
3178.000 Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten	150'464.15		140'300		163'848.75		10'164.15 ☹	13'384.60 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	6'052'091.08		6'402'450		5'561'373.89		350'358.92 ☺	490'717.19 ☹
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	84'827.56		138'060		82'614.55		53'232.44 ☺	2'213.01 ☹
3184.000 Versicherungen	16'906.00		17'000		16'581.00		94.00 ☺	325.00 ☹
3186.000 Schülertransporte	329'975.45		288'000		312'421.80		41'975.45 ☹	17'553.65 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	184'047.60		240'900		169'912.20		56'852.40 ☺	14'135.40 ☹
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	170'871.60		289'510		122'590.80		118'638.40 ☺	48'280.80 ☹
3199.000 Klassenkredit + Hausvorstandskredit	53'232.48		69'830		50'192.59		16'597.52 ☺	3'039.89 ☹
<b>32 Passivzinsen</b>	<b>3'101'787.10</b>		<b>3'714'630</b>		<b>3'392'359.75</b>			
3210.000 Zinsen für kurzfristige Schulden	64'158.44		4'000		5'694.00		60'158.44 ☹	58'464.44 ☹
3220.000 Zinsen für langfristige Schulden	2'754'896.21		3'396'000		3'112'207.50		641'103.79 ☺	357'311.29 ☺
3230.000 Zinsen an Sonderrechnungen	10'930.95		11'130		11'130.20		199.05 ☺	199.25 ☺
3290.000 Allgemeine Passivzinsen	271'801.50		303'500		263'328.05		31'698.50 ☺	8'473.45 ☹
<b>33 Abschreibungen</b>	<b>10'390'325.67</b>		<b>7'644'000</b>		<b>6'175'224.84</b>			
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	3'748'036.95		603'000		520'329.06		3'145'036.95 ☹	3'227'707.89 ☹
3305.000 Abschreibungen Sachwertanlagen FV	104'952.97				150'000.00		104'952.97 ☹	45'047.03 ☺
3310.000 Ordentliche Abschreibungen VV	6'537'335.75		7'041'000		5'504'895.78		503'664.25 ☺	1'032'439.97 ☹

Arten - Gliederung	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>35 Entschädigungen für die Dienstleistungen ander</b>	<b>11'796'581.64</b>		<b>11'626'050</b>		<b>9'808'833.60</b>			
3510.000 Entschädigungen an den Kanton	11'749'831.64		11'466'050		8'945'438.54		283'781.64 ☹	2'804'393.10 ☹
3519.000 Besoldungen (kant. Angest.) H/Werken					743'287.01		☹	743'287.01 ☹
3520.000 Entschädigungen an andere Gemeinden	12'700.00				6'500.00		12'700.00 ☹	6'200.00 ☹
3522.000 Schulgelder/Beiträge sonderpäd. Schulen anderer Gemeinden	-350.00		120'000		113'608.05		120'350.00 ☺	113'958.05 ☺
3526.000 Schulgelder f. Langzeitgym. Schüler	34'400.00		40'000				5'600.00 ☺	34'400.00 ☹
<b>36 Betriebs- und Defizitbeiträge</b>	<b>32'546'503.98</b>		<b>34'232'420</b>		<b>31'922'349.36</b>			
3600.000 Beiträge an den Bund					75.85		☹	75.85 ☹
3610.000 Beiträge an den Kanton	335'129.60				537'851.29		335'129.60 ☹	202'721.69 ☹
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	6'762'319.11		7'056'860		5'365'238.65		294'540.89 ☺	1'397'080.46 ☹
3630.000 Beiträge an eigene Anstalten / Betriebe	2'519.55				2'519.55		☹	2'519.55 ☹
3640.000 Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	2'115'524.00		2'424'400		2'203'749.00		308'876.00 ☺	88'225.00 ☺
3650.000 Beiträge an private Institutionen	2'409'416.43		3'061'900		2'490'736.92		652'483.57 ☺	81'320.49 ☺
3651.000 Schulgelder/Beiträge sonderpäd. Privat- Schulen	1'168'206.85		1'135'000		885'884.32		33'206.85 ☹	282'322.53 ☹
3651.520 Prämienübernahme aufgrund Verlustscheine	316'601.50				395'996.75		316'601.50 ☹	79'395.25 ☺
3652.000 Schulgelder/Beiträge Sport/Musik/ oder private Talent-Schulen	6'250.00				1'000.00		6'250.00 ☹	5'250.00 ☹
3656.000 Beiträge/Defizitgar. and. Organisationen	361'585.50		379'800		221'336.80		18'214.50 ☺	140'248.70 ☹
3658.000 Beiträge an konservierende Behandlungen			6'000				6'000.00 ☺	☹
3659.000 Beiträge an orthodontische Behandlungen	2'798.45		10'000		3'440.85		7'201.55 ☺	642.40 ☺
3660.000 Beiträge an Private	1'481'620.60		1'451'960		1'252'998.63		29'660.60 ☹	228'621.97 ☹
3661.520 Beiträge für EL-Empfänger	1'918'281.00		1'800'000		1'873'588.00		118'281.00 ☹	44'693.00 ☹
3661.530 Ergänzungsleistungen	7'412'595.00		6'294'000		6'510'565.00		1'118'595.00 ☹	902'030.00 ☹
3661.580 Zürcher Kantonsbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde	1'264'408.25		1'925'000		1'740'533.05		660'591.75 ☺	476'124.80 ☺
3662.520 Beiträge für BH-Empfänger	69'896.55		38'000		37'109.11		31'896.55 ☹	32'787.44 ☹
3662.530 Beihilfen	591'013.45		794'500		755'752.89		203'486.55 ☺	164'739.44 ☺
3663.530 Gemeindegzuschüsse	755'617.80		930'000		950'461.10		174'382.20 ☺	194'843.30 ☺
3663.580 Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde mit vollem Kostenersatz	370'136.10		315'000		288'937.35		55'136.10 ☹	81'198.75 ☹
3665.580 Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz	2'230'534.09		2'380'000		2'383'006.75		149'465.91 ☺	152'472.66 ☺
3666.580 Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde und vollem Kostenersatz	1'291'751.00		1'400'000		1'444'460.05		108'249.00 ☺	152'709.05 ☺
3667.580 Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz	1'580'299.15		2'730'000		2'479'627.00		1'149'700.85 ☺	899'327.85 ☺
3670.000 Beiträge ins Ausland	100'000.00		100'000		100'000.00		☹	☹

Arten - Gliederung	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>38 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen</b>	<b>122'554.19</b>				<b>51'696.40</b>			
3800.000 Einlagen in Spezialfinanzierungen	122'554.19				51'696.40		122'554.19 ☹	70'857.79 ☹
<b>39 Interne Verrechnungen</b>	<b>3'295'948.83</b>		<b>3'598'700</b>		<b>3'587'829.18</b>			
3900.000 Anteil Personalaufwand	536'827.89		588'000		623'467.00		51'172.11 ☺	86'639.11 ☺
3910.000 Anteil Sachaufwand	177'400.00		154'800		172'600.00		22'600.00 ☹	4'800.00 ☹
3920.000 Anteil Passivzinsen	2'016'018.80		2'140'900		2'184'488.85		124'881.20 ☺	168'470.05 ☺
3930.000 Anteil Abschreibungen	390'702.14		540'000		432'273.33		149'297.86 ☺	41'571.19 ☺
3980.000 Pauschalverrechnungen	175'000.00		175'000		175'000.00		☹	☹
<b>40 Steuern</b>	<b>66'752'496.70</b>		<b>66'505'500</b>		<b>66'766'011.80</b>			
4000.000 Steuern Rechnungsjahr	47'066'300.90		46'095'000		45'148'376.85		971'300.90 ☺	1'917'924.05 ☺
4002.000 Steuern früherer Jahre	8'047'491.10		10'444'000		13'285'687.40		2'396'508.90 ☹	5'238'196.30 ☹
4003.000 Personalsteuern	383'415.00		370'000		378'492.50		13'415.00 ☺	4'922.50 ☺
4004.000 Quellensteuern	3'321'147.10		3'440'000		3'346'063.70		118'852.90 ☹	24'916.60 ☹
4006.000 Aktive Steuerauscheidungen	7'984'371.25		5'800'000		3'729'217.20		2'184'371.25 ☺	4'255'154.05 ☺
4007.000 Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderungskonto)	-		-1'600'000		-1'681'448.95		390'867.10 ☺	472'316.05 ☺
	1'209'132.90							
4008.000 Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderungskonto)	-25'975.75		-15'000		-25'823.75		10'975.75 ☹	152.00 ☹
4009.000 Nach- und Strafsteuern	18'046.40		70'000		42'018.05		51'953.60 ☹	23'971.65 ☹
4030.000 Grundstückgewinnsteuern	1'092'128.60		1'800'000		2'464'358.80		707'871.40 ☹	1'372'230.20 ☹
4061.000 Hundesteuern	74'705.00		101'500		79'070.00		26'795.00 ☹	4'365.00 ☹
<b>41 Regalien und Konzessionen</b>	<b>10'405.25</b>		<b>12'230</b>		<b>15'409.30</b>			
4100.000 Erträge aus Regalien und Konzessionen	10'405.25		12'230		15'409.30		1'824.75 ☹	5'004.05 ☹
<b>42 Vermögenserträge</b>	<b>5'622'288.08</b>		<b>3'812'180</b>		<b>5'780'384.93</b>			
4210.000 Guthabenzinsen	714'775.43		771'000		1'135'621.38		56'224.57 ☹	420'845.95 ☹
4220.000 Darlehens- und Wertschriftenerträge FV	246'844.70		211'970		292'251.75		34'874.70 ☺	45'407.05 ☹
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen	1'988'852.70		1'909'140		2'109'045.05		79'712.70 ☺	120'192.35 ☹
4240.000 Buchgewinne von Anlagen des FV	1'873'669.00				1'546'498.00		1'873'669.00 ☺	327'171.00 ☺
4250.000 Darlehenserträge Verwaltungsvermögen	4'517.40		4'470		4'239.30		47.40 ☺	278.10 ☺
4270.000 Liegenschaftenerträge VV	793'628.85		908'600		692'729.45		114'971.15 ☹	100'899.40 ☺
4290.000 Allgemeine Vermögenserträge			7'000				7'000.00 ☹	☹
<b>43 Entgelte</b>	<b>25'089'990.71</b>		<b>24'158'080</b>		<b>24'492'747.39</b>			
4310.000 Gebührenerträge	3'171'342.60		2'988'280		2'893'883.35		183'062.60 ☺	277'459.25 ☺
4320.000 Spital- und Heimplatz-, Pensionsgelder	9'236'948.65		9'045'910		9'097'528.90		191'038.65 ☺	139'419.75 ☺
4322.000 Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung	437'615.15		405'000		387'963.55		32'615.15 ☺	49'651.60 ☺

## Arten - Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4330.000 Schulgelder von Privaten		571'722.95		572'700		605'095.75	977.05 ☹	33'372.80 ☹
4332.000 Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung		22'504.00		20'000		30'683.00	2'504.00 ☺	8'179.00 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		6'311'674.20		6'418'630		5'985'061.33	106'955.80 ☹	326'612.87 ☺
4345.000 Benützungsgebühren f. Schuleinrichtungen		19'169.85		14'000		9'272.00	5'169.85 ☺	9'897.85 ☺
4349.720 Vorgezogene Entsorgungsgebühren auf Glasflaschen		60'815.60		62'000		59'845.80	1'184.40 ☹	969.80 ☺
4350.000 Verkaufserlöse		488'596.19		466'800		642'152.42	21'796.19 ☺	153'556.23 ☹
4351.812 Stammholzverkauf		138'445.55		140'000		149'171.30	1'554.45 ☹	10'725.75 ☹
4352.812 Industrieholzverkauf		4'685.30		5'000		9'868.85	314.70 ☹	5'183.55 ☹
4353.000 Lebensmittel / Getränke		601.25		2'500		339.30	1'898.75 ☹	261.95 ☺
4353.812 Brennholzverkauf		105'595.10		100'000		122'315.10	5'595.10 ☺	16'720.00 ☹
4360.000 Rückerstattungen		1'224'210.59		1'075'960		1'392'416.41	148'250.59 ☺	168'205.82 ☹
4360.520 Prämienrückerstattungen von Sozialhilfeempfängern		281'306.00		300'000		286'039.05	18'694.00 ☹	4'733.05 ☹
4361.000 Rückerstattungen Essen Personal		38'416.70		39'000		28'708.00	583.30 ☹	9'708.70 ☺
4361.520 EL-Rückerstattungen KK-Prämien		68'635.00				23'674.00	68'635.00 ☺	44'961.00 ☺
4361.530 Ergänzungsleistungen		224'619.60		200'000		102'241.50	24'619.60 ☺	122'378.10 ☺
4361.580 Zürcher Kantonsbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde		339.55				9'009.80	339.55 ☺	8'670.25 ☹
4362.520 BH-Rückerstattungen KK-Prämien		7'663.35				3'025.02	7'663.35 ☺	4'638.33 ☺
4362.530 Beihilfen		52'216.65		24'000		13'276.13	28'216.65 ☺	38'940.52 ☺
4363.000 Rückerstattungen IV-Beiträge		217'816.85				376'782.95	217'816.85 ☺	158'966.10 ☹
4363.530 Gemeindegzuschüsse Gemeinde mit vollem Kostenersatz		51'663.00		24'000		29'330.15	27'663.00 ☺	22'332.85 ☺
4363.580 Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde mit vollem Kostenersatz		364'743.45		315'000		287'552.00	49'743.45 ☺	77'191.45 ☺
4365.000 Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		63'978.45		59'800		15'045.00	4'178.45 ☺	48'933.45 ☺
4366.000 J+S Gelder		9'090.00		13'000		10'724.00	3'910.00 ☹	1'634.00 ☹
4366.580 Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde und vollem Kostenersatz		1'291'751.00		1'400'000		1'444'460.05	108'249.00 ☹	152'709.05 ☹
4368.000 Kursgelder/Lagerbeiträge Schulsport		79'040.00		2'500		56'525.15	76'540.00 ☺	22'514.85 ☺
4369.000 Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		19'014.90		95'900		61'625.50	76'885.10 ☹	42'610.60 ☹
4370.000 Bussen		359'292.55		360'100		359'132.03	807.45 ☹	160.52 ☺
4370.010 Bussenverfügungen		166'476.68					166'476.68 ☺	166'476.68 ☺
4380.000 Eigenleistungen für Investitionen				8'000			8'000.00 ☹	☹
<b>44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung</b>		<b>1'518'390.65</b>		<b>1'302'000</b>		<b>1'267'577.70</b>		
4410.000 Anteile an Kantonseinnahmen		2'087.85		2'000		2'087.85	87.85 ☺	☹
4490.000 Übrige Beiträge		1'516'302.80		1'300'000		1'265'489.85	216'302.80 ☺	250'812.95 ☺
<b>45 Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>		<b>3'578'119.69</b>		<b>3'864'540</b>		<b>4'089'528.20</b>		
4500.000 Rückerstattungen des Bundes		681'545.37		820'000		803'731.35	138'454.63 ☹	122'185.98 ☹
4510.000 Rückerstattungen des Kantons		740'313.72		734'000		792'196.50	6'313.72 ☺	51'882.78 ☹
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		1'098'602.30		1'393'040		1'336'157.80	294'437.70 ☹	237'555.50 ☹

Arten - Gliederung	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4523.000 Rückerst. Schulgelder sonderpäd. Klassen Dienstleistungen		329'493.80		218'000		300'250.00	111'493.80 ☺	29'243.80 ☺
4526.000 Defizitbeiträge		728'164.50		699'500		857'192.55	28'664.50 ☺	129'028.05 ☺
<b>46 Beiträge mit Zweckbindung</b>		<b>9'989'046.50</b>		<b>9'478'300</b>		<b>8'914'920.83</b>		
4600.000 Bundesbeiträge		1'846'767.50		2'055'730		1'548'751.70	208'962.50 ☹	298'015.80 ☺
4610.000 Staatsbeiträge		6'668'483.25		5'995'470		5'941'277.65	673'013.25 ☺	727'205.60 ☺
4630.000 Beiträge von eigenen Anstalten und Betrieben		1'160'240.00		1'097'000		1'118'199.00	63'240.00 ☺	42'041.00 ☺
4690.000 Übrige Beiträge		313'555.75		330'100		306'692.48	16'544.25 ☹	6'863.27 ☺
<b>48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiften</b>		<b>1'310'177.82</b>		<b>1'071'600</b>		<b>489'949.93</b>		
4800.000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		1'310'177.82		1'071'600		489'949.93	238'577.82 ☺	820'227.89 ☺
<b>49 Interne Verrechnungen</b>		<b>3'295'948.83</b>		<b>3'598'700</b>		<b>3'587'829.18</b>		
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		536'827.89		588'000		623'467.00	51'172.11 ☹	86'639.11 ☹
4910.000 Aufteilung Sachaufwand		177'400.00		154'800		172'600.00	22'600.00 ☺	4'800.00 ☺
4920.000 Aufteilung Passivzinsen		2'016'018.80		2'140'900		2'184'488.85	124'881.20 ☹	168'470.05 ☹
4930.000 Aufteilung Abschreibungen		390'702.14		540'000		432'273.33	149'297.86 ☹	41'571.19 ☹
4980.000 Pauschalverrechnungen		175'000.00		175'000		175'000.00	☹	☹

Arten - Gliederung	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>16'196'529.13</b>	<b>1'753'671.73</b>	<b>20'865'000</b>	<b>200'000</b>	<b>9'633'834.02</b>	<b>963'265.59</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>14'442'857.40</b>		<b>20'665'000</b>		<b>8'670'568.43</b>
<b>5 Ausgaben</b>	<b>16'196'529.13</b>		<b>20'865'000</b>		<b>9'633'834.02</b>	
<b>50 Sachgüter</b>	<b>12'790'402.41</b>		<b>16'718'000</b>		<b>7'810'616.57</b>	
5010 Tiefbauten	2'681'564.47		5'608'000		2'984'175.15	
5030 Hochbauten	9'885'837.94		10'500'000		4'459'513.19	
5060 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	223'000.00		510'000		352'208.25	
5090 Uebrige Sachgüter			100'000		14'719.98	
<b>52 Darlehen und Beteiligungen</b>	<b>10'000.00</b>		<b>100'000</b>		<b>150'000.00</b>	
5260 Darlehen/Beteiligungen an private Haushalte	10'000.00		100'000		150'000.00	
<b>56 Investitionsbeiträge</b>	<b>3'266'558.45</b>		<b>3'847'000</b>		<b>1'559'732.45</b>	
5610 Kanton	2'152'000.00		2'500'000		500'000.00	
5620 Gemeinden, Zweckverbände	1'114'558.45		1'347'000		1'059'732.45	
<b>57 Durchlaufende Beiträge</b>	<b>85'760.00</b>				<b>113'485.00</b>	
5700 Durchlaufende Beiträge	85'760.00				113'485.00	
<b>58 Uebrige zu aktivierende Ausgaben</b>	<b>43'808.27</b>		<b>200'000</b>			
5810 Planungsausgaben	43'808.27		200'000			
<b>6 Einnahmen</b>		<b>1'753'671.73</b>		<b>200'000</b>		<b>963'265.59</b>
<b>60 Abgang von Sachgütern</b>		<b>1'272'731.00</b>				<b>150'000.00</b>
6000 Grundstücke		1'272'731.00				150'000.00
<b>61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte</b>		<b>272'321.58</b>		<b>100'000</b>		<b>518'079.84</b>
6100 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		272'321.58		100'000		518'079.84
<b>62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen</b>		<b>91'747.35</b>		<b>100'000</b>		<b>178'327.35</b>
6260 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen priv.		91'747.35		100'000		178'327.35
<b>66 Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>31'111.80</b>				<b>3'373.40</b>
6610 Staatsbeiträge		10'760.00				
6620 Beiträge anderer Gemeinden		20'351.80				3'373.40

Arten - Gliederung	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>67 Durchlaufende Beiträge</b>		<b>85'760.00</b>				<b>113'485.00</b>
6700		85'760.00				113'485.00
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>	<b>7'889'000.00</b>	<b>7'889'000.00</b>		<b>2'000'000</b>	<b>3'506'000.00</b>	<b>3'506'000.00</b>
<b>Nettoergebnis</b>			<b>2'000'000</b>			
<b>7 Ausgaben Investitionen FV</b>	<b>7'889'000.00</b>				<b>3'506'000.00</b>	
<b>70 Grundeigentum Finanzvermögen</b>	<b>1'545'481.00</b>				<b>150'000.00</b>	
7010 Nichtüberbaute Liegenschaften					150'000.00	
7020 Ueberbaute Liegenschaften	1'272'731.00					
7090 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten	272'750.00					
<b>79 Uebertragungen</b>	<b>6'343'519.00</b>				<b>3'356'000.00</b>	
7910 Abgang Sachwertanlagen des Finanzvermögens	4'469'850.00				3'168'000.00	
7920 Uebertragungen in die laufende Rechnung (Buchge	1'873'669.00				188'000.00	
<b>8 Einnahmen Investitionen FV</b>		<b>7'889'000.00</b>		<b>2'000'000</b>		<b>3'506'000.00</b>
<b>80 Grundeigentum Finanzvermögen</b>		<b>7'889'000.00</b>		<b>2'000'000</b>		<b>3'506'000.00</b>
8010 Nichtüberbaute Liegenschaften		7'889'000.00		2'000'000		3'506'000.00

# Funktionale Gliederung

		Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
		119'843'256.19	117'166'864.23	119'655'520	113'803'130	112'346'257.90	115'404'359.26		
			2'676'391.96		5'852'390	3'058'101.36			
0	Behörden und Verwaltung	8'506'310.84	1'325'706.33 7'180'604.51	8'328'900	1'425'330 6'903'570	7'795'892.29	1'401'171.47 6'394'720.82	277'034.51 ☹	785'883.69 ☹
1	Rechtsschutz und Sicherheit	5'661'778.96	3'835'036.03 1'826'742.93	6'028'140	3'458'330 2'569'810	5'230'698.19	3'347'270.48 1'883'427.71	743'067.07 ☺	56'684.78 ☺
2	Bildung	29'460'435.10	4'340'485.00 25'119'950.10	29'300'170	3'779'880 25'520'290	28'441'893.02	4'248'194.90 24'193'698.12	400'339.90 ☺	926'251.98 ☹
3	Kultur und Freizeit	7'122'467.10	2'171'163.50 4'951'303.60	6'795'450	2'214'590 4'580'860	6'374'904.07	2'086'193.67 4'288'710.40	370'443.60 ☹	662'593.20 ☹
4	Gesundheit	4'118'772.84	128'578.05 3'990'194.79	4'102'140	126'500 3'975'640	3'623'198.17	141'342.15 3'481'856.02	14'554.79 ☹	508'338.77 ☹
5	Soziale Wohlfahrt	36'984'887.75	20'904'613.15 16'080'274.60	38'808'690	20'809'290 17'999'400	37'187'231.57	20'430'593.73 16'756'637.84	1'919'125.40 ☺	676'363.24 ☺
6	Verkehr	4'500'340.91	737'668.64 3'762'672.27	4'959'900	739'980 4'219'920	4'829'697.95	810'556.34 4'019'141.61	457'247.73 ☺	256'469.34 ☺
7	Umwelt und Raumordnung	6'791'433.96	5'924'098.57 867'335.39	6'620'400	5'689'300 931'100	5'574'629.09	4'866'053.21 708'575.88	63'764.61 ☺	158'759.51 ☹
8	Volkswirtschaft	592'655.00 2'596'030.20	3'188'685.20	656'930 2'255'070	2'912'000	721'536.90 2'276'250.60	2'997'787.50	340'960.20 ☺	319'779.60 ☺
9	Finanzen und Steuern	16'104'173.73 58'506'656.03	74'610'829.76	14'054'800 58'593'130	72'647'930	12'566'576.65 62'508'619.16	75'075'195.81	86'473.97 ☹	4'001'963.13 ☹

# Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	119'843'256.19	117'166'864.23	119'655'520	113'803'130	112'346'257.90	115'404'359.26		
		2'676'391.96		5'852'390		-3'058'101.36		
<b>0</b>	<b>Behörden und Verwaltung</b>	<b>8'506'310.84</b>	<b>1'325'706.33</b>	<b>8'328'900</b>	<b>1'425'330</b>	<b>7'795'892.29</b>	<b>1'401'171.47</b>	
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>418'923.57</b>	<b>3'256.10</b>	<b>375'440</b>		<b>397'787.09</b>	<b>11'383.10</b>	
3000.000	Behörden und Kommissionen	209'263.40		201'540		223'026.20	7'723.40 ☹	13'762.80 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	57'555.55		57'600		56'083.95	44.45 ☺	1'471.60 ☹
3030.000	Sozialleistungen	20'369.55		20'800		20'487.50	430.45 ☺	117.95 ☺
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	100.00				557.20	100.00 ☹	457.20 ☺
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	86'557.90		50'000		43'912.34	36'557.90 ☹	42'645.56 ☹
3170.000	Spesenentschädigungen	11'814.55		13'000		9'857.65	1'185.45 ☺	1'956.90 ☹
3180.000	Dienstleistungen Dritter	25'366.85		30'000		38'954.20	4'633.15 ☺	13'587.35 ☺
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	136.62					136.62 ☹	136.62 ☹
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	7'759.15		2'500		4'908.05	5'259.15 ☹	2'851.10 ☹
4360.000	Rückerstattungen		3'256.10				3'256.10 ☺	8'127.00 ☹
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>707'037.40</b>		<b>742'060</b>		<b>722'008.84</b>		
3000.000	Behörden und Kommissionen	362'446.70		336'600		348'506.00	25'846.70 ☹	13'940.70 ☹
3030.000	Sozialleistungen	44'292.95		43'000		46'566.75	1'292.95 ☹	2'273.80 ☺
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	29'615.65		22'000		31'911.45	7'615.65 ☹	2'295.80 ☺
3170.000	Spesenentschädigungen	92'014.35		118'000		87'836.60	25'985.65 ☺	4'177.75 ☹
3180.000	Dienstleistungen Dritter	111'330.75		98'500		118'109.04	12'830.75 ☹	6'778.29 ☺
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand					4'469.00	0.00 ☹	4'469.00 ☺
3650.000	Beiträge an private Institutionen	36'269.00		85'000		53'150.00	48'731.00 ☺	16'881.00 ☺
3660.000	Beiträge an Private	31'068.00		38'960		31'460.00	7'892.00 ☺	392.00 ☺
<b>020</b>	<b>Verwaltung</b>	<b>6'507'177.12</b>	<b>1'119'661.78</b>	<b>6'746'600</b>	<b>1'226'800</b>	<b>6'218'986.94</b>	<b>1'191'912.94</b>	
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	3'851'760.90		3'817'200		3'681'683.70	34'560.90 ☹	170'077.20 ☹
3030.000	Sozialleistungen	614'317.70		568'700		603'839.25	45'617.70 ☹	10'478.45 ☹
3060.000	Kleiderentschädigungen, Wohnungs- und Verpflegungszulagen			1'200		676.30	1'200.00 ☺	676.30 ☺
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	6'128.90				61'153.85	6'128.90 ☹	55'024.95 ☺
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	274'548.65		301'700		198'351.67	27'151.35 ☺	76'196.98 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	380'190.47		462'100		344'248.54	81'909.53 ☺	35'941.93 ☹
3110.000	Anschaffung Mobilien	189'524.80		234'030		242'663.56	44'505.20 ☺	53'138.76 ☺

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'230.25		4'000		4'989.05		230.25 ☹	758.80 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	7'640.45		31'500		6'551.29		23'859.55 ☺	1'089.16 ☹
3160.000 Mieten und Benützungskosten	291'783.40		346'640		284'261.65		54'856.60 ☺	7'521.75 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	68'774.55		67'250		62'703.65		1'524.55 ☹	6'070.90 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	811'722.20		906'380		721'590.23		94'657.80 ☺	90'131.97 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	6'554.85		5'900		6'274.20		654.85 ☹	280.65 ☹
4250.000 Darlehenserträge Verwaltungsvermögen						225.00	0.00 ☹	225.00 ☹
4310.000 Gebührenerträge		602'149.80		673'000		606'922.15	70'850.20 ☹	4'772.35 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		99'481.88		76'800		89'069.84	22'681.88 ☺	10'412.04 ☺
4350.000 Verkaufserlöse		31'810.00		92'000		84'531.00	60'190.00 ☹	52'721.00 ☹
4360.000 Rückerstattungen		56'420.10		60'000		86'164.95	3'579.90 ☹	29'744.85 ☹
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		150'000.00		150'000		150'000.00	0.00 ☹	0.00 ☹
4910.000 Aufteilung Sachaufwand		4'800.00					4'800.00 ☺	4'800.00 ☺
4980.000 Pauschalverrechnungen		175'000.00		175'000		175'000.00	0.00 ☹	0.00 ☹
<b>090 Liegenschaften des Verwaltungsvermögens</b>	<b>873'172.75</b>	<b>202'788.45</b>	<b>464'800</b>	<b>198'530</b>	<b>457'109.42</b>	<b>197'875.43</b>		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	44'213.80		43'900		42'998.95		313.80 ☹	1'214.85 ☹
3030.000 Sozialleistungen	6'560.55		7'400		6'528.80		839.45 ☺	31.75 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien	241'635.11		39'500		41'140.38		202'135.11 ☹	200'494.73 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	76'135.55		71'000		63'224.85		5'135.55 ☹	12'910.70 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'385.05		14'000		17'460.00		6'385.05 ☹	2'925.05 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	231'477.89		73'000		118'957.94		158'477.89 ☹	112'519.95 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	3'005.30		7'500		3'731.72		4'494.70 ☺	726.42 ☺
3160.000 Mieten und Benützungskosten	84'303.04		20'000		11'028.00		64'303.04 ☹	73'275.04 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	163'297.86		188'000		150'063.53		24'702.14 ☺	13'234.33 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	2'158.60		500		1'975.25		1'658.60 ☹	183.35 ☹
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		192'429.70		192'230		188'494.40	199.70 ☺	3'935.30 ☺
4360.000 Rückerstattungen		4'558.75		500		3'581.03	4'058.75 ☺	977.72 ☺
4910.000 Aufteilung Sachaufwand		5'800.00		5'800		5'800.00	0.00 ☹	0.00 ☹
<b>1 Rechtsschutz und Sicherheit</b>	<b>5'661'778.96</b>	<b>3'835'036.03</b>	<b>6'028'140</b>	<b>3'458'330</b>	<b>5'230'698.19</b>	<b>3'347'270.48</b>		
<b>100 Rechtspflege</b>	<b>2'619'561.65</b>	<b>2'446'997.25</b>	<b>2'717'400</b>	<b>2'144'230</b>	<b>2'279'987.00</b>	<b>2'092'579.95</b>		
3000.000 Behörden und Kommissionen	24'766.50		27'000		24'087.50		2'233.50 ☺	679.00 ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	1'173'594.45		1'238'000		1'081'772.70		64'405.55 ☺	91'821.75 ☹
3030.000 Sozialleistungen	202'091.15		207'600		185'466.10		5'508.85 ☺	16'625.05 ☹
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	41'794.30		3'000				38'794.30 ☹	41'794.30 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	5'015.00		16'300		18'960.00		11'285.00 ☺	13'945.00 ☺

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	30'329.30		38'400		29'243.65		8'070.70 ☹	1'085.65 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien	1'038.00						1'038.00 ☹	1'038.00 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial			2'000				2'000.00 ☺	0.00 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'225.40		6'500		5'806.30		4'274.60 ☺	3'580.90 ☺
3140.000 Baulicher Unterhalt			2'000				2'000.00 ☺	0.00 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	9'247.55		9'500		7'923.60		252.45 ☺	1'323.95 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	671'007.70		657'700		490'746.95		13'307.70 ☹	180'260.75 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	17'150.70		27'400		21'980.20		10'249.30 ☺	4'829.50 ☺
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	266'301.60		307'000		239'000.00		40'698.40 ☺	27'301.60 ☹
3980.000 Pauschalverrechnungen	175'000.00		175'000		175'000.00		0.00 ☹	0.00 ☹
4100.000 Erträge aus Regalien und Konzessionen		10'585.25		12'230		15'409.30	1'644.75 ☹	4'824.05 ☹
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		5'716.65				6'416.70	5'716.65 ☺	700.05 ☹
4310.000 Gebührenerträge		2'111'147.95		1'821'000		1'801'095.35	290'147.95 ☺	310'052.60 ☺
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		20'338.50		23'500		24'439.20	3'161.50 ☹	4'100.70 ☹
4350.000 Verkaufserlöse		692.40		1'000		1'053.95	307.60 ☹	361.55 ☹
4360.000 Rückerstattungen		7'458.35		6'500		7'658.75	958.35 ☺	200.40 ☹
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		253'963.05		280'000		236'506.70	26'036.95 ☹	17'456.35 ☺
4600.000 Bundesbeiträge		10'598.60					10'598.60 ☺	10'598.60 ☺
4610.000 Staatsbeiträge		26'496.50					26'496.50 ☺	26'496.50 ☺
<b>110 Polizei</b>	<b>1'436'491.78</b>	<b>898'757.63</b>	<b>1'473'380</b>	<b>828'300</b>	<b>1'350'047.47</b>	<b>697'425.88</b>		
3000.000 Behörden und Kommissionen	418.00		1'250		1'230.00		832.00 ☺	812.00 ☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	1'099'078.05		1'076'000		1'046'299.60		23'078.05 ☹	52'778.45 ☹
3030.000 Sozialleistungen	175'751.85		184'200		173'046.30		8'448.15 ☺	2'705.55 ☹
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	26'042.44		18'400		18'886.79		7'642.44 ☹	7'155.65 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	11'943.30		17'380		15'889.85		5'436.70 ☺	3'946.55 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'102.15		16'300		3'902.80		14'197.85 ☺	1'800.65 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	73'162.85		6'300		51'403.74		66'862.85 ☹	21'759.11 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'487.30		15'200		13'301.49		712.70 ☺	1'185.81 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	5'631.10		10'200		7'295.25		4'568.90 ☺	1'664.15 ☺
3160.000 Mieten und Benützungskosten	38.50						38.50 ☹	38.50 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	958.35		5'300		4'880.60		4'341.65 ☺	3'922.25 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	23'337.89		119'350		10'881.05		96'012.11 ☺	12'456.84 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	3'540.00		3'500		3'030.00		40.00 ☹	510.00 ☹
4100.000 Erträge aus Regalien und Konzessionen		-180.00					180.00 ☹	180.00 ☹
4310.000 Gebührenerträge		293'180.95		324'000		284'386.05	30'819.05 ☹	8'794.90 ☺
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		56'395.00		41'800		52'275.00	14'595.00 ☺	4'120.00 ☺
4360.000 Rückerstattungen		23'592.45		102'500		2'175.40	78'907.55 ☹	21'417.05 ☺

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4370.000 Bussen		359'292.55		360'000		358'589.43	707.45 ☹	703.12 ☺
4370.010 Bussenverfügungen		166'476.68					166'476.68 ☺	166'476.68 ☺
<b>120 Rechtsprechung</b>	<b>94'344.40</b>		<b>103'700</b>		<b>92'744.40</b>			
3000.000 Behörden und Kommissionen	69'750.00		70'000		67'403.00		250.00 ☺	2'347.00 ☹
3030.000 Sozialleistungen	7'322.80		10'000		8'974.15		2'677.20 ☺	1'651.35 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'276.55		2'100		1'062.85		176.55 ☹	1'213.70 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien			2'000				2'000.00 ☺	0.00 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial			700				700.00 ☺	0.00 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien			400				400.00 ☺	0.00 ☹
3160.000 Mieten und Benützungskosten	13'261.00		13'000		12'204.00		261.00 ☹	1'057.00 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	1'734.05		5'500		3'100.40		3'765.95 ☺	1'366.35 ☺
<b>140 Feuerwehr</b>	<b>1'256'034.38</b>	<b>468'792.05</b>	<b>1'429'510</b>	<b>468'900</b>	<b>1'275'265.32</b>	<b>538'185.85</b>		
3000.000 Behörden und Kommissionen	51'309.00		50'810		49'712.00		499.00 ☹	1'597.00 ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	686'484.70		736'100		715'777.80		49'615.30 ☺	29'293.10 ☺
3030.000 Sozialleistungen	54'608.95		55'100		52'606.65		491.05 ☺	2'002.30 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	20'295.00		44'930		8'824.00		24'635.00 ☺	11'471.00 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	4'272.90		12'690		6'823.45		8'417.10 ☺	2'550.55 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	36'491.97		60'800		51'012.20		24'308.03 ☺	14'520.23 ☺
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	46'961.65		57'000		12'642.70		10'038.35 ☺	34'318.95 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'584.82		34'330		31'578.00		3'745.18 ☺	993.18 ☺
3140.000 Baulicher Unterhalt	119'278.19		120'000		45'432.35		721.81 ☺	73'845.84 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	18'143.15		30'180		89'080.07		12'036.85 ☺	70'936.92 ☺
3160.000 Mieten und Benützungskosten	3'361.50		5'000		6'434.00		1'638.50 ☺	3'072.50 ☺
3170.000 Spesenentschädigungen	7'896.30		13'380		6'605.40		5'483.70 ☺	1'290.90 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	171'173.50		202'790		193'259.60		31'616.50 ☺	22'086.10 ☺
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	5'172.75		6'400		5'477.10		1'227.25 ☺	304.35 ☺
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen						142'856.00	0.00 ☹	142'856.00 ☹
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		147'953.20		145'000			2'953.20 ☺	147'953.20 ☺
4310.000 Gebührenerträge		60'901.85		100'000		100'495.20	39'098.15 ☹	39'593.35 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		73'893.00		55'000		65'463.40	18'893.00 ☺	8'429.60 ☺
4350.000 Verkaufserlöse		1'597.80		1'500		1'983.30	97.80 ☺	385.50 ☹
4360.000 Rückerstattungen		44'146.20		27'100		87'087.95	17'046.20 ☺	42'941.75 ☹
4610.000 Staatsbeiträge		140'300.00		140'300		140'300.00	0.00 ☹	0.00 ☹
<b>160 Zivilschutz</b>	<b>249'878.85</b>	<b>20'489.10</b>	<b>281'200</b>	<b>16'900</b>	<b>214'326.50</b>	<b>19'078.80</b>		
3000.000 Behörden und Kommissionen	38'520.80		40'600		39'525.00		2'079.20 ☺	1'004.20 ☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	78'693.20		64'700		62'611.90		13'993.20 ☹	16'081.30 ☹

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3030.000 Sozialeleistungen	17'082.80		11'500		14'423.25		5'582.80 ☹	2'659.55 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	36'578.95		42'000		38'877.70		5'421.05 ☺	2'298.75 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'755.50		4'750		887.45		2'994.50 ☺	868.05 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien	6'205.00		3'800		416.15		2'405.00 ☹	5'788.85 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	17'827.95		20'000		14'726.50		2'172.05 ☺	3'101.45 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'288.30		4'750		3'365.00		2'461.70 ☺	1'076.70 ☺
3140.000 Baulicher Unterhalt	19'719.00		51'000		-38.40		31'281.00 ☺	19'757.40 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	5'344.35		8'600		10'746.50		3'255.65 ☺	5'402.15 ☺
3170.000 Spesenentschädigungen	420.60		1'300		237.90		879.40 ☺	182.70 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	22'922.85		28'200		28'547.55		5'277.15 ☺	5'624.70 ☺
3630.000 Beiträge an eigene Anstalten / Betriebe	2'519.55						2'519.55 ☹	2'519.55 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		4'345.10		1'000		2'018.00	3'345.10 ☺	2'327.10 ☺
4360.000 Rückerstattungen		1'794.00				3'160.80	1'794.00 ☺	1'366.80 ☹
4610.000 Staatsbeiträge		14'350.00		15'900		13'900.00	1'550.00 ☹	450.00 ☺
<b>161 Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	<b>5'467.90</b>		<b>22'950</b>		<b>18'327.50</b>			
3000.000 Behörden und Kommissionen	2'934.00		7'300		7'895.20		4'366.00 ☺	4'961.20 ☺
3030.000 Sozialeleistungen	140.85		150		330.60		9.15 ☺	189.75 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien			500		2'505.60		500.00 ☺	2'505.60 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	2'393.05		15'000		7'596.10		12'606.95 ☺	5'203.05 ☺
<b>2 Bildung</b>	<b>29'460'435.10</b>	<b>4'340'485.00</b>	<b>29'300'170</b>	<b>3'779'880</b>	<b>28'441'893.02</b>	<b>4'248'194.90</b>		
<b>200 Kindergarten</b>	<b>2'476'836.41</b>	<b>15'580.60</b>	<b>2'088'090</b>		<b>2'491'533.99</b>	<b>10'054.00</b>		
3016.000 weitere Löhne	3'792.80						3'792.80 ☹	3'792.80 ☹
3020.000 Löhne der Lehrkräfte	14'435.25				1'687'415.95		14'435.25 ☹	1'672'980.70 ☺
3023.000 Löhne Schulsport	9'366.35				430.50		9'366.35 ☹	8'935.85 ☹
3025.000 Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	442'153.65		412'970		310'106.00		29'183.65 ☹	132'047.65 ☹
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	8'831.85		7'650		8'573.05		1'181.85 ☹	258.80 ☹
3030.000 Sozialeleistungen	77'612.20		74'000		321'992.30		3'612.20 ☹	244'380.10 ☺
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	29'611.80		40'000		26'312.85		10'388.20 ☺	3'298.95 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	3'962.60		13'000		7'128.00		9'037.40 ☺	3'165.40 ☺
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate			2'000				2'000.00 ☺	0.00 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	13'578.40		1'210		11'658.65		12'368.40 ☹	1'919.75 ☹
3101.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/	943.25		2'000		841.80		1'056.75 ☺	101.45 ☹
3104.000 Bibliothek (Lehrer / Schüler)					62.00		0.00 ☹	62.00 ☺
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)			2'000		150.00		2'000.00 ☺	150.00 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	23'055.65		8'410		3'719.80		14'645.65 ☹	19'335.85 ☹

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	1'633.80		2'200		222.50	566.20 ☹	1'411.30 ☹
3118.000	Informatik / Hardware			3'000			3'000.00 ☹	0.00 ☹
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	551.00		1'500		551.00	949.00 ☹	0.00 ☹
3150.000	Unterhalt Mobilien	1'515.40		7'500			5'984.60 ☹	1'515.40 ☹
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	780.00		700		704.70	80.00 ☹	75.30 ☹
3158.000	Unterhalt Informatik			1'500			1'500.00 ☹	0.00 ☹
3170.000	Spesenentschädigungen	899.20		2'000			1'100.80 ☹	899.20 ☹
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	7'045.75		11'800		7'059.62	4'754.25 ☹	13.87 ☹
3174.000	Auslagen/Entsch.freiw. Exk./Reisen/Lager			1'000			1'000.00 ☹	0.00 ☹
3180.000	Dienstleistungen Dritter	9'990.00		24'900		7'461.55	14'910.00 ☹	2'528.45 ☹
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	18'817.76		14'000		13'745.52	4'817.76 ☹	5'072.24 ☹
3186.000	Schülertransporte	121'942.70		60'000		58'389.50	61'942.70 ☹	63'553.20 ☹
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	1'252.50		3'000		3'772.00	1'747.50 ☹	2'519.50 ☹
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	6'164.40		1'500		1'107.30	4'664.40 ☹	5'057.10 ☹
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	18'029.83		22'800		20'129.40	4'770.17 ☹	2'099.57 ☹
3510.000	Entschädigungen an den Kanton	1'660'870.27		1'367'450			293'420.27 ☹	1'660'870.27 ☹
4360.000	Rückerstattungen		105.60				105.60 ☹	8'538.40 ☹
4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge Schulsport					150.00	0.00 ☹	150.00 ☹
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten					1'260.00	0.00 ☹	1'260.00 ☹
4610.000	Staatsbeiträge		15'475.00				15'475.00 ☹	15'475.00 ☹
<b>210</b>	<b>Primarschule</b>	<b>8'682'642.21</b>	<b>49'200.25</b>	<b>8'501'800</b>	<b>71'650</b>	<b>7'447'218.34</b>	<b>90'079.75</b>	
3003.000	Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs					4'065.00	0.00 ☹	4'065.00 ☹
3016.000	weitere Löhne	8'412.40					8'412.40 ☹	8'412.40 ☹
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	336'823.60		243'230		276'407.30	93'593.60 ☹	60'416.30 ☹
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	36'541.10		143'050		114'149.30	106'508.90 ☹	77'608.20 ☹
3023.000	Löhne Schulsport	446'776.10		333'300		343'519.00	113'476.10 ☹	103'257.10 ☹
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	31'205.60				7'443.65	31'205.60 ☹	23'761.95 ☹
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	587'386.68		451'210		295'961.03	136'176.68 ☹	291'425.65 ☹
3029.000	Löhne Handarbeit und Werken	2'104.60					2'104.60 ☹	2'104.60 ☹
3030.000	Sozialleistungen	133'531.45		185'200		115'521.50	51'668.55 ☹	18'009.95 ☹
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	77'727.35		33'500		37'724.45	44'227.35 ☹	40'002.90 ☹
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	52'437.65		97'510		30'028.50	45'072.35 ☹	22'409.15 ☹
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninsetate	6'033.45		5'000		6'721.15	1'033.45 ☹	687.70 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	258'565.91		194'750		249'326.24	63'815.91 ☹	9'239.67 ☹
3101.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/	2'480.00		2'000		2'229.65	480.00 ☹	250.35 ☹
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	58'950.74		96'210		13'382.45	37'259.26 ☹	45'568.29 ☹
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	22'348.90		23'900		16'619.80	1'551.10 ☹	5'729.10 ☹

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3110.000 Anschaffung Mobilien	30'334.05		68'300		29'878.45		37'965.95 ☹	455.60 ☹
3111.000 Mobiliar Sportunterricht					1'042.65		0.00 ☹	1'042.65 ☹
3112.000 Mobilar Handarbeit und Werken	11'177.90		14'000				2'822.10 ☹	11'177.90 ☹
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	11'393.40		13'820		14'403.35		2'426.60 ☹	3'009.95 ☹
3115.000 Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	14'449.80		16'320		14'178.65		1'870.20 ☹	271.15 ☹
3116.000 Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken	16'368.15		4'200		8'969.15		12'168.15 ☹	7'399.00 ☹
3118.000 Informatik / Hardware	104'305.70		54'000		165'693.30		50'305.70 ☹	61'387.60 ☹
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen	13'960.25		19'600		44'000.55		5'639.75 ☹	30'040.30 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	1'157.65				1'057.75		1'157.65 ☹	99.90 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	1'851.95		28'900		1'822.75		27'048.05 ☹	29.20 ☹
3152.000 Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken			2'000				2'000.00 ☹	0.00 ☹
3154.000 Unterhalt Geräte (o. Informatik) allg.	32'471.95		28'870		11'548.40		3'601.95 ☹	20'923.55 ☹
3155.000 Unterhalt Geräte (o. Informatik) Sport	1'357.00		3'300		3'676.80		1'943.00 ☹	2'319.80 ☹
3156.000 Unterhalt Geräte (o. Informatik) H/Werken	3'095.65		10'300		1'181.90		7'204.35 ☹	1'913.75 ☹
3158.000 Unterhalt Informatik	15'870.95		6'400		6'571.90		9'470.95 ☹	9'299.05 ☹
3160.000 Mieten und Benützungskosten			1'000		308.00		1'000.00 ☹	308.00 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	3'805.60		3'940		3'878.35		134.40 ☹	72.75 ☹
3172.000 Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	145'937.35		184'500		94'618.20		38'562.65 ☹	51'319.15 ☹
3174.000 Auslagen/Entsch.freiw. Exk./Reisen/Lager	464.80						464.80 ☹	464.80 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	40'996.34		60'500		50'025.45		19'503.66 ☹	9'029.11 ☹
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	28'218.01		35'460		25'959.77		7'241.99 ☹	2'258.24 ☹
3186.000 Schülertransporte	107'695.25		90'000		136'538.90		17'695.25 ☹	28'843.65 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	8'012.95		6'000		7'081.35		2'012.95 ☹	931.60 ☹
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	35'913.15		80'810		22'138.60		44'896.85 ☹	13'774.55 ☹
3199.000 Klassenkredit + Hausvorstandskredit	29'000.15		30'120		27'547.84		1'119.85 ☹	1'452.31 ☹
3510.000 Entschädigungen an den Kanton	5'963'478.68		5'930'600		5'261'997.26		32'878.68 ☹	701'481.42 ☹
4310.000 Gebührenerträge						100.00	0.00 ☹	100.00 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		524.45					524.45 ☹	524.45 ☹
4350.000 Verkaufserlöse				500		649.70	500.00 ☹	649.70 ☹
4360.000 Rückerstattungen		7'775.80		2'000		13'783.05	5'775.80 ☹	6'007.25 ☹
4365.000 Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		32'249.45		29'150			3'099.45 ☹	32'249.45 ☹
4369.000 Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten						12'580.00	0.00 ☹	12'580.00 ☹
4610.000 Staatsbeiträge		8'650.55		40'000		62'967.00	31'349.45 ☹	54'316.45 ☹
<b>211 Oberstufenschule</b>	<b>7'794'825.39</b>	<b>1'398'319.80</b>	<b>7'803'700</b>	<b>1'428'150</b>	<b>7'074'753.64</b>	<b>1'377'386.10</b>		
3000.000 Behörden und Kommissionen	4'354.20		6'000		2'612.50		1'645.80 ☹	1'741.70 ☹
3003.000 Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs	4'968.50		6'000		7'140.00		1'031.50 ☹	2'171.50 ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	34'411.75		29'800		37'446.80		4'611.75 ☹	3'035.05 ☹
3016.000 weitere Löhne	30'010.20		26'000		23'807.60		4'010.20 ☹	6'202.60 ☹

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3020.000 Löhne der Lehrkräfte	1'585'521.80		1'612'420		1'602'787.10		26'898.20 ☹	17'265.30 ☹
3021.000 Löhne Wahlfachunterricht	7'962.50				8'905.55		7'962.50 ☹	943.05 ☹
3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	41'388.50		20'850		34'527.35		20'538.50 ☹	6'861.15 ☹
3023.000 Löhne Schulsport	145'647.70		204'130		211'483.35		58'482.30 ☹	65'835.65 ☹
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	349'916.03		238'570		218'026.97		111'346.03 ☹	131'889.06 ☹
3029.000 Löhne Handarbeit und Werken	5'875.65						5'875.65 ☹	5'875.65 ☹
3030.000 Sozialleistungen	300'391.85		314'000		328'981.55		13'608.15 ☹	28'589.70 ☹
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	127'634.40		30'100		123'619.50		97'534.40 ☹	4'014.90 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	30'000.85		83'990		24'668.10		53'989.15 ☹	5'332.75 ☹
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	4'093.05		3'000		1'269.70		1'093.05 ☹	2'823.35 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	274'340.52		204'810		286'428.26		69'530.52 ☹	12'087.74 ☹
3101.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/	2'003.50		2'000		1'922.20		3.50 ☹	81.30 ☹
3102.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	48'389.35		72'270		6'693.45		23'880.65 ☹	41'695.90 ☹
3103.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Hauswirtschaft	390.40		3'830				3'439.60 ☹	390.40 ☹
3104.000 Bibliothek (Lehrer / Schüler)	9'465.60		10'400		7'079.55		934.40 ☹	2'386.05 ☹
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)	1'711.90		6'000		1'804.45		4'288.10 ☹	92.55 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien	74'516.90		85'700		43'028.05		11'183.10 ☹	31'488.85 ☹
3113.000 Mobiliar Hauswirtschaft			3'000				3'000.00 ☹	0.00 ☹
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	96'295.83		98'430		55'911.70		2'134.17 ☹	40'384.13 ☹
3115.000 Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	17'439.00		21'500		19'568.90		4'061.00 ☹	2'129.90 ☹
3116.000 Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken	6'997.70		9'560		23.95		2'562.30 ☹	6'973.75 ☹
3117.000 Geräte (ohne Informatik) Hauswirtschaft	1'465.25		5'660				4'194.75 ☹	1'465.25 ☹
3118.000 Informatik / Hardware	35'447.50		34'000		35'630.70		1'447.50 ☹	183.20 ☹
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen	15'749.30		20'500		16'338.60		4'750.70 ☹	589.30 ☹
3135.000 Lebensmittel und Getränke	89'074.65		97'380		36'750.50		8'305.35 ☹	52'324.15 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	551.25		13'500		2'557.65		12'948.75 ☹	2'006.40 ☹
3152.000 Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken	760.50		1'700		45.00		939.50 ☹	715.50 ☹
3153.000 Unterhalt Mobiliar Hauswirtschaft	169.80		1'000				830.20 ☹	169.80 ☹
3154.000 Unterhalt Geräte (o. Informatik) allg.	22'214.15		28'300		27'249.47		6'085.85 ☹	5'035.32 ☹
3155.000 Unterhalt Geräte (o. Informatik) Sport	934.05		4'000		3'388.50		3'065.95 ☹	2'454.45 ☹
3156.000 Unterhalt Geräte (o. Informatik) H/Werken	8'831.30		17'820		1'228.90		8'988.70 ☹	7'602.40 ☹
3157.000 Unterhalt Geräte (o. Informatik) Hauswirt	1'147.45		1'000		18.30		147.45 ☹	1'129.15 ☹
3158.000 Unterhalt Informatik	33'190.05		31'900		36'333.35		1'290.05 ☹	3'143.30 ☹
3160.000 Mieten und Benützungskosten	753.90		1'000				246.10 ☹	753.90 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	7'843.10		10'000		8'913.90		2'156.90 ☹	1'070.80 ☹
3172.000 Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	153'626.75		158'000		119'353.85		4'373.25 ☹	34'272.90 ☹
3176.000 Auslagen/Entsch. Schulsport (inkl. J+S)					564.20		0.00 ☹	564.20 ☹

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3180.000 Dienstleistungen Dritter	84'279.00		59'000		73'552.10		25'279.00 ☹	10'726.90 ☹
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	17'891.72		25'000		23'820.41		7'108.28 ☺	5'928.69 ☺
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	6'545.40		18'100		18'574.15		11'554.60 ☺	12'028.75 ☺
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	61'984.35		94'700		22'909.60		32'715.65 ☺	39'074.75 ☹
3199.000 Klassenkredit + Hausvorstandskredit	6'202.50		14'280		2'051.45		8'077.50 ☺	4'151.05 ☹
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	2'000.00				2'000.00		2'000.00 ☹	0.00 ☹
3510.000 Entschädigungen an den Kanton	3'950'935.74		3'991'500		3'506'236.43		40'564.26 ☺	444'699.31 ☹
3520.000 Entschädigungen an andere Gemeinden	6'500.00				6'500.00		6'500.00 ☹	0.00 ☹
3900.000 Anteil Personalaufwand	6'000.00		6'000		6'000.00		0.00 ☹	0.00 ☹
3910.000 Anteil Sachaufwand	77'000.00		77'000		77'000.00		0.00 ☹	0.00 ☹
4330.000 Schulgelder von Privaten		90'740.80		80'000		100'370.00	10'740.80 ☺	9'629.20 ☹
4350.000 Verkaufserlöse		1'200.00					1'200.00 ☺	1'200.00 ☺
4360.000 Rückerstattungen		31'852.25		2'000		39'537.50	29'852.25 ☺	7'685.25 ☹
4365.000 Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		31'729.00		30'150		15'045.00	1'579.00 ☺	16'684.00 ☺
4369.000 Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		4'020.00		5'000		19'997.00	980.00 ☹	15'977.00 ☹
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		500'724.00		767'000		741'000.00	266'276.00 ☹	240'276.00 ☹
4526.000 Defizitbeiträge		417'024.75		292'000		187'533.70	125'024.75 ☺	229'491.05 ☺
4610.000 Staatsbeiträge		321'029.00		252'000		273'902.90	69'029.00 ☺	47'126.10 ☺
<b>214 Musikschulen</b>	<b>1'632'561.88</b>	<b>869'961.70</b>	<b>1'643'550</b>	<b>991'200</b>	<b>1'547'546.97</b>	<b>1'252'471.50</b>		
3000.000 Behörden und Kommissionen	20'160.55		12'000		9'384.20		8'160.55 ☹	10'776.35 ☹
3003.000 Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs	8'957.80		2'000		3'610.50		6'957.80 ☹	5'347.30 ☹
3006.000 Entschädigungen für Verwaltung (Sitzungs gelder			1'000				1'000.00 ☺	0.00 ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	105'629.65		126'850		122'307.30		21'220.35 ☺	16'677.65 ☺
3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	1'194'051.35		1'208'400		1'135'918.20		14'348.65 ☺	58'133.15 ☹
3030.000 Sozialleistungen	193'978.50		198'700		180'345.55		4'721.50 ☺	13'632.95 ☹
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	36'087.55		16'000		30'378.30		20'087.55 ☹	5'709.25 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	1'274.45		5'000		7'617.55		3'725.55 ☺	6'343.10 ☺
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	2'930.70		2'000				930.70 ☹	2'930.70 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'699.85		-500		2'352.08		2'199.85 ☹	652.23 ☺
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)			3'000		1'069.65		3'000.00 ☺	1'069.65 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien			500		3'652.65		500.00 ☺	3'652.65 ☺
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	4'575.80		6'000		6'650.25		1'424.20 ☺	2'074.45 ☺
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen			500		581.05		500.00 ☺	581.05 ☺
3150.000 Unterhalt Mobilien			250				250.00 ☺	0.00 ☹
3154.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	5'000.05		5'050		6'787.07		49.95 ☺	1'787.02 ☺
3160.000 Mieten und Benützungskosten	3'774.40		13'000		13'018.00		9'225.60 ☺	9'243.60 ☺
3170.000 Spesenentschädigungen	2'204.40		5'000		3'512.40		2'795.60 ☺	1'308.00 ☺
3172.000 Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager			1'500		209.00		1'500.00 ☺	209.00 ☺

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3180.000 Dienstleistungen Dritter	2'646.40		1'000		1'390.71		1'646.40 ☹	1'255.69 ☹
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	359.48		3'500		1'158.01		3'140.52 ☺	798.53 ☺
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	31'474.60		21'000		5'027.30		10'474.60 ☹	26'447.30 ☹
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	7'156.35		6'000		6'201.20		1'156.35 ☹	955.15 ☹
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen					576.00		0.00 ☹	576.00 ☺
3910.000 Anteil Sachaufwand	10'600.00		5'800		5'800.00		4'800.00 ☹	4'800.00 ☹
4330.000 Schulgelder von Privaten		480'982.15		492'700		504'725.75	11'717.85 ☹	23'743.60 ☹
4350.000 Verkaufserlöse		916.10					916.10 ☺	916.10 ☺
4360.000 Rückerstattungen				5'000		3'651.15	5'000.00 ☹	3'651.15 ☹
4526.000 Defizitbeiträge		311'139.75		407'500		669'658.85	96'360.25 ☹	358'519.10 ☹
4610.000 Staatsbeiträge		74'018.80		86'000		74'435.75	11'981.20 ☹	416.95 ☹
4690.000 Übrige Beiträge		2'904.90					2'904.90 ☺	2'904.90 ☺
<b>215 Arbeits- u. Hauswirtschaft</b>	<b>32'224.90</b>				<b>936'926.47</b>			
3029.000 Löhne Handarbeit und Werken	14'663.35						14'663.35 ☹	14'663.35 ☹
3030.000 Sozialleistungen	2'204.25						2'204.25 ☹	2'204.25 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	108.70				1'045.65		108.70 ☹	936.95 ☺
3102.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	13'835.80				113'280.36		13'835.80 ☹	99'444.56 ☺
3103.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Hauswirtschaft	640.25				8'494.70		640.25 ☹	7'854.45 ☺
3104.000 Bibliothek (Lehrer / Schüler)	15.90						15.90 ☹	15.90 ☹
3112.000 Mobilar Handarbeit und Werken					872.10		0.00 ☹	872.10 ☺
3116.000 Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken					6'797.85		0.00 ☹	6'797.85 ☺
3117.000 Geräte (ohne Informatik) Hauswirtschaft	756.65				4'545.45		756.65 ☹	3'788.80 ☺
3135.000 Lebensmittel und Getränke					45'374.30		0.00 ☹	45'374.30 ☺
3152.000 Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken					546.40		0.00 ☹	546.40 ☺
3153.000 Unterhalt Mobiliar Hauswirtschaft					870.15		0.00 ☹	870.15 ☺
3156.000 Unterhalt Geräte (o. Informatik) H/Werken					10'537.40		0.00 ☹	10'537.40 ☺
3157.000 Unterhalt Geräte (o. Informatik) Hauswirt					773.80		0.00 ☹	773.80 ☺
3170.000 Spesenentschädigungen					501.30		0.00 ☹	501.30 ☺
3519.000 Besoldungen (kant. Angest.) H/Werken					743'287.01		0.00 ☹	743'287.01 ☺
<b>217 Schulliegenschaften / -Anlagen</b>	<b>3'011'436.40</b>	<b>356'115.70</b>	<b>2'804'800</b>	<b>319'380</b>	<b>3'121'296.78</b>	<b>340'940.25</b>		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	1'174'864.70		1'173'830		1'151'570.75		1'034.70 ☹	23'293.95 ☹
3030.000 Sozialleistungen	131'024.55		126'470		131'140.70		4'554.55 ☹	116.15 ☺
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte					276.00		0.00 ☹	276.00 ☺
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	3'572.70		4'000		3'809.30		427.30 ☺	236.60 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	34'058.35		40'300		44'024.20		6'241.65 ☺	9'965.85 ☺

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	498'143.20		452'500		479'940.90		45'643.20 ☹	18'202.30 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	116'321.90		91'500		97'254.71		24'821.90 ☹	19'067.19 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	583'197.81		545'000		810'604.59		38'197.81 ☹	227'406.78 ☺
3150.000 Unterhalt Mobilien	16'237.95		16'500		18'984.55		262.05 ☺	2'746.60 ☺
3160.000 Mieten und Benützungskosten	42'750.00		43'500		43'707.10		750.00 ☺	957.10 ☺
3170.000 Spesenentschädigungen	1'258.60				25.00		1'258.60 ☹	1'233.60 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	408'761.14		308'300		337'821.88		100'461.14 ☹	70'939.26 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	1'245.50		2'900		2'137.10		1'654.50 ☺	891.60 ☺
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		184'964.60		176'120		173'522.00	8'844.60 ☺	11'442.60 ☺
4310.000 Gebührenerträge		50.00				50.00	50.00 ☺	0.00 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen				12'000			12'000.00 ☹	0.00 ☹
4360.000 Rückerstattungen		31'301.10		9'260		27'568.25	22'041.10 ☺	3'732.85 ☺
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		5'000.00		5'000		5'000.00	0.00 ☹	0.00 ☹
4910.000 Aufteilung Sachaufwand		134'800.00		117'000		134'800.00	17'800.00 ☺	0.00 ☹
<b>218 Volksschule Sonstiges</b>	<b>597'073.31</b>	<b>162'296.00</b>	<b>725'300</b>	<b>25'000</b>	<b>557'525.37</b>	<b>25'000.00</b>		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	257'388.25		265'800		260'355.40		8'411.75 ☺	2'967.15 ☺
3016.000 weitere Löhne	200'271.35		324'900		197'293.60		124'628.65 ☺	2'977.75 ☹
3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	417.20						417.20 ☹	417.20 ☹
3030.000 Sozialleistungen	78'835.50		70'000		78'073.35		8'835.50 ☹	762.15 ☹
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	29'528.30		3'000		2'034.90		26'528.30 ☹	27'493.40 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	4'661.20		11'600		3'847.00		6'938.80 ☺	814.20 ☹
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	9'830.05		8'000		53.80		1'830.05 ☹	9'776.25 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'667.65		11'500		6'870.25		8'832.35 ☺	4'202.60 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	365.60		6'500				6'134.40 ☺	365.60 ☹
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	221.70		1'600		911.85		1'378.30 ☺	690.15 ☺
3118.000 Informatik / Hardware	1'356.20				1'689.30		1'356.20 ☹	333.10 ☺
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen			500		116.00		500.00 ☺	116.00 ☺
3150.000 Unterhalt Mobilien			200				200.00 ☺	0.00 ☹
3154.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	722.00		2'000		386.30		1'278.00 ☺	335.70 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	229.20		700				470.80 ☺	229.20 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	2'821.75		1'500		225.00		1'321.75 ☹	2'596.75 ☹
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	5'454.91		6'500		5'537.62		1'045.09 ☺	82.71 ☺
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	311.00		1'000		131.00		689.00 ☺	180.00 ☹
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	1'991.45		10'000				8'008.55 ☺	1'991.45 ☹
4610.000 Staatsbeiträge		137'296.00					137'296.00 ☺	137'296.00 ☺
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		25'000.00		25'000		25'000.00	0.00 ☹	0.00 ☹

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>219 Schulverwaltung</b>	<b>1'224'833.40</b>	<b>37'052.85</b>	<b>1'309'300</b>	<b>28'000</b>	<b>1'222'036.99</b>	<b>23'272.00</b>		
3000.000 Behörden und Kommissionen	220'291.45		195'000		228'942.10		25'291.45 ☹	8'650.65 ☺
3003.000 Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs	5'247.00		40'000		26'960.00		34'753.00 ☺	21'713.00 ☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	670'364.00		658'700		655'030.40		11'664.00 ☹	15'333.60 ☹
3016.000 weitere Löhne	2'479.35						2'479.35 ☹	2'479.35 ☹
3030.000 Sozialleistungen	132'287.95		136'000		138'974.30		3'712.05 ☺	6'686.35 ☺
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	1'236.55		10'000		332.95		8'763.45 ☺	903.60 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	19'226.25		36'000		9'398.00		16'773.75 ☺	9'828.25 ☹
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	3'647.55		5'000		5'498.80		1'352.45 ☺	1'851.25 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	13'661.45		13'600		12'291.21		61.45 ☹	1'370.24 ☹
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)	1'465.70		1'000				465.70 ☹	1'465.70 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien	502.40		2'000		358.95		1'497.60 ☺	143.45 ☹
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	189.45		1'000				810.55 ☺	189.45 ☹
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen	16'593.95		40'100		40'103.21		23'506.05 ☺	23'509.26 ☺
3150.000 Unterhalt Mobilien					286.05		0.00 ☹	286.05 ☺
3154.000 Unterhalt Geräte (o. Informatik) allg.	1'003.60				1'432.17		1'003.60 ☹	428.57 ☺
3160.000 Mieten und Benützungskosten	544.00		2'500		1'866.20		1'956.00 ☺	1'322.20 ☺
3170.000 Spesenentschädigungen	4'459.60		5'000		4'639.25		540.40 ☺	179.65 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	24'870.85		38'500		21'858.60		13'629.15 ☺	3'012.25 ☹
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	11.00		300		402.30		289.00 ☺	391.30 ☺
3184.000 Versicherungen	16'521.00		17'000		16'581.00		479.00 ☺	60.00 ☺
3186.000 Schülertransporte	2'624.25						2'624.25 ☹	2'624.25 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	42'296.65		41'600		22'936.50		696.65 ☹	19'360.15 ☹
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	45'309.40		66'000		34'145.00		20'690.60 ☺	11'164.40 ☹
4345.000 Benützungsgebühren f. Schuleinrichtungen		19'169.85		14'000		9'272.00	5'169.85 ☺	9'897.85 ☺
4350.000 Verkaufserlöse		1'072.00					1'072.00 ☺	1'072.00 ☺
4360.000 Rückerstattungen		2'811.00					2'811.00 ☺	2'811.00 ☺
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		14'000.00		14'000		14'000.00	0.00 ☹	0.00 ☹
<b>220 Sonderschulen</b>	<b>3'987'591.56</b>	<b>1'437'182.10</b>	<b>4'387'330</b>	<b>897'000</b>	<b>4'023'399.67</b>	<b>1'113'862.30</b>		
3000.000 Behörden und Kommissionen			200		615.00		200.00 ☺	615.00 ☺
3003.000 Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs			200		102.00		200.00 ☺	102.00 ☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	18'101.15		19'900		18'845.30		1'798.85 ☺	744.15 ☺
3012.000 Löhne des Betriebspersonals			2'000				2'000.00 ☺	0.00 ☹
3014.000 Löhne familienergänzende Betreuung	20'461.60		18'000		17'878.90		2'461.60 ☹	2'582.70 ☹
3016.000 weitere Löhne	4'174.40				658.75		4'174.40 ☹	3'515.65 ☹
3020.000 Löhne der Lehrkräfte	448'903.40		472'250		466'381.25		23'346.60 ☺	17'477.85 ☺
3023.000 Löhne Schulsport			3'750		2'194.15		3'750.00 ☺	2'194.15 ☺

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3025.000 Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	1'447'820.75		1'595'920		1'546'254.45		148'099.25 ☹	98'433.70 ☹
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	48'955.55		28'480		30'082.15		20'475.55 ☹	18'873.40 ☹
3030.000 Sozialleistungen	335'678.45		329'400		363'942.25		6'278.45 ☹	28'263.80 ☹
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	67'273.45		45'000		124'827.45		22'273.45 ☹	57'554.00 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	5'336.15		47'000		9'319.10		41'663.85 ☹	3'982.95 ☹
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	1'699.00		16'000		5'857.00		14'301.00 ☹	4'158.00 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	18'264.59		21'900		24'909.74		3'635.41 ☹	6'645.15 ☹
3102.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	2'573.45		2'500		2'412.14		73.45 ☹	161.31 ☹
3103.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Hauswirtschaft			500				500.00 ☹	0.00 ☹
3104.000 Bibliothek (Lehrer / Schüler)	1'346.05		1'500		175.20		153.95 ☹	1'170.85 ☹
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)	800.00		1'500		134.70		700.00 ☹	665.30 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien	3'090.80		8'500		9'754.65		5'409.20 ☹	6'663.85 ☹
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	3'371.80		3'000		11'187.45		371.80 ☹	7'815.65 ☹
3116.000 Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken	2'089.00		3'000		204.45		911.00 ☹	1'884.55 ☹
3118.000 Informatik / Hardware	4'609.75		4'000		6'165.60		609.75 ☹	1'555.85 ☹
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen	2'201.00		4'000		2'108.00		1'799.00 ☹	93.00 ☹
3135.000 Lebensmittel und Getränke	5'948.50		6'100		5'916.65		151.50 ☹	31.85 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	370.15		1'000		175.00		629.85 ☹	195.15 ☹
3152.000 Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken			500				500.00 ☹	0.00 ☹
3154.000 Unterhalt Geräte (o. Informatik) allg.	1'210.15		3'800		1'184.20		2'589.85 ☹	25.95 ☹
3156.000 Unterhalt Geräte (o. Informatik) H/Werken			300				300.00 ☹	0.00 ☹
3158.000 Unterhalt Informatik	2'064.00		2'000		679.00		64.00 ☹	1'385.00 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	3'811.03		1'500		681.70		2'311.03 ☹	3'129.33 ☹
3172.000 Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	360.00		7'400				7'040.00 ☹	360.00 ☹
3174.000 Auslagen/Entsch.freiw. Exk./Reisen/Lager			300				300.00 ☹	0.00 ☹
3176.000 Auslagen/Entsch. Schulsport (inkl. J+S)			300				300.00 ☹	0.00 ☹
3178.000 Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten			300				300.00 ☹	0.00 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	83'024.55		17'000		58'717.10		66'024.55 ☹	24'307.45 ☹
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.)	6'098.54		46'700		6'065.07		40'601.46 ☹	33.47 ☹
3186.000 Schülertransporte	97'713.25		138'000		117'493.40		40'286.75 ☹	19'780.15 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	899.70		2'500		4'540.10		1'600.30 ☹	3'640.40 ☹
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	8'394.40		17'500		28'766.90		9'105.60 ☹	20'372.50 ☹
3199.000 Klassenkredit + Hausvorstandskredit			2'630		463.90		2'630.00 ☹	463.90 ☹
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen					1'003.00		0.00 ☹	1'003.00 ☹
3510.000 Entschädigungen an den Kanton					14'647.00		0.00 ☹	14'647.00 ☹
3520.000 Entschädigungen an andere Gemeinden	6'200.00						6'200.00 ☹	6'200.00 ☹
3522.000 Schulgelder/Beiträge sonderpäd. Schulen anderer Gemeinden	-350.00		120'000		113'608.05		120'350.00 ☹	113'958.05 ☹

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3526.000	Schulgelder f. Langzeitgym. Schüler	34'400.00		40'000			5'600.00 ☹	34'400.00 ☹
3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	440.10		120'000		13'764.60	119'559.90 ☹	13'324.50 ☹
3650.000	Beiträge an private Institutionen	5'000.00		3'000		3'000.00	2'000.00 ☹	2'000.00 ☹
3651.000	Schulgelder/Beiträge sonderpäd. Privat- Schulen	1'168'206.85		1'135'000		885'884.32	33'206.85 ☹	282'322.53 ☹
3652.000	Schulgelder/Beiträge Sport/Musik/ oder private Talent-Schulen	6'250.00				1'000.00	6'250.00 ☹	5'250.00 ☹
3900.000	Anteil Personalaufwand	38'000.00		38'000		38'000.00	0.00 ☹	0.00 ☹
3910.000	Anteil Sachaufwand	72'800.00		55'000		72'800.00	17'800.00 ☹	0.00 ☹
3930.000	Anteil Abschreibungen	10'000.00				11'000.00	10'000.00 ☹	1'000.00 ☺
4332.000	Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung		22'504.00		20'000	30'683.00	2'504.00 ☺	8'179.00 ☹
4360.000	Rückerstattungen		11'635.30			50'222.30	11'635.30 ☺	38'587.00 ☹
4363.000	Rückerstattungen IV-Beiträge		217'816.85			376'782.95	217'816.85 ☺	158'966.10 ☹
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten				500		500.00 ☹	0.00 ☹
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten				500		500.00 ☹	0.00 ☹
4523.000	Rückerst. Schulgelder sonderpäd. Klassen Dienstleistungen		329'493.80		218'000	300'250.00	111'493.80 ☺	29'243.80 ☺
4600.000	Bundesbeiträge		247'949.00		180'000	38'094.00	67'949.00 ☺	209'855.00 ☺
4610.000	Staatsbeiträge		607'783.15		478'000	317'830.05	129'783.15 ☺	289'953.10 ☺
<b>290</b>	<b>Uebrigres Bildungswesen</b>	<b>20'409.64</b>	<b>14'776.00</b>	<b>36'300</b>	<b>19'500</b>	<b>19'654.80</b>	<b>15'129.00</b>	
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	17'131.55		30'000		15'704.25	12'868.45 ☺	1'427.30 ☹
3030.000	Sozialleistungen	1'256.05		4'800		1'058.60	3'543.95 ☺	197.45 ☹
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	240.00		500		140.20	260.00 ☺	99.80 ☹
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate	145.25					145.25 ☹	145.25 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	393.20					393.20 ☹	393.20 ☹
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken					559.75	0.00 ☹	559.75 ☺
3103.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Hauswirtschaft	1'192.80		500		1'463.90	692.80 ☹	271.10 ☺
3105.000	Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)					570.10	0.00 ☹	570.10 ☺
3117.000	Geräte (ohne Informatik) Hauswirtschaft			500			500.00 ☺	0.00 ☹
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	50.79					50.79 ☹	50.79 ☹
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand					158.00	0.00 ☹	158.00 ☺
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		8'891.00		12'000	7'735.00	3'109.00 ☹	1'156.00 ☺
4600.000	Bundesbeiträge		5'885.00		1'500	1'913.00	4'385.00 ☺	3'972.00 ☺
4610.000	Staatsbeiträge				6'000	5'481.00	6'000.00 ☹	5'481.00 ☹

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>3 Kultur und Freizeit</b>	<b>7'122'467.10</b>	<b>2'171'163.50</b>	<b>6'795'450</b>	<b>2'214'590</b>	<b>6'374'904.07</b>	<b>2'086'193.67</b>		
<b>300 Kulturförderung</b>	<b>752'239.13</b>	<b>143'804.25</b>	<b>849'600</b>	<b>165'200</b>	<b>755'903.08</b>	<b>165'732.31</b>		
3000.000 Behörden und Kommissionen	9'872.50		8'500		16'856.00		1'372.50 ☹	6'983.50 ☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	290'334.75		276'800		278'714.10		13'534.75 ☹	11'620.65 ☹
3030.000 Sozialleistungen	37'000.95		35'500		37'842.10		1'500.95 ☹	841.15 ☺
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	5'508.50		4'750		1'509.20		758.50 ☹	3'999.30 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	117'028.20		117'900		113'471.88		871.80 ☺	3'556.32 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien	12'120.45		42'000		26'397.70		29'879.55 ☺	14'277.25 ☺
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	32'130.30		47'700		29'885.15		15'569.70 ☺	2'245.15 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'174.45		13'300		1'886.00		11'125.55 ☺	288.45 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	48'336.60		61'500		44'495.85		13'163.40 ☺	3'840.75 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	2'043.54		6'400		2'204.05		4'356.46 ☺	160.51 ☺
3160.000 Mieten und Benützungskosten	9'758.20		2'000		5'211.95		7'758.20 ☹	4'546.25 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	1'096.13		1'000		1'580.10		96.13 ☹	483.97 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	129'434.56		158'050		137'266.00		28'615.44 ☺	7'831.44 ☺
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand			400		143.00		400.00 ☺	143.00 ☺
3650.000 Beiträge an private Institutionen	55'400.00		73'800		58'440.00		18'400.00 ☺	3'040.00 ☺
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		34'033.00		39'700		32'752.00	5'667.00 ☹	1'281.00 ☺
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		97'767.60		109'000		119'931.25	11'232.40 ☹	22'163.65 ☹
4360.000 Rückerstattungen		12'003.65		16'500		13'049.06	4'496.35 ☹	1'045.41 ☹
<b>330 Parkanlagen, Wanderwege</b>	<b>78'470.30</b>		<b>107'500</b>		<b>73'744.35</b>			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	430.90		1'000		1'303.90		569.10 ☺	873.00 ☺
3140.000 Baulicher Unterhalt	78'039.40		106'500		72'440.45		28'460.60 ☺	5'598.95 ☹
<b>340 Sport</b>	<b>5'635'603.96</b>	<b>1'924'080.00</b>	<b>5'165'150</b>	<b>1'949'990</b>	<b>4'913'575.99</b>	<b>1'829'182.91</b>		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	2'065'718.45		1'876'200		1'962'114.15		189'518.45 ☹	103'604.30 ☹
3030.000 Sozialleistungen	296'042.15		278'800		285'272.60		17'242.15 ☹	10'769.55 ☹
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	829.80		2'500		2'242.00		1'670.20 ☺	1'412.20 ☺
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	39'151.10		22'000		21'900.65		17'151.10 ☹	17'250.45 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	3'337.65		16'500		27'287.65		13'162.35 ☺	23'950.00 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	32'878.90		28'800		34'342.25		4'078.90 ☹	1'463.35 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	84'214.15		102'200		47'956.96		17'985.85 ☺	36'257.19 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	1'298'863.20		941'000		848'523.30		357'863.20 ☹	450'339.90 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	135'863.10		140'600		106'036.50		4'736.90 ☺	29'826.60 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	179'136.85		240'300		387'039.18		61'163.15 ☺	207'902.33 ☺

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3150.000	Unterhalt Mobilien	521'311.11		610'800	330'608.58		89'488.89 ☹	190'702.53 ☹
3160.000	Mieten und Benützungskosten	309.90					309.90 ☹	309.90 ☹
3170.000	Spesenentschädigungen	15'120.40		13'300	5'817.65		1'820.40 ☹	9'302.75 ☹
3180.000	Dienstleistungen Dritter	839'310.51		773'650	728'849.87		65'660.51 ☹	110'460.64 ☹
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand				1'730.10		0.00 ☹	1'730.10 ☺
3650.000	Beiträge an private Institutionen	118'694.00		113'500	119'500.00		5'194.00 ☹	806.00 ☺
3900.000	Anteil Personalaufwand	4'822.69		5'000	4'354.55		177.31 ☺	468.14 ☹
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		208'472.80		334'550	272'328.05	126'077.20 ☹	63'855.25 ☹
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		1'446'681.73		1'442'800	1'328'402.22	3'881.73 ☺	118'279.51 ☺
4350.000	Verkaufserlöse		26'999.16		31'000	29'657.80	4'000.84 ☹	2'658.64 ☹
4360.000	Rückerstattungen		185'171.81		70'600	121'078.74	114'571.81 ☺	64'093.07 ☺
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		56'754.50		71'040	77'716.10	14'285.50 ☹	20'961.60 ☹
<b>350</b>	<b>Übrige Freizeitgestaltung</b>	<b>656'153.71</b>	<b>103'279.25</b>	<b>673'200</b>	<b>99'400</b>	<b>631'680.65</b>	<b>91'278.45</b>	
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	125'571.95		118'500	118'711.90		7'071.95 ☹	6'860.05 ☹
3016.000	weitere Löhne	206'866.30		192'100	188'516.65		14'766.30 ☹	18'349.65 ☹
3030.000	Sozialleistungen	54'904.55		48'700	51'403.20		6'204.55 ☹	3'501.35 ☹
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	13'209.10		3'600	1'688.00		9'609.10 ☹	11'521.10 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'885.05		3'200	1'845.30		1'314.95 ☺	39.75 ☹
3101.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/	33.50					33.50 ☹	33.50 ☹
3105.000	Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)	1'941.85		2'400	96.85		458.15 ☺	1'845.00 ☹
3110.000	Anschaffung Mobilien	15'791.90		14'200	39'676.45		1'591.90 ☹	23'884.55 ☺
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	1'361.61					1'361.61 ☹	1'361.61 ☹
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	508.00		700	269.00		192.00 ☺	239.00 ☹
3135.000	Lebensmittel und Getränke	296.20		3'000	1'065.60		2'703.80 ☺	769.40 ☺
3150.000	Unterhalt Mobilien	1'207.20		2'000	72.85		792.80 ☺	1'134.35 ☹
3170.000	Spesenentschädigungen	1'158.05		1'000	392.60		158.05 ☹	765.45 ☹
3174.000	Auslagen/Entsch.freiw. Exk./Reisen/Lager			1'000			1'000.00 ☺	0.00 ☹
3176.000	Auslagen/Entsch. Schulsport (inkl. J+S)	9'400.15		24'000	26'629.75		14'599.85 ☺	17'229.60 ☺
3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten	150'464.15		140'000	163'848.75		10'464.15 ☹	13'384.60 ☺
3180.000	Dienstleistungen Dritter	62'339.20		106'200	26'293.85		43'860.80 ☺	36'045.35 ☹
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	2'656.85		1'800	1'348.90		856.85 ☹	1'307.95 ☹
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	3'958.10		8'000	6'982.75		4'041.90 ☺	3'024.65 ☺
3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen				488.25		0.00 ☹	488.25 ☺
3656.000	Beiträge/Defizitgar. and. Organisationen	2'600.00		2'800	2'350.00		200.00 ☺	250.00 ☹
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		100.00		3'000	946.85	2'900.00 ☹	846.85 ☹
4353.000	Lebensmittel / Getränke		601.25		2'500	339.30	1'898.75 ☹	261.95 ☺
4360.000	Rückerstattungen		748.00			2'839.65	748.00 ☺	2'091.65 ☹
4366.000	J+S Gelder		9'090.00		13'000	10'724.00	3'910.00 ☹	1'634.00 ☹

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			
4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge Schulsport		79'040.00		2'500		56'375.15	76'540.00 ☹	22'664.85 ☹
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		6'103.90		78'400		20'053.50	72'296.10 ☹	13'949.60 ☹
4690.000	Übrige Beiträge		7'596.10					7'596.10 ☺	7'596.10 ☺
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>4'118'772.84</b>	<b>128'578.05</b>	<b>4'102'140</b>	<b>126'500</b>	<b>3'623'198.17</b>	<b>141'342.15</b>		
<b>400</b>	<b>Spitäler</b>	<b>2'190'161.45</b>		<b>2'331'280</b>		<b>2'294'818.44</b>			
3610.000	Beiträge an den Kanton	331'129.60				533'851.29		331'129.60 ☹	202'721.69 ☺
3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	1'668'157.95		2'331'280		1'501'175.95		663'122.05 ☺	166'982.00 ☹
3650.000	Beiträge an private Institutionen	190'873.90				259'791.20		190'873.90 ☹	68'917.30 ☺
<b>410</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>645'032.85</b>		<b>560'180</b>		<b>355'588.80</b>			
3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	645'032.85		560'180		355'588.80		84'852.85 ☹	289'444.05 ☹
<b>440</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>512'369.40</b>		<b>368'000</b>		<b>268'148.58</b>			
3650.000	Beiträge an private Institutionen	512'369.40		368'000		268'148.58		144'369.40 ☹	244'220.82 ☹
<b>450</b>	<b>Krankheitsbekämpfung</b>	<b>538'766.45</b>	<b>121'815.00</b>	<b>577'820</b>	<b>120'100</b>	<b>510'430.05</b>	<b>135'069.80</b>		
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	38'754.15		15'000		97'401.60		23'754.15 ☹	58'647.45 ☺
3030.000	Sozialleistungen	3'692.35		1'320		16'153.65		2'372.35 ☹	12'461.30 ☺
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	443.00				838.50		443.00 ☹	395.50 ☺
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	230.10		1'000		433.20		769.90 ☺	203.10 ☺
3110.000	Anschaffung Mobilien	5'301.40				1'072.50		5'301.40 ☹	4'228.90 ☹
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'081.80				2'363.95		2'081.80 ☹	282.15 ☺
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'876.55				11'508.35		2'876.55 ☹	8'631.80 ☺
3140.000	Baulicher Unterhalt	1'069.55				2'643.95		1'069.55 ☹	1'574.40 ☺
3160.000	Mieten und Benützungskosten	8'490.00				33'960.00		8'490.00 ☹	25'470.00 ☺
3180.000	Dienstleistungen Dritter	115'250.15		188'500		4'594.35		73'249.85 ☺	110'655.80 ☹
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	4.45				970.85		4.45 ☹	966.40 ☺
3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	360'572.95		372'000		338'489.15		11'427.05 ☺	22'083.80 ☹
4320.000	Spital- und Heimtaxen, Pensionsgelder		1'108.00				6'563.40	1'108.00 ☺	5'455.40 ☹
4350.000	Verkaufserlöse		252.00					252.00 ☺	252.00 ☺
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		121'761.00		100'000		93'104.40	21'761.00 ☺	28'656.60 ☺
4610.000	Staatsbeiträge		-1'306.00		20'000		34'976.00	21'306.00 ☹	36'282.00 ☹
4690.000	Übrige Beiträge				100		426.00	100.00 ☹	426.00 ☹
<b>460</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>96'237.79</b>		<b>113'860</b>		<b>98'919.95</b>			
3016.000	weitere Löhne	84'029.00		86'000		85'441.95		1'971.00 ☺	1'412.95 ☺

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3030.000 Sozialeleistungen	6'652.75		7'000		7'188.70		347.25 ☹	535.95 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			400		379.50		400.00 ☺	379.50 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'319.39		3'300		2'418.55		980.61 ☺	99.16 ☺
3170.000 Spesenentschädigungen	53.20		160		50.40		106.80 ☺	2.80 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter			1'000				1'000.00 ☺	0.00 ☹
3184.000 Versicherungen	385.00						385.00 ☹	385.00 ☹
3658.000 Beiträge an konservierende Behandlungen			6'000				6'000.00 ☺	0.00 ☹
3659.000 Beiträge an orthodontische Behandlungen	2'798.45		10'000		3'440.85		7'201.55 ☺	642.40 ☺
<b>470 Lebensmittelkontrolle</b>		<b>4'963.05</b>		<b>5'600</b>		<b>5'912.35</b>		
4310.000 Gebührenerträge		603.00		600		863.00	3.00 ☺	260.00 ☹
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		4'360.05		5'000		5'049.35	639.95 ☹	689.30 ☹
<b>490 Gesundheitswesen Uebriges</b>	<b>136'204.90</b>	<b>1'800.00</b>	<b>151'000</b>	<b>800</b>	<b>95'292.35</b>	<b>360.00</b>		
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	28'407.20		30'000		27'388.35		1'592.80 ☺	1'018.85 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	107'797.70		121'000		67'904.00		13'202.30 ☺	39'893.70 ☹
4310.000 Gebührenerträge		1'800.00		800		360.00	1'000.00 ☺	1'440.00 ☺
<b>5 Soziale Wohlfahrt</b>	<b>36'984'887.75</b>	<b>20'904'613.15</b>	<b>38'808'690</b>	<b>20'809'290</b>	<b>37'187'231.57</b>	<b>20'430'593.73</b>		
<b>500 Sozialversicherung Allgemeines</b>	<b>36'992.95</b>	<b>43'470.20</b>	<b>28'100</b>	<b>40'000</b>	<b>28'079.50</b>	<b>40'940.40</b>		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	31'320.30		24'400		23'703.55		6'920.30 ☹	7'616.75 ☹
3030.000 Sozialeleistungen	5'672.65		3'700		4'375.95		1'972.65 ☹	1'296.70 ☹
4510.000 Rückerstattungen des Kantons		43'470.20		40'000		40'940.40	3'470.20 ☺	2'529.80 ☺
<b>520 Krankenversicherung</b>	<b>3'488'600.15</b>	<b>3'489'094.55</b>	<b>3'888'000</b>	<b>3'888'000</b>	<b>3'700'249.36</b>	<b>3'421'303.52</b>		
3650.000 Beiträge an private Institutionen	1'183'821.10		2'050'000		1'393'555.50		866'178.90 ☺	209'734.40 ☺
3651.520 Prämienübernahme aufgrund Verlustscheine	316'601.50				395'996.75		316'601.50 ☹	79'395.25 ☺
3661.520 Beiträge für EL-Empfänger	1'918'281.00		1'800'000		1'873'588.00		118'281.00 ☹	44'693.00 ☹
3662.520 Beiträge für BH-Empfänger	69'896.55		38'000		37'109.11		31'896.55 ☹	32'787.44 ☹
4360.520 Prämienrückerstattungen von Sozialhilfeempfängern		281'306.00		300'000		286'039.05	18'694.00 ☹	4'733.05 ☹
4361.520 EL-Rückerstattungen KK-Prämien		68'635.00				23'674.00	68'635.00 ☺	44'961.00 ☺
4362.520 BH-Rückerstattungen KK-Prämien		7'663.35				3'025.02	7'663.35 ☺	4'638.33 ☺
4362.530 Beihilfen						4'185.80	0.00 ☹	4'185.80 ☹
4600.000 Bundesbeiträge		1'565'751.95		1'844'230		1'508'744.70	278'478.05 ☹	57'007.25 ☺
4610.000 Staatsbeiträge		1'565'738.25		1'743'770		1'595'634.95	178'031.75 ☹	29'896.70 ☹

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>530 Zusatzleistungen zur AHV/IV</b>	<b>8'962'641.25</b>	<b>3'753'760.25</b>	<b>8'203'100</b>	<b>3'123'000</b>	<b>8'414'047.19</b>	<b>3'222'178.98</b>		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	179'289.90		160'300		172'588.30		18'989.90 ☹	6'701.60 ☹
3030.000 Sozialleistungen	24'026.85		24'300		24'457.50		273.15 ☺	430.65 ☺
3170.000 Spesenentschädigungen	98.25				222.40		98.25 ☹	124.15 ☺
3661.530 Ergänzungsleistungen	7'412'595.00		6'294'000		6'510'565.00		1'118'595.00 ☹	902'030.00 ☹
3662.530 Beihilfen	591'013.45		794'500		755'752.89		203'486.55 ☺	164'739.44 ☺
3663.530 Gemeindegzuschüsse	755'617.80		930'000		950'461.10		174'382.20 ☺	194'843.30 ☺
4340.000 Benützungsggebühren, Dienstleistungs entschädigungen		900.00					900.00 ☺	900.00 ☺
4361.530 Ergänzungsleistungen		224'619.60		200'000		102'241.50	24'619.60 ☺	122'378.10 ☺
4362.530 Beihilfen		52'216.65		24'000		9'090.33	28'216.65 ☺	43'126.32 ☺
4363.530 Gemeindegzuschüsse Gemeinde mit vollem Kostenersatz		51'663.00		24'000		29'330.15	27'663.00 ☺	22'332.85 ☺
4610.000 Staatsbeiträge		3'424'361.00		2'875'000		3'081'517.00	549'361.00 ☺	342'844.00 ☺
<b>540 Jugendschutz</b>	<b>523'954.00</b>		<b>480'000</b>		<b>436'815.60</b>			
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	523'954.00		480'000		436'815.60		43'954.00 ☹	87'138.40 ☹
<b>541 Kinderheime, Waisenhäuser</b>	<b>2'290'383.15</b>	<b>517'412.97</b>	<b>2'231'970</b>	<b>489'000</b>	<b>1'868'013.77</b>	<b>444'926.46</b>		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	4'842.30		4'000		4'059.20		842.30 ☹	783.10 ☹
3012.000 Löhne des Betriebspersonals	136'678.20		125'100		116'593.65		11'578.20 ☹	20'084.55 ☹
3014.000 Löhne familienergänzende Betreuung	1'080'633.60		976'800		836'085.70		103'833.60 ☹	244'547.90 ☹
3030.000 Sozialleistungen	181'942.95		162'250		153'537.75		19'692.95 ☹	28'405.20 ☹
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	189'684.75		191'500		236'245.00		1'815.25 ☺	46'560.25 ☺
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	13'404.80		32'620		29'753.30		19'215.20 ☺	16'348.50 ☺
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	783.00		2'000		6'667.30		1'217.00 ☺	5'884.30 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	20'909.63		36'700		24'475.97		15'790.37 ☺	3'566.34 ☺
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)					97.70		0.00 ☹	97.70 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	6'789.25		15'000		14'805.90		8'210.75 ☺	8'016.65 ☺
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	2'096.55		2'500		4'430.45		403.45 ☺	2'333.90 ☺
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	22'519.20		25'000		23'387.80		2'480.80 ☺	868.60 ☺
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'858.30		4'000		4'910.90		2'858.30 ☹	1'947.40 ☹
3135.000 Lebensmittel und Getränke	93'134.25		100'000		75'926.55		6'865.75 ☺	17'207.70 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	128'745.93		113'000		74'120.75		15'745.93 ☹	54'625.18 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	3'644.25		5'000		763.35		1'355.75 ☺	2'880.90 ☹
3154.000 Unterhalt Geräte (o. Informatik) allg.	919.80		5'500		368.10		4'580.20 ☺	551.70 ☹
3160.000 Mieten und Benützungskosten	-407.00		1'200		679.00		1'607.00 ☺	1'086.00 ☺
3170.000 Spesenentschädigungen	236.00		1'600		703.15		1'364.00 ☺	467.15 ☺
3174.000 Auslagen/Entsch.freiw. Exk./Reisen/Lager	1'627.80		5'000		2'837.05		3'372.20 ☺	1'209.25 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	29'134.46		32'000		31'708.65		2'865.54 ☺	2'574.19 ☺

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	4'905.88		4'800	4'576.95		105.88 ☹	328.93 ☹
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	2'313.75		4'400	1'953.35		2'086.25 ☺	360.40 ☹
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern			5'000	339.45		5'000.00 ☺	339.45 ☺
3656.000	Beiträge/Defizitgar. and. Organisationen	358'985.50		377'000	218'986.80		18'014.50 ☺	139'998.70 ☹
4322.000	Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung		437'615.15	405'000		387'963.55	32'615.15 ☺	49'651.60 ☺
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		675.47			1'302.71	675.47 ☺	627.24 ☹
4360.000	Rückerstattungen		9'122.70			11'952.20	9'122.70 ☺	2'829.50 ☹
4361.000	Rückerstattungen Essen Personal		38'416.70	39'000		28'708.00	583.30 ☹	9'708.70 ☺
4600.000	Bundesbeiträge		16'582.95	30'000			13'417.05 ☹	16'582.95 ☺
4910.000	Aufteilung Sachaufwand		15'000.00	15'000		15'000.00	0.00 ☹	0.00 ☹
<b>550</b>	<b>Invalidität</b>	<b>85'772.00</b>		<b>93'000</b>	<b>86'944.00</b>			
3650.000	Beiträge an private Institutionen	85'772.00		93'000	86'944.00		7'228.00 ☺	1'172.00 ☺
<b>570</b>	<b>Altersheime (Eigene)</b>	<b>11'017'552.40</b>	<b>9'826'747.16</b>	<b>11'169'700</b>	<b>9'692'290</b>	<b>10'676'266.54</b>	<b>9'728'178.27</b>	
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	7'941'259.45		7'836'100	7'722'180.60		105'159.45 ☹	219'078.85 ☹
3030.000	Sozialleistungen	1'145'777.50		1'100'000	1'103'852.40		45'777.50 ☹	41'925.10 ☹
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte			20'000			20'000.00 ☺	0.00 ☹
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	93'576.50		143'000	82'179.80		49'423.50 ☺	11'396.70 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	48'634.85		97'100	52'022.85		48'465.15 ☺	3'388.00 ☺
3110.000	Anschaffung Mobilien	42'611.00		110'000	6'360.80		67'389.00 ☺	36'250.20 ☹
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	170'035.45		180'000	195'168.60		9'964.55 ☺	25'133.15 ☺
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	908'298.57		983'000	914'352.17		74'701.43 ☺	6'053.60 ☺
3140.000	Baulicher Unterhalt	167'247.45		119'500	140'862.05		47'747.45 ☹	26'385.40 ☹
3150.000	Unterhalt Mobilien	44'645.38		113'000	59'242.42		68'354.62 ☺	14'597.04 ☺
3160.000	Mieten und Benützungskosten	256'667.05		235'000	243'129.15		21'667.05 ☹	13'537.90 ☹
3180.000	Dienstleistungen Dritter	198'799.20		233'000	156'915.70		34'200.80 ☺	41'883.50 ☹
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		4'137.15	2'000		7'033.00	2'137.15 ☺	2'895.85 ☹
4320.000	Spital- und Heimplatz, Pensionsgelder		9'235'840.65	9'045'910		9'090'965.50	189'930.65 ☺	144'875.15 ☺
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		214'468.61	355'080		125'980.04	140'611.39 ☹	88'488.57 ☺
4350.000	Verkaufserlöse		305'929.95	275'800		417'569.58	30'129.95 ☺	111'639.63 ☹
4360.000	Rückerstattungen		61'856.80	12'000		83'995.15	49'856.80 ☺	22'138.35 ☹
4610.000	Staatsbeiträge		4'514.00	1'500		2'635.00	3'014.00 ☺	1'879.00 ☺
<b>580</b>	<b>Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>6'737'128.59</b>	<b>1'986'611.00</b>	<b>8'750'000</b>	<b>2'052'000</b>	<b>8'336'564.20</b>	<b>2'078'719.85</b>	
3661.580	Zürcher Kantonsbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde	1'264'408.25		1'925'000	1'740'533.05		660'591.75 ☺	476'124.80 ☺
3663.580	Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde mit vollem Kostenersatz	370'136.10		315'000	288'937.35		55'136.10 ☹	81'198.75 ☹
3665.580	Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz	2'230'534.09		2'380'000	2'383'006.75		149'465.91 ☺	152'472.66 ☺

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3666.580	Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde und vollem Kostenersatz	1'291'751.00		1'400'000	1'444'460.05		108'249.00 ☹️	152'709.05 ☹️
3667.580	Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz	1'580'299.15		2'730'000	2'479'627.00		1'149'700.85 ☺️	899'327.85 ☺️
4361.580	Zürcher Kantonsbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde		339.55			9'009.80	339.55 ☺️	8'670.25 ☹️
4363.580	Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde mit vollem Kostenersatz		364'743.45	315'000	287'552.00		49'743.45 ☺️	77'191.45 ☺️
4366.580	Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde und vollem Kostenersatz	1'291'751.00		1'400'000	1'444'460.05		108'249.00 ☹️	152'709.05 ☹️
4610.000	Staatsbeiträge		329'777.00	337'000	337'698.00		7'223.00 ☹️	7'921.00 ☹️
<b>581</b>	<b>Freiwillige Wirtschaftliche Hilfe</b>			<b>1'000</b>				
3660.000	Beiträge an Private			1'000			1'000.00 ☺️	0.00 ☹️
<b>588</b>	<b>Asylbewerberbetreuung</b>	<b>1'277'557.60</b>	<b>896'118.97</b>	<b>1'105'600</b>	<b>1'055'000</b>	<b>1'089'557.73</b>	<b>1'021'023.25</b>	
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	165'165.35		161'300	156'509.65		3'865.35 ☹️	8'655.70 ☹️
3016.000	weitere Löhne	16'237.30					16'237.30 ☹️	16'237.30 ☹️
3030.000	Sozialleistungen	31'087.90		28'300	29'295.10		2'787.90 ☹️	1'792.80 ☹️
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	20'916.40					20'916.40 ☹️	20'916.40 ☹️
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	462.70		1'000			537.30 ☺️	462.70 ☹️
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	455.95		1'000	819.35		544.05 ☺️	363.40 ☺️
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'584.00		3'000	1'751.05		1'416.00 ☺️	167.05 ☺️
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	422.45			16.45		422.45 ☹️	406.00 ☹️
3140.000	Baulicher Unterhalt	419.40		500	251.00		80.60 ☺️	168.40 ☹️
3160.000	Mieten und Benützungskosten	189'142.35		190'000	193'721.75		857.65 ☺️	4'579.40 ☺️
3170.000	Spesenentschädigungen			500			500.00 ☺️	0.00 ☹️
3180.000	Dienstleistungen Dritter	9'676.25		45'000	37'569.83		35'323.75 ☺️	27'893.58 ☺️
3660.000	Beiträge an Private	841'987.55		675'000	669'623.55		166'987.55 ☹️	172'364.00 ☹️
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		24'571.00			39'753.60	30'429.00 ☹️	15'182.60 ☹️
4360.000	Rückerstattungen		190'002.60			177'538.30	10'002.60 ☺️	12'464.30 ☺️
4500.000	Rückerstattungen des Bundes		681'545.37			803'731.35	138'454.63 ☹️	122'185.98 ☹️
<b>589</b>	<b>Soziale Wohlfahrt Uebriges</b>	<b>2'364'305.66</b>	<b>391'398.05</b>	<b>2'658'220</b>	<b>470'000</b>	<b>2'350'693.68</b>	<b>473'323.00</b>	
3000.000	Behörden und Kommissionen	38'472.00		35'000	43'351.00		3'472.00 ☹️	4'879.00 ☺️
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	983'783.55		938'200	947'537.90		45'583.55 ☹️	36'245.65 ☹️
3030.000	Sozialleistungen	164'799.25		145'920	153'502.80		18'879.25 ☹️	11'296.45 ☹️
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	4'034.40		9'000	9'024.35		4'965.60 ☺️	4'989.95 ☺️
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'334.95		2'000	1'019.50		665.05 ☺️	315.45 ☹️
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	17'395.70		16'000	21'950.25		1'395.70 ☹️	4'554.55 ☺️
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'232.70			2'233.25		4'232.70 ☹️	1'999.45 ☹️

# Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3140.000	Baulicher Unterhalt	1'000.10		6'000	9'082.95		4'999.90 ☹	8'082.85 ☹
3150.000	Unterhalt Mobilien	8'663.25		18'000	4'160.30		9'336.75 ☹	4'502.95 ☹
3160.000	Mieten und Benützungskosten	378'542.20		458'500	424'336.00		79'957.80 ☹	45'793.80 ☹
3170.000	Spesenentschädigungen	5'894.95		8'000	5'335.35		2'105.05 ☹	559.60 ☹
3180.000	Dienstleistungen Dritter	107'315.05		200'000	108'030.15		92'684.95 ☹	715.10 ☹
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	4'345.90		5'000	3'008.80		654.10 ☹	1'337.10 ☹
3600.000	Beiträge an den Bund				75.85		0.00 ☹	75.85 ☹
3610.000	Beiträge an den Kanton	4'000.00			4'000.00		4'000.00 ☹	0.00 ☹
3650.000	Beiträge an private Institutionen	45'284.86		89'600	64'061.00		44'315.14 ☹	18'776.14 ☹
3660.000	Beiträge an Private	595'206.80		727'000	549'984.23		131'793.20 ☹	45'222.57 ☹
4290.000	Allgemeine Vermögenserträge				7'000		7'000.00 ☹	0.00 ☹
4360.000	Rückerstattungen		391'398.05	463'000		473'323.00	71'601.95 ☹	81'924.95 ☹
<b>590</b>	<b>Hilfsaktionen</b>	<b>200'000.00</b>		<b>200'000</b>	<b>200'000.00</b>			
3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	100'000.00		100'000	100'000.00		0.00 ☹	0.00 ☹
3670.000	Beiträge ins Ausland	100'000.00		100'000	100'000.00		0.00 ☹	0.00 ☹
<b>6</b>	<b>Verkehr</b>	<b>4'500'340.91</b>	<b>737'668.64</b>	<b>4'959'900</b>	<b>739'980</b>	<b>4'829'697.95</b>	<b>810'556.34</b>	
<b>620</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'334'598.06</b>	<b>570'092.74</b>	<b>2'495'900</b>	<b>579'000</b>	<b>2'582'497.50</b>	<b>635'769.94</b>	
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	929'628.95		998'600	991'676.10		68'971.05 ☹	62'047.15 ☹
3030.000	Sozialleistungen	160'343.70		160'300	179'213.50		43.70 ☹	18'869.80 ☹
3060.000	Kleiderentschädigungen, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	4'900.45		6'000	5'048.55		1'099.55 ☹	148.10 ☹
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	500.00		900			400.00 ☹	500.00 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'040.05		2'900	811.20		1'859.95 ☹	228.85 ☹
3110.000	Anschaffung Mobilien	35'278.00		35'000	115'686.30		278.00 ☹	80'408.30 ☹
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	302'351.60		299'000	306'220.20		3'351.60 ☹	3'868.60 ☹
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	106'838.84		162'000	141'289.60		55'161.16 ☹	34'450.76 ☹
3140.000	Baulicher Unterhalt	593'666.90		643'500	646'049.65		49'833.10 ☹	52'382.75 ☹
3150.000	Unterhalt Mobilien	55'097.62		49'200	56'564.35		5'897.62 ☹	1'466.73 ☹
3170.000	Spesenentschädigungen	7'557.80		6'500	6'532.00		1'057.80 ☹	1'025.80 ☹
3180.000	Dienstleistungen Dritter	57'818.55		55'000	54'620.45		2'818.55 ☹	3'198.10 ☹
3900.000	Anteil Personalaufwand	62'575.60		60'000	61'785.60		2'575.60 ☹	790.00 ☹
3910.000	Anteil Sachaufwand	17'000.00		17'000	17'000.00		0.00 ☹	0.00 ☹
4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen					47'340.00	0.00 ☹	47'340.00 ☹
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		362'524.29		304'000	323'647.65	58'524.29 ☹	38'876.64 ☹
4350.000	Verkaufserlöse		549.99			924.69	549.99 ☹	374.70 ☹

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4360.000 Rückerstattungen		3'074.95		6'000		6'628.80	2'925.05 ☹	3'553.85 ☹
4510.000 Rückerstattungen des Kantons		52'120.82		80'000		77'874.25	27'879.18 ☹	25'753.43 ☹
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		134'822.69		172'000		162'354.55	37'177.31 ☹	27'531.86 ☹
4910.000 Aufteilung Sachaufwand		17'000.00		17'000		17'000.00	0.00 ☹	0.00 ☹
<b>630 Privatstrassen</b>	<b>25'086.00</b>	<b>17'414.90</b>	<b>21'900</b>	<b>17'100</b>	<b>24'350.65</b>	<b>17'414.90</b>		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	21'505.80		18'800		20'809.85		2'705.80 ☹	695.95 ☹
3030.000 Sozialleistungen	3'580.20		3'100		3'540.80		480.20 ☹	39.40 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		17'414.90		17'100		17'414.90	314.90 ☺	0.00 ☹
<b>650 Regionalverkehr</b>	<b>2'140'656.85</b>	<b>150'161.00</b>	<b>2'442'100</b>	<b>143'880</b>	<b>2'222'849.80</b>	<b>157'371.50</b>		
3000.000 Behörden und Kommissionen	1'254.00		800		820.00		454.00 ☹	434.00 ☹
3030.000 Sozialleistungen	23.85				10.95		23.85 ☹	12.90 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	6'922.75		2'500		2'441.35		4'422.75 ☹	4'481.40 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	5'234.75		2'000		621.50		3'234.75 ☹	4'613.25 ☹
3160.000 Mieten und Benützungskosten	852.00		1'400				548.00 ☺	852.00 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	10'845.50		11'000		15'207.00		154.50 ☺	4'361.50 ☺
3640.000 Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	2'115'524.00		2'424'400		2'203'749.00		308'876.00 ☺	88'225.00 ☺
4310.000 Gebührenerträge		30'161.00		23'880		37'356.00	6'281.00 ☺	7'195.00 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen						15.50	0.00 ☹	15.50 ☹
4690.000 Übrige Beiträge		120'000.00		120'000		120'000.00	0.00 ☹	0.00 ☹
<b>7 Umwelt und Raumordnung</b>	<b>6'791'433.96</b>	<b>5'924'098.57</b>	<b>6'620'400</b>	<b>5'689'300</b>	<b>5'574'629.09</b>	<b>4'866'053.21</b>		
<b>700 Wasserversorgung</b>	<b>29'402.95</b>		<b>39'000</b>		<b>31'735.25</b>			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	28'671.35		32'000		31'735.25		3'328.65 ☺	3'063.90 ☺
3140.000 Baulicher Unterhalt	731.60		7'000				6'268.40 ☺	731.60 ☹
<b>710 Abwasserbeseitigung</b>	<b>989'180.02</b>	<b>3'653'236.30</b>	<b>1'140'500</b>	<b>3'392'400</b>	<b>756'743.53</b>	<b>2'602'555.16</b>		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	75'673.60		48'600		50'116.55		27'073.60 ☹	25'557.05 ☹
3030.000 Sozialleistungen	12'839.80		7'900		8'548.60		4'939.80 ☹	4'291.20 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	6'880.22		12'000		6'437.27		5'119.78 ☺	442.95 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	530'506.88		490'000		270'931.46		40'506.88 ☹	259'575.42 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	6'338.02		13'000		6'832.41		6'661.98 ☺	494.39 ☺
3900.000 Anteil Personalaufwand			37'000		28'000.00		37'000.00 ☺	28'000.00 ☺
3920.000 Anteil Passivzinsen	62'010.00		112'000		60'388.00		49'990.00 ☺	1'622.00 ☹
3930.000 Anteil Abschreibungen	294'931.50		420'000		325'489.24		125'068.50 ☺	30'557.74 ☺
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		2'099'594.43		2'200'000		2'033'865.18	100'405.57 ☹	65'729.25 ☺

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4800.000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		1'310'177.82		963'300		310'485.43	346'877.82 ☹	999'692.39 ☹
4920.000 Aufteilung Passivzinsen		243'464.05		229'100		258'204.55	14'364.05 ☹	14'740.50 ☹
<b>711 Kläranlagen</b>	<b>2'690'609.18</b>	<b>26'552.90</b>	<b>2'291'900</b>	<b>40'000</b>	<b>1'878'364.83</b>	<b>32'553.20</b>		
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	2'690'609.18		2'291'900		1'878'364.83		398'709.18 ☹	812'244.35 ☹
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		26'552.90		40'000		32'553.20	13'447.10 ☹	6'000.30 ☹
<b>720 Abfallbeseitigung</b>	<b>2'010'366.34</b>	<b>2'010'366.34</b>	<b>1'984'200</b>	<b>1'984'200</b>	<b>1'984'014.24</b>	<b>1'984'014.24</b>		
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	15'355.93		15'000		15'223.30		355.93 ☹	132.63 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien	5'369.55		2'500		3'718.25		2'869.55 ☹	1'651.30 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	1'643.63		2'000		1'586.90		356.37 ☺	56.73 ☹
3160.000 Mieten und Benützungskosten	1'200.00		1'200		1'200.00		0.00 ☹	0.00 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	887'371.85		957'200		908'091.84		69'828.15 ☺	20'719.99 ☺
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	448'401.03		434'000		451'801.67		14'401.03 ☹	3'400.64 ☺
3650.000 Beiträge an private Institutionen	172'199.52		182'000		180'833.79		9'800.48 ☺	8'634.27 ☺
3800.000 Einlagen in Spezialfinanzierungen	122'554.19				51'696.40		122'554.19 ☹	70'857.79 ☹
3900.000 Anteil Personalaufwand	245'000.00		245'000		245'000.00		0.00 ☹	0.00 ☹
3920.000 Anteil Passivzinsen	25'500.00		25'300		29'078.00		200.00 ☹	3'578.00 ☺
3930.000 Anteil Abschreibungen	85'770.64		120'000		95'784.09		34'229.36 ☺	10'013.45 ☺
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		1'719'655.55		1'633'300		1'704'747.69	86'355.55 ☺	14'907.86 ☺
4349.720 Vorgezogene Entsorgungsgebühren auf Glasflaschen		60'815.60		62'000		59'845.80	1'184.40 ☹	969.80 ☺
4350.000 Verkaufserlöse		117'516.79		65'000		105'356.40	52'516.79 ☺	12'160.39 ☺
4370.000 Bussen				100		542.60	100.00 ☹	542.60 ☹
4380.000 Eigenleistungen für Investitionen				8'000			8'000.00 ☹	0.00 ☹
4800.000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				108'300			108'300.00 ☹	0.00 ☹
4920.000 Aufteilung Passivzinsen		112'378.40		107'500		113'521.75	4'878.40 ☺	1'143.35 ☹
<b>740 Friedhof und Bestattung</b>	<b>655'454.60</b>	<b>233'518.03</b>	<b>750'300</b>	<b>257'200</b>	<b>594'850.05</b>	<b>245'809.81</b>		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	260'222.45		300'900		268'189.50		40'677.55 ☺	7'967.05 ☺
3030.000 Sozialleistungen	41'985.45		45'200		43'444.65		3'214.55 ☺	1'459.20 ☺
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	2'391.25		3'000		1'500.00		608.75 ☺	891.25 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	6'697.45		9'500		5'957.55		2'802.55 ☺	739.90 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien	4'510.85		55'700		2'497.90		51'189.15 ☺	2'012.95 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	37'130.55		43'000		20'571.50		5'869.45 ☺	16'559.05 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	49'491.60		53'000		42'291.60		3'508.40 ☺	7'200.00 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	39'653.45		47'000		7'675.45		7'346.55 ☺	31'978.00 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	7'836.20		8'000		6'284.80		163.80 ☺	1'551.40 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	78.85		500		460.15		421.15 ☺	381.30 ☺

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3180.000 Dienstleistungen Dritter	192'098.25		173'000		193'986.10		19'098.25 ☹	1'887.85 ☺
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand			1'500		60.00		1'500.00 ☺	60.00 ☺
3660.000 Beiträge an Private	13'358.25		10'000		1'930.85		3'358.25 ☹	11'427.40 ☹
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		21'638.40		19'000		18'600.00	2'638.40 ☺	3'038.40 ☺
4360.000 Rückerstattungen		28'824.88		28'200		40'943.33	624.88 ☺	12'118.45 ☹
4690.000 Übrige Beiträge		183'054.75		210'000		186'266.48	26'945.25 ☹	3'211.73 ☹
<b>750 Gewässerunterhalt / -Verbauungen</b>	<b>4'113.60</b>		<b>9'000</b>		<b>5'535.60</b>			
3140.000 Baulicher Unterhalt	4'113.60		9'000		5'535.60		4'886.40 ☺	1'422.00 ☺
<b>770 Naturschutz</b>	<b>40'457.15</b>		<b>12'000</b>		<b>6'984.40</b>			
3140.000 Baulicher Unterhalt	36'888.85		9'000		3'781.95		27'888.85 ☹	33'106.90 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	1'859.00		3'000		1'494.00		1'141.00 ☺	365.00 ☹
3650.000 Beiträge an private Institutionen	1'709.30				1'708.45		1'709.30 ☹	0.85 ☹
<b>780 Übriger Umweltschutz</b>	<b>96'925.09</b>	<b>375.00</b>	<b>150'000</b>	<b>4'500</b>	<b>110'920.05</b>	<b>1'120.80</b>		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	2'592.00		3'000		2'592.00		408.00 ☺	0.00 ☹
3030.000 Sozialleistungen	1.85						1.85 ☹	1.85 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	2'690.00				2'690.00		2'690.00 ☹	0.00 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	44'939.49		56'000		52'536.30		11'060.51 ☺	7'596.81 ☺
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	40'382.95		80'000		46'055.85		39'617.05 ☺	5'672.90 ☺
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	4'295.45		7'000		5'441.50		2'704.55 ☺	1'146.05 ☺
3650.000 Beiträge an private Institutionen	2'023.35		4'000		1'604.40		1'976.65 ☺	418.95 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		375.00		4'500		220.80	4'125.00 ☹	154.20 ☺
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden						900.00	0.00 ☹	900.00 ☹
<b>790 Raumordnung</b>	<b>274'925.03</b>	<b>50.00</b>	<b>243'500</b>	<b>11'000</b>	<b>205'481.14</b>			
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	35'191.00		35'200		34'181.25		9.00 ☺	1'009.75 ☹
3030.000 Sozialleistungen	6'121.90		5'800		5'526.80		321.90 ☹	595.10 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	8'946.42		6'000		6'044.20		2'946.42 ☹	2'902.22 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	170'111.71		143'000		114'932.34		27'111.71 ☹	55'179.37 ☹
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	54'554.00		53'500		44'796.55		1'054.00 ☹	9'757.45 ☹
4360.000 Rückerstattungen		50.00		11'000			10'950.00 ☹	50.00 ☺
<b>8 Volkswirtschaft</b>	<b>592'655.00</b>	<b>3'188'685.20</b>	<b>656'930</b>	<b>2'912'000</b>	<b>721'536.90</b>	<b>2'997'787.50</b>		
<b>800 Landwirtschaft</b>	<b>1'428.80</b>		<b>3'000</b>		<b>2'019.50</b>	<b>714.00</b>		
3000.000 Behörden und Kommissionen	1'428.80		3'000		2'019.50		1'571.20 ☺	590.70 ☺

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4360.000 Rückerstattungen						714.00	0.00 ☹	714.00 ☹
<b>810 Forstverwaltung</b>	<b>342'355.65</b>	<b>208'680.10</b>	<b>350'200</b>	<b>222'000</b>	<b>399'289.20</b>	<b>267'491.35</b>		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	238'749.75		250'400		288'422.90		11'650.25 ☺	49'673.15 ☺
3030.000 Sozialleistungen	45'240.95		41'200		50'495.15		4'040.95 ☹	5'254.20 ☺
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	1'649.40		3'000		1'874.10		1'350.60 ☺	224.70 ☺
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			1'900		1'574.65		1'900.00 ☺	1'574.65 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	422.00		1'100		408.10		678.00 ☺	13.90 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien			400				400.00 ☺	0.00 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	930.70						930.70 ☹	930.70 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	3'033.25		3'500		3'321.30		466.75 ☺	288.05 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	1'075.55		2'200		893.30		1'124.45 ☺	182.25 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	1'063.00		1'500		1'542.00		437.00 ☺	479.00 ☺
3900.000 Anteil Personalaufwand	50'191.05		45'000		50'757.70		5'191.05 ☹	566.65 ☺
4360.000 Rückerstattungen		674.90				378.90	674.90 ☺	296.00 ☺
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		208'005.20		222'000		267'112.45	13'994.80 ☹	59'107.25 ☹
<b>811 Forstkulturen</b>	<b>29'994.20</b>	<b>10'748.00</b>	<b>33'000</b>	<b>8'000</b>	<b>48'414.05</b>	<b>13'389.40</b>		
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			3'000		2'604.50		3'000.00 ☺	2'604.50 ☺
3900.000 Anteil Personalaufwand	29'994.20		30'000		45'809.55		5.80 ☺	15'815.35 ☺
4360.000 Rückerstattungen		10'748.00		8'000		13'389.40	2'748.00 ☺	2'641.40 ☹
<b>812 Holzernte</b>	<b>171'583.35</b>	<b>258'844.00</b>	<b>215'400</b>	<b>249'000</b>	<b>225'491.60</b>	<b>295'184.05</b>		
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen					98.00		0.00 ☹	98.00 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	1'531.80		5'000		1'629.80		3'468.20 ☺	98.00 ☺
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	1'578.60		1'900		1'488.95		321.40 ☺	89.65 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'940.60		21'000		16'956.80		4'940.60 ☹	8'983.80 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	2'582.80		13'000		31'034.70		10'417.20 ☺	28'451.90 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	53'640.05		59'000		47'824.20		5'359.95 ☺	5'815.85 ☹
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.)	226.00						226.00 ☹	226.00 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	1'563.20		2'000		1'676.95		436.80 ☺	113.75 ☺
3290.000 Allgemeine Passivzinsen	1'988.95		3'500		3'703.85		1'511.05 ☺	1'714.90 ☺
3900.000 Anteil Personalaufwand	82'531.35		110'000		121'078.35		27'468.65 ☺	38'547.00 ☺
4351.812 Stammholzverkauf		138'445.55		140'000		149'171.30	1'554.45 ☹	10'725.75 ☹
4352.812 Industrieholzverkauf		4'685.30		5'000		9'868.85	314.70 ☹	5'183.55 ☹
4353.812 Brennholzverkauf		105'595.10		100'000		122'315.10	5'595.10 ☺	16'720.00 ☹
4360.000 Rückerstattungen		10'118.05		4'000		13'828.80	6'118.05 ☺	3'710.75 ☹

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>813</b> <b>Unterhalt von Forststrassen</b>	<b>5'000.00</b>		<b>5'000</b>		<b>5'000.00</b>			
3900.000 Anteil Personalaufwand	5'000.00		5'000		5'000.00		0.00 ☹️	0.00 ☹️
<b>815</b> <b>Forstliche Nebennutzungen</b>	<b>1'107.50</b>	<b>60.00</b>	<b>2'000</b>		<b>840.70</b>	<b>60.00</b>		
3900.000 Anteil Personalaufwand	1'107.50		2'000		840.70		892.50 😊	266.80 ☹️
4350.000 Verkaufserlöse		60.00				60.00	60.00 😊	0.00 ☹️
<b>816</b> <b>Forstliche Nebenbetriebe</b>	<b>5'486.05</b>		<b>5'000</b>		<b>7'172.80</b>			
3900.000 Anteil Personalaufwand	5'486.05		5'000		7'172.80		486.05 ☹️	1'686.75 😊
<b>819</b> <b>Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen</b>	<b>33'602.00</b>	<b>29'425.00</b>	<b>39'330</b>	<b>30'000</b>	<b>28'492.05</b>	<b>30'155.00</b>		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	6'561.00		7'410		5'363.00		849.00 😊	1'198.00 ☹️
3030.000 Sozialleistungen	478.25		1'120		414.80		641.75 😊	63.45 ☹️
3110.000 Anschaffung Mobilien			2'500				2'500.00 😊	0.00 ☹️
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	4'824.15		8'500		5'333.10		3'675.85 😊	508.95 😊
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	712.25		2'300		652.70		1'587.75 😊	59.55 ☹️
3140.000 Baulicher Unterhalt	5'129.45		14'500		4'514.25		9'370.55 😊	615.20 ☹️
3150.000 Unterhalt Mobilien			500				500.00 😊	0.00 ☹️
3180.000 Dienstleistungen Dritter	9'777.45		2'500		2'546.45		7'277.45 ☹️	7'231.00 ☹️
3900.000 Anteil Personalaufwand	6'119.45				9'667.75		6'119.45 ☹️	3'548.30 😊
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		29'425.00		30'000		30'155.00	575.00 ☹️	730.00 ☹️
<b>820</b> <b>Jagd und Fischerei</b>		<b>2'087.85</b>		<b>2'000</b>		<b>2'087.85</b>		
4410.000 Anteile an Kantoneinnahmen		2'087.85		2'000		2'087.85	87.85 😊	0.00 ☹️
<b>840</b> <b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	<b>2'097.45</b>	<b>1'518'600.25</b>	<b>4'000</b>	<b>1'304'000</b>	<b>4'817.00</b>	<b>1'270'506.85</b>		
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	33.55		300		2'753.10		266.45 😊	2'719.55 😊
3140.000 Baulicher Unterhalt			3'000				3'000.00 😊	0.00 ☹️
3180.000 Dienstleistungen Dritter	2'063.90		700		2'063.90		1'363.90 ☹️	0.00 ☹️
4360.000 Rückerstattungen		2'297.45		4'000		5'017.00	1'702.55 ☹️	2'719.55 ☹️
4490.000 Übrige Beiträge		1'516'302.80		1'300'000		1'265'489.85	216'302.80 😊	250'812.95 😊
<b>860</b> <b>Elektrizitätsversorgung</b>		<b>1'160'240.00</b>		<b>1'097'000</b>		<b>1'118'199.00</b>		
4630.000 Beiträge von eigenen Anstalten und Betrieben		1'160'240.00		1'097'000		1'118'199.00	63'240.00 😊	42'041.00 😊

# Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>	<b>16'104'173.73</b>	<b>74'610'829.76</b>	<b>14'054'800</b>	<b>72'647'930</b>	<b>12'566'576.65</b>	<b>75'075'195.81</b>	
<b>900</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>1'234'025.20</b>	<b>68'114'730.30</b>	<b>1'217'500</b>	<b>67'844'500</b>	<b>1'053'992.75</b>	<b>68'556'138.05</b>	
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand					2'410.00	0.00 ☹	2'410.00 ☺
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen					1'225.85	0.00 ☹	1'225.85 ☺
3180.000	Dienstleistungen Dritter	205'759.40		141'000		157'533.10	64'759.40 ☹	48'226.30 ☹
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand					300.00	0.00 ☹	300.00 ☺
3290.000	Allgemeine Passivzinsen	269'812.55		300'000		259'624.20	30'187.45 ☺	10'188.35 ☹
3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen	583'906.30		600'000		470'341.75	16'093.70 ☺	113'564.55 ☹
3510.000	Entschädigungen an den Kanton	174'546.95		176'500		162'557.85	1'953.05 ☺	11'989.10 ☹
4000.000	Steuern Rechnungsjahr		47'066'300.90		46'095'000	45'148'376.85	971'300.90 ☺	1'917'924.05 ☺
4002.000	Steuern früherer Jahre		8'047'491.10		10'444'000	13'285'687.40	2'396'508.90 ☹	5'238'196.30 ☹
4003.000	Personalsteuern		383'415.00		370'000	378'492.50	13'415.00 ☺	4'922.50 ☺
4004.000	Quellensteuern		3'321'147.10		3'440'000	3'346'063.70	118'852.90 ☹	24'916.60 ☹
4006.000	Aktive Steuerauscheidungen		7'984'371.25		5'800'000	3'729'217.20	2'184'371.25 ☺	4'255'154.05 ☺
4007.000	Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderungskonto)		-1'209'132.90		-1'600'000	-1'681'448.95	390'867.10 ☺	472'316.05 ☺
4008.000	Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderungskonto)		-25'975.75		-15'000	-25'823.75	10'975.75 ☹	152.00 ☹
4009.000	Nach- und Strafsteuern		18'046.40		70'000	42'018.05	51'953.60 ☹	23'971.65 ☹
4030.000	Grundstückgewinnsteuern		1'092'128.60		1'800'000	2'464'358.80	707'871.40 ☹	1'372'230.20 ☹
4061.000	Hundesteuern		74'705.00		101'500	79'070.00	26'795.00 ☹	4'365.00 ☹
4210.000	Guthabenzinsen		511'676.05		550'000	904'794.75	38'323.95 ☹	393'118.70 ☹
4310.000	Gebührenerträge		71'348.05		45'000	62'255.60	26'348.05 ☺	9'092.45 ☺
4350.000	Verkaufserlöse					366.00	0.00 ☹	366.00 ☹
4510.000	Rückerstattungen des Kantons		644'722.70		614'000	673'381.85	30'722.70 ☺	28'659.15 ☹
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		134'486.80		130'000	149'328.05	4'486.80 ☺	14'841.25 ☹
<b>940</b>	<b>Kapitaldienst</b>	<b>3'243'930.62</b>	<b>2'114'637.83</b>	<b>3'791'730</b>	<b>2'241'740</b>	<b>3'557'490.22</b>	<b>2'339'855.23</b>	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	58'102.57		44'000		56'737.27	14'102.57 ☹	1'365.30 ☹
3210.000	Zinsen für kurzfristige Schulden	64'158.44		4'000		5'694.00	60'158.44 ☹	58'464.44 ☹
3220.000	Zinsen für langfristige Schulden	2'754'896.21		3'396'000		3'112'207.50	641'103.79 ☺	357'311.29 ☺
3230.000	Zinsen an Sonderrechnungen	10'930.95		11'130		11'130.20	199.05 ☺	199.25 ☺
3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen					-5.05	0.00 ☹	5.05 ☹
3920.000	Anteil Passivzinsen	355'842.45		336'600		371'726.30	19'242.45 ☹	15'883.85 ☺
4210.000	Guthabenzinsen		203'099.38		221'000	230'826.63	17'900.62 ☹	27'727.25 ☹
4220.000	Darlehens- und Wertschriftenerträge FV		246'844.70		211'970	292'251.75	34'874.70 ☺	45'407.05 ☹
4250.000	Darlehenserträge Verwaltungsvermögen		4'517.40		4'470	4'014.30	47.40 ☺	503.10 ☺
4920.000	Aufteilung Passivzinsen		1'660'176.35		1'804'300	1'812'762.55	144'123.65 ☹	152'586.20 ☹

## Funktionale Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>941 Buchgewinne und Buchverluste</b>	<b>3'157'500.00</b>	<b>1'873'669.00</b>				<b>1'546'498.00</b>		
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	3'157'500.00						3'157'500.00 ☹️	3'157'500.00 ☹️
4240.000 Buchgewinne von Anlagen des FV		1'873'669.00				1'546'498.00	1'873'669.00 😊	327'171.00 😊
<b>942 Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>1'821'778.54</b>	<b>2'117'090.49</b>	<b>2'001'570</b>	<b>2'021'690</b>	<b>2'254'272.79</b>	<b>2'020'966.70</b>		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	27'228.10		25'600		26'133.45		1'628.10 ☹️	1'094.65 ☹️
3030.000 Sozialleistungen	1'927.90		1'640		2'021.40		287.90 ☹️	93.50 😊
3110.000 Anschaffung Mobilien	902.45		1'500		1'356.00		597.55 😊	453.55 😊
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein					501.80		0.00 ☹️	501.80 😊
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	79'621.40		92'400		91'495.65		12'778.60 😊	11'874.25 😊
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'046.80		9'600		6'383.55		4'553.20 😊	1'336.75 😊
3140.000 Baulicher Unterhalt	44'849.56		77'200		70'042.60		32'350.44 😊	25'193.04 😊
3150.000 Unterhalt Mobilien			1'500				1'500.00 😊	0.00 ☹️
3180.000 Dienstleistungen Dritter	89'555.98		121'330		333'041.79		31'774.02 😊	243'485.81 😊
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand			3'800				3'800.00 😊	0.00 ☹️
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	-20.00						20.00 😊	20.00 😊
3920.000 Anteil Passivzinsen	1'572'666.35		1'667'000		1'723'296.55		94'333.65 😊	150'630.20 😊
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		1'983'136.05		1'909'140		1'912'432.35	73'996.05 😊	70'703.70 😊
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		42'542.69		54'750		25'412.50	12'207.31 ☹️	17'130.19 😊
4360.000 Rückerstattungen		91'411.75		57'800		83'121.85	33'611.75 😊	8'289.90 😊
<b>990 Abschreibungen</b>	<b>6'646'939.37</b>	<b>390'702.14</b>	<b>7'044'000</b>	<b>540'000</b>	<b>5'700'820.89</b>	<b>432'273.33</b>		
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	4'650.65		3'000		45'925.11		1'650.65 ☹️	41'274.46 😊
3305.000 Abschreibungen Sachwertanlagen FV	104'952.97				150'000.00		104'952.97 ☹️	45'047.03 😊
3310.000 Ordentliche Abschreibungen VV	6'537'335.75		7'041'000		5'504'895.78		503'664.25 😊	1'032'439.97 ☹️
4930.000 Aufteilung Abschreibungen		390'702.14		540'000		432'273.33	149'297.86 ☹️	41'571.19 ☹️
<b>995 Neutrale Aufwendungen/Erträge</b>						<b>179'464.50</b>		
4800.000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen						179'464.50	0.00 ☹️	179'464.50 ☹️

Funktionale Gliederung Uebersicht		Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionen Verwaltungsvermögen		16'196'529.13	1'753'671.73	20'865'000	200'000	9'633'834.02	963'265.59
Nettoergebnis			14'442'857.40		20'665'000		8'670'568.43
0	Behörden und Verwaltung	10'000.00	1'364'478.35	100'000	100'000	150'000.00	328'327.35
	Nettoergebnis	1'354'478.35				178'327.35	
1	Rechtsschutz und Sicherheit	145'760.00	85'760.00	60'000		121'246.10	113'485.00
	Nettoergebnis		60'000.00		60'000		7'761.10
2	Bildung	1'720'709.45		4'650'000		629'309.75	
	Nettoergebnis		1'720'709.45		4'650'000		629'309.75
3	Kultur und Freizeit	8'288'889.05		7'480'000		4'237'747.90	
	Nettoergebnis		8'288'889.05		7'480'000		4'237'747.90
4	Gesundheit	1'094'206.60		1'347'000		1'072'212.90	
	Nettoergebnis		1'094'206.60		1'347'000		1'072'212.90
5	Soziale Wohlfahrt			500'000			
	Nettoergebnis				500'000		
6	Verkehr	4'512'529.91		5'440'000		2'227'165.40	
	Nettoergebnis		4'512'529.91		5'440'000		2'227'165.40
7	Umwelt und Raumordnung	424'434.12	303'433.38	1'288'000	100'000	1'023'651.97	521'453.24
	Nettoergebnis		121'000.74		1'188'000		502'198.73
8	Volkswirtschaft					172'500.00	
	Nettoergebnis						172'500.00
Investitionen Finanzvermögen		7'889'000.00	7'889'000.00		2'000'000	3'506'000.00	3'506'000.00
Nettoergebnis				2'000'000			
9	Finanzen und Steuern	7'889'000.00	7'889'000.00		2'000'000	3'506'000.00	3'506'000.00
	Nettoergebnis			2'000'000			

Funktionale Gliederung	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>16'196'529.13</b>	<b>1'753'671.73</b>	<b>20'865'000</b>	<b>200'000</b>	<b>9'633'834.02</b>	<b>963'265.59</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>14'442'857.40</b>		<b>20'665'000</b>		<b>8'670'568.43</b>
<b>0 Behörden und Verwaltung</b>	<b>10'000.00</b>	<b>1'364'478.35</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>150'000.00</b>	<b>328'327.35</b>
<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'354'478.35</b>				<b>178'327.35</b>	
<b>020 Verwaltung</b>	<b>10'000.00</b>	<b>91'747.35</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>150'000.00</b>	<b>178'327.35</b>
5260 Darlehen/Beteiligungen an private Haushalte	10'000.00		100'000		150'000.00	
6260 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen priv.		91'747.35		100'000		178'327.35
<b>090 Liegenschaften des Verwaltungsvermögens</b>		<b>1'272'731.00</b>				<b>150'000.00</b>
6000 Grundstücke		1'272'731.00				150'000.00
<b>1 Rechtsschutz und Sicherheit</b>	<b>145'760.00</b>	<b>85'760.00</b>	<b>60'000</b>		<b>121'246.10</b>	<b>113'485.00</b>
<b>Nettoergebnis</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000</b>		<b>7'761.10</b>
<b>140 Feuerwehr</b>	<b>60'000.00</b>		<b>60'000</b>		<b>7'761.10</b>	
5060 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	60'000.00		60'000		7'761.10	
<b>160 Zivilschutz</b>	<b>85'760.00</b>	<b>85'760.00</b>			<b>113'485.00</b>	<b>113'485.00</b>
5700 Durchlaufende Beiträge	85'760.00				113'485.00	
6700		85'760.00				113'485.00
<b>2 Bildung</b>	<b>1'720'709.45</b>		<b>4'650'000</b>		<b>629'309.75</b>	
<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'720'709.45</b>		<b>4'650'000</b>		<b>629'309.75</b>
<b>217 Schulliegenschaften / -Anlagen</b>	<b>1'720'709.45</b>		<b>4'650'000</b>		<b>629'309.75</b>	
5030 Hochbauten	1'720'709.45		4'650'000		629'309.75	
<b>3 Kultur und Freizeit</b>	<b>8'288'889.05</b>		<b>7'480'000</b>		<b>4'237'747.90</b>	
<b>Nettoergebnis</b>		<b>8'288'889.05</b>		<b>7'480'000</b>		<b>4'237'747.90</b>
<b>330 Parkanlagen, Wanderwege</b>	<b>82'659.90</b>		<b>2'000'000</b>		<b>207'171.55</b>	
5010 Tiefbauten	82'659.90		2'000'000		207'171.55	
<b>340 Sport</b>	<b>8'206'229.15</b>		<b>5'480'000</b>		<b>4'030'576.35</b>	
5010 Tiefbauten	44'583.05		100'000		181'989.10	
5030 Hochbauten	8'161'646.10		5'000'000		3'676'640.10	
5060 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge			280'000		171'947.15	
5810 Planungsausgaben			100'000			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>1'094'206.60</b>		<b>1'347'000</b>		<b>1'072'212.90</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'094'206.60</b>		<b>1'347'000</b>		<b>1'072'212.90</b>
<b>400</b>	<b>Spitäler</b>	<b>1'028'407.25</b>		<b>1'347'000</b>		<b>1'016'335.50</b>	
5620	Gemeinden, Zweckverbände	1'028'407.25		1'347'000		1'016'335.50	
<b>410</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>65'799.35</b>				<b>40'023.55</b>	
5620	Gemeinden, Zweckverbände	65'799.35				40'023.55	
<b>450</b>	<b>Krankheitsbekämpfung</b>					<b>15'853.85</b>	
5030	Hochbauten					15'853.85	
<b>5</b>	<b>Soziale Wohlfahrt</b>			<b>500'000</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>				<b>500'000</b>		
<b>570</b>	<b>Altersheime (Eigene)</b>			<b>500'000</b>			
5030	Hochbauten			500'000			
<b>6</b>	<b>Verkehr</b>	<b>4'512'529.91</b>		<b>5'440'000</b>		<b>2'227'165.40</b>	
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'512'529.91</b>		<b>5'440'000</b>		<b>2'227'165.40</b>
<b>620</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>2'360'529.91</b>		<b>3'440'000</b>		<b>2'227'165.40</b>	
5010	Tiefbauten	2'197'529.91		2'770'000		1'727'165.40	
5060	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	163'000.00		170'000			
5610	Kanton			500'000		500'000.00	
<b>650</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>2'152'000.00</b>		<b>2'000'000</b>			
5610	Kanton	2'152'000.00		2'000'000			
<b>7</b>	<b>Umwelt und Raumordnung</b>	<b>424'434.12</b>	<b>303'433.38</b>	<b>1'288'000</b>	<b>100'000</b>	<b>1'023'651.97</b>	<b>521'453.24</b>
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>121'000.74</b>		<b>1'188'000</b>		<b>502'198.73</b>
<b>710</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>309'013.08</b>	<b>283'081.58</b>	<b>828'000</b>	<b>100'000</b>	<b>882'569.08</b>	<b>518'079.84</b>
5010	Tiefbauten	265'204.81		628'000		867'849.10	
5090	Uebrige Sachgüter			100'000		14'719.98	
5810	Planungsausgaben	43'808.27		100'000			
6100	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		272'321.58		100'000		518'079.84
6610	Staatsbeiträge		10'760.00				
<b>720</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>	<b>23'122.44</b>	<b>20'351.80</b>	<b>350'000</b>		<b>14'157.49</b>	<b>3'373.40</b>
5030	Hochbauten	2'770.59		350'000		10'784.09	
5620	Gemeinden, Zweckverbände	20'351.85				3'373.40	
6620	Beiträge anderer Gemeinden		20'351.80				3'373.40

Funktionale Gliederung	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>740 Friedhof und Bestattung</b>	<b>92'298.60</b>		<b>110'000</b>		<b>126'925.40</b>	
5010 Tiefbauten	91'586.80		110'000			
5030 Hochbauten	711.80				126'925.40	
<b>8 Volkswirtschaft</b>					<b>172'500.00</b>	
<b>Nettoergebnis</b>						<b>172'500.00</b>
<b>817 Forstinvestitionen</b>					<b>172'500.00</b>	
5060 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					172'500.00	
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>	<b>7'889'000.00</b>	<b>7'889'000.00</b>		<b>2'000'000</b>	<b>3'506'000.00</b>	<b>3'506'000.00</b>
<b>Nettoergebnis</b>			<b>2'000'000</b>			
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>7'889'000.00</b>	<b>7'889'000.00</b>		<b>2'000'000</b>	<b>3'506'000.00</b>	<b>3'506'000.00</b>
<b>Nettoergebnis</b>			<b>2'000'000</b>			
<b>941 Buchgewinne und Buchverluste</b>	<b>272'750.00</b>					
7090 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten	272'750.00					
<b>942 Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>3'146'400.00</b>	<b>7'889'000.00</b>		<b>2'000'000</b>	<b>338'000.00</b>	<b>3'506'000.00</b>
7010 Nichtüberbaute Liegenschaften					150'000.00	
7020 Ueberbaute Liegenschaften	1'272'731.00					
7920 Uebertragungen in die laufende Rechnung (Buchge	1'873'669.00				188'000.00	
8010 Nichtüberbaute Liegenschaften		7'889'000.00		2'000'000		3'506'000.00
<b>999 Abschluss</b>	<b>4'469'850.00</b>				<b>3'168'000.00</b>	
7910 Abgang Sachwertanlagen des Finanzvermögens	4'469'850.00				3'168'000.00	

# Übersicht Cockpit

		Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
<b>12 Gemeinde- und Stadtrat</b>						
1210 Gemeinderat	Wirtschaft	315'901.62	297'440	291'600.63	18'461.62	24'300.99
1220 Stadtrat	Wirtschaft	707'037.40	742'060	722'008.84	-35'022.60	-14'971.44
<b>22 Verwaltungsdirektion</b>						
2210 Verwaltungsdirektion	Wirtschaft	695'166.05	631'950	531'098.83	63'216.05	164'067.22
<b>32 Finanzen + Logistik</b>						
3210 Logistik / (Zentrale Dienste)	Ressourcen	2'317'258.70	2'349'200	2'095'883.52	-31'941.30	221'375.18
3220 Tresorerie	Ressourcen	-760'297.81	-1'331'080	-3'170'838.26	570'782.19	2'410'540.45
3222 Abschreibungen	Ressourcen	6'256'237.23	6'504'000	5'089'083.06	-247'762.77	1'167'154.17
3230 Gemeindesteuern	Ressourcen	-66'413'663.55	-66'129'000	-66'941'837.70	-284'663.55	528'174.15
3239 Freiwillige Beiträge	Ressourcen	211'814.41	246'600	223'006.50	-34'785.59	-11'192.09
3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens	Ressourcen	504'203.14	766'970	715'648.14	-262'766.86	-211'445.00
3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind	Ressourcen	2'830'812.84	2'655'770	2'907'140.33	175'042.84	-76'327.49
3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.	Ressourcen	626'967.93	355'130	73'696.19	271'837.93	553'271.74
3270 Informatik	Ressourcen	490'511.55	616'370	521'998.20	-125'858.45	-31'486.65
3280 Finanzverwaltung	Ressourcen	97'186.20	49'280	-7'659.34	47'906.20	104'845.54
3298 Sporthof Davos	Ressourcen	-33'529.99	-40'250	239'154.30	6'720.01	-272'684.29
<b>42 Einwohnerdienste + Soziales</b>						
4215 Einwohnerdienste	Bevölkerung	1'368'998.44	1'308'100	1'298'306.25	60'898.44	70'692.19
4220 Kreiszivilstandsamt	Bevölkerung	-55'847.05	27'000	-31'741.00	-82'847.05	-24'106.05
4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe	Soziales	4'750'517.59	6'698'000	6'257'844.35	-1'947'482.41	-1'507'326.76
4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.	Soziales	5'208'386.60	5'080'100	5'470'814.05	128'286.60	-262'427.45
4240 Soz. Wohlfahrt/Soz. Dienst+ext. Organisat.	Soziales	1'925'385.05	2'025'920	1'843'534.93	-100'534.95	81'850.12
4250 Vormundsch. Jugendschutz+Kleinkinderbetr.	Soziales	1'570'802.65	1'733'200	1'398'437.95	-162'397.35	172'364.70
4260 Asylbewerber-Betreuung	Soziales	381'438.63	50'600	68'534.48	330'838.63	312'904.15
4280 Bestattungswesen, Friedhof	Bevölkerung	386'625.12	448'800	321'740.09	-62'174.88	64'885.03
4290 Betreibungsamt	Bevölkerung	-500'772.65	-364'300	-399'780.25	-136'472.65	-100'992.40
<b>52 Lebensraum + Sicherheit</b>						
5210 Lebensraum	Raum + Umwelt	623'141.82	685'900	624'002.84	-62'758.18	-861.02
5220 Abfallentsorgung	Sicherheit	0.00	0	0.00	0.00	0.00
5230 Strassenunterhalt	Raum + Umwelt	2'030'476.41	2'134'000	2'215'330.01	-103'523.59	-184'853.60
5233 Öffentliche Anlagen	Raum + Umwelt	132'131.80	171'500	122'021.30	-39'368.20	10'110.50
5235 Abwasserbeseitigung	Raum + Umwelt	0.00	0	0.00	0.00	0.00
5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur	Raum + Umwelt	91'963.95	116'900	91'793.55	-24'936.05	170.40

## Übersicht Cockpit

		Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007	
5255	Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen	Raum + Umwelt	51'023.29	122'300	103'727.90	-71'276.71	-52'704.61
5260	Feuer-, Oel- und Chemiewehr	Sicherheit	651'910.15	843'410	734'642.72	-191'499.85	-82'732.57
5265	Bevölkerungs- / Zivilschutz	Sicherheit	238'702.75	297'150	219'886.90	-58'447.25	18'815.85
5270	Stadtpolizei	Sicherheit	530'603.45	636'050	642'051.59	-105'446.55	-111'448.14
5277	Verkehrsangeb. Privater+Öffentl. Verkehr	Sicherheit	1'826'862.01	2'170'420	1'905'438.40	-343'557.99	-78'576.39
5280	Baupolizei	Raum + Umwelt	83'779.70	86'000	-46'509.60	-2'220.30	130'289.30
<b>62 Bildung + Kind</b>							
6205	Schulverwaltung	Bildung	868'708.40	924'800	871'621.04	-56'091.60	-2'912.64
6210	Schulpflege	Bildung	319'072.15	356'500	327'143.95	-37'427.85	-8'071.80
6211	Kindergarten allgemein	Bildung	2'461'255.81	2'088'090	2'481'479.99	373'165.81	-20'224.18
6212	Primarschule allgemein	Bildung	8'687'380.37	8'461'550	7'794'627.16	225'830.37	892'753.21
6213	Oberstufenschule allgemein	Bildung	5'747'365.72	5'739'840	5'545'431.93	7'525.72	201'933.79
6214	ext. Schulung (Regelkl, Sport, Musik, Gym)	Bildung	40'650.00	40'000	1'000.00	650.00	39'650.00
6215	Sonderpädagogische Massnahmen	Bildung	2'607'657.55	3'293'880	2'711'337.65	-686'222.45	-103'680.10
6216	Kleingruppenschule (KGS)	Bildung	-102'898.09	153'450	194'199.72	-256'348.09	-297'097.81
6217	BWS Berufswahlschule	Bildung	728'739.32	686'910	755'486.86	41'829.32	-26'747.54
6218	Musikschule	Bildung	762'600.18	652'350	295'075.47	110'250.18	467'524.71
6220	hauswirtschaftliche Fortbildung	Bildung	5'633.64	16'800	4'525.80	-11'166.36	1'107.84
6221	Schulpsychologischer Dienst	Bildung	185'776.68	309'800	292'226.56	-124'023.32	-106'449.88
6222	Schulsozialarbeit	Bildung	249'000.63	390'500	240'298.81	-141'499.37	8'701.82
6225	Schulärzte/Zahnärzte/Gesundheitskosten	Bildung	96'237.79	113'860	98'919.95	-17'622.21	-2'682.16
6270	Hort- und Krippenbetriebe Looren	Bildung	1'204'993.59	1'156'920	1'043'647.76	48'073.59	161'345.83
6275	Familienergänzende Betreuung	Bildung	392'484.45	415'700	252'655.75	-23'215.55	139'828.70
6280	Jugendarbeit	Bevölkerung	276'125.95	291'000	256'655.90	-14'874.05	19'470.05
<b>72 Freizeit + Sport</b>							
7220	Personal und Marketing	Bevölkerung	3'057'831.95	2'727'600	2'867'147.58	330'231.95	190'684.37
7225	Vereinigung Freizeit Kloten (350)	Bevölkerung	175'435.55	200'200	179'216.95	-24'764.45	-3'781.40
7230	Infrastruktur	Bevölkerung	1'650'438.29	1'396'000	1'124'957.62	254'438.29	525'480.67
7240	Stadion	Bevölkerung	-532'813.88	-378'540	-345'746.78	-154'273.88	-187'067.10
7250	Bäder	Bevölkerung	-286'911.07	-297'800	-385'429.23	10'888.93	98'518.16
7260	Konferenzzentrum	Bevölkerung	-304'330.87	-362'500	-298'134.66	58'169.13	-6'196.21
7280	Kulturelles Angebot	Bevölkerung	111'947.55	151'250	107'298.74	-39'302.45	4'648.81
7290	Stadtbibliothek	Bevölkerung	307'039.28	282'450	299'477.23	24'589.28	7'562.05
<b>82 Gesundheit + Alter</b>							

## Übersicht Cockpit

		Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
8210 Pflegezentrum Spitz	Soziales	1'190'805.24	1'477'410	948'088.27	-286'604.76	242'716.97
8220 Beratung,Begleitung,Betreuung+ext.Angeb.	Soziales	3'634'430.35	3'578'880	3'148'628.92	55'550.35	485'801.43

## 1210 Gemeinderat

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

Ressort: Wirtschaft

Bereich: Gemeinde- und Stadtrat

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	315'902	297'440	291'776	18'462 6% ☹	24'126 8% ☹
Ertrag	0	0	175	0 0% ☺	175 100% ☹
Saldo	315'902	297'440	291'601	18'462 6% ☹	24'301 8% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Die 6%-ige Aufwandüberschreitung hat drei Ursachen

1. Mehraufwendungen Behördenentschädigungen (Sitzungsgelder)
2. Ausserordentlicher Aufwand für Rechtsvertreter bei Rekursen gegen Einbürgerungsentscheide des Gemeinderates
3. Mehraufwand Publikationskosten (Einladung und Ergebnisse der Gemeinderatssitzungen)

### Ziele und Indikatoren in der Kompetenz des Gemeinderates

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>1210.00 Gemeinderat (011)</b>	<b>315'901.62</b>		<b>297'440</b>		<b>291'775.63</b>	<b>175.00</b>	<b>18'461.62 ☹</b>	<b>24'300.99 ☹</b>
3000.000 Behörden und Kommissionen	189'572.75		181'540		183'190.45			
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	57'555.55		57'600		56'083.95			
3030.000 Sozialleistungen	20'150.25		19'800		19'640.65			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	100.00				557.20			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	28'972.75		25'000		19'735.73			
3170.000 Spesenentschädigungen	11'654.55		11'000		7'659.60			
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	136.62							
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	7'759.15		2'500		4'908.05			
4360.000 Rückerstattungen						175.00		

### Kommentar

- 1210.00 3000.000 Mehraufwand Sitzungsgelder
- 3100.000 Mehraufwand Publikationen für Einladungen und Sitzungsprotokolle GR
- 3170.000 Überschreitung im Toleranzbereich; es sind keine aussergewöhnlichen Buchungen feststellbar
- 3190.000 Anwaltliche Unterstützung bei Rechtsmittelverfahren gegen Einbürgerungsentscheide GR

## 1220 Stadtrat

Aufgabe / Auftrag: Strategisch - politische Führung der Stadt Kloten

Ressort: Wirtschaft

Bereich: Gemeinde- und Stadtrat

Finanzielle Daten	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2008		RG 2008	
							zu VA 2008		zu RG 2007	
Aufwand	707'037		742'060		722'009		35'023 5% ☺		14'971 2% ☺	
Saldo	707'037		742'060		722'009		-35'023 5% ☺		-14'971 2% ☺	

### Zusammenfassender Kommentar:

Der Stadtrat hat im Rahmen seiner Aufgabenerfüllung die notwendigen ordentlichen und ausserordentlichen Sitzungen durchgeführt. Im Rahmen der Stadtratssitzungen kommen zunehmend strategische Fragen zur Beratung und Beschlussfassung, was teilweise die Sitzungsdauer verlängert, so dass Doppelsitzungen verrechnet werden müssen.

Die vom Stadtrat mit Beschluss 318-2007 zu Lasten der Rechnung 08 beschlossene Defizitgarantie für die Gewerbeausstellung wurde nur teilweise mit Fr. 15'000.00 beansprucht.

### Ziele und Indikatoren in der Kompetenz des Stadtrates

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2008		RG 2008	
							zu VA 2008		zu RG 2007	
<b>1220.00 Stadtrat (012)</b>	<b>707'037.40</b>		<b>742'060</b>		<b>722'008.84</b>		<b>35'022.60 ☺</b>		<b>14'971.44 ☺</b>	
3000.000 Behörden und Kommissionen	362'446.70		336'600		348'506.00					
3030.000 Sozialleistungen	44'292.95		43'000		46'566.75					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	29'615.65		22'000		31'911.45					
3170.000 Spesenentschädigungen	92'014.35		118'000		87'836.60					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	111'330.75		98'500		118'109.04					
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand					4'469.00					
3650.000 Beiträge an private Institutionen	36'269.00		85'000		53'150.00					
3660.000 Beiträge an Private	31'068.00		38'960		31'460.00					

### Kommentar

1220.00	3000.000	Mehraufwand infolge zusätzlicher Sitzungen und erhöhter Behördenentschädigung
	3100.000	Diverse zusätzliche Drucksachen (u.a. im Zusammenhang mit Infoveranstaltungen Stadtplatz)
	3170.000	Zurückhaltung und Sparsamkeit bei Spesen (weniger unvorhergesehene Ereignisse als sonst)
	3180.000	Bevölkerungsumfrage zum Abstimmungsergebnis Stadtplatz war nicht vorgesehen
	3650.000	Minderaufwand durch geringere Beanspruchung Defizitgarantie durch Gewerbeverein
	3660.000	Kostenanteil an glow.das Glattal

## 2210 Verwaltungsdirektion

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

Ressort: Wirtschaft

Legislatur-Ziel: Festigung der neuen Verwaltungsorganisation

Bereich: Verwaltungsdirektion

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	829'344	873'950	805'955	44'606 5% ☺	23'389 3% ☹
Ertrag	134'178	242'000	274'856	107'822 45% ☹	140'678 51% ☹
Saldo	695'166	631'950	531'099	63'216 10% ☹	164'067 31% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Es sind keine besonderen Feststellungen im Bereich Verwaltungsdirektion zu verzeichnen.

Die vermeintlich erhebliche Differenz auf der Ertragsseite rührt daher, dass neu die Erträge und Ausgaben für die GA-Flexi unter der Kostenstelle 4215.20 verbucht werden.

Des Weiteren sind die Gebührenerträge aus Einbürgerungen zurückgegangen. Dies ist auf die um ca. 30% tiefere Zahl an Einbürgerungen und auf das wegen der Verfahrensverlängerung (Standortbestimmung in Deutsch und Staatskunde) verzögerte Gebühreninkasso zurückzuführen.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Identifikationsförderung der Mitarbeitenden					
Anzahl Anlässe (Kontaktaufnahmen) (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 20%)	7	6	6	1 16%	1
Erreichte TeilnehmerInnen	350	350	350	0 0%	0
Aktuelle, empfangergerechte Informationen vermitteln					
Optimale Ausnützung der "Stadtseite" im Anzeiger der Stadt Kloten (Anzahl Seiten)	50	46	50	4 8%	0
Anzahl "Hits" auf www.kloten.ch	32'000	30'000	20'000	2'000 6%	12'000
www.kloten.ch: Anzahl Aktualisierungen pro Jahr	150	100	200	50 50%	-50
Fremdsprachige Publikationen / Informationen	0	0	0	0	0
Korrekte Organisation von Wahlen und Abstimmungen					
Anzahl gutgeheissene Stimmrechtsbeschwerden	0	0	0	-0 -100%	0
Abstimmungen: Ergebnis liegt 3 Std. nach Urnenschluss vor (Anteil Geschäfte)	100%	100%	100%	0% 0%	0%
Wahlen: Ergebnis liegt 5 Std. nach Urnenschluss vor (Anteil Geschäfte)	80%	100%	100%	-20% -20%	-20%
Pannenfremde Durchführung (Anteil Geschäfte)	100%	100%	100%	0% 0%	0%

Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008		Abweichung RG 2008 zu RG 2007	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag				

## 2210 Verwaltungsdirektion

						42 13 2009	42 13 2009	42 13 2009
<b>2210.00 Direktion und Stabsstellen (020)</b>	<b>554'294.11</b>	<b>130'842.15</b>	<b>560'950</b>	<b>150'000</b>	<b>512'721.07</b>	<b>178'892.15</b>	<b>12'501.96</b> ☹	<b>89'623.04</b> ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	412'662.10		409'600		397'986.45			
3030.000 Sozialleistungen	66'498.30		69'600		64'815.60			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	20'256.55		15'000		881.70			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	9'667.46				11'052.54			
3170.000 Spesenentschädigungen	28'249.40		27'250		27'937.95			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	15'186.85		39'000		9'023.28			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	1'773.45		500		1'023.55			
4310.000 Gebührenerträge		118'338.75		150'000		175'692.25		
4360.000 Rückerstattungen		12'503.40				3'199.90		
<b>2210.10 Öffentlichkeitsarbeit, Tourismus (020)</b>	<b>172'028.24</b>	<b>80.00</b>	<b>235'000</b>	<b>92'000</b>	<b>187'222.55</b>	<b>84'756.00</b>	<b>28'948.24</b> ☹	<b>69'481.69</b> ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	114'192.19		100'000		96'094.60			
3110.000 Anschaffung Mobilien					497.00			
3170.000 Spesenentschädigungen	168.90							
3180.000 Dienstleistungen Dritter	57'667.15		135'000		90'630.95			
4250.000 Darlehenserträge Verwaltungsvermögen						225.00		
4350.000 Verkaufserlöse				92'000		84'531.00		
4360.000 Rückerstattungen		80.00						
<b>2210.20 Wahlbüro (011)</b>	<b>103'021.95</b>	<b>3'256.10</b>	<b>78'000</b>		<b>106'011.46</b>	<b>11'208.10</b>	<b>21'765.85</b> ☹	<b>4'962.49</b> ☹
3000.000 Behörden und Kommissionen	19'690.65		20'000		39'835.75			
3030.000 Sozialleistungen	219.30		1'000		846.85			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	57'585.15		25'000		24'176.61			
3170.000 Spesenentschädigungen	160.00		2'000		2'198.05			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	25'366.85		30'000		38'954.20			
4360.000 Rückerstattungen		3'256.10				11'208.10		

### Kommentar

2210.00 Hauptsächlich Budgetabweichungen resultieren aus dem Einbürgerungswesen (Rückgang der Einbürgerungen und Verfahrensverlängerung durch die neu eingeführte Standortbestimmung)

3090.000 Rechnung für Weiterbildung Jan 09 bereits im Dezember bezahlt (Fr. 2330.00); Studienreise KAIZEN/LEAN MANAGEMENT Verwaltungsdirektor

3100.000 Publikationen Einbürgerungsbeschlüsse

3180.000 Keine Honorare für Kaderklausur beansprucht

4310.000 Mindererträge Einbürgerungsgebühren infolge 30% weniger Verfahren und Verfahrensverlängerung wegen Standortbestimmungen in Deutsch und Staatskunde

4360.000 Rückerstattung von Gebühren für Standortbestimmungen für Einbürgerungskandidaten/innen; EO Militärdienst TP

2210.10 Die GA Glexi werden neu im Bereich Einwohnerdienste verbucht

3100.000 Mehraufwand Publikationen

3180.000 Wegfall GA Flexi (neu auf 4215.20/4350)

4350.000 Wegfall GA Flexi (neu auf 4215.20/4350)

2210.20 Unvorhergesehene zusätzliche Abstimmungs- und Wahlgeschäfte führen zu zum Teil erheblichen Schwankungen in diesem Bereich.

## 2210 Verwaltungsdirektion

---

3100.000 Kosten für unerwartete Ersatzwahlen Schlupflege, Zusatzkosten für Abstimmungsweisung Stadtplatz und Neudruck  
Stimmrechtsausweise (Vorrat)

## 3210 Logistik / (Zentrale Dienste)

Aufgabe / Auftrag:	Koordiniert, sichert und führt als "Querschnittsabteilung" zentrale Aufgaben der Verwaltung aus.	Ressort:	Ressourcen
Legislatur-Ziel:	Institutionalisiertes Berichtswesen über zentrale Funktionen	Bereich:	Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	2'317'977	2'349'200	2'096'942	31'223 1% ☺	221'036 11% ☹
Ertrag	719	0	1'058	719 0% ☺	340 32% ☹
Saldo	2'317'259	2'349'200	2'095'884	-31'941 1% ☺	221'375 11% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Im rechtlichen Umfeld des Finanzhaushaltes sind zum Teil wesentliche Veränderungen beschlossen resp. zu erwarten.

Die Verordnung über den Gemeindehaushalt wurde in zwei wesentlichen Punkten geändert. Neu sind für zukünftige Ablieferungen von Steuerkraftausgleichsbeiträgen Rückstellungen zugelassen. Im Bereich der Rechnungsprüfung wird eine "Unabhängige und fachkundige Rechnungsprüfung" vorgeschrieben (VO Gemeindehaushalt, § 34 b).

In Bearbeitung ist die Revision über die Rechnungslegung selbst. Das bestehende "Neue Rechnungsmodell" aus dem Jahre 1986 wird entweder durch eine Neuauflage "Harmonisiertes Rechnungsmodell II" oder eine Fassung, welche sich an die Bestimmungen von IPSAS resp. das Rechnungslegungs- und Controllinggesetz des Kantons Zürich anlehnt, abgelöst.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Jährliche Berichterstattungen werden durch den Stadtrat genehmigt.					
Anzahl Berichte Personal (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 0%)	0	1	1	-1 -100%	-1

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>3210.00 Logistik (Zentrale Dienste) (020)</b>	<b>2'099'349.25</b>	<b>94.50</b>	<b>2'158'800</b>		<b>1'896'937.07</b>	<b>1'058.15</b>	<b>59'545.25 ☺</b>	<b>203'375.83 ☹</b>
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	1'547'940.90		1'584'800		1'466'652.65			
3030.000 Sozialleistungen	272'076.20		249'600		262'360.35			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	193'704.10		233'000		135'838.02			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen					50.60			
3170.000 Spesenentschädigungen	35'461.80		30'000		28'456.50			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	47'770.85		60'000		814.35			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	2'395.40		1'400		2'764.60			
4360.000 Rückerstattungen		94.50				1'058.15		
<b>3210.90 Lehrlinge und Temporäre Einsätze (020)</b>	<b>218'627.95</b>	<b>624.00</b>	<b>190'400</b>		<b>200'004.60</b>		<b>27'603.95 ☹</b>	<b>17'999.35 ☹</b>

## 3210 Logistik / (Zentrale Dienste)

---

3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	152'822.15	157'600	145'448.30
3030.000	Sozialleistungen	7'969.55		8'124.00
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	6'128.90		5'309.55
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	51'492.35	32'800	41'122.75
3170.000	Spesenentschädigungen	215.00		
4360.000	Rückerstattungen		624.00	

---

### Kommentar

- 3210.00 3090.000 Betriebliche Gesundheitsförderung in kleinerem Umfang (Referate) angegangen. Die Stossrichtung wird auf Sensibilisierung gelegt, damit soll das private "Gesundheitsverhalten" positiv beeinflusst werden und eine präventive Wirkung zeigen.
- 3210.90 3090.000 Kursgelder "überbetriebliche Kurse" für gesamte Lehrzeit für drei Betriebspraktiker - neu: "Fachmann Betriebsunterhalt" mit Lehrbeginn 2008.

## 3220 Tresorerie

Aufgabe / Auftrag: Kapitalbeschaffung und -Verwaltung  
 Legislatur-Ziel: Strategie ist definiert

Ressort: Ressourcen  
 Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	6'401'411	3'791'730	3'557'490	2'609'681 69% ☹	2'843'920 80% ☹
Ertrag	7'161'708	5'122'810	6'728'328	2'038'898 40% ☺	433'380 6% ☺
Saldo	-760'298	-1'331'080	-3'170'838	570'782 43% ☹	2'410'540 76% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Keine Neuaufnahmen von Fremdgeldern notwendig. Ein Darlehen über 5 Mio. zu 3.72% wurde abgelöst durch eines mit 10-jähriger Laufzeit zu 3.38%. Die sinkenden Zinsen kommen der Stadt Kloten bei den künftig notwendigen Darlehensaufnahmen entgegen.

Buchgewinne aus dem Verkauf von Liegenschaften und Abschreibungen auf den Aktien Unique beeinflussen das Rechnungsergebnis sehr stark.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Definition und jährliche Überprüfung der Strategie					
Die Strategie ist erstellt / überprüft (1= JA)	1	1	1	0 0%	0

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>3220.10 Kapitaldienst (940)</b>	<b>3'243'930.62</b>	<b>2'114'637.83</b>	<b>3'791'730</b>	<b>2'241'740</b>	<b>3'557'490.22</b>	<b>2'339'855.23</b>	<b>420'697.21 ☺</b>	<b>88'342.20 ☺</b>
3180.000 Dienstleistungen Dritter	58'102.57		44'000		56'737.27			
3210.000 Zinsen für kurzfristige Schulden	64'158.44		4'000		5'694.00			
3220.000 Zinsen für langfristige Schulden	2'754'896.21		3'396'000		3'112'207.50			
3230.000 Zinsen an Sonderrechnungen	10'930.95		11'130		11'130.20			
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen					-5.05			
3920.000 Anteil Passivzinsen	355'842.45		336'600		371'726.30			
4210.000 Guthabenzinsen		203'099.38		221'000		230'826.63		
4220.000 Darlehens- und Wertschriftenerträge FV		246'844.70		211'970		292'251.75		
4250.000 Darlehenserträge Verwaltungsvermögen		4'517.40		4'470		4'014.30		
4920.000 Aufteilung Passivzinsen		1'660'176.35		1'804'300		1'812'762.55		
<b>3220.20 Baurechtszinse Finanzvermögen (942)</b>	<b>-20.00</b>	<b>316'273.10</b>	<b>303'840</b>		<b>281'636.00</b>		<b>12'453.10 ☺</b>	<b>34'657.10 ☺</b>
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	-20.00							

## 3220 Tresorerie

4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		316'273.10	303'840	281'636.00		
<b>3220.21</b>	<b>Baurechtszinse Verwaltungsvermögen (090)</b>		<b>180'585.70</b>	<b>180'230</b>	<b>176'650.40</b>	<b>355.70 ☺</b>	<b>3'935.30 ☺</b>
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		180'585.70	180'230	176'650.40		
<b>3220.30</b>	<b>Buchgewinne und Buchverluste (941)</b>	<b>3'157'500.00</b>	<b>1'873'669.00</b>		<b>1'546'498.00</b>	<b>1'283'831.00 ☹</b>	<b>2'830'329.00 ☹</b>
3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen	3'157'500.00					
4240.000	Buchgewinne von Anlagen des FV		1'873'669.00		1'546'498.00		
<b>3220.40</b>	<b>Gewinnausschüttung ZKB (840)</b>		<b>1'516'302.80</b>	<b>1'300'000</b>	<b>1'265'489.85</b>	<b>216'302.80 ☺</b>	<b>250'812.95 ☺</b>
4490.000	Übrige Beiträge		1'516'302.80	1'300'000	1'265'489.85		
<b>3220.50</b>	<b>Konzessionsabgaben EW &amp; WV (860)</b>		<b>1'160'240.00</b>	<b>1'097'000</b>	<b>1'118'199.00</b>	<b>63'240.00 ☺</b>	<b>42'041.00 ☺</b>
4630.000	Beiträge von eigenen Anstalten und Betrieben		1'160'240.00	1'097'000	1'118'199.00		

### Kommentar

3220.10	3210.000	Ein höherer Beitrag an den ZVV aufgrund des definitiven Kostenverlegers führte zu einer Verrechnung von "Verzugs-Zinsen" (da aufgrund des Budgets ZVV zu niedrige Teilzahlungen einverlangt wurden).
	3220.000	Weniger Aufnahmen von Fremdkapital notwendig u.a. infolge der Verkäufe von Liegenschaften.
	4920.000	Verzinsung des Verwaltungsvermögens Abwasser / Abfall sowie der Liegenschaften des Finanzvermögens zu 3 % (Budget 3.1%).
3220.30	3300.000	Der Kurswert der gehaltenen Unique-Aktien reduzierte sich von rd. Fr. 6.9 Mio. auf rd. Fr. 3.7 Mio.
3220.40	4490.000	Von den aus dem Rechnungsergebnis 2007 ausgeschütteten 345 Mio. (Vorjahr 285 Mio.) gehen 1/3 an die Gemeinden, welche nach Anzahl der EinwohnerInnen daran partizipieren.

## 3222 Abschreibungen

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

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	6'646'939	7'044'000	5'700'821	397'061 6% ☺	946'118 17% ☹
Ertrag	390'702	540'000	611'738	149'298 28% ☹	221'036 36% ☹
Saldo	6'256'237	6'504'000	5'089'083	-247'763 4% ☺	1'167'154 23% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Gegenüber dem Voranschlag gelangten wiederum nur rd. 70% des Investitionsvolumens zur Ausführung. Eine möglichst realitätsgerechte Planung muss deshalb durch kritisches Hinterfragen von Abläufen bei Projektierung, Kreditbewilligungen (StR, GR, Urne) und Ausführung (Baufortschritt) gefördert werden.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Investitionsentscheide (Kreditbewilligung/-Ablehnung) werden in der Planung auf der Zeitachse genau abgebildet.					
Anteil der Investitionsentscheide im Planungs-Quartal	17%	75%	17%	- 58% -77%	0%
Anteil der Investitionsentscheide mit Abweichung von max. +/- 2 Monaten	29%	20%	29%	9% 45%	0%

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>3222.10 Abschreibungen Verwaltungsvermögen (990)</b>	<b>6'537'335.75</b>	<b>390'702.14</b>	<b>7'041'000</b>	<b>540'000</b>	<b>5'504'895.78</b>	<b>432'273.33</b>	<b>354'366.39 ☺</b>	<b>1'074'011.16 ☹</b>
3310.000 Ordentliche Abschreibungen VV	6'537'335.75		7'041'000		5'504'895.78			
4930.000 Aufteilung Abschreibungen		390'702.14		540'000		432'273.33		
<b>3222.20 Abschreibungen Finanzvermögen (990)</b>	<b>109'603.62</b>		<b>3'000</b>		<b>195'925.11</b>		<b>106'603.62 ☹</b>	<b>86'321.49 ☺</b>
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	4'650.65		3'000		45'925.11			
3305.000 Abschreibungen Sachwertanlagen FV	104'952.97				150'000.00			
<b>3222.30 Auflösung Rückstellungen (995)</b>						<b>179'464.50</b>		<b>179'464.50 ☹</b>
4800.000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen						179'464.50		

### Kommentar

3222.10 3310.000 Anstelle der budgetierten Fr. 20.6 Mio. wurden Fr. 14.4 Mio. investiert, woraus sich ein etwas verminderter Abschreibungsbedarf ergibt.

## 3222 Abschreibungen

---

4930.000	Interne Verrechnung der Abschreibungsanteile auf die eigentwirtschaftlichen Betriebe Abwasser / Abfall. Die Details sind in der Abschreibungstabelle ersichtlich.
3222.20 3305.000	Korrektur Bilanzwert eines Lagerbestandes für Verbrauchsmaterial. Der Lagerbestand wurde nach über 15 Jahren erstmals wieder erhoben. Aufgrund der Umsatzzahlen der letzten 16 Jahre liegen der Differenz buchhalterische Missverständnisse in der ganzen Periode zugrunde.

## 3230 Gemeindesteuern

Aufgabe / Auftrag: Ausweis der provisorisch und definitiv veranlagten Steuern  
 Legislatur-Ziel: Die Strukturen der Steuererträge sind bekannt.

Ressort: Ressourcen  
 Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	850'509	926'500	729'335	75'991 8% ☺	121'174 17% ☹
Ertrag	67'264'173	67'055'500	67'671'173	208'673 0% ☺	407'000 1% ☹
Saldo	-66'413'664	-66'129'000	-66'941'838	-284'664 0% ☺	528'174 1% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Trotz teilweisen Verschiebungen innerhalb der Steuerarten resultiert ein Gesamtergebnis in der Höhe des Voranschlages. Bei den Steuerauscheidungen sind Veranlagungen von grossen Banken überfällig. Die zu erwartenden Steuerbeträge wurden dabei mit der notwendigen Vorsicht geschätzt und bis zum Steuerjahr 2006 aktiviert.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Kontinuierlicher Aufbau eines Informationsinstrumentes, das die Entwicklung des Steueraufkommens auf den Ebenen der Steuerprogression, der Herkunft (geografisch) und von weiteren demographische Aspekten her beleuchtet.					
Aufbau zusätzlicher Elemente im Kalenderjahr (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 0%)	1	1	1	0 0%	0

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>3230.00 Gemeindesteuern (900)</b>	<b>850'509.20</b>	<b>67'264'172.75</b>	<b>926'500</b>	<b>67'055'500</b>	<b>729'334.85</b>	<b>67'671'172.55</b>	<b>284'663.55 ☺</b>	<b>528'174.15 ☹</b>
3290.000 Allgemeine Passivzinsen	268'232.05		300'000		258'993.20			
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	582'277.15		600'000		470'341.65			
3510.000 Entschädigungen an den Kanton			26'500					
4000.000 Steuern Rechnungsjahr		47'066'300.90		46'095'000		45'148'376.85		
4002.000 Steuern früherer Jahre		8'047'491.10		10'444'000		13'285'687.40		
4003.000 Personalsteuern		383'415.00		370'000		378'492.50		
4004.000 Quellensteuern		3'321'147.10		3'440'000		3'346'063.70		
4006.000 Aktive Steuerauscheidungen		7'984'371.25		5'800'000		3'729'217.20		
4007.000 Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderungskonto)		-1'209'132.90		-1'600'000		-1'681'448.95		
4008.000 Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderungskonto)		-25'975.75		-15'000		-25'823.75		
4009.000 Nach- und Strafsteuern		18'046.40		70'000		42'018.05		
4030.000 Grundstückgewinnsteuern		1'092'128.60		1'800'000		2'464'358.80		
4061.000 Hundesteuern		74'705.00		101'500		79'070.00		

## 3230 Gemeindesteuern

---

4210.000 Guthabenzinsen	511'676.05	550'000	904'794.75
4350.000 Verkaufserlöse			366.00

---

### Kommentar

3230.00	4000.000	Steuerertrag Natürliche Personen (105%): 32.50 Mio.(Budget 32.6 Mio.) .Steuerertrag Juristische Personen (105%): 14.50 Mio.(Budget 13.4 Mio.)
	4002.000	Steuerertrag Natürliche Personen (105%): 4.9 Mio.(Budget 6.1 Mio.) .Steuerertrag Juristische Personen (105%): 3.1 Mio.(Budget 4.3 Mio.)
	4006.000	Mehrertrag aus der Abrechnung eines überdurchschnittlichen Pflichtigen für zwei Jahre, zudem gelangten nunmehr die "guten Jahre" zur Veranlagung.
	4030.000	Von rd. 130 Steuergeschäften resultieren 29 Fälle mit steuerbaren Gewinnen. 2 davon ergeben einen Steuerbetrag von rd. Fr. 350'000.00, der übrige Ertrag verteilt sich auf 27 Fälle.

## 3239 Freiwillige Beiträge

Aufgabe / Auftrag:	Unterstützung von Vereinen und Organisationen mit Beiträgen, die Schwerpunkte setzen und für die Empfänger bedeutsam sind.	Ressort:	Ressourcen
Legislatur-Ziel:	Eingespielte Behandlung der Beitragsgesuche im Rahmen des Stadtratsbeschlusses vom 7.2.2006	Bereich:	Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	211'814	246'600	223'007	34'786 14% ☺	11'192 5% ☺
Saldo	211'814	246'600	223'007	-34'786 14% ☺	-11'192 5% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Im Rechnungsjahr 2008 gelangten zwei Gesuche zur Beurteilung, eines davon wurde abschlägig beantwortet. Es kann festgestellt werden, dass sich die koordinierte Behandlung bewährt.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Beiträge sollen schwerpunktmässig gesetzt und nicht gestreut werden					
Anzahl Anträge mit wiederkehrenden Beiträgen unter Fr. 2'000.00 (exkl. Ortsvereine)	3	2	3	1 50%	0
Die Ortsvereine finanzieren indexbereinigte (bezüglich Mitgliedern und Teuerung) Mehr-Aufwendungen selbst.					
Anzahl Beitragserhöhungen, die nicht durch die Anzahl der Mitglieder / Jugendlichen bedingt sind	0	1	0	-1 -100%	0
Beitrags-Entscheide, bei denen bei anderen Gemeinden mit erheblichen (1/4 von Kloten) Mitgliederanteilen keine Gemeindebeiträge geltend gemacht wurden	0	1	0	-1 -100%	0

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>3239.10 Freiw. Beiträge im Bereich Kultur (300)</b>	<b>55'000.00</b>		<b>72'500</b>		<b>58'000.00</b>		<b>17'500.00 ☺</b>	<b>3'000.00 ☺</b>
3650.000 Beiträge an private Institutionen	55'000.00		72'500		58'000.00			
<b>3239.20 Freiw. Beiträge im Bereich Sport (340)</b>	<b>118'694.00</b>		<b>106'500</b>		<b>119'500.00</b>		<b>12'194.00 ☹</b>	<b>806.00 ☺</b>
3650.000 Beiträge an private Institutionen	118'694.00		106'500		119'500.00			
<b>3239.30 Freiw. Beiträge im Bereich Soziales (inkl. Freiwilligen-Agentur) (589)</b>	<b>31'411.11</b>		<b>64'600</b>		<b>40'798.05</b>		<b>33'188.89 ☺</b>	<b>9'386.94 ☺</b>
3180.000 Dienstleistungen Dritter	3'103.75		5'000		2'648.85			
3610.000 Beiträge an den Kanton	4'000.00				4'000.00			
3650.000 Beiträge an private Institutionen	24'307.36		59'600		34'149.20			
<b>3239.40 Freiw. Beiträge im Bereich Bildung (220)</b>	<b>5'000.00</b>		<b>3'000</b>		<b>3'000.00</b>		<b>2'000.00 ☹</b>	<b>2'000.00 ☹</b>

## 3239 Freiwillige Beiträge

---

3650.000	Beiträge an private Institutionen	5'000.00	3'000	3'000.00		
<b>3239.99</b>	<b>Freiw. Beiträge übrige Bereiche (770)</b>	<b>1'709.30</b>		<b>1'708.45</b>	<b>1'709.30</b> ☹	<b>0.85</b> ☹
3650.000	Beiträge an private Institutionen	1'709.30		1'708.45		

---

### Kommentar

- 3239.20 3650.000 Der Beschluss des Stadtrates über die Beiträge 2007 ff erfolgte nach der Erstellung des Voranschlages.  
3239.30 3650.000 Defizitbeitrag Pro Senectute nicht beansprucht.

## 3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens

Aufgabe / Auftrag: Bewirtschaftung und Unterhalt der überbauten Liegenschaften des Finanzvermögens  
 Legislatur-Ziel: Rentable Bewirtschaftung der Finanzliegenschaften unter Haltung des bestehenden Standards

Ressort: Ressourcen  
 Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	1'811'983	1'986'070	1'988'786	174'087 9% ☹	176'803 9% ☹
Ertrag	1'307'780	1'219'100	1'273'138	88'680 7% ☹	34'642 3% ☹
Saldo	504'203	766'970	715'648	-262'767 34% ☹	-211'445 30% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Keine ausserordentlichen Vorkommnisse, Mieterbestand stabil.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Vollvermietung (Gesamt-Angebot noch ermitteln - basiert jetzt auf 1'000)					
Vermietete Wohnungs-Monate in % des Gesamt-Angebotes	100	100	100	0 0%	0
Vermietete Gewerberäume-Monate in % des Gesamt-Angebotes	100	100	100	0 0%	0
Vermietete Garageplätze-Monate in % des Gesamt-Angebotes	86	100	81	-13 -13%	5
Vermietete Abstellplätze-Monate in % des Gesamt-Angebotes	94	100	90	-5 -5%	4
Inkasso					
Ausstände Wohnungsmieten am Monatsende über 1 Monate (Anzahl Fälle)	0	5	2	-5 -100%	-2
Fr. Ausstand über 1 Monate	0	7'575	1'880	-7'575 -100%	-1'880
Substanzerhalt					
Aufwand Baulicher Unterhalt in % der Vers.Summe GVZ	0.2	1.0	0.2	-0.8 -74%	0.0
Mieterreklamationen (Anzahl)	0	3	0	-3 -100%	0
Mietermix					
Definierter Mix (alle Liegenschaften, inkl. VV) (-1=ja / 0=nein) Eingehalten in% Gesamt	-1	-1	-1	0 0%	0
Bruttorendite					
Bruttorendite (%) auf Bilanzwert (Formelwert)	4.6	5.0	4.8	-0.4 -7%	-0.2

Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008		Abweichung RG 2008	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag				

## 3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens

							zu VA 2008	zu RG 2007
<b>3240.26 Dorfstrasse 17 (942)</b>	<b>3'015.40</b>	<b>32'760.00</b>	<b>4'650</b>	<b>32'800</b>	<b>16'905.20</b>	<b>32'760.00</b>	<b>1'594.60 ☺</b>	<b>13'889.80 ☺</b>
3140.000 Baulicher Unterhalt	1'560.20		4'000		16'000.00			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	1'455.20		650		905.20			
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		32'760.00		32'800		32'760.00		
<b>3240.28 Liegenschaft Egetswil, ME 744+Trafostat.</b>	<b>75.85</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'030</b>	<b>3'000</b>	<b>66.95</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'954.15 ☺</b>	<b>8.90 ☹</b>
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	38.75				32.50			
3140.000 Baulicher Unterhalt			2'000					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	37.10		30		34.45			
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		3'000.00		3'000		3'000.00		
<b>3240.29 Gerlisberg, Schopf Vers.-Nr. 805 (942)</b>	<b>117.60</b>		<b>1'000</b>		<b>46.10</b>		<b>882.40 ☺</b>	<b>71.50 ☹</b>
3140.000 Baulicher Unterhalt	49.65		1'000		46.10			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	67.95							
<b>3240.34 Schaffhauserstrasse 79 (942)</b>	<b>5'244.10</b>	<b>17'046.30</b>	<b>8'150</b>	<b>16'800</b>	<b>4'834.50</b>	<b>16'428.00</b>	<b>3'152.20 ☺</b>	<b>208.70 ☺</b>
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	571.60		1'400		545.55			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000					
3140.000 Baulicher Unterhalt	2'469.35		3'000		3'054.30			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	2'203.15		1'750		1'234.65			
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		16'690.50		16'500		16'092.00		
4360.000 Rückerstattungen		355.80		300		336.00		
<b>3240.35 Schaffhauserstr. 81, Gartenstr. 1 (942)</b>	<b>17'391.40</b>	<b>50'761.30</b>	<b>18'400</b>	<b>50'000</b>	<b>11'780.00</b>	<b>51'700.20</b>	<b>1'769.90 ☺</b>	<b>6'550.30 ☹</b>
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	5'528.05		8'000		5'056.95			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			100					
3140.000 Baulicher Unterhalt	6'018.65		6'000		2'771.50			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	5'844.70		4'000		3'951.55			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand			300					
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		47'489.50		47'000		47'024.20		
4360.000 Rückerstattungen		3'271.80		3'000		4'676.00		
<b>3240.36 Schaffhauserstrasse 136 (942)</b>	<b>83'003.02</b>	<b>553'408.95</b>	<b>97'000</b>	<b>507'000</b>	<b>86'557.39</b>	<b>542'509.55</b>	<b>60'405.93 ☺</b>	<b>14'453.77 ☺</b>
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	11'412.05		10'800		10'571.60			
3030.000 Sozialleistungen	831.85		600		817.65			
3110.000 Anschaffung Mobilien			500					
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein					501.80			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	34'133.95		40'000		24'931.05			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'805.40		1'500		1'848.20			
3140.000 Baulicher Unterhalt	13'487.47		15'000		21'613.70			
3150.000 Unterhalt Mobilien			500					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	21'332.30		27'600		26'273.39			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand			500					
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		517'409.00		490'000		510'954.00		
4360.000 Rückerstattungen		35'999.95		17'000		31'555.55		

## 3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens

<b>3240.40 Geissbergstrasse 10/12 (942)</b>	<b>56'096.79</b>	<b>265'666.00</b>	<b>63'300</b>	<b>253'000</b>	<b>53'918.55</b>	<b>251'186.00</b>	<b>19'869.21</b> 😊	<b>12'301.76</b> 😊
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	7'908.40		7'400		7'781.30			
3030.000 Sozialleistungen	548.90		500		602.60			
3110.000 Anschaffung Mobilien	902.45		500		1'356.00			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	21'812.00		22'000		21'999.80			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'965.15		1'500		1'335.35			
3140.000 Baulicher Unterhalt	9'750.31		8'000		3'802.50			
3150.000 Unterhalt Mobilien			500					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	13'209.58		21'900		17'041.00			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand			1'000					
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		241'820.60		237'000		228'588.00		
4360.000 Rückerstattungen		23'845.40		16'000		22'598.00		
<b>3240.41 Geissbergstrasse 22 (942)</b>	<b>43'555.18</b>	<b>241'031.85</b>	<b>59'540</b>	<b>230'000</b>	<b>49'512.95</b>	<b>227'661.70</b>	<b>27'016.67</b> 😊	<b>19'327.92</b> 😊
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	7'907.65		7'400		7'780.55			
3030.000 Sozialleistungen	547.15		540		601.15			
3110.000 Anschaffung Mobilien			500					
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	17'537.05		21'000		22'613.80			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'093.55		1'000					
3140.000 Baulicher Unterhalt	3'292.33		8'000		6'492.00			
3150.000 Unterhalt Mobilien			500					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	13'177.45		19'600		12'025.45			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand			1'000					
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		217'083.60		210'000		204'670.00		
4360.000 Rückerstattungen		23'948.25		20'000		22'991.70		
<b>3240.43 Zielgasse 3 (942)</b>	<b>6'884.35</b>	<b>100'100.00</b>	<b>19'000</b>	<b>91'500</b>	<b>8'159.65</b>	<b>101'245.00</b>	<b>20'715.65</b> 😊	<b>130.30</b> 😊
3140.000 Baulicher Unterhalt	1'654.35		17'200		4'932.60			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	5'230.00		800		3'227.05			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand			1'000					
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		98'614.70		90'000		101'928.00		
4360.000 Rückerstattungen		1'485.30		1'500		-683.00		
<b>3240.44 Sporthof Davos (942)</b>	<b>8'719.10</b>		<b>16'000</b>		<b>13'350.75</b>		<b>7'280.90</b> 😊	<b>4'631.65</b> 😊
3140.000 Baulicher Unterhalt	6'567.25		8'000		11'329.90			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	2'151.85		8'000		2'020.85			
<b>3240.95 Uebrige Objekte FV (942)</b>	<b>15'030.95</b>	<b>44'005.25</b>	<b>20'000</b>	<b>35'000</b>		<b>46'647.60</b>	<b>13'974.30</b> 😊	<b>17'673.30</b> 😊
3180.000 Dienstleistungen Dritter	15'030.95		20'000					
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		41'500.00		35'000		45'000.00		
4360.000 Rückerstattungen		2'505.25				1'647.60		
<b>3240.99 Unterhalt o. spezifische Zuordnung (942)</b>	<b>1'572'849.05</b>		<b>1'677'000</b>		<b>1'743'654.15</b>		<b>104'150.95</b> 😊	<b>170'805.10</b> 😊
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial					16'316.00			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	182.70		3'500		3'200.00			
3140.000 Baulicher Unterhalt			5'000					
3180.000 Dienstleistungen Dritter			1'500		841.60			

## 3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens

3920.000 Anteil Passivzinsen

1'572'666.35

1'667'000

1'723'296.55

### Kommentar

3240.36	3120.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr. - 5'800.00
	3180.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr. - 6'200.00
	4360.000	Da die Heizkosten grösser waren, ist auch die Rückvergütung durch die Mieter höher Fr. - 19.000.00
3240.40	3180.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr. - 8'700.00
3240.41	3120.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr. - 3'400.00
	3140.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr. - 4'700.00
	3180.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr. - 6'400.00
	4360.000	Da die Heizkosten grösser waren, ist auch die Rückvergütung durch die Mieter höher Fr. - 3'900.00
3240.43	3180.000	Mit dem Betrieb (Sozialabteilung) wurde die Aufteilung der Kosten neu geregelt. Zudem sind auf diesem Konto ca. Fr. 1'000.00 gebucht worden, welche dem Konto 3140.000 hätten belastet werden sollen.
3240.44	3140.000	Die Liegenschaft wurde per 1.11. verkauft.
	3180.000	Die Liegenschaft wurde per 1.11. verkauft.
3240.95	3180.000	Die Aufwendungen für die Energiebuchhaltung werden teilweise erst im 2009 ausgeführt. Fr. - 5'000.00
	4230.000	Die Verpachtung einer Teilparzelle an der Gerbegasse ergibt Mehreinnahmen. Fr. + 6'500.00
3240.99	3920.000	Verzinsung Bilanzwert zu 3%

## 3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind

Aufgabe / Auftrag:	Bereitstellung und Unterhalt von Räumlichkeiten zur Erbringung öffentlicher Aufgaben im Bereich Bildung + Kind	Ressort:	Ressourcen
Legislatur-Ziel:	Aufbau eines konsolidierten Anforderungsprofils der Anlagen.	Bereich:	Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	3'186'929	2'975'150	3'248'081	211'779 7% ☹	61'152 2% ☺
Ertrag	356'116	319'380	340'940	36'736 12% ☺	15'175 4% ☺
Saldo	2'830'813	2'655'770	2'907'140	175'043 7% ☹	-76'327 3% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Die vollamtlichen Hauswarte der Schulanlagen wurden durch Beschluss des Stadtrates direkt den jeweiligen Schulleitungen unterstellt. Damit soll die Integration in den Lehrkörper gefördert und die Führungsverantwortung nunmehr nur noch durch eine Stelle wahrgenommen werden. Die Anforderungen betreffend Gebäudeunterhalt / Gebäudepflege werden in einem entsprechend angepassten Pflichtenheft gegenüber der vorgesetzten Stelle definiert.

Mehraufwendungen entstanden unter den Kostenarten 3120 infolge höherer Heizölpreise, 3140 insbesondere wegen einer defekten Heizung mit Wasserschaden sowie 3180 aus Schneeschäden.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Werterhaltung / Baulicher Unterhalt					
Negativ-Meldungen Dritter über baulichen Zustand der Bauten	0	0	0	0	0
Anzahl Schadenfälle (Personen) mit Kostenfolge	0	1	0	-1 -100%	0
Die Reinigung entspricht den definierten Anforderungen					
%-Abweichung Personalkosten Reinigung je Einheit (Schüler) innerhalb Spannweite	23%	10%	28%	13% 130%	- 5%
Anteil zufriedener SchulleiterInnen (Bewertung mind. GUT)	75%	75%	75%	0% 0%	0%
Der ökologischen Bewirtschaftung wird Aufmerksamkeit geschenkt					
Gesamtverbrauch Oeko-Heizöl (Liter)	326'191	320'000	291'681	6'191 1%	34'510
Kontrollierte Raumtemperatur (Anteil Räume innerhalb definierter Temperatur / Stichproben) (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 5%)	65%	85%	0%	- 20% -23%	65%

3250.51 Schulanlage Feld/Dorf (inkl. HPS) (217)	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	488'774.17	48'039.60	452'050	48'120	482'788.61	61'120.00	36'804.57 ☹	19'065.96 ☹

## 3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind

3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	196'659.00		192'950		180'871.95			
3030.000	Sozialleistungen	23'419.30		22'500		23'018.80			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte					276.00			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	100.00							
3110.000	Anschaffung Mobilien	5'758.75		8'300		13'357.85			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	73'737.85		70'000		73'118.35			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'215.16		13'000		15'614.10			
3140.000	Baulicher Unterhalt	110'459.55		103'000		111'573.21			
3150.000	Unterhalt Mobilien	2'798.15		4'000		4'495.30			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	57'434.86		38'000		60'123.05			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	191.55		300		340.00			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		16'741.80		16'560		29'860.00		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen				300				
4360.000	Rückerstattungen		1'297.80		1'260		1'260.00		
4910.000	Aufteilung Sachaufwand		30'000.00		30'000		30'000.00		
<b>3250.52</b>	<b>Schulanlage Gerlisberg (217)</b>	<b>57'180.44</b>	<b>14'540.40</b>	<b>62'020</b>	<b>14'000</b>	<b>77'485.63</b>	<b>1'500.00</b>	<b>5'379.96 ☹</b>	<b>33'345.59 ☹</b>
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	22'825.60		23'120		23'865.30			
3030.000	Sozialleistungen	4'916.05		4'800		4'953.05			
3110.000	Anschaffung Mobilien	3'725.40		2'300		1'991.70			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	14'425.20		8'000		7'861.10			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'624.75		3'000		1'168.50			
3140.000	Baulicher Unterhalt	5'895.53		15'000		34'022.65			
3150.000	Unterhalt Mobilien	50.05		500					
3180.000	Dienstleistungen Dritter	3'717.86		5'300		3'623.33			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		13'002.60		12'500				
4360.000	Rückerstattungen		1'537.80		1'500		1'500.00		
<b>3250.53</b>	<b>Schulanlage Hinterwiden (217)</b>	<b>580'073.33</b>	<b>98'315.60</b>	<b>533'210</b>	<b>100'000</b>	<b>644'632.08</b>	<b>97'556.00</b>	<b>48'547.73 ☹</b>	<b>65'318.35 ☹</b>
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	218'078.30		220'150		208'041.05			
3030.000	Sozialleistungen	23'683.35		25'760		23'220.75			
3110.000	Anschaffung Mobilien	7'134.50		6'300		9'332.55			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	106'970.95		90'000		107'633.00			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'668.35		16'000		18'134.80			
3140.000	Baulicher Unterhalt	119'869.54		131'000		216'560.73			
3150.000	Unterhalt Mobilien	3'362.55		4'000		4'966.70			
3170.000	Spesenentschädigungen	233.60							
3180.000	Dienstleistungen Dritter	76'416.09		39'500		56'188.90			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	656.10		500		553.60			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		20'017.80		19'000		19'296.00		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen				2'000				
4360.000	Rückerstattungen		1'297.80		2'000		1'260.00		
4910.000	Aufteilung Sachaufwand		77'000.00		77'000		77'000.00		
<b>3250.54</b>	<b>Schulanlage Nägelimoos (217)</b>	<b>687'412.97</b>	<b>43'762.60</b>	<b>528'200</b>	<b>27'060</b>	<b>668'781.28</b>	<b>27'650.00</b>	<b>142'510.37 ☹</b>	<b>2'519.09 ☹</b>

## 3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind

3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	248'067.10		231'000		234'416.65			
3030.000	Sozialleistungen	25'321.40		20'300		24'830.80			
3110.000	Anschaffung Mobilien	4'584.05		5'900		10'349.55			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	121'066.65		130'000		99'257.85			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	24'264.90		15'000		20'544.78			
3140.000	Baulicher Unterhalt	170'748.72		69'000		221'259.05			
3150.000	Unterhalt Mobilien	2'439.80		3'000		5'029.55			
3170.000	Spesenentschädigungen	525.00							
3180.000	Dienstleistungen Dritter	90'378.40		53'500		52'456.05			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	16.95		500		637.00			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		20'664.80		20'060		19'844.00		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen				5'000				
4360.000	Rückerstattungen		23'097.80		2'000		7'806.00		
<b>3250.55 Schulanlage Spitz Primar (217)</b>		<b>518'132.27</b>	<b>54'362.20</b>	<b>463'500</b>	<b>36'300</b>	<b>467'322.25</b>	<b>59'592.00</b>	<b>36'570.07</b> ☹	<b>56'039.82</b> ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	222'450.00		204'200		200'930.55			
3030.000	Sozialleistungen	27'485.90		22'500		25'575.65			
3110.000	Anschaffung Mobilien	10'793.80		6'900		5'267.40			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	95'376.35		70'000		59'402.30			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'599.89		10'000		15'774.90			
3140.000	Baulicher Unterhalt	66'168.08		105'000		91'062.30			
3150.000	Unterhalt Mobilien	6'600.10		2'500		3'394.40			
3170.000	Spesenentschädigungen	140.00							
3180.000	Dienstleistungen Dritter	74'248.15		42'000		65'494.75			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	270.00		400		420.00			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		20'264.40		17'000		18'612.00		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen				3'000				
4360.000	Rückerstattungen		1'297.80		1'300		8'180.00		
4900.000	Aufteilung Personalaufwand		5'000.00		5'000		5'000.00		
4910.000	Aufteilung Sachaufwand		27'800.00		10'000		27'800.00		
<b>3250.56 Schulanlage Spitz Oberstufe (217)</b>		<b>338'274.64</b>	<b>21'195.30</b>	<b>332'100</b>	<b>18'000</b>	<b>410'743.70</b>	<b>11'551.65</b>	<b>2'979.34</b> ☹	<b>82'112.71</b> ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	162'835.65		167'900		183'757.80			
3030.000	Sozialleistungen	20'452.65		20'600		22'793.20			
3110.000	Anschaffung Mobilien	2'061.85		7'600		2'312.10			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	53'206.55		40'000		81'484.15			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'352.95		17'500		13'396.83			
3140.000	Baulicher Unterhalt	37'107.74		36'000		65'610.52			
3150.000	Unterhalt Mobilien	987.30		1'500		1'098.60			
3170.000	Spesenentschädigungen	360.00							
3180.000	Dienstleistungen Dritter	44'909.95		40'000		40'170.50			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			1'000		120.00			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		18'373.20		16'000		10'010.00		
4310.000	Gebührenerträge		50.00				50.00		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen				800				

## 3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind

4360.000	Rückerstattungen		2'772.10		1'200		1'491.65		
<b>3250.61</b>	<b>Doppelkindergarten Freienberg (217)</b>	<b>45'795.20</b>		<b>40'100</b>		<b>51'706.35</b>		<b>5'695.20</b> ☹	<b>5'911.15</b> ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	14'529.05		7'900		14'106.20			
3030.000	Sozialleistungen	1'004.80		900		1'066.15			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'449.80		6'000		10'149.30			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'182.10		1'000		1'034.20			
3140.000	Baulicher Unterhalt	18'425.50		14'000		17'591.85			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	7'178.95		10'100		7'692.15			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	25.00		200		66.50			
<b>3250.62</b>	<b>Kindergarten Geissberg (217)</b>	<b>47'158.35</b>		<b>59'250</b>		<b>52'907.23</b>		<b>12'091.65</b> ☺	<b>5'748.88</b> ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	21'663.50		24'300		30'180.75			
3030.000	Sozialleistungen	1'585.85		1'700		1'719.40			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'094.40		6'000		6'204.45			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	143.00		1'500		1'170.25			
3140.000	Baulicher Unterhalt	6'681.55		14'000		6'874.53			
3170.000	Spesenentschädigungen					25.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	10'990.05		11'750		6'732.85			
<b>3250.63</b>	<b>Kindergarten Hasenbühl (217)</b>	<b>33'328.40</b>		<b>38'050</b>		<b>38'106.10</b>	<b>6'070.60</b>	<b>4'721.60</b> ☺	<b>1'292.90</b> ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	8'400.10		7'400		6'782.35			
3030.000	Sozialleistungen	628.15		500		524.60			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'528.55		7'000		8'360.95			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	580.30		1'000		303.60			
3140.000	Baulicher Unterhalt	9'549.45		12'000		14'497.60			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	7'641.85		10'150		7'637.00			
4360.000	Rückerstattungen						6'070.60		
<b>3250.64</b>	<b>Kindergarten Graswinkel (217)</b>	<b>16'881.48</b>		<b>24'300</b>		<b>13'214.45</b>		<b>7'418.52</b> ☺	<b>3'667.03</b> ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	7'676.15		6'400		7'930.40			
3030.000	Sozialleistungen	96.50		400		235.85			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'210.00		3'000		2'036.40			
3140.000	Baulicher Unterhalt	5'009.20		7'000		614.30			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'855.38		7'500		2'397.50			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	34.25							
<b>3250.65</b>	<b>Doppelkinderg. Hohrainli/Schulzahnklinik (217)</b>	<b>65'379.00</b>	<b>75'000.00</b>	<b>63'500</b>	<b>75'000</b>	<b>62'126.55</b>	<b>75'000.00</b>	<b>1'879.00</b> ☹	<b>3'252.45</b> ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	12'966.65		13'500		13'930.30			
3030.000	Sozialleistungen	557.95		1'000		700.85			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	11'336.00		11'000		16'620.30			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'525.10		1'500		1'654.05			
3140.000	Baulicher Unterhalt	27'910.35		26'000		14'837.20			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	11'082.95		10'500		14'383.85			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		75'000.00		75'000		75'000.00		
<b>3250.66</b>	<b>Doppelkindergarten Reutlen/Lochäckerstr. (217)</b>	<b>18'357.15</b>	<b>900.00</b>	<b>28'000</b>	<b>900</b>	<b>21'653.65</b>	<b>900.00</b>	<b>9'642.85</b> ☺	<b>3'296.50</b> ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	8'545.35		6'400		9'284.15			

**3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind**

3030.000	Sozialleistungen	622.90	500	718.10		
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'284.40	5'000	6'082.10		
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'455.25	1'500	1'085.80		
3140.000	Baulicher Unterhalt	1'824.90	5'000	2'383.00		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	3'572.70	9'600	2'100.50		
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	51.65				
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		900.00		900.00	
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen			900		
<b>3250.67 Kindergarten Hamelirain (217)</b>		<b>15'202.25</b>	<b>20'090</b>	<b>22'424.60</b>	<b>4'887.75 ☺</b>	<b>7'222.35 ☺</b>
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	6'852.65	2'900	3'458.25		
3030.000	Sozialleistungen	506.85	290	295.45		
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	992.20	3'500	918.35		
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	457.30	1'000	1'466.40		
3140.000	Baulicher Unterhalt	3'547.70	5'000	13'675.30		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	2'845.55	7'400	2'610.85		
<b>3250.69 Kindergarten Kirchgasse 28 (217)</b>		<b>58'493.80</b>	<b>63'930</b>	<b>56'728.95</b>	<b>5'436.20 ☺</b>	<b>1'764.85 ☹</b>
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	5'982.60	6'910	5'993.50		
3030.000	Sozialleistungen	435.50	520	463.30		
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'464.30	3'000	812.30		
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'201.10	2'000	2'183.05		
3140.000	Baulicher Unterhalt		3'000	42.35		
3160.000	Mieten und Benützungskosten	42'750.00	43'500	43'707.10		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	4'660.30	5'000	3'527.35		
<b>3250.75 Obstgartenstr. 17/19 (541)</b>		<b>175'492.14</b>	<b>170'350</b>	<b>126'783.80</b>	<b>5'142.14 ☹</b>	<b>48'708.34 ☹</b>
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	4'842.30	4'000	4'059.20		
3030.000	Sozialleistungen	345.15	250	314.10		
3110.000	Anschaffung Mobilien		5'000	5'352.95		
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	22'519.20	25'000	23'387.80		
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'858.30	4'000	4'878.90		
3140.000	Baulicher Unterhalt	128'745.93	113'000	74'120.75		
3150.000	Unterhalt Mobilien	626.20	1'500	96.85		
3160.000	Mieten und Benützungskosten	-407.00	600	600.00		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	11'962.06	17'000	13'973.25		
<b>3250.99 Unterhalt o. spezifische Zuordnung (217)</b>		<b>40'992.95</b>	<b>96'500</b>	<b>50'675.35</b>	<b>55'507.05 ☺</b>	<b>9'682.40 ☺</b>
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	17'333.00	58'800	28'021.55		
3030.000	Sozialleistungen	307.40	4'200	1'024.75		
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	3'472.70	4'000	3'809.30		
3110.000	Anschaffung Mobilien		3'000	1'413.05		
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'051.75	7'500	3'723.45		
3150.000	Unterhalt Mobilien		1'000			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	11'828.10	18'000	12'683.25		

## 3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind

### Kommentar

3250.51	3130.000	Zu tief budgetiert Fr. + 5'200.00
	3140.000	Ersatz Tumbler Fr. + 3'500.00 Ersatz Speicherofen HPS Fr. + 3'700.00
	3180.000	Sturm-, Schneeschäden Bäume Fr. + 5'000.00 Mehraufwand Unterhalt Umgebung Fr. + 5'500.00 Kontrollen Feuerpolizei + El. Installationen Fr. + 3'000.00 Anpassungsarbeiten Umgebung Fr. + 5'500.00
3250.52	3120.000	Hohe Heizölkosten Fr. + 6'000.00
	3140.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr. - 9'000.00
3250.53	3120.000	IBK-Rechnung Nägelimoos wurde auf diesem Konto statt 325054/3120000 belastet Fr. + 11'800.00
	3130.000	Zu tief budgetiert Fr. + 7'700.00
	3140.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr. - 11'000.00
	3180.000	Tankrevision nicht budgetiert Fr. + 6'000.00 Anpassungen Umgebung auf diesem Konto statt 3140000 verbucht Fr. + 13'000.00 Elektrokontrollen Fr. + 4'000.00 Mehraufwendungen Gartenunterhalt Fr. + 4'000.00 Allgemein zu tief budgetiert Fr. + 10'000.00
3250.54	3120.000	IBK-Rechnung auf 325053/3120000 verbucht Fr. - 11'700.00
	3130.000	Zu tief budgetiert Fr. + 9'000.00
	3140.000	Wasserschaden durch defekte Heizleitung Fr. + 72'000.00 Ersatz Pumpen und Regler Heizung Fr. + 10'000.00 Absturzsicherungen Pausenplatz ( Sicherheit ) Fr. + 10'000.00 Reparatur Lüftungsgerät Schwimmbad Fr. + 4'000.00 Ersatz Waschautomat Fr. + 4'000.00
	3180.000	Elektrokontrolle Fr. + 5'000.00 Rasensanierung statt im 3140000 hier verbucht Fr. + 5'000.00 Mehraufwendungen Gartenunterhalt ( Schnittarbeiten, Sturmschäden ) Fr. + 20'000.00 Tankrevision nicht budgetiert Fr. + 6'000.00 Kontrollen Feuerpolizei Fr. + 1'000.00
3250.55	3120.000	Hohe Heizölkosten Fr. + 25'000.00
	3130.000	Zu tief budgetiert Fr. + 5'000.00
	3140.000	Sanierung Sickerleitung unter Turnhalle noch nicht ausgeführt; aufwendige Voruntersuchungen nötig Fr. - 40'000.00
	3150.000	Grössere Reparaturen Mähtraktor Fr. + 3'500.00
	3180.000	Schnittarbeiten Bäume + Sträucher Fr. + 5'000.00 Elektrokontrollen Fr. + 1'000.00 Mehraufwand Kanalreinigung Fr. + 6'000.00 Mehraufwand Gartenunterhalt Fr. + 6'000.00 Sturm-, Schneeschäden Bäume Fr. + 6'000.00 Allgemein zu tief budgetiert Fr. + 8'000.00
3250.56	3110.000	Geringerer Aufwand nötig Fr. - 5'000.00
	3120.000	Höherer Heizölpreis Fr. + 13'000.00
	3180.000	Mehraufwand Gartenunterhalt Fr. + 3'000.00
3250.61	3140.000	Mehraufwand Ersatz Klettergerüst Fr. + 4'000.00
3250.62	3140.000	Wasserverteilerbatterie nicht ersetzt Fr. - 7'000.00

## 3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind

---

3250.63	3140.000	Geringerer Aufwand nötig Fr. - 2'500.00
	3180.000	Geringerer Aufwand nötig Fr. - 2'500.00
3250.64	3140.000	Geringerer Aufwand nötig Fr. - 2'000.00
	3180.000	Infolge Neugestaltung weniger Unterhaltsaufwand Umgebung Fr. - 5'000.00
3250.66	3120.000	Kein Heizöleinkauf notwendig Fr. - 4'000.00
	3140.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr. - 3'000.00
	3180.000	Geringerer Aufwand Unterhalt Umgebung Fr. - 5'000.00
3250.67	3120.000	Keine Heizkostenabrechnung von Verwaltung erhalten Fr. - 2'500.00
	3180.000	Geringerer Aufwand Unterhalt Umgebung Fr. - 4'000.00
3250.75	3110.000	Keine Anschaffungen nötig Fr. - 5'000.00
	3130.000	Zu tief budgetiert Fr. + 2'800.00
	3140.000	Schallschutzmassnahmen Kindergarten Fr. + 7'000.00
		Ersatz undichte Heizkörperventile Fr. + 2'500.00
		Ersatz Wäschetrockner Fr. + 3'500.00
	3180.000	Geringerer Aufwand nötig Fr. - 5'000.00
3250.99	3110.000	Keine Anschaffungen Fr. - 3'000.00
	3180.000	Geringerer Aufwand Patrouillendienst Fr. - 6'000.00

## 3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.

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

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	1'421'826	1'114'330	852'255	307'496 28% ☹	569'571 67% ☹
Ertrag	794'859	759'200	778'559	35'659 5% ☺	16'299 2% ☺
Saldo	626'968	355'130	73'696	271'838 77% ☹	553'272 751% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Keine unliebsamen, unvorausgesehene Aufwendungen. Ersatz Schliessanlage Stadthaus sowie Umbau des Steueramtes verursachten den Mehraufwand über das gesamte Cockpit-Objekt.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Optimierung der Belegungen, Eignung der Räume					
Fläche zusätzlich gemieteter Räume	0	0	0	0	0
Eignung der Räumlichkeiten (Zufriedenheit / Beurteilung BL)	100%	80%	90%	20% 25%	10%
Werterhaltung / Baulicher Unterhalt					
Negativ-Meldungen Dritter über baulichen Zustand der Bauten	0	0	0	0	0
Die Reinigung entspricht den definierten Anforderungen					
Anteil Bewertungen mindestens GUT durch BenutzerInnen	90%	90%	90%	0% 0%	0%
Der ökologischen Bewirtschaftung wird Aufmerksamkeit geschenkt.					
Gesamtverbrauch Oeko-Heizöl	90'000	100'000	83'000	-10'000 -10%	7'000
Kontrollierte Raumtemperatur (Anteil Räume innerhalb Maximal-Temp / Stichproben) (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 5%)	83%	85%	83%	-2% -2%	0%

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>3260.00 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsverm</b>	<b>2'663.95</b>						<b>2'663.95 ☹</b>	<b>2'663.95 ☹</b>
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	782.95							
3160.000 Mieten und Benützungskosten	1'881.00							
<b>3260.20 Verwaltungsbetrieb (020)</b>	<b>48'971.00</b>		<b>85'500</b>		<b>52'829.30</b>		<b>36'529.00 ☺</b>	<b>3'858.30 ☺</b>

## 3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.

3110.000	Anschaffung Mobilien			500					
3150.000	Unterhalt Mobilien	854.35		5'000		1'207.95			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	48'116.65		80'000		51'621.35			
<b>3260.21</b>	<b>Stadthaus (090)</b>	<b>870'508.80</b>	<b>22'202.75</b>	<b>464'800</b>	<b>18'300</b>	<b>457'109.42</b>	<b>21'225.03</b>	<b>401'806.05</b> ☹	<b>412'421.66</b> ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	44'213.80		43'900		42'998.95			
3030.000	Sozialleistungen	6'560.55		7'400		6'528.80			
3110.000	Anschaffung Mobilien	241'635.11		39'500		41'140.38			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	76'135.55		71'000		63'224.85			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'602.10		14'000		17'460.00			
3140.000	Baulicher Unterhalt	231'477.89		73'000		118'957.94			
3150.000	Unterhalt Mobilien	3'005.30		7'500		3'731.72			
3160.000	Mieten und Benützungskosten	82'422.04		20'000		11'028.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	163'297.86		188'000		150'063.53			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	2'158.60		500		1'975.25			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		11'844.00		12'000		11'844.00		
4360.000	Rückerstattungen		4'558.75		500		3'581.03		
4910.000	Aufteilung Sachaufwand		5'800.00		5'800		5'800.00		
<b>3260.22</b>	<b>Feuerwehrgebäude (140)</b>	<b>246'031.63</b>	<b>156'886.90</b>	<b>244'000</b>	<b>150'000</b>	<b>117'037.60</b>	<b>150'482.30</b>	<b>4'855.27</b> ☺	<b>122'589.43</b> ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	16'321.55		15'100		14'839.50			
3030.000	Sozialleistungen	1'188.80		1'600		1'147.65			
3110.000	Anschaffung Mobilien	676.99		500					
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	46'961.65		57'000		12'642.70			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'316.65		8'500		5'160.95			
3140.000	Baulicher Unterhalt	119'278.19		120'000		45'432.35			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	53'287.80		41'000		37'814.45			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			300					
4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen						142'856.00		
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		147'953.20		145'000				
4360.000	Rückerstattungen		8'933.70		5'000		7'626.30		
<b>3260.23</b>	<b>Friedhof Chloos (740)</b>	<b>58'149.85</b>	<b>22'838.40</b>	<b>64'500</b>	<b>20'200</b>	<b>47'100.15</b>	<b>19'800.00</b>	<b>8'988.55</b> ☺	<b>8'011.30</b> ☹
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	37'130.55		43'000		20'571.50			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	246.00		1'500		992.25			
3140.000	Baulicher Unterhalt	7'101.65		10'000		5'278.65			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	13'671.65		9'000		20'257.75			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			1'000					
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		21'638.40		19'000		18'600.00		
4360.000	Rückerstattungen		1'200.00		1'200		1'200.00		
<b>3260.30</b>	<b>Kirchgasse 16/18/20/22, 'Am Bach' (300)</b>	<b>136'616.95</b>	<b>10'983.20</b>	<b>172'700</b>	<b>16'000</b>	<b>128'339.35</b>	<b>10'618.95</b>	<b>31'066.25</b> ☺	<b>7'913.35</b> ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	44'516.45		44'300		43'264.55			
3030.000	Sozialleistungen	6'577.00		7'500		6'546.80			
3110.000	Anschaffung Mobilien			9'500					
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	22'596.35		35'000		19'885.20			

## 3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.

3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	948.45		2'000		1'233.40			
3140.000	Baulicher Unterhalt	42'656.30		48'000		37'499.30			
3150.000	Unterhalt Mobilien			500		1'557.25			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	19'322.40		25'500		18'352.85			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			400					
4360.000	Rückerstattungen		10'983.20		16'000		10'618.95		
<b>3260.40</b>	<b>Heimatmuseum Dorfstrasse 47/49 (300)</b>	<b>27'104.70</b>	<b>34'393.00</b>	<b>25'300</b>	<b>19'200</b>	<b>24'376.25</b>	<b>33'112.00</b>	<b>13'388.30</b> 😊	<b>1'447.45</b> 😞
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'010.45		10'000		7'413.50			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'226.00				164.40			
3140.000	Baulicher Unterhalt	5'680.30		13'500		6'708.20			
3160.000	Mieten und Benützungskosten	1'300.00				5'211.95			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	10'887.95		1'800		4'878.20			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		34'033.00		18'700		32'752.00		
4360.000	Rückerstattungen		360.00		500		360.00		
<b>3260.70</b>	<b>Mietzinse Kirchgasse 16-22 (als FV bilanziert) (942)</b>		<b>411'482.90</b>		<b>405'000</b>		<b>401'448.00</b>	<b>6'482.90</b> 😊	<b>10'034.90</b> 😊
4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		411'482.90		405'000		401'448.00		
<b>3260.80</b>	<b>Waldhütten (819)</b>	<b>21'826.00</b>	<b>28'425.00</b>	<b>38'030</b>	<b>30'000</b>	<b>17'398.90</b>	<b>29'155.00</b>	<b>14'629.00</b> 😊	<b>5'157.10</b> 😞
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	6'561.00		7'410		5'363.00			
3030.000	Sozialleistungen	478.25		1'120		414.80			
3110.000	Anschaffung Mobilien			2'500					
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'974.15		8'500		4'183.10			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	712.25		2'000		652.70			
3140.000	Baulicher Unterhalt	608.95		14'000		4'514.25			
3150.000	Unterhalt Mobilien			500					
3180.000	Dienstleistungen Dritter	9'491.40		2'000		2'271.05			
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		28'425.00		30'000		29'155.00		
<b>3260.90</b>	<b>Parkieranlagen (620)</b>	<b>7'263.60</b>	<b>101'929.75</b>	<b>9'500</b>	<b>94'000</b>	<b>5'374.40</b>	<b>107'001.20</b>	<b>10'166.15</b> 😊	<b>6'960.65</b> 😞
3140.000	Baulicher Unterhalt	897.80		6'500					
3180.000	Dienstleistungen Dritter	6'365.80		3'000		5'374.40			
4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen						47'340.00		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		101'929.75		94'000		55'037.15		
4360.000	Rückerstattungen						4'624.05		
<b>3260.95</b>	<b>Schaukasten (100)</b>		<b>5'716.65</b>	<b>7'000</b>	<b>6'500</b>		<b>5'716.70</b>	<b>6'216.65</b> 😊	<b>0.05</b> 😞
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			2'000					
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000					
3140.000	Baulicher Unterhalt			2'000					
3180.000	Dienstleistungen Dritter			1'000					
4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		5'716.65				6'416.70		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen				6'500		-700.00		
<b>3260.96</b>	<b>Bedürfnisanstalten (780)</b>	<b>2'690.00</b>		<b>3'000</b>		<b>2'690.00</b>		<b>310.00</b> 😊	😞
3140.000	Baulicher Unterhalt	2'690.00				2'690.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			3'000					

## 3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.

---

### Kommentar

3260.20	3150.000	Zu hoch budgetiert. Der Unterhalt der Mobilien Stadthaus wird unter Konto 3260.21/3150.000 verbucht.
	3180.000	Neue Konditionen mit der Swisscom betr. Telefonie.
3260.21	3110.000	Am 01.07. hat der Stadtrat für die Sanierung des Steueramtes einen Kredit von Fr. 195'000.00 ausserhalb des Budgets bewilligt. Die Sanierung kostete rund Fr. 15'000.00 mehr.
	3130.000	Diverse kleine Ausgaben wurden auf diesem Konto verbucht statt auf 3240.99.
	3140.000	Am 06.05. hat der Stadtrat ein Kredit von Fr. 203'000.00 für den Ersatz der Schliessanlage bewilligt. Zudem war der Gesamtaufwand geringer wie budgetiert.
	3160.000	Für die Parkieranlage Stadthauspassage hat die Genossenschaft Migros die Abrechnung für die Jahre 2005 bis 2007 erst im Herbst vorgelegt. Die Aufwendungen auf diesem Konto war in den letzten Jahren jeweils um Fr. 20'00.00 zu tief.
	3180.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr. - 24'000.00
3260.22	3120.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr. - 10'000.00
	3180.000	Diverse Reparaturarbeiten wurden als Dienstleistung bezeichnet und über dieses, statt über das Konto 3140.000 verbucht.
3260.23	3180.000	Diverse Reparaturarbeiten wurden als Dienstleistung bezeichnet und über dieses, statt über das Konto 3140.000, verbucht.
3260.30	3120.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr. - 12'000.00
	4360.000	Die Rückzahlung an die Mieter war als Folge von kleineren Heizkosten grösser als Budgetiert Fr. 5'000.00
3260.40	3160.000	Als Ersatz für den Holzschopf hat die Stadt in der Liegenschaft "Zukunftswohnen" einen Lagerraum für Geräte gemietet. Der Mietzins beträgt Fr. 100.00 pro Monat.
	3180.000	Diverse Reparaturarbeiten wurden als Dienstleistung bezeichnet und über dieses, statt über das Konto 3140.000, verbucht.
3260.80	3120.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr. - 4'500.00
	3180.000	Diverse Reparaturarbeiten wurden als Dienstleistungen bezeichnet und über dieses, statt über das Konto 3140.000, verbucht. Zudem wurde die Neuaufschaltung der Brandmeldeanlage im Ortsmuseum fälschlicherweise diesem, statt dem Konto 3260.40/3140.000, belastet.
3260.90	3180.000	Baulicher Aufwand von Fr. 3'000.00 wurde auf diesem Konto statt auf Konto 3140.000, verbucht.
3260.96	3140.000	Die Reinigungsarbeiten, Fr. 2'690.00, wurde auf diesem, statt auf Konto 3180.000 verbucht.

## 3270 Informatik

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

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	495'812	616'370	521'998	120'558 20% ☺	26'187 5% ☺
Ertrag	5'300	0	0	5'300 0% ☺	5'300 0% ☺
Saldo	490'512	616'370	521'998	-125'858 20% ☺	-31'487 6% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Störungsfreier Betrieb ohne grössere Projekte. Das Projekt open-Eye (Klientenbuchhaltung) wurde durch den Anbieter eingestellt, das Polizei-Rapportierungssystem auf 2009 verschoben. Fokus auf Roll-Out älterer Komponenten.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Hohe Systemverfügbarkeit und Anwenderorientierung					
Verfügbarkeit des Systems	100%	99%	100%	1% 1%	0%
Reaktionszeit Support (Std.)	1.1	5.0	1.1	-3.9 -78%	-0.1
Optimaler Mitteleinsatz					
Erfolgreiche Projektabschlüsse (Anteil der Projekte mit Erfüllungsgrad über 90%)	100%	90%	100%	10% 11%	0%
Datenschutz und Datensicherheit					
Massnahmenkatalog aktualisiert zu ...%	95%	90%	95%	5% 5%	0%
Personal kennt die Sicherheitsbestimmungen zu ...%	90%	95%	90%	-5% -5%	0%

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>3270.00 Informatik (020)</b>	<b>495'811.55</b>	<b>5'300.00</b>	<b>616'370</b>		<b>521'998.20</b>		<b>125'858.45 ☺</b>	<b>31'486.65 ☺</b>
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'355.50		1'500		1'271.10			
3110.000 Anschaffung Mobilien	189'251.50		233'430		228'759.61			
3150.000 Unterhalt Mobilien	6'537.10		26'500		5'343.34			
3160.000 Mieten und Benützungskosten	291'783.40		346'640		284'261.65			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	6'884.05		8'300		2'362.50			

## 3270 Informatik

---

4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen	500.00
4910.000	Aufteilung Sachaufwand	4'800.00

---

### Kommentar

3270.00	3110.000	Nicht realisiertes Projekt open-Eye (Klientenbuchhaltung) 51700.00
	3150.000	Anlageunterhalt weniger beansprucht, keine Störfälle
	3160.000	Police Abraxas (Rapportierungssystem KAPO) 35200.00 / Einführung erst ab 2009

## 3280 Finanzverwaltung

Aufgabe / Auftrag: Führen der Haupt- und Nebenbücher

Ressort: Ressourcen

Legislatur-Ziel: Wirtschaftlicher Mitteleinsatz

Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	207'708	167'080	106'597	40'628 24% ☹	101'111 95% ☹
Ertrag	110'522	117'800	114'257	7'278 6% ☹	3'735 3% ☹
Saldo	97'186	49'280	-7'659	47'906 97% ☹	104'846 369% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Ein Rechnungsjahr ohne besondere Vorkommnisse.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Buchhaltung gesetzmässig i.O.					
Anzahl Revisionbemerkungen mit Weisungscharakter	0	4	0	-4 -100%	0
Bemerkungen Bezirksrat	1	1	1	0 0%	0
Debitorenbewirtschaftung					
Fälligkeiten über 90 Tage (Anzahl)	55	40	71	15 37%	-16
Durchschnittliche Zahlungsfrist (Tage)	40	45	50	-5 -11%	-10
Tagfertig nachgeführte Buchhaltung					
Nicht verbuchter Tagesverkehr (Stichtage) (Tage) (anlässlich Kassensturz und 2 Zusätzlich def.)	4	5	4	-1 -20%	0
Kreditoren					
Durchschnittliche Zahlungsfrist in Tagen	28	30	35	-2 -6%	-7
Beanspruchter Anteil von Skontoabzügen (30 Tage)	89%	95%	92%	- 6% -6%	- 3%
Qualität der erbrachten DL					
Zufriedenheit interne Benutzergruppen / Anteil Benutzer, die das Angebot mit mind. "+" bewerten ((4er Skala))	94%	75%	96%	19% 25%	- 2%

Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008		Abweichung RG 2008 zu RG 2007	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag				

## 3280 Finanzverwaltung

---

<b>3280.00 Finanzverwaltung (020)</b>	<b>207'708.25</b>	<b>110'522.05</b>	<b>167'080</b>	<b>117'800</b>	<b>106'597.30</b>	<b>114'256.64</b>	<b>47'906.20</b> ☹	<b>104'845.54</b> ☹
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'834.00				39.05			
3180.00 Dienstleistungen Dritter	205'754.25		167'080		106'558.25			
3190.00 Allgemeiner Sachaufwand	120.00							
4310.00 Gebührenerträge		2'097.90		3'000		2'584.90		
4340.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		87'904.00		76'800		82'095.79		
4360.00 Rückerstattungen		20'520.15		38'000		29'575.95		

---

### Kommentar

3280.00 3180.00 In 2007 war Verlauf-Bonus von rd. Fr. 91'000.00 enthalten. Im Rechnungsjahr erhöhte Aufwendungen durch ordentliche Revisionen Gemeindeamt.

## 3298 Sporthof Davos

Aufgabe / Auftrag: Kostengünstige Weiterführung des Betriebes bis zum angestrebten Verkauf  
 Legislatur-Ziel: Minimaler Unterhalt bis zum Verkauf (gemäss Pachtvertrag)

Ressort: Ressourcen  
 Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	9'013	14'500	264'567	5'487 38% ☹	255'554 97% ☹
Ertrag	42'543	54'750	25'413	12'207 22% ☹	17'130 67% ☹
Saldo	-33'530	-40'250	239'154	6'720 17% ☹	-272'684 114% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Die Liegenschaft wurde verkauft.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Beobachtung des Marktes und minimale Aktivitäten seitens der Stadt Kloten zum Verkauf der Liegenschaft. Anzahl Verkaufsaktivitäten (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 100%)	1	1	1	0 0%	0

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>3298.00 Sporthof Davos (942)</b>	<b>9'012.70</b>	<b>42'542.69</b>	<b>14'500</b>	<b>54'750</b>	<b>264'566.80</b>	<b>25'412.50</b>	<b>6'720.01 ☹</b>	<b>272'684.29 ☹</b>
3180.000 Dienstleistungen Dritter	9'012.70		14'500		264'566.80			
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		42'542.69		54'750		25'412.50		

### Kommentar

3298.00 3180.000 Es sind nur noch die Steuern für das Jahr 2007 enthalten. Die Grundstücksgewinnsteuer aus dem Verkauf wird zusammen mit dem Erfolg 2008 besteuert, im Rahmen der Verkaufsabrechnung wurden dafür die notwendigen Rückstellungen vorgenommen.

4340.000 Pächtertrag nur noch anteilmässig.

## 4215 Einwohnerdienste

Aufgabe / Auftrag: Führung des Dienstleistungsbetriebes "Stadtbüro"

Ressort: Bevölkerung

Legislatur-Ziel: Entwicklung des Betriebes entsprechend den verschiedenen Anspruchsgruppen

Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung		
	Netto		Netto		Netto		RG 2008		RG 2008		
							zu VA 2008		zu RG 2007		
Aufwand	2'982'016		2'852'100		2'868'616	129'916	5%	⊖	113'400	4%	⊖
Ertrag	1'613'017		1'544'000		1'570'310	69'017	4%	⊕	42'708	3%	⊕
Saldo	1'368'998		1'308'100		1'298'306	60'898	5%	⊖	70'692	5%	⊖

### Zusammenfassender Kommentar:

Die Rechnung schneidet etwas schlechter ab als budgetiert. Die um 5% höheren Aufwendungen sind in erster Linie auf gestiegene Lohnkosten im Stadtbüro zurückzuführen.

Die Cockpit-Indikatoren beziehen sich nur auf das Steueramt. Sie sind jedoch nicht mehr aktuell und werden per 2010 überarbeitet. Das Steueramt hat ein Jahr der Reorganisation und mehrerer personeller Wechsel hinter sich. Die Einschätzungsquote konnte deshalb nicht eingehalten werden. Im Gegenzug wurden jedoch - auch dank Lean Management - wichtige Arbeitsprozesse neu gestaltet und verbessert. In erster Linie wurden die Tätigkeiten im Steuerbezug intensiviert, was sich z.B. auch in höheren Betreuungskosten niederschlägt. Höhere Gebühreneinnahmen und beachtliche Rückzahlungen von abgeschriebenen Steuern sind im Gegenzug positive Ergebnisse, welche sich nur teilweise in dieser Kostenstelle niederschlagen. Per 2009 wurden die Indikatoren neu definiert. Per 2010 werden aussagekräftigere Werte publiziert. Von den aktuellen wurde nur die Einschätzungsquote erhoben.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung		Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
				Soll 2008 zu IST 2008 absolut	in %	
Kundenorientierter Service						
Anzahl Reklamationen	0	0	0	0		0
Anzahl Positive Rückmeldungen	0	0	0	0		0
Straffer Steuer-Bezug und -Veranlagung						
Anteil veranlagter unselbständiger-Erwerbstätiger ("Division Nord")	46%	60%	60%	- 14%	-23%	- 14%
Durchschnittliche pendente Rechnungsstellungen	0	40	23	-40	-100%	-23
Anzahl definitive offene Posten ohne Betreuung innert 100 Tagen	0	100	0	-100	-100%	0

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2008		RG 2008	
							zu VA 2008		zu RG 2007	
<b>4215.20 Stadtbüro und Bereichsleitung E+S (020)</b>	<b>2'292'162.22</b>	<b>718'989.38</b>	<b>2'254'300</b>	<b>715'000</b>	<b>2'248'134.05</b>	<b>644'403.70</b>	<b>33'872.84</b>	⊖	<b>30'557.51</b>	⊕
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	1'395'918.95		1'276'300		1'311'252.10					
3030.000 Sozialleistungen	209'382.20		188'300		205'422.45					
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs- und Verpflegungszulagen			1'200		676.30					

## 4215 Einwohnerdienste

3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte				55'844.30				
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	6'541.30		15'000	15'804.20				
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	250'240.72		357'000	235'177.45				
3110.000	Anschaffung Mobilien				13'406.95				
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'230.25		4'000	4'989.05				
3150.000	Unterhalt Mobilien	249.00							
3170.000	Spesenentschädigungen	903.55		5'000	2'241.40				
3180.000	Dienstleistungen Dritter	422'430.25		403'500	400'833.80				
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	2'266.00		4'000	2'486.05				
4310.000	Gebührenerträge		481'713.15			520'000	428'645.00		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		11'077.88				6'974.05		
4350.000	Verkaufserlöse		31'810.00						
4360.000	Rückerstattungen		19'388.35		20'000		33'784.65		
4980.000	Pauschalverrechnungen		175'000.00		175'000		175'000.00		
<b>4215.25 AHV-Zweigstelle (500)</b>		<b>36'992.95</b>	<b>43'470.20</b>	<b>28'100</b>	<b>40'000</b>	<b>28'079.50</b>	<b>40'940.40</b>	<b>5'422.75 ☹</b>	<b>6'383.65 ☹</b>
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	31'320.30		24'400		23'703.55			
3030.000	Sozialleistungen	5'672.65		3'700		4'375.95			
4510.000	Rückerstattungen des Kantons		43'470.20		40'000		40'940.40		
<b>4215.90 Steuerveranlagung und -Bezug (900)</b>		<b>383'516.00</b>	<b>850'557.55</b>	<b>291'000</b>	<b>789'000</b>	<b>324'657.90</b>	<b>884'965.50</b>	<b>30'958.45 ☹</b>	<b>93'266.05 ☹</b>
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand					2'410.00			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen					1'225.85			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	205'759.40		141'000		157'533.10			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand					300.00			
3290.000	Allgemeine Passivzinsen	1'580.50				631.00			
3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen	1'629.15				0.10			
3510.000	Entschädigungen an den Kanton	174'546.95		150'000		162'557.85			
4310.000	Gebührenerträge		71'348.05		45'000		62'255.60		
4510.000	Rückerstattungen des Kantons		644'722.70		614'000		673'381.85		
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		134'486.80		130'000		149'328.05		
<b>4215.95 Friedensrichter (120)</b>		<b>94'344.40</b>		<b>103'700</b>		<b>92'744.40</b>		<b>9'355.60 ☺</b>	<b>1'600.00 ☹</b>
3000.000	Behörden und Kommissionen	69'750.00		70'000		67'403.00			
3030.000	Sozialleistungen	7'322.80		10'000		8'974.15			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'276.55		2'100		1'062.85			
3110.000	Anschaffung Mobilien			2'000					
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial			700					
3150.000	Unterhalt Mobilien			400					
3160.000	Mieten und Benützungskosten	13'261.00		13'000		12'204.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'734.05		5'500		3'100.40			
<b>4215.99 Einwohnerpauschale (100)</b>		<b>175'000.00</b>		<b>175'000</b>		<b>175'000.00</b>		<b>☹</b>	<b>☹</b>
3980.000	Pauschalverrechnungen	175'000.00		175'000		175'000.00			

### Kommentar

## 4215 Einwohnerdienste

---

- 4215.20 Die Lohnkosten fallen 5% höher aus als budgetiert. Dies liegt einerseits an mehreren Springereinsätzen für längere krankheitsbedingte Abwesenheiten, an mehreren Neueinstellungen und an einer Lohnrunde für ganz junge Arbeitskräfte, welche im Stadtbüro überproportional vertreten sind. Sonst wurde das Budget sehr gut eingehalten, bzw. beim Büromaterial markant unterschritten.
- 3090.000 Weiterbildung Stadtbüro im Rahmen der Einführung von Lean Management über zentrales Konto verrechnet
  - 3100.000 Weniger Pässe/ID (entsprechend weniger Einnahmen auf 4310). Gute Konditionen und sparsamer Einkauf Büromaterial (kein Lager mehr).
  - 3110.000 Ersatz Weibelfahrzeug (Kredit GL 11.2.09)
  - 4310.000 s. Kommentar 3100.
  - 4340.000 Entschädigung für Verlustscheinbewirtschaftung. Diese Dienstleistung wird im Steueramt erbracht.
  - 4350.000 Nettoeinnahmen aus dem Stadthauskiosk (früher verbucht bei Vdir).
- 4215.25 Die AHV-Zweigstelle wird innerhalb des Stadtbüros geführt. Der Kanton entschädigt die Gemeinde mit rund 40'000 Fr. für diese Dienstleistung. Beim Lohnaufwand handelt es sich um einen errechneten Durchschnittswert der Löhne Stadtbüro, deshalb variiert dieser von Jahr zu Jahr.
- 4215.90 Hier werden die Aufwendungen für das Steueramt verrechnet (ohne Personalaufwand). Die Steuereinnahmen hingegen sind unter F+L angesiedelt. Auffallend sind die höheren Betreuungskosten unter 3180, welche auf einen strafferen Bezug und die Einführung der systematischen Verlustscheinbewirtschaftung zurückzuführen sind. Ebenfalls markant höher sind die Gebühreneinnahmen ausgefallen.
- 3180.000 Betreuungskosten
- 4215.95 Das Budget wurde eingehalten bzw. unterschritten. Die Fallzahlen haben etwas abgenommen.

## 4220 Kreiszivilstandsamt

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

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	414'427	457'000	363'956	42'573 9% ☺	50'471 14% ☹
Ertrag	470'274	430'000	395'697	40'274 9% ☺	74'577 19% ☺
Saldo	-55'847	27'000	-31'741	-82'847 307% ☺	-24'106 76% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Das Zivilstandsamt verbucht einen starken Anstieg der Geschäftsfälle. Einerseits wächst die Einwohnerzahl der Anschlussgemeinden. Zudem hat der Kanton den Zivilstandsämtern neue Aufgaben im Rahmen der Einbürgerungsverfahren übertragen. Dies führt zu mehr Arbeit aber auch zu markant höheren Gebühreneinnahmen.

Die qualitativen Ziele konnten trotz Mehrbelastung gut erreicht werden.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Effiziente Erledigung von Kundenanfragen					
Bearbeitungszeit Beurkundungen Todesfälle (Tage)	2	3	2	-1 -33%	0
Bearbeitungszeit Ausfertigung Registerauszüge	2	3	2	-1 -33%	0
Führung des Zivilstandsamtes					
Total Ereignisse (Geburt, Heirat, Tod, Anerkennung)	721	600	632	121 20%	89
Beanstandungen durch Aufsichtsorgan (mit Weisungscharakter)	0	1	0	-1 -100%	0
Kundenzufriedenheit / Anzahl Reklamationen	1	5	0	-4 -80%	1
Kundenzufriedenheit / Anzahl Positive Rückmeldungen	18	5	6	13 260%	12

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>4220.00 Kreiszivilstands-u. Bestattungsamt (100)</b>	<b>414'427.10</b>	<b>470'274.15</b>	<b>457'000</b>	<b>430'000</b>	<b>363'956.45</b>	<b>395'697.45</b>	<b>82'847.05 ☺</b>	<b>24'106.05 ☺</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	312'094.25		337'400		257'722.60			
3030.00 Sozialleistungen	47'437.65		59'700		40'290.65			
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	200.00		10'000		16'540.00			
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	4'713.00		3'000		3'249.10			

## 4220 Kreiszivilstandsamt

---

3110.000	Anschaffung Mobilien	1'038.00			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'225.40	2'500		2'025.20
3170.000	Spesenentschädigungen	5'716.10	3'000		4'515.20
3180.000	Dienstleistungen Dritter	23'852.00	16'000		17'633.50
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	17'150.70	25'400		21'980.20
4310.000	Gebührenerträge			150'000	157'959.80
4360.000	Rückerstattungen				1'230.95
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden			280'000	236'506.70

---

### Kommentar

4220.00	3090.000	Vorbereitungskurs für Berufsprüfung erst im 2009.
	3110.000	Neuer Aktenvernichter.
	3180.000	Für die Prüfung gewisser ausländischer Dokumente ist der Kanton zuständig. Der Aufwand wird den Kunden weiterverrechnet. Dies begründet einen Teil der Mehreinnahmen auf 4310.
	4310.000	Mehr Geschäftsfälle wegen Wachstum Anschlussgemeinden. Ausserdem wurde das ZA ermächtigt, ausländische Dokumente teilweise selber zu prüfen. Dafür kann es auch die entstprechenden Gebühren einziehen. Es handelt sich dabei um sehr aufwändige Mehrarbeit mit entsprechenden Gebühren.

## 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 revidierten SKOS-Richtlinien (Reintegration)

Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	6'737'129	8'750'000	8'336'564	2'012'871 23% ☺	1'599'436 19% ☺
Ertrag	1'986'611	2'052'000	2'078'720	65'389 3% ☹	92'109 4% ☹
Saldo	4'750'518	6'698'000	6'257'844	-1'947'482 29% ☺	-1'507'327 24% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Dank der konsequenten Umsetzung der Reintegrationsmassnahmen und der Einforderung der Gegenleistungspflicht von Sozialhilfe Bezüglern konnte Kloten überdurchschnittlich stark von der bis im Spätherbst stabilen Wirtschaftslage profitieren. Viele Klienten haben (wieder) Arbeit gefunden. Damit ging die Fallzahl per Ende 08 um 15% zurück, die Kosten sogar um 24%.

Die Indikatoren dokumentieren die Entwicklung im Sozialdienst. Dass Kloten das Sozialhilfegesetz und die SKOS Richtlinien sehr streng auslegt, zeigt die steigende Anzahl Rekurse. Diese ist auch auf die strenge Kürzungspraxis der Sozialbehörde zurückzuführen. Die Sachbereichsprüfung zur Sicherstellung der Qualität der Arbeit im Sozialdienst wird nach den regelmässig sehr guten Berichten nur noch alle zwei Jahre durchgeführt.

Die Sollwerte bei den Reintegrationsmassnahmen wurden vom Stadtrat mangels Vergleichswerte (noch) nicht definiert.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Stabilisierung der Kosten und Fallzahlen					
Fallbestand	329	440	391	-111 -25%	-62
Anzahl behandelte Fälle	572	660	670	-88 -13%	-98
Anzahl Neuaufnahmen	177	220	226	-43 -19%	-49
Anzahl abgeschlossene Fälle	243	220	279	23 10%	-36
Durchschnittliche Bezugsdauer (Mte)	21.0	15.0	17.0	6.0 40%	4.0
Problematiken und Charakteristika sind bekannt					
Anzahl genehmigte Berichterstattungen an Sozialbehörde und Stadtrat (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 0%)	2	2	1	0 0%	1
Förderung der beruflichen und sozialen Reintegration					
Anzahl Integrationsmassnahmen (Einzelfälle) (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 20%)	43	0	35	43	8
Anzahl reintegrierte Fälle	10	0	7	10	3
Total investierte Franken (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 20%)	710'000	0	840'000	710'000	-130'000

## 4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe

Korrekte Anwendung der gesetz. Grundlagen (SHG, SKOS, ZUG)

Anzahl Rekurse (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 25%)	23	10	17	13	130%	6
Anteil abgewiesener Rekurse	80%	95%	50%	- 15%	-15%	30%
Anzahl Beanstandungen mit Weisungscharakter in Sachbereichsprüfungen	0	5	0	-5	-100%	0

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>4230.00 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (580)</b>	<b>6'737'128.59</b>	<b>1'986'611.00</b>	<b>8'750'000</b>	<b>2'052'000</b>	<b>8'336'564.20</b>	<b>2'078'719.85</b>	<b>1'947'482.41 ☺</b>	<b>1'507'326.76 ☺</b>
3661.580 Zürcher Kantonsbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde	1'264'408.25		1'925'000		1'740'533.05			
3663.580 Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde mit vollem Kostenersatz	370'136.10		315'000		288'937.35			
3665.580 Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz	2'230'534.09		2'380'000		2'383'006.75			
3666.580 Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde und vollem Kostenersatz	1'291'751.00		1'400'000		1'444'460.05			
3667.580 Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz	1'580'299.15		2'730'000		2'479'627.00			
4361.580 Zürcher Kantonsbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde		339.55				9'009.80		
4363.580 Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde mit vollem Kostenersatz		364'743.45		315'000		287'552.00		
4366.580 Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde und vollem Kostenersatz		1'291'751.00		1'400'000		1'444'460.05		
4610.000 Staatsbeiträge		329'777.00		337'000		337'698.00		

### Kommentar

4230.00 3661.580 Rund 240'000 Fr. Minderaufwand wegen Wegfall Fremdplatzierungskosten von Asylbewerbern. Alle anderen Rückgänge sind auf geringere Fallzahlen zurückzuführen.

## 4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.

Aufgabe / Auftrag: Gesetzeskonforme Berechnung und Verfügung der Ansprüche

Ressort: Soziales

Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2008 zu VA 2008		RG 2008 zu RG 2007	
Aufwand	12'451'241		12'091'100		12'114'297		360'141 3% ☹		336'945 3% ☹	
Ertrag	7'242'855		7'011'000		6'643'483		231'855 3% ☺		599'372 9% ☺	
Saldo	5'208'387		5'080'100		5'470'814		128'287 3% ☹		-262'427 5% ☺	

### Zusammenfassender Kommentar:

Stetige Fallzunahme sowie neue Regelungen, bedingt durch den Neuen Finanzausgleich (NFA) und die 5. IV-Revision führen zu weiterhin steigenden Ausgaben bei den Zusatzleistungen, allerdings auch zu höheren Staatsbeiträgen, sodass sich die Mehrkosten für die Stadt zumindest in Grenzen halten. Dennoch übersteigen die Ausgaben bei den Zusatzleistungen zum zweiten Mal die Ausgaben der Sozialhilfe markant.

Der Anteil Zusatzleistungen, der für Heimaufenthalte in städtischen Betrieben aufgewendet wird, liegt bei ca. 12%.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Hohe Qualität					
Anzahl Revisionsbemerkungen	2	10	6	-8 -80%	-4
Anteil intern überprüfter Dossiers (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 10%)	50	50	50	0 0%	0
Die stadtinternen Geldflüsse sind bekannt					
Leistungen an eigene Betriebe (Anteil)	12%	0%	13%	12%	- 1%

4235.10 Zusatzleistungen AHV/IV (530)	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2008 zu VA 2008		RG 2008 zu RG 2007	
	8'962'641.25	3'753'760.25	8'203'100	3'123'000	8'414'047.19	3'222'178.98	128'781.00 ☹		17'012.79 ☹	
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	179'289.90		160'300		172'588.30					
3030.000 Sozialleistungen	24'026.85		24'300		24'457.50					
3170.000 Spesenentschädigungen	98.25				222.40					
3661.530 Ergänzungsleistungen	7'412'595.00		6'294'000		6'510'565.00					
3662.530 Beihilfen	591'013.45		794'500		755'752.89					
3663.530 Gemeindegzuschüsse	755'617.80		930'000		950'461.10					
4340.000 Benützungsggebühren, Dienstleistungs entschädigungen		900.00								

## 4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.

4361.530	Ergänzungsleistungen	224'619.60		200'000		102'241.50			
4362.530	Beihilfen	52'216.65		24'000		9'090.33			
4363.530	Gemeindezuschüsse Gemeinde mit vollem Kostenersatz	51'663.00		24'000		29'330.15			
4610.000	Staatsbeiträge	3'424'361.00		2'875'000		3'081'517.00			
<b>4235.20</b>	<b>Krankenversicherung (520)</b>	<b>3'488'600.15</b>	<b>3'489'094.55</b>	<b>3'888'000</b>	<b>3'888'000</b>	<b>3'700'249.36</b>	<b>3'421'303.52</b>	<b>494.40 ☺</b>	<b>279'440.24 ☺</b>
3650.000	Beiträge an private Institutionen	1'183'821.10		2'050'000		1'393'555.50			
3651.520	Prämienübernahme aufgrund Verlustscheine	316'601.50				395'996.75			
3660.520	Beiträge für Sozialhilfeempfänger								
3661.520	Beiträge für EL-Empfänger	1'918'281.00		1'800'000		1'873'588.00			
3662.520	Beiträge für BH-Empfänger	69'896.55		38'000		37'109.11			
4360.520	Prämienrückerstattungen von Sozialhilfeempfängern	281'306.00			300'000		286'039.05		
4361.520	EL-Rückerstattungen KK-Prämien	68'635.00					23'674.00		
4362.520	BH-Rückerstattungen KK-Prämien	7'663.35					3'025.02		
4362.530	Beihilfen						4'185.80		
4600.000	Bundesbeiträge	1'565'751.95			1'844'230		1'508'744.70		
4610.000	Staatsbeiträge	1'565'738.25			1'743'770		1'595'634.95		

### Kommentar

4235.10 Der NFA hat die Beitragsgrenze für Pflegekosten aufgehoben. Dadurch steigt der Betrag der "Ergänzungsleistungen". Dafür fällt ein Teil der kantonalen Beihilfen und Gemeindezuschüsse (Pflegekostenzuschüsse) weg.

4362.530 Die systematische Überprüfung aller Dossiers im Zweijahresrhythmus (s. Indikator) führt regelmässig zu Rückforderungen ungerechtfertigt bezogener Ergänzungsleistungen, Beihilfen und Gemeindezuschüsse.

4235.20 Dank der stabilen Wirtschaftslage musste die Stadt weniger Krankenversicherungsprämien für säumige Zahler übernehmen. Die Kosten werden der Stadt vom Kanton zurückerrstattet. Keine Entschädigung gibt es für den administrativen Aufwand. Die Ressourcen für diese Dienstleistung fallen im Konto 4240 an.

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

Aufgabe / Auftrag: Umsetzung der strategischen Ziele "Sozialpolitik" des Stadtrates  
 Ressort: Soziales  
 Legislatur-Ziel: Einsatz Sozialinspektor mit Rechenschaftsbericht, Förderung der Lebenskompetenz  
 Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2008 zu VA 2008		RG 2008 zu RG 2007	
Aufwand	2'437'822		2'616'020		2'451'928		178'198 7% ☺		14'106 1% ☺	
Ertrag	512'437		590'100		608'393		77'663 13% ☹		95'956 16% ☹	
Saldo	1'925'385		2'025'920		1'843'535		-100'535 5% ☺		81'850 4% ☹	

### Zusammenfassender Kommentar:

Die Sozialpolitischen Massnahmen des Stadtrats haben im 2008 Früchte getragen. Durch die Abnahme der Anzahl Sozialhilfe Beziehenden sinken die Ausgaben auch auf dieser Kostenstelle. Auch die Einnahmen gehen jedoch zurück, da es sich bei einem grossen Teil um Rückerstattungen von Untermietern (Sozialhilfe Empfangende in Notwohnungen) handelt. Da weniger Wohnungen gemietet werden mussten, fallen auch die Einnahmen tiefer aus.

Ein weiterer Grund für den Minderaufwand ist aus den Indikatoren ersichtlich: Im 2008 wurde nur ein Fall an den Sozialinspektor bzw. an externe Ermittler übergeben. Alle anderen Fälle wurden intern aufgedeckt. Dies hatte zur Folge, dass der Kredit von 100'000 Fr. für solche Dienste (3180) bei Weitem nicht ausgeschöpft wurde.

Ziele Indikatoren	IST	Soll / Norm	IST	Abweichung		Abweichung
	2008	2008 / 2009	2007	Soll 2008 zu IST 2008	in %	IST 2008 zu IST 2007
Die Stadt deckt Missbräuche auf und bekämpft diese aktiv.						
Aufträge an Sozialinspektor	1	10	4	-9	-90%	-3
Anzahl aufgedeckter Missbräuche	22	0	29	22		-7

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2008 zu VA 2008		RG 2008 zu RG 2007	
<b>4240.10 Freiwillige Wirtschaftliche Hilfe (581)</b>				1'000			1'000.00 ☺		☹	
3660.000 Beiträge an Private				1'000						
<b>4240.21 Beiträge an Beratungs- und Sucht- präventionsstelle Bez. Bülach (450)</b>	360'572.95		372'000		338'489.15		11'427.05 ☺		22'083.80 ☹	
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	360'572.95		372'000		338'489.15					
<b>4240.30 Soziale Wohlfahrt übriges (589)</b>	1'507'813.70	259'847.05	1'625'020	350'000	1'659'942.53	473'323.00	27'053.35 ☺		61'347.12 ☹	
3000.000 Behörden und Kommissionen	38'472.00		35'000		43'351.00					
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	894'246.85		870'600		868'703.15					
3030.000 Sozialleistungen	150'162.35		134'420		145'146.60					
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	4'034.40		7'000		9'024.35					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	708.20		2'000		984.00					

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

3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	499.75				21'950.25		
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					2'233.25		
3140.000	Baulicher Unterhalt	454.10				9'082.95		
3150.000	Unterhalt Mobilien					4'160.30		
3160.000	Mieten und Benützungskosten	285'227.00		350'000		415'836.00		
3170.000	Spesenentschädigungen	5'894.95		4'000		3'465.95		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	96'734.55		170'000		103'497.05		
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	4'345.90		5'000		3'008.80		
3660.000	Beiträge an Private	27'033.65		47'000		29'498.88		
4290.000	Allgemeine Vermögenserträge				7'000			
4360.000	Rückerstattungen		259'847.05		343'000		473'323.00	
<b>4240.31</b>	<b>Strategische Projekte (589)</b>	<b>726.75</b>					<b>726.75 ☹</b>	<b>726.75 ☹</b>
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand							
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	626.75						
3180.000	Dienstleistungen Dritter	100.00						
<b>4240.35</b>	<b>Zielgasse 3 (589)</b>	<b>115'347.10</b>	<b>130'775.00</b>	<b>140'000</b>	<b>120'000</b>		<b>35'427.90 ☺</b>	<b>15'427.90 ☺</b>
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	16'895.95		16'000				
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'232.70						
3140.000	Baulicher Unterhalt	546.00		6'000				
3150.000	Unterhalt Mobilien	8'663.25		18'000				
3160.000	Mieten und Benützungskosten	84'815.20		100'000				
3180.000	Dienstleistungen Dritter	194.00						
4360.000	Rückerstattungen		130'775.00		120'000			
<b>4240.40</b>	<b>Beiträge an Behinderten- und Invalideheime (550)</b>	<b>85'772.00</b>		<b>93'000</b>		<b>86'944.00</b>	<b>7'228.00 ☺</b>	<b>1'172.00 ☺</b>
3650.000	Beiträge an private Institutionen	85'772.00		93'000		86'944.00		
<b>4240.50</b>	<b>Kontakt- und Anlaufstelle (450)</b>	<b>167'589.60</b>	<b>121'815.00</b>	<b>185'000</b>	<b>120'100</b>	<b>166'552.05</b>	<b>135'069.80</b>	<b>19'125.40 ☺</b>
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	28'809.55				92'367.60		
3030.000	Sozialleistungen	3'033.05				15'798.80		
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	443.00				838.50		
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	230.10				433.20		
3110.000	Anschaffung Mobilien	5'301.40				1'072.50		
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'081.80				2'363.95		
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'876.55				11'508.35		
3140.000	Baulicher Unterhalt	1'069.55				2'643.95		
3160.000	Mieten und Benützungskosten	8'490.00				33'960.00		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	115'250.15		185'000		4'594.35		
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	4.45				970.85		
4320.000	Spital- und Heimtaxen, Pensionsgelder		1'108.00				6'563.40	
4350.000	Verkaufserlöse		252.00					
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		121'761.00		100'000		93'104.40	
4610.000	Staatsbeiträge		-1'306.00		20'000		34'976.00	
4690.000	Übrige Beiträge				100		426.00	

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

<b>4240.60 Hilfsaktionen (590)</b>	<b>200'000.00</b>	<b>200'000</b>	<b>200'000.00</b>		
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	100'000.00	100'000	100'000.00		
3670.000 Beiträge ins Ausland	100'000.00	100'000	100'000.00		

### Kommentar

- 4240.30 3160.000 Die Fallzahlen haben noch stärker abgenommen als vorgesehen, deshalb fielen auch weniger Mietkosten für Notwohnungen an.  
3180.000 Kredit Sozialinspektor nicht ausgeschöpft. Die Mehrheit der Missbrauchsfälle konnte intern aufgedeckt werden  
3660.000 Dank der bis Mitte Jahr stabilen Wirtschaftslage mussten weniger AHV - Beiträge für Minderbemittelte übernommen werden.  
4360.000 Weniger Kosten auf 3160 bedeutet auch weniger Rückerstattungen. Andererseits wurde hier bei der Budgetierung nicht beachtet, dass auch 34000 Fr. Miete für die K+A wegfallen (Diese Einnahmen werden direkt dem Aufwand auf 4240.50 abgezogen und schmälern damit den Beitrag der Stadt an die Plattform Glattal (3180).
- 4240.31 Diese Kostenstelle wurde für die Umsetzung des strategischen Ziels "Lebenskompetenz für Jugendliche und junge Familien erhöhen" eröffnet.
- 4240.35 An der Zielgasse 3 werden Einzelzimmer und Kleinstwohnungen an Sozialhilfeempfangende und Asylbewerber vermietet. Der Sozialdienst ist Mieter der Liegenschaft und weist hier Aufwand und Ertrag aus.
- 4240.40 Der Betrag setzt sich aus Betriebsbeiträgen an verschiedene Heime und Institutionen zusammen, mit denen die Stadt Kloten eine Leistungsvereinbarung abgeschlossen hat. Je nach Anzahl der Klotenerinnen oder Klotener die gerade in der Institution betreut werden, variiert der Betrag.
- 4240.50 Der Betrieb der K+A wurde erst per 1.4. anstatt 1.1.08 an die Plattform Glattal übergeben. Die bis 30.3. aufgelaufenen Kosten wurden zwischen den drei Parteien der Trägerschaft aufgeteilt.

## 4250 Vormundsch.Jugendschutz+Kleinkinderbetr.

Aufgabe / Auftrag: Durchführung vormundschaftlicher Massnahmen inkl. Beratung Betroffener in familienrechtlichen Belangen

Ressort: Soziales

Legislatur-Ziel: Abgeschlossener Aufbau der neuen Organisationseinheit

Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2008 zu VA 2008		RG 2008 zu RG 2007	
Aufwand	1'632'947		1'763'200		1'434'535		130'253 7% ☺		198'412 14% ☹	
Ertrag	62'145		30'000		36'097		32'145 107% ☺		26'048 72% ☺	
Saldo	1'570'803		1'733'200		1'398'438		-162'397 9% ☺		172'365 12% ☹	

### Zusammenfassender Kommentar:

Die Anzahl Massnahmen und Geschäftsfälle im Vormundschaftssekretariat nehmen stetig zu. Die hohen Gebührenerträge sind eine Auswirkung davon. Andererseits nimmt auch der Aufwand zu. Dass dies in der Rechnung 2008 noch nicht klar ersichtlich ist, liegt daran, dass die Amtsvormundschaft erst Mitte Jahr abrechnet und sich der Mehraufwand dort erst im 2009 in der Rechnung niederschlagen wird.

Trotz steigender Fallzahl halten sich die Rekurse in Grenzen. In den letzten Jahren wurden fast alle zu Gunsten der Vormundschaftsbehörde entschieden, was Gradmesser für die hohe Professionalität im Vormundschaftssekretariat ist.

Ziele Indikatoren	IST	Soll / Norm	IST	Abweichung		Abweichung
	2008	2008 / 2009	2007	Soll 2008	zu IST 2008	IST 2008
				absolut	in %	zu IST 2007
						absolut
Korrekte Führung der Vormundschaft						
Anzahl Massnahmen	211	180	202	31	17%	9
Anteil Rekurse gegen getroffene Verfügungen	2%	5%	1%	-3%	-60%	1%
Anteil abgewiesener Rekurse	95%	90%	95%	5%	5%	0%

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2008 zu VA 2008		RG 2008 zu RG 2007	
<b>4250.10 Vormundschaftswesen (100)</b>	<b>540'820.15</b>	<b>62'144.65</b>	<b>603'200</b>	<b>30'000</b>	<b>477'158.15</b>	<b>36'097.00</b>	<b>94'524.50 ☺</b>		<b>37'614.35 ☹</b>	
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	210'512.05		232'800		188'737.90					
3030.000 Sozialleistungen	36'730.60		38'000		33'656.15					
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte			3'000							
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	3'555.00		4'800		1'660.00					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'660.45		1'100		884.05					
3170.000 Spesenentschädigungen	535.35		1'500		371.65					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	21'525.10		15'000		12'848.40					
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	266'301.60		307'000		239'000.00					

## 4250 Vormundsch.Jugendschutz+Kleinkinderbetr.

4310.000	Gebührenerträge		61'320.00		30'000		36'097.00		
4360.000	Rückerstattungen		824.65						
<b>4250.20</b>	<b>Beitrag an Jugendsekretariat (540)</b>	<b>523'954.00</b>		<b>480'000</b>		<b>436'815.60</b>		<b>43'954.00</b> ☹	<b>87'138.40</b> ☹
3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	523'954.00		480'000		436'815.60			
<b>4250.30</b>	<b>Alimentenbevorschussung/ KKBB (589)</b>	<b>568'173.15</b>		<b>680'000</b>		<b>520'561.20</b>		<b>111'826.85</b> ☺	<b>47'611.95</b> ☹
3600.000	Beiträge an den Bund					75.85			
3660.000	Beiträge an Private	568'173.15		680'000		520'485.35			

### Kommentar

- 4250.10 Die Diskrepanz zwischen budgetiertem und abgerechnetem Beitrag an die Amtsvormundschaft (3620) ist systemtechnisch bedingt: Dem Rechnungsjahr 2008 werden die 2. Rate 2007 und die erste Rate 2008 belastet. Die Rechnung für die 2. Rate 08 wird erst im 09 verbucht, da bei Rechnungsabschluss noch nicht vorliegend.
- 3180.000 Steigende Gebühren an Bezirksamtsrat oder für Gutachten, Übersetzungen, etc. wegen mehr Fällen. Die Kosten werden weiterverrechnet und in Form von Gebühren (4310) wieder eingenommen.
- 4310.000 Steigende Zahl gebührenpflichtiger Geschäftsfälle. Ausserdem hängen die Gebühren vom Vermögen der Mündel ab. Der Betrag ist deshalb schwer budgetierbar.

## 4260 Asylbewerber-Betreuung

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

Finanzielle Daten	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008		Abweichung RG 2008 zu RG 2007			
	Netto		Netto		Netto							
Aufwand	1'277'558		1'105'600		1'089'558		171'958	16%	⊗	188'000	17%	⊗
Ertrag	896'119		1'055'000		1'021'023		158'881	15%	⊗	124'904	12%	⊗
Saldo	381'439		50'600		68'534		330'839	654%	⊗	312'904	457%	⊗

### Zusammenfassender Kommentar:

Der Leiter Asylkoordination ist seit Mai krankheitshalber ausgefallen. Dies hatte einschneidende Auswirkungen auf den Betrieb. Seit September wird der einzige Mitarbeiter durch einen externen Springer (20%) unterstützt. Dies führt zu höheren Lohnkosten, da die Stadt Kloten über keine Taggeldversicherung verfügt. Gleichzeitig wurden einige Veränderungen in den Arbeitsabläufen und in der Buchhaltung vorgenommen. Das plötzlich so hohe Defizit ist darauf zurückzuführen, dass Fremdplatzierungskosten von Asylsuchenden bzw. deren Kinder erstmals auf dieser Kostenstelle ausgewiesen werden (im 2008 waren dies rund 240'000 Fr.). Die Globalpauschalen des Bundes berücksichtigen besondere Wohnformen nicht, d.h. sie sind für alle Personen, unabhängig von den effektiven Kosten, die für die Gemeinde anfallen, gleich hoch. Kosten aus vormundschaftlichen Massnahmen gehen deshalb seit jeher zu Lasten der Gemeinden. Sie wurden deshalb bis anhin bei den übrigen Fremdplatzierungskosten auf der Kostenstelle 4230 (wirt. Hilfe) geführt. Diese Umbuchung führt dort zu einem entsprechenden Minderaufwand.

Der tiefere Betrag auf Ertragsseite ist in erster Linie auf die tiefere Zahl Asylbewerber zurückzuführen. Seit dem Aufnahmestopp im 2005 gibt es immer weniger finanziell unterstützte Asylbewerber in Kloten, entsprechend tiefer sind die Globalpauschalen des Bundes, welche nach Personenzahl ausgerichtet werden.

Die qualitativen Indikatoren werden trotz allem eingehalten. Die meisten Asylsuchenden sind gut integriert und haben den Status der vorläufigen Aufnahme. Entsprechend vernachlässigbar ist der Teil nicht integrierbarer Personen. Reklamationen aus der Bevölkerung gibt es keine.

Der Indikator "Deckungslücke bei Wohnkosten" kann nicht mehr erhoben werden, da der Bund die Unterbringungs pauschalen abgeschafft hat.

Für das kommende Jahr sind weitere reorganisatorische Massnahmen geplant, welche zum Ziel haben, die Kosten für Overhead und Administration nochmals zu verringern.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008		Abweichung IST 2008 zu IST 2007
				absolut	in %	absolut
Erfüllung der Vorgaben des Bundes						
Anzahl Asylsuchende (0.5% der Einwohner)	79	90	97	-11	-12%	-18
Förderung des Zusammenlebens						
Anzahl Reklamationen aus der Bevölkerung	0	3	1	-3	-100%	-1
Anteil nicht integrierbarer Personen	2%	5%	3%	-3%	-60%	-1%
Deckungslücke Bundesbeitrag für Wohnungskosten	0	10'000	100	-10'000	-100%	-100

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008		Abweichung RG 2008 zu RG 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag				

## 4260 Asylbewerber-Betreuung

							zu VA 2008	zu RG 2007	
<b>4260.00 Betreuung von Asylsuchenden (588)</b>		<b>1'277'557.60</b>	<b>896'118.97</b>	<b>1'105'600</b>	<b>1'055'000</b>	<b>1'089'557.73</b>	<b>1'021'023.25</b>	<b>330'838.63</b> ☹	<b>312'904.15</b> ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals		165'165.35		161'300		156'509.65			
3016.000 weitere Löhne		16'237.30							
3030.000 Sozialleistungen		31'087.90		28'300		29'295.10			
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte		20'916.40							
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand		462.70		1'000					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen		455.95		1'000		819.35			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial		1'584.00		3'000		1'751.05			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial		422.45				16.45			
3140.000 Baulicher Unterhalt		419.40		500		251.00			
3160.000 Mieten und Benützungskosten		189'142.35		190'000		193'721.75			
3170.000 Spesenentschädigungen				500					
3180.000 Dienstleistungen Dritter		9'676.25		45'000		37'569.83			
3660.000 Beiträge an Private		841'987.55		675'000		669'623.55			
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen			24'571.00		55'000		39'753.60		
4360.000 Rückerstattungen			190'002.60		180'000		177'538.30		
4500.000 Rückerstattungen des Bundes			681'545.37		820'000		803'731.35		

### Kommentar

- 4260.00 3016.000 Seit Jahren leisten Asylbewerber Arbeitseinsätze bei Räumungen, Umzügen, etc. Die Entschädigungen dafür sind AHV-pflichtig und werden deshalb neu auf diesem Konto geführt (nicht mehr unter 3180).
- 3080.000 Springer-Einsatz für Ausfall des Asylkoordinators (seit September).
- 3180.000 Durch den personellen Engpass in der Asylkoordination konnten weniger Arbeitseinsätze organisiert werden. Ausserdem werden die Entschädigungen neu unter 3016 verbucht, sobald sie AHV-pflichtig sind.
- 3660.000 Im Vergleich zum Vorjahr haben die Beiträge eigentlich abgenommen (603'000.-), da wir weniger Asylsuchende haben. Auf dieser Kostenstelle werden jedoch neu auch die Fremdplatzierungskosten (aus vormundschaftlichen Massnahmen) gebucht, welche früher bei der wirtschaftlichen Hilfe verbucht wurden. Diese betragen rund 240'000 Fr. Es handelt sich um zwei erwachsene Person (ein Heimaufenthalt / ein betreutes Wohnen) sowie drei platzierte Kinder. Diese Kosten fallen zu Lasten der Gemeinde. Der Bund übernimmt keine Kosten für vormundschaftlich angeordnete besondere Wohnformen.
- 4340.000 Hier werden die Einnahmen aus den Arbeitseinsätzen (3016) verbucht. Es konnten markant weniger Einsätze vermittelt werden.
- 4500.000 Weniger Asylbewerber = weniger Rückerstattungen des Bundes. Ausserdem fallen seit 2008 die Pauschalen für besondere Unterbringung weg. Rund 45'000 Fr. wurden vom Bund für Abrechnungen aus 2005 rückgefordert. Gleichzeitig fehlen 24'000 Fr., welche uns der Kanton nachzahlen muss. Diese werden erst im 09 verbucht. Dies bedeutet, dass ohne Fremdplatzierungskosten und die Rückerstattung aus dem 2005 die Asylkoordination mit den Beiträgen des Bundes bzw. des Kantons die Beiträge an die Asylbewerbenden gut abzudecken vermag. Mit Ausnahme der Fremdplatzierungskosten. Dieses Risiko trägt die Gemeinde selber.

## 4280 Bestattungswesen, Friedhof

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

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	597'305	685'800	547'750	88'495 13% ☺	49'555 9% ☹
Ertrag	210'680	237'000	226'010	26'320 11% ☹	15'330 7% ☹
Saldo	386'625	448'800	321'740	-62'175 14% ☺	64'885 20% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Aufwand und Ertrag sind im Friedhof/Bestattungsamt trotz gestiegener Anzahl Todesfälle tiefer ausgefallen als prognostiziert. Dies hat mit der Bestattungsart zu tun. Teure Erdreihengräber sind immer weniger gefragt. Auch steigt die Anzahl Angehöriger, die gar keine Bestattung auf dem Friedhof wünschen.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Gestaltung eines naturnahen Lebensraumes					
Jährliche Umgestaltung (m2) (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 20%)	0	200	0	-200 -100%	0
Kundenorientierte Grabpflege					
Anzahl Todesfälle	124	115	107	9 7%	17
Anteil mit Bestattung in Kloten	71%	90%	77%	- 19% -21%	- 6%
Grünbepflanzungen (Anzahl) (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 20%)	35	30	30	5 16%	5
Individuelle Gestaltungs-Wünsche Hinterbliebener	0%	5%	1%	- 5% -100%	- 1%

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>4280.00 Bestattungswesen/ Friedhof (740)</b>	<b>597'304.75</b>	<b>210'679.63</b>	<b>685'800</b>	<b>237'000</b>	<b>547'749.90</b>	<b>226'009.81</b>	<b>62'174.88 ☺</b>	<b>64'885.03 ☹</b>
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	260'222.45		300'900		268'189.50			
3030.000 Sozialleistungen	41'985.45		45'200		43'444.65			
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	2'391.25		3'000		1'500.00			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	6'697.45		9'500		5'957.55			
3110.000 Anschaffung Mobilien	4'510.85		55'700		2'497.90			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	49'245.60		51'500		41'299.35			
3140.000 Baulicher Unterhalt	32'551.80		37'000		2'396.80			

## 4280 Bestattungswesen, Friedhof

---

3150.000	Unterhalt Mobilien	7'836.20	8'000	6'284.80
3170.000	Spesenentschädigungen	78.85	500	460.15
3180.000	Dienstleistungen Dritter	178'426.60	164'000	173'728.35
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand		500	60.00
3660.000	Beiträge an Private	13'358.25	10'000	1'930.85
4360.000	Rückerstattungen		27'000	39'743.33
4690.000	Übrige Beiträge		210'000	186'266.48

---

### Kommentar

4280.00	3110.000	Budgetierter Bagger musste nicht ersetzt werden.
	4690.000	Der Trend geht hin zu Urnengräbern und weg von Erdreihengräbern, welche im Unterhalt teurer und die Pauschalen für die Angehörigen entsprechend höher sind.

## 4290 Betreibungsamt

Aufgabe / Auftrag: Führung des Betreibungs- und Stadttammannamtes

Ressort: Bevölkerung

Legislatur-Ziel: Beibehaltung des Dienstleistungs-Standards trotz steigender Arbeitsbelastung

Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2008		RG 2008	
							zu VA 2008		zu RG 2007	
Aufwand	602'084		565'700		545'475		36'384	6%	56'609	10%
Ertrag	1'102'856		930'000		945'255		172'856	19%	157'601	17%
Saldo	-500'773		-364'300		-399'780		-136'473	37%	-100'992	25%

### Zusammenfassender Kommentar:

Nach einem leichten Rückgang im ersten Halbjahr, nahmen die Betreibungen und Pfändungen ab Mitte Jahr wieder kontinuierlich zu. Die steigende Zahl Beschwerden zeigt einen Trend bei der Haltung der Schuldner. Auch dieses Jahr wurden jedoch alle abgewiesen, was die Professionalität unseres Betreibungsamtes bestätigt. Gleiches sagt der Inspektionsbericht aus.

Die Gebühreneinnahmen stiegen auf Grund der zunehmenden Fallzahlen um ca. 5%. Hinzu kamen ausserordentliche Einnahmen von ca. 120'000 Fr. aus einem einzelnen sehr komplexen und umfangreichen Fall, der im 2008 eröffnet und abgeschlossen werden konnte.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung		Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
				Soll 2008 zu IST 2008 absolut	in %	
Erhalt DL-Standard						
Anzahl Zahlungsbefehle	6'272	6'600	6'089	-328	-4%	183
Anzahl Pfändungen	2'442	2'500	2'323	-58	-2%	119
Korrekte Betriebsführung (Anzahl Beschwerden)	14	5	8	9	180%	6
Anteil abgewiesener Beschwerden	100%	90%	100%	10%	11%	0%
Kundenzufriedenheit (Anzahl Reklamationen)	6	10	3	-4	-40%	3
Erfüllung der gesetzlichen Anforderungen						
Anzahl Beanstandungen Betreibungsinspektorat gem. Inspektionsbericht	0	1	0	-1	-100%	0
Anzahl Beanstandungen Visitation Bezirksgericht	0	1	0	-1	-100%	0

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2008		RG 2008	
							zu VA 2008		zu RG 2007	
<b>4290.00 Betreibungsamt / Stadttammannamt (100)</b>	<b>602'083.70</b>	<b>1'102'856.35</b>	<b>565'700</b>	<b>930'000</b>	<b>545'474.65</b>	<b>945'254.90</b>	<b>136'472.65</b> ☺		<b>100'992.40</b> ☺	
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	466'858.65		470'000		454'725.10					
3030.000 Sozialleistungen	79'816.45		75'400		76'478.95					

**4290 Betriebsamt**

---

3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	41'794.30				
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	1'260.00	1'500		760.00	
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	10'613.90	15'300		11'996.10	
3170.000	Spesenentschädigungen	1'404.70	2'000		1'514.50	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	335.70	1'500			
4310.000	Gebührenerträge			1'102'856.35	930'000	945'254.90

---

**Kommentar**

## 5210 Lebensraum

Aufgabe / Auftrag:	Sicherung eines attraktiven und gesunden Lebensraumes	Ressort:	Raum + Umwelt
Legislatur-Ziel:	Umsetzung des Siegerprojektes "Zentrumsplanung", offene Information über Belange des Umweltschutzes	Bereich:	Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	783'540	859'800	799'942	76'260 9% ☺	16'403 2% ☺
Ertrag	160'398	173'900	175'939	13'502 8% ☹	15'542 9% ☹
Saldo	623'142	685'900	624'003	-62'758 9% ☺	-861 0% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Die Arbeiten im 2008 standen im Zeichen der Rekurse gegen die revidierte Bau- und Zonenordnung sowie des negativen Abstimmungsergebnisses im Projekt "Stadtplatz" vom 28. September 2008. Am 16. Dezember 2008 beschloss der Stadtrat Kloten, den Entscheid der Baurekurskommission zum Rekurs der Flughafen Unique Zürich AG zur revidierten Bau- und Zonenordnung an das Verwaltungsgericht weiterzuziehen, weil der Rekurs in wesentlichen Punkten gut geheissen wurde.

Nach der Ablehnung des Stadtplatzprojektes führte der Stadtrat eine repräsentative Bevölkerungsumfrage durch. Die Umfrage ergab erfreulicherweise, dass über 70% der Meinung sind, dass ein Stadtplatz notwendig ist und rund 60% die Auffassung vertreten, dass umgehend ein neues Projekt ausgearbeitet werden müsse. Als Gründe der Ablehnung wurden die Materialisierung des Daches in Beton, die hohen Kosten und die Baumrodungen genannt.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Förderung der (baulichen) Entwicklung von Kloten					
Termine mit Urnenabstimmung Frühjahr 2008 auf Kurs (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 20%)	100	100	100	0 0%	0
Schutz der Bevölkerung vor übermässigen Emissionen durch den Luftverkehr					
Informationen der Bevölkerung / Medienmitteilungen	4	6	7	-2 -33%	-3
Sicherstellung Lebensmittelsicherheit					
Verlorene Rekurse / Berechtigte Beschwerden	0	1	0	-1 -100%	0
Beratungen ausserhalb Kontrolltätigkeit (Std/Jahr) (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 20%)	34	50	50	-16 -32%	-16
Beanstandungen durch Aufsichtsbehörde (Kant. Labor) (Ziel 0 Fälle) (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 0%)	0	0	0	0	0

Rechnung 2008 Aufwand	Rechnung 2008 Ertrag	Voranschlag 2008 Aufwand	Voranschlag 2008 Ertrag	Rechnung 2007 Aufwand	Rechnung 2007 Ertrag	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
--------------------------	-------------------------	-----------------------------	----------------------------	--------------------------	-------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

## 5210 Lebensraum

<b>5210.00 Verwaltung und Koordination (020)</b>	<b>414'379.45</b>	<b>153'209.70</b>	<b>468'300</b>	<b>152'000</b>	<b>486'231.10</b>	<b>168'546.30</b>	<b>55'130.25</b> 😊	<b>56'515.05</b> 😊
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	342'416.80		388'900		360'344.20			
3030.00 Sozialleistungen	58'391.45		61'200		63'116.85			
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	1'476.55		1'500		510.00			
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'211.10		2'000		547.20			
3110.00 Anschaffung Mobilien	273.30		100					
3170.00 Spesenentschädigungen	3'775.90		5'000		4'067.80			
3180.00 Dienstleistungen Dritter	6'834.35		9'600		57'645.05			
4360.00 Rückerstattungen		3'209.70		2'000		18'546.30		
4900.00 Aufteilung Personalaufwand		150'000.00		150'000		150'000.00		
<b>5210.05 Lebensmittelkontrolle (470)</b>		<b>4'963.05</b>		<b>5'600</b>		<b>5'912.35</b>	<b>636.95</b> 😞	<b>949.30</b> 😞
4310.00 Gebührenerträge		603.00		600		863.00		
4520.00 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		4'360.05		5'000		5'049.35		
<b>5210.10 Umweltschutz i.w.S. (780)</b>	<b>94'235.09</b>	<b>375.00</b>	<b>147'000</b>	<b>4'500</b>	<b>108'230.05</b>	<b>1'120.80</b>	<b>48'639.91</b> 😊	<b>13'249.16</b> 😊
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	2'592.00		3'000		2'592.00			
3030.00 Sozialleistungen	1.85							
3180.00 Dienstleistungen Dritter	44'939.49		53'000		52'536.30			
3190.00 Allgemeiner Sachaufwand	40'382.95		80'000		46'055.85			
3620.00 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	4'295.45		7'000		5'441.50			
3650.00 Beiträge an private Institutionen	2'023.35		4'000		1'604.40			
4340.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		375.00		4'500		220.80		
4520.00 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden						900.00		
<b>5210.30 Uebrigtes Gesundheitswesen (490)</b>		<b>1'800.00</b>	<b>1'000</b>	<b>800</b>		<b>360.00</b>	<b>2'000.00</b> 😊	<b>1'440.00</b> 😊
3180.00 Dienstleistungen Dritter			1'000					
4310.00 Gebührenerträge		1'800.00		800		360.00		
<b>5210.40 Raumordnung (790)</b>	<b>232'268.63</b>	<b>50.00</b>	<b>233'500</b>	<b>11'000</b>	<b>168'688.64</b>		<b>9'718.63</b> 😞	<b>63'529.99</b> 😞
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	35'191.00		35'200		34'181.25			
3030.00 Sozialleistungen	6'121.90		5'800		5'526.80			
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	8'946.42		6'000		6'044.20			
3180.00 Dienstleistungen Dritter	127'455.31		133'000		78'139.84			
3620.00 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	54'554.00		53'500		44'796.55			
4360.00 Rückerstattungen		50.00		11'000				
<b>5210.41 Uebearbeitung/Ergänzung kommunale Nutzungsplanung (Verpfl.-Kredit) (790)</b>	<b>42'656.40</b>		<b>10'000</b>		<b>36'792.50</b>		<b>32'656.40</b> 😞	<b>5'863.90</b> 😞
3180.00 Dienstleistungen Dritter	42'656.40		10'000		36'792.50			

### Kommentar

- 5210.00 3010.00 Die Differenz hat sich aufgrund der Vakanz bis zum Eintritt M. Osterwalder (2 Monate im 2008) und M. Cadosch (6 Monate im 2008) ergeben.
- 5210.10 3180.00 Für die Rechtsberatung "Fluglärm" war im Budget ein Betrag von Fr. 50'000.00 eingestellt. Aufgrund des Verlaufs der einzelnen Verfahren betrug der Aufwand für Rechtsberatung nur rund Fr. 20'000.00.

## 5210 Lebensraum

---

5210.41 3180.000 Die Abweichung ergibt sich aufgrund der Anwaltskosten- (+ Fr. 39'017) im Zusammenhang mit den Rekursen gegen die Totalrevision der Bau- und Zonenordnung. Es handelt sich um gebundene Ausgaben.

## 5220 Abfallentsorgung

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

Finanzielle Daten	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2008		RG 2007	
							zu VA 2008		zu RG 2007	
Aufwand	2'010'366	1'984'200	1'984'014	26'166	1%	⊖	26'352	1%	⊖	
Ertrag	2'010'366	1'984'200	1'984'014	26'166	1%	⊕	26'352	1%	⊕	
Saldo	0	0	0	0	0%	⊕	0	0%	⊕	

### Zusammenfassender Kommentar:

Im 2008 wurden pro Einwohner/in 134,45 kg oder rund 27 Kehrichtsäcke brennbare Siedlungsabfälle gesammelt. Die Privathaushalte verursachten somit gegenüber dem Vorjahr ca. 4,7% mehr Abfälle. Die Siedlungsabfälle aus den Gewerbebetrieben blieben hingegen stabil. Der Kehricht bildet mit einem Anteil von 41% an den Siedlungsabfällen die grösste Abfallfraktion. Die übrigen Abfälle blieben im Grossen und Ganzen unverändert (Grüngut -1,7%, Altglas +1,8%). Einzig die gesammelte Altpapiermenge nahm um 14,5% zu.

Ziele Indikatoren	IST	Soll / Norm	IST	Abweichung		Abweichung
	2008	2008 / 2009	2007	Soll 2008	zu IST 2008	IST 2008
				absolut	in %	zu IST 2007
						absolut
<b>Wirtschaftliche Abfallentsorgung</b>						
Bruttoaufwand pro Einwohner (gesamter Abfall)	110.0	115.0	108.0	-5.0	-4%	2.0
Bruttoaufwand im Vergleich mit AWEL-Benchmark "Kostenstruktur in der kommunalen Abfallwirtschaft" mindestens 50%	48%	50%	50%	- 2%	-4%	- 2%
<b>Kundenfreundlichkeit</b>						
Oeffnung Hauptsammelstelle Mo-Fr, Total Std.	10.0	10.0	10.0	0.0	0%	0.0
Oeffnung Hauptsammelstelle Samstag, Std.	4.0	4.0	4.0	0.0	0%	0.0
Anzahl Sammeltouren HK + Grün pro Woche	1	1	1	0	0%	0
<b>Förderung einer ökologischen Abfallentsorgung (hohe Quote verwertbarer Abfälle)</b>						
Glasrecycling in % der Tonnage Siedlungsabfall	23%	25%	22%	- 2%	-8%	1%
Papierrecycling in % der Tonnage Siedlungsabfall	50%	40%	40%	10%	25%	10%
Grüngutmenge in % der Tonnage Siedlungsabfall	58%	70%	58%	- 12%	-17%	0%
Kehrichtanteil am Siedlungsabfall im Vergleich mit AWEL-Benchmark "Kostenstruktur in der kommunalen Abfallwirtschaft", mindestens innerhalb der ersten 50%	39%	50%	0%	- 11%	-22%	39%

## 5220 Abfallentsorgung

	Budget	Ertrag	Budget	Ertrag	Budget	Ertrag	IG 2008 zu VA 2008	IG 2008 zu RG 2007
<b>5220.00 Abfallentsorgung (720)</b>	<b>2'010'366.34</b>	<b>2'010'366.34</b>	<b>1'984'200</b>	<b>1'984'200</b>	<b>1'984'014.24</b>	<b>1'984'014.24</b>		☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	15'355.93		15'000		15'223.30			
3110.000 Anschaffung Mobilien	5'369.55		2'500		3'718.25			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	1'643.63		2'000		1'586.90			
3160.000 Mieten und Benützungskosten	1'200.00		1'200		1'200.00			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	887'371.85		957'200		908'091.84			
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	448'401.03		434'000		451'801.67			
3650.000 Beiträge an private Institutionen	172'199.52		182'000		180'833.79			
3800.000 Einlagen in Spezialfinanzierungen	122'554.19				51'696.40			
3900.000 Anteil Personalaufwand	245'000.00		245'000		245'000.00			
3920.000 Anteil Passivzinsen	25'500.00		25'300		29'078.00			
3930.000 Anteil Abschreibungen	85'770.64		120'000		95'784.09			
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		1'719'655.55		1'633'300		1'704'747.69		
4349.720 Vorgezogene Entsorgungsgebühren auf Glasflaschen		60'815.60		62'000		59'845.80		
4350.000 Verkaufserlöse		117'516.79		65'000		105'356.40		
4370.000 Bussen				100		542.60		
4380.000 Eigenleistungen für Investitionen				8'000				
4800.000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen				108'300				
4920.000 Aufteilung Passivzinsen		112'378.40		107'500		113'521.75		

### Kommentar

- 5220.00 3180.000 Die Detailuntersuchungen der Deponie Homberg wurden auf Antrag der Stadt Kloten auf Mitte 2010 verschoben. Somit hat im 2008 nur die Untersuchung der Gassituation stattgefunden.
- 4340.000 Aus dem Anteil des Verkaufs von Gebührensäcken (IGKSG), aus den Entschädigungen für die Entgegennahme von Altgeräten (SENS) und dem Verkauf von Sperrgutmarkten resultierte ein höherer Ertrag als erwartet.
- 4350.000 Aus dem Verkauf von Altpapier, Altkarton und Alteisen resultierten bedeutend höhere Erträge als erwartet.
- 4800.000 Aufgrund des guten Ergebnisses in der Abfallbewirtschaftung ist keine Entnahme aus der Spezialfinanzierung notwendig.

## 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 Benutzer der Anlagen durch notwendige baulichen und betrieblichen Unterhalt. Gewährleistung von Sauberkeit	Bereich:	Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	2'307'865	2'466'100	2'559'613	158'235 6% ☺	251'748 10% ☺
Ertrag	277'389	332'100	344'283	54'711 16% ☹	66'894 19% ☹
Saldo	2'030'476	2'134'000	2'215'330	-103'524 5% ☺	-184'854 8% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Im Vergleich zum Voranschlag konnten insbesondere Kosten eingespart werden, weil der Winter 2007/08 sehr milde ausfiel. Dies verursachte weniger Kosten für die Schneeräumung und führte zudem zu einer geringeren Beschädigung der Strassen und Wege.

Wegen des geringeren Aufwandes für Winterdienst, fiel auch die Entschädigung des Kantons für Einsätze auf den Staatsstrassen entsprechend geringer aus, weshalb der budgetierte Ertrag nicht erreicht werden konnte.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Sicherstellen der Substanzerhaltung über das gesamte Strassen- und Gehwegnetz					
Anteil der Strassen über Index 3.0 gemäss Zustandserfassung	78%	80%	80%	- 2% -2%	- 2%
Gewährleistung der Sicherheit im Strassennetz					
Maximale Reaktionszeit von 1 Std. bei Meldungen Dritter eingehalten (Anteil an Total-Meldungen)	98%	95%	95%	3% 3%	3%
Anzahl Polizeirapporte mit Hinweis auf Fahrbahnzustand	1	5	1	-4 -80%	0
Pflege der Anlagen / Wahrnehmung der Sauberkeit					
Anzahl Hinweise/Meldungen im Siedlungsgebiet	5	20	4	-15 -75%	1
Anzahl Hinweise/Meldungen übriges Gemeindegebiet	4	20	3	-16 -80%	1
Anzahl Beseitigungen wilder Ablagerungen (durch R+U)	39	15	19	24 160%	20

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5230.10 Gemeindestrassen (620)	2'168'129.41	230'801.30	2'323'200	295'000	2'456'192.80	302'818.69	90'871.89 ☺	216'046.00 ☺

## 5230 Strassenunterhalt

3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	929'628.95		998'600		991'676.10			
3030.000	Sozialleistungen	160'343.70		160'300		179'213.50			
3060.000	Kleiderentschädigungen, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	4'900.45		6'000		5'048.55			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	500.00		900					
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'040.05		2'900		811.20			
3110.000	Anschaffung Mobilien	35'278.00		35'000		115'686.30			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	277'290.30		270'000		286'493.70			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100'778.89		152'000		136'523.65			
3140.000	Baulicher Unterhalt	553'196.85		600'000		635'042.70			
3150.000	Unterhalt Mobilien	39'492.37		34'000		45'138.40			
3170.000	Spesenentschädigungen	7'557.80		6'500		6'532.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	25'546.45		27'000		22'241.10			
3900.000	Anteil Personalaufwand	32'575.60		30'000		31'785.60			
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		23'232.85		20'000		42'660.45		
4350.000	Verkaufserlöse		549.99				924.69		
4360.000	Rückerstattungen		3'074.95		6'000		2'004.75		
4510.000	Rückerstattungen des Kantons		52'120.82		80'000		77'874.25		
4900.000	Aufteilung Personalaufwand		134'822.69		172'000		162'354.55		
4910.000	Aufteilung Sachaufwand		17'000.00		17'000		17'000.00		
<b>5230.11 Privatstrassen (630)</b>		<b>25'086.00</b>	<b>17'414.90</b>	<b>21'900</b>	<b>17'100</b>	<b>24'350.65</b>	<b>17'414.90</b>	<b>2'871.10 ☹</b>	<b>735.35 ☹</b>
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	21'505.80		18'800		20'809.85			
3030.000	Sozialleistungen	3'580.20		3'100		3'540.80			
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		17'414.90		17'100		17'414.90		
<b>5230.20 Werkhof/Vereinshaus Dorfnest (620)</b>		<b>114'649.55</b>	<b>29'172.35</b>	<b>121'000</b>	<b>20'000</b>	<b>79'069.55</b>	<b>24'049.40</b>	<b>15'522.80 ☺</b>	<b>30'457.05 ☹</b>
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	25'061.30		29'000		19'726.50			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'059.95		10'000		4'765.95			
3140.000	Baulicher Unterhalt	39'572.25		37'000		11'006.95			
3150.000	Unterhalt Mobilien	419.65		2'000		419.65			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	13'536.40		13'000		13'150.50			
3900.000	Anteil Personalaufwand	30'000.00		30'000		30'000.00			
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		29'172.35		20'000		24'049.40		

### Kommentar

5230.10	3130.000	Im Rahmen des ordentlichen Unterhalts mussten weniger Beleuchtungskörper ersetzt werden, da ein Grossteil der notwendigen Arbeiten im Rahmen von Strassensanierungsprojekten ausgeführt werden konnte.
	3140.000	Der milde Winter 2007/08 verursachte weniger Schneeräumung und weniger Strassenschäden.
	4510.000	Im Winter 2007/08 weniger Winterdienstesätze auf Staatsstrassen.
5230.11	3010.000	Mit der Übernahme des Rebweges in das Eigentum der Stadt hätte die Lohnsumme für den Unterhalt der Privatstrassen entsprechend reduziert werden müssen (analog Benützungsgebühren).
5230.20	3140.000	Mieterwechsel für Kantine verursachte zusätzlichen baulichen Unterhalt.
	4340.000	Mehr Räumlichkeiten und Parkplätze konnten vermietet werden.

## 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	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	132'132	171'500	122'021	39'368 23% ☺	10'111 8% ☹
Saldo	132'132	171'500	122'021	-39'368 23% ☺	10'111 8% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Die geringeren Kosten sind darauf zurück zu führen, dass zum üblichen Unterhalt der öffentlichen Plätze und Anlagen nur wenig zusätzliche Leistungen erbracht werden mussten. Dies insbesondere auch wegen bestehenden Baustellen.

Der Unterhalt der Brunnen erforderte praktisch keine Dienstleistungen durch Dritte.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Geordneter Unterhalt					
Betriebssicherheit / Anzahl Unfälle mit Haftpflichtfolge für Stadt	0	1	0	-1 -100%	0
Anzahl Beanstandungen wegen Sauberkeit von Benutzern	3	10	2	-7 -70%	1

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>5233.10 Öffentliche Plätze und Anlagen (330)</b>	<b>78'470.30</b>		<b>107'500</b>		<b>73'744.35</b>		<b>29'029.70 ☺</b>	<b>4'725.95 ☹</b>
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	430.90		1'000		1'303.90			
3140.000 Baulicher Unterhalt	78'039.40		106'500		72'440.45			
<b>5233.20 Spielplätze (340)</b>	<b>24'258.55</b>		<b>25'000</b>		<b>16'541.70</b>		<b>741.45 ☺</b>	<b>7'716.85 ☹</b>
3140.000 Baulicher Unterhalt	24'258.55		25'000		16'541.70			
<b>5233.30 Brunnen (700)</b>	<b>29'402.95</b>		<b>39'000</b>		<b>31'735.25</b>		<b>9'597.05 ☺</b>	<b>2'332.30 ☺</b>
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	28'671.35		32'000		31'735.25			
3140.000 Baulicher Unterhalt	731.60		7'000					

### Kommentar

- 5233.10 3140.000 Wenig zusätzliche Leistungen zum normalen Unterhalt erbracht (teilweise Baustellen).
- 5233.30 3140.000 Unterhalt erforderte praktisch keine Drittleistungen.

## 5235 Abwasserbeseitigung

Aufgabe / Auftrag:	Periodische Reinigung der Leitungen und laufender Unterhalt des Leitungsnetzes, Abwasserreinigung in ARA Zweckverband Kloten-Opfikon	Ressort:	Raum + Umwelt
Legislatur-Ziel:	Dauernde, rollende Substanz- und Werterhaltung des kommunalen Abwassersystems sowie Sicherstellung der Funktion des Abwassersystems inkl. Sonderbauwerken durch betrieblichen und baulichen Unterhalt	Bereich:	Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008		Abweichung RG 2008 zu RG 2007	
	Netto		Netto		Netto					
Aufwand	3'679'789		3'432'400		2'635'108		247'389	7%	1'044'681	40%
Ertrag	3'679'789		3'432'400		2'635'108		247'389	7%	1'044'681	40%
Saldo	0		0		0		0	0%	0	0%

### Zusammenfassender Kommentar:

Unterhalb des Regenklärbeckens der IBK wurde ein neuer Messschacht bei der Verbindungsleitung zur ARA in Opfikon installiert, um präzisere Messungen des Abwassers aus dem Siedlungsgebiet Kloten zu erhalten. Die Messungen dienen unter Anderem zur Festlegung des Kostenteilers der Kläranlage.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008		Abweichung IST 2008 zu IST 2007
				absolut	in %	absolut
Reinigung des Kanalisationsnetzes im 5-Jahres-Turnus						
Reinigung im Rahmen des Unterhaltsplanes (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 10%)	100	100	100	0	0%	0
Anzahl Ueberflutungen ausserhalb von starken Niederschlägen	0	0	0	0		0
Umsetzung des Kanalisationssanierungskonzeptes anhand der Schadensprioritätenliste						
Erfüllungsgrad Schadensanierungen Priorität 0 (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 10%)	100%	100%	100%	0%	0%	0%
Erfüllungsgrad Schadensanierungen Prioritäten 1 und 2 (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 10%)	66%	100%	50%	- 34%	-34%	16%

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008		Abweichung RG 2008 zu RG 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag				
<b>5235.10 Kanalisationsleitungen/ Kleinkläranlagen (710)</b>	<b>989'180.02</b>	<b>3'653'236.30</b>	<b>1'140'500</b>	<b>3'392'400</b>	<b>756'743.53</b>	<b>2'602'555.16</b>	<b>412'156.28</b>	☺	<b>818'244.65</b>	☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	75'673.60		48'600		50'116.55					
3030.000 Sozialleistungen	12'839.80		7'900		8'548.60					
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	6'880.22		12'000		6'437.27					
3140.000 Baulicher Unterhalt	530'506.88		490'000		270'931.46					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	6'338.02		13'000		6'832.41					
3900.000 Anteil Personalaufwand			37'000		28'000.00					

## 5235 Abwasserbeseitigung

3920.000	Anteil Passivzinsen	62'010.00		112'000		60'388.00		
3930.000	Anteil Abschreibungen	294'931.50		420'000		325'489.24		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		2'099'594.43		2'200'000		2'033'865.18	
4800.000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		1'310'177.82		963'300		310'485.43	
4920.000	Aufteilung Passivzinsen		243'464.05		229'100		258'204.55	
<b>5235.11</b>	<b>Kläranlage Kloten-Opfikon (711)</b>	<b>2'690'609.18</b>	<b>26'552.90</b>	<b>2'291'900</b>	<b>40'000</b>	<b>1'878'364.83</b>	<b>32'553.20</b>	<b>412'156.28</b> ☹
3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	2'690'609.18		2'291'900		1'878'364.83		
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		26'552.90		40'000		32'553.20	

### Kommentar

5235.10	3010.000	Bisher intern verrechneter Lohnanteil direkt dieser KA zugewiesen (s/5235.10/3900.000)
	3120.000	Budget 2009 nach unten korrigiert.
	3140.000	In der Verbindungsleitung Kloten - ARA Opfikon musste ein neuer Messschacht erstellt werden. Der Kredit über Fr. 80'810.50 wurde durch den Stadtrat am 6.5.2008 ausserhalb des Budgets bewilligt.
	3900.000	Anteil direkt den Lohnkosten zugewiesen.
	3920.000	Zins auf Bestand Verwaltungsvermögen per 1.1.2008.
	3930.000	Niedrigere Abschreibungen gemäss Abschreibungstabelle als Folge niedriger Netto-Investitionen 2008.
5235.11	3620.000	Kostenanteil 46.99%, (Budget 38.4%). Der bedeutend höhere Kostenanteil resultiert aus den erhöhten Einleitungswerten, welche durch die ersetzte Messstelle Flughafenstrasse nachgewiesen werden.

## 5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur

Aufgabe / Auftrag: Naturgerechte, ökonomisch und ökologisch zeitgerechte Waldbewirtschaftung

Ressort: Raum + Umwelt

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

Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2008		RG 2008	
							zu VA 2008		zu RG 2007	
Aufwand	612'396		636'900		711'052		24'504	4% ☺	98'656	14% ☺
Ertrag	520'432		520'000		619'259		432	0% ☺	98'827	16% ☹
Saldo	91'964		116'900		91'794		-24'936	21% ☺	170	0% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Nach dem Sturm vom 25./26. Dezember 2008 mussten im Gebiet Schlatt/Bänikon rund 500 m3 Sturmholz aufgeräumt werden, trotzdem wurde das Budget gesamthaft sehr gut eingehalten.

An der Hagenholzstrasse wurde ausserhalb des Budgets in Zusammenarbeit mit dem Naturschutzverein Kloten für Fr. 25'000.00 ein Amphibienweiher erstellt.

Ziele Indikatoren	IST	Soll / Norm	IST	Abweichung		Abweichung
	2008	2008 / 2009	2007	Soll 2008	zu IST 2008	IST 2008
				absolut	in %	zu IST 2007
						absolut
Waldbauliche Bewirtschaftung des Stadtwaldes und Holzernte gemäss Richtlinien FSC und Q-Label						
Verhinderung von Unfällen / Anzahl Unfalltage aus Betriebsunfällen	0	0	0	0		0
Information Waldbesucher über ökologische / waldbauliche Aspekte und Entwicklungen (Anzahl Aktionen)	2	2	1	0	0%	1
Anforderungsgerechter Unterhalt der Feld- und Waldwege						
Durchgeführter Sanierungsunterhalt (m') (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 20%)	2'855	3'000	3'740	-145	-4%	-885
Feld- und Waldwege passierbar	100%	95%	100%	5%	5%	0%

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2008	zu VA 2008	RG 2008	zu RG 2007
<b>5240.10 Forstwesen (810)</b>	<b>342'355.65</b>	<b>208'680.10</b>	<b>350'200</b>	<b>222'000</b>	<b>399'289.20</b>	<b>267'491.35</b>	<b>5'475.55</b> ☹		<b>1'877.70</b> ☹	
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	238'749.75		250'400		288'422.90					
3030.000 Sozialleistungen	45'240.95		41'200		50'495.15					
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	1'649.40		3'000		1'874.10					
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			1'900		1'574.65					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	422.00		1'100		408.10					
3110.000 Anschaffung Mobilien			400							
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	930.70									
3170.000 Spesenentschädigungen	3'033.25		3'500		3'321.30					

## 5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur

3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'075.55		2'200		893.30			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	1'063.00		1'500		1'542.00			
3900.000	Anteil Personalaufwand	50'191.05		45'000		50'757.70			
4360.000	Rückerstattungen		674.90				378.90		
4900.000	Aufteilung Personalaufwand		208'005.20		222'000		267'112.45		
<b>5240.11 Forstkulturen (811)</b>		<b>29'994.20</b>	<b>10'748.00</b>	<b>33'000</b>	<b>8'000</b>	<b>48'414.05</b>	<b>13'389.40</b>	<b>5'753.80</b> ☺	<b>15'778.45</b> ☺
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			3'000		2'604.50			
3900.000	Anteil Personalaufwand	29'994.20		30'000		45'809.55			
4360.000	Rückerstattungen		10'748.00		8'000		13'389.40		
<b>5240.12 Holzernte (812)</b>		<b>171'583.35</b>	<b>258'844.00</b>	<b>215'400</b>	<b>249'000</b>	<b>225'491.60</b>	<b>295'184.05</b>	<b>53'660.65</b> ☺	<b>17'568.20</b> ☺
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen					98.00			
3110.000	Anschaffung Mobilien	1'531.80		5'000		1'629.80			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'578.60		1'900		1'488.95			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'940.60		21'000		16'956.80			
3150.000	Unterhalt Mobilien	2'582.80		13'000		31'034.70			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	53'640.05		59'000		47'824.20			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.)	226.00							
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	1'563.20		2'000		1'676.95			
3290.000	Allgemeine Passivzinsen	1'988.95		3'500		3'703.85			
3900.000	Anteil Personalaufwand	82'531.35		110'000		121'078.35			
4351.812	Stammholzverkauf		138'445.55		140'000		149'171.30		
4352.812	Industrieholzverkauf		4'685.30		5'000		9'868.85		
4353.812	Brennholzverkauf		105'595.10		100'000		122'315.10		
4360.000	Rückerstattungen		10'118.05		4'000		13'828.80		
<b>5240.13 Unterhalt Forststrassen (813)</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'000</b>		<b>5'000.00</b>			
3900.000	Anteil Personalaufwand	5'000.00		5'000		5'000.00			
<b>5240.15 Forstliche Nebennutzungen (815)</b>		<b>1'107.50</b>	<b>60.00</b>	<b>2'000</b>		<b>840.70</b>	<b>60.00</b>	<b>952.50</b> ☺	<b>266.80</b> ☺
3900.000	Anteil Personalaufwand	1'107.50		2'000		840.70			
4350.000	Verkaufserlöse		60.00				60.00		
<b>5240.16 Forstliche Nebenbetriebe (816)</b>		<b>5'486.05</b>		<b>5'000</b>		<b>7'172.80</b>		<b>486.05</b> ☺	<b>1'686.75</b> ☺
3900.000	Anteil Personalaufwand	5'486.05		5'000		7'172.80			
<b>5240.19 Gemeinwirtschaftl. Forstleistungen (819)</b>		<b>11'776.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>1'300</b>		<b>11'093.15</b>	<b>1'000.00</b>	<b>9'476.00</b> ☺	<b>682.85</b> ☺
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	850.00				1'150.00			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			300					
3140.000	Baulicher Unterhalt	4'520.50		500					
3180.000	Dienstleistungen Dritter	286.05		500		275.40			
3900.000	Anteil Personalaufwand	6'119.45				9'667.75			
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		1'000.00				1'000.00		
<b>5240.75 Gewässerunterhalt / Verbauungen (750)</b>		<b>4'113.60</b>		<b>9'000</b>		<b>5'535.60</b>		<b>4'886.40</b> ☺	<b>1'422.00</b> ☺
3140.000	Baulicher Unterhalt	4'113.60		9'000		5'535.60			
<b>5240.77 Naturschutz (770)</b>		<b>36'888.85</b>		<b>9'000</b>		<b>3'781.95</b>		<b>27'888.85</b> ☺	<b>33'106.90</b> ☺

## 5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur

3140.000	Baulicher Unterhalt	36'888.85		9'000		3'781.95			
<b>5240.78</b>	<b>Kredit Landschaftsentwicklungs- konzept (LEK) (770)</b>	<b>1'859.00</b>		<b>3'000</b>		<b>1'494.00</b>		<b>1'141.00</b> 😊	<b>365.00</b> 😞
3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'859.00		3'000		1'494.00			
<b>5240.80</b>	<b>Landwirtschaft (800)</b>	<b>1'428.80</b>		<b>3'000</b>		<b>2'019.50</b>	<b>714.00</b>	<b>1'571.20</b> 😊	<b>123.30</b> 😞
3000.000	Behörden und Kommissionen	1'428.80		3'000		2'019.50			
4360.000	Rückerstattungen						714.00		
<b>5240.82</b>	<b>Jagd- und Fischerei (820)</b>		<b>2'087.85</b>		<b>2'000</b>		<b>2'087.85</b>	<b>87.85</b> 😊	😞
4410.000	Anteile an Kantonseinnahmen		2'087.85		2'000		2'087.85		
<b>5240.94</b>	<b>Landw. Grundstücke (942)</b>	<b>803.05</b>	<b>39'012.15</b>	<b>1'000</b>	<b>39'000</b>	<b>919.80</b>	<b>39'332.15</b>	<b>209.10</b> 😊	<b>203.25</b> 😞
3180.000	Dienstleistungen Dritter	803.05		1'000		919.80			
4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		39'012.15		39'000		39'332.15		

### Kommentar

5240.11	3130.000	Es mussten keine Pflanzen beschafft werden.
5240.12	3110.000	Vorgesehene Geräte mussten noch nicht ersetzt werden.
	3130.000	Der Rückgang der Treibstoffpreise wirkte sich noch nicht aus.
	3150.000	Der neue Forstraktor verursachte geringe Unterhaltskosten.
	4360.000	Beiträge des Kantons für Eichenförderung sind nicht budgetiert.
5240.19	3140.000	Da nach über 30 Jahren keine Ersatzteile für die Beleuchtung im Werkhof Bülacherstrasse erhältlich waren, musste diese erneuert werden.
5240.77	3140.000	Der Bau des Amphibienweihers an der Hagenholzstrasse wurde ausserhalb des Budgets bewilligt.

## 5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen

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

Ressort: Raum + Umwelt

Legislatur-Ziel: Geordneter Betrieb

Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	153'882	183'300	179'768	29'418 16% ☺	25'886 14% ☺
Ertrag	102'859	61'000	76'040	41'859 69% ☺	26'819 35% ☺
Saldo	51'023	122'300	103'728	-71'277 58% ☺	-52'705 51% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Nach dem das Vermessungslos 8 abgeschlossen werden konnte, sind Staats- und Bundesbeiträge im Umfang von über Fr. 37'000.00 eingegangen. Diese Erträge waren erst später erwartet worden, weshalb sie nicht im Budget 2008 enthalten waren.

Die Aufwendungen für den Unterhalt des Schiessstandes wurden im Hinblick auf die Totalsanierung der elektronischen Trefferanzeige auf ein Minimum beschränkt.

Dank einer sehr starken Auslastung des Schiessstandes durch das Militär konnten erfreulicherweise höhere Erträge verbucht werden.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Schiessanlage: Optimale Auslastung der Anlage durch das Militär					
Einhaltung der Lärmgrenzwerte (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 10%)	100%	90%	100%	10% 11%	0%
Anzahl Klagen wegen Schiesslärm ausserhalb der vorgegebenen Schiesszeiten	0	0	0	0	0

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>5255.10 Vermessungswesen (100)</b>	<b>108'889.70</b>	<b>58'126.00</b>	<b>126'000</b>	<b>18'000</b>	<b>127'738.05</b>	<b>26'193.15</b>	<b>57'236.30 ☺</b>	<b>50'781.20 ☺</b>
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000		3'781.10			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	108'889.70		124'000		123'956.95			
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		20'338.50		17'000		25'139.20		
4350.000 Verkaufserlöse		692.40		1'000		1'053.95		
4600.000 Bundesbeiträge		10'598.60						
4610.000 Staatsbeiträge		26'496.50						
<b>5255.20 Schiesswesen (340)</b>	<b>42'895.04</b>	<b>42'435.45</b>	<b>53'300</b>	<b>39'000</b>	<b>47'213.10</b>	<b>44'830.10</b>	<b>13'840.41 ☺</b>	<b>1'923.41 ☺</b>
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	12'888.75		10'000		11'934.20			
3030.000 Sozialleistungen	1'532.05		1'000		1'477.35			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	6'280.45		9'000		5'891.25			

## 5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen

3140.000	Baulicher Unterhalt	13'874.40		20'000		18'908.95			
3170.000	Spesenentschädigungen	234.00		300		234.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	3'262.70		8'000		4'412.80			
3900.000	Anteil Personalaufwand	4'822.69		5'000		4'354.55			
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		38'967.00		30'000		37'917.25		
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		3'468.45		9'000		6'912.85		
<b>5255.50</b>	<b>Industriestammgeleise (840)</b>	<b>2'097.45</b>	<b>2'297.45</b>	<b>4'000</b>	<b>4'000</b>	<b>4'817.00</b>	<b>5'017.00</b>	<b>200.00</b>	☺ ☹
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	33.55		300		2'753.10			
3140.000	Baulicher Unterhalt			3'000					
3180.000	Dienstleistungen Dritter	2'063.90		700		2'063.90			
4360.000	Rückerstattungen		2'297.45		4'000		5'017.00		

### Kommentar

5255.10	4600.000	Der Bundes- und Staatsbeitrag für die Vermessung Los 8 war im Rechnungsjahr nicht vorgesehen.
	4610.000	s. Konto 4600.000
5255.20	3140.000	Im Hinblick auf die Erneuerung der elektronischen Trefferanzeige wurde der Unterhalt auf das Minimum beschränkt.
	4340.000	Starke Auslastung durch das Militär.

## 5260 Feuer-, Oel- und Chemiewehr

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

Ressort: Sicherheit

Legislatur-Ziel: Einhaltung der obligatorischen Bestimmungen GVZ

Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	902'913	1'062'310	1'021'851	159'397 15% ☺	118'938 12% ☺
Ertrag	251'003	218'900	287'208	32'103 15% ☺	36'205 13% ☹
Saldo	651'910	843'410	734'643	-191'500 23% ☺	-82'733 11% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Die Arbeiten im 2008 waren geprägt durch die Vorbereitungen für die Umsetzung des Feuerwehrkonzeptes 2010, welches ab 2009 umgesetzt wird.

Im 2008 waren keine Grossereignisse zu verzeichnen.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Rasche Intervention					
Vorgegebene Zeitspanne bis Ausrücken der ersten Feuerwehrleute ab Alarmierung der Feuerwehr (max. 5 Min., Anteil Fälle)	98%	98%	97%	0% 0%	1%
Vorgegebene Zeitspanne bis Eintreffen des ersten Feuerwehrfahrzeuges mit Atemschutzgeräten auf dem Schadenplatz (max. 10 Min., Anteil Fälle)	78%	98%	100%	-20% -20%	-22%
Vorgegebene Zeitspanne GVZ bis Eintreffen des Tanklöschfahrzeuges auf dem Schadenplatz (max. 15 Min., Anteil Fälle)	92%	98%	87%	-6% -6%	5%
Erbringung besonderer Dienstleistungen bei Gefährdung von Leib und Leben					
Kostenpflichtige Einsätze	87	50	96	37 74%	-9
Nicht verrechenbare Feuerwehreinsätze	77	100	68	-23 -23%	9

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>5260.00 Feuer-, Oel- und Chemiewehr (140)</b>	<b>902'913.45</b>	<b>251'003.30</b>	<b>1'062'310</b>	<b>218'900</b>	<b>1'021'851.07</b>	<b>287'208.35</b>	<b>191'499.85 ☺</b>	<b>82'732.57 ☺</b>
3000.000 Behörden und Kommissionen	51'309.00		50'810		49'712.00			
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	628'315.55		676'100		659'895.80			
3030.000 Sozialleistungen	46'095.75		45'200		43'807.45			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	20'295.00		44'930		8'824.00			

## 5260 Feuer-,Oel- und Chemiewehr

3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	4'272.90	12'690	6'823.45
3110.000	Anschaffung Mobilien	35'814.98	60'300	51'012.20
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'268.17	25'830	26'417.05
3150.000	Unterhalt Mobilien	18'143.15	30'180	89'080.07
3160.000	Mieten und Benützungskosten	3'361.50	5'000	6'434.00
3170.000	Spesenentschädigungen	7'896.30	13'380	6'605.40
3180.000	Dienstleistungen Dritter	59'968.40	91'790	67'762.55
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	5'172.75	6'100	5'477.10
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen	73'893.00	55'000	65'463.40
4350.000	Verkaufserlöse	1'597.80	1'500	1'983.30
4360.000	Rückerstattungen	35'212.50	22'100	79'461.65
4610.000	Staatsbeiträge	140'300.00	140'300	140'300.00

### Kommentar

5260.00 Im Hinblick auf das neue Konzept 2010 konnten diverse Ausgaben hinausgeschoben werden.

- 3010.000 Es mussten weniger Einsätze besoldet werden, bei der Feuerwehr Fr. 41'000.- weniger und beim Samariterverein Fr. 5'700.-.
- 3090.000 Fr. 17'000.- weniger Kursbesuche bei GVZ; Fr. 5'000.- keine Evakuationsübung im Eisstadion; Fr. 887.80 Kursentschädigung erst im 2009 einkassiert; Fr. 1'425.- Samariterverein keine Kosten verursacht
- 3100.000 Fr. 2'200.- weniger Büromaterialeinkauf, infolge konsequenter Direktbestellungen; Fr. 4'000.- keine Einsatzpläne; Fr. 1'000.- keine Reglemente etc bei GVZ angeschafft; Fr. 1'000.- keine Drucksachen; Fr. 185.- keine Kosten für WebSite
- 3110.000 Fr. 5'500.- Handschuhe günstiger bei GVZ; Fr. 2'000.- Nebelgerät günstiger eingekauft; Fr. 5'000.- Einsatzbekleidung/Uniformen/Arbeitsbekleidung weniger eingekauft; Fr. 2'250.- keine Schläuche ; Fr. 3'500.- keine Helme mussten ersetzt werden; Fr. 2'000.- keine Triopan ersetzt; Fr. 1'500.- weniger Handfeuerlöcher mussten ersetzt werden; Fr. 2'200.- Samariterverein weniger Kosten als budgetiert
- 3150.000 Fr. 4'000.- weniger Spenglerarbeiten; Fr. 2'000.- weniger Anpassungen Fahrzeuge/Geräte; Fr. 2'000.- weniger SpezialUnterhalt Lastwagen; Fr. 2'000.- Samariterverein keine Kosten
- 3170.000 Fr. 2'000.- Stabsrahmenübung wurde nicht in Kloten durchgeführt/erneut verschoben; Fr. 1'800.- Jugendfeuerwehr hat weniger Kosten verursacht da weniger Angehörige der Jugendfeuerwehr; Fr. 1'700.- weniger Repräsentationskosten
- 3180.000 Fr. 4'400.- keine externen Theorieprüfungen da neuer Kurs durch GVZ; Fr. 5'000.- keine externen Kosten für Lastwagenprüfungen/Fahrlehrer; Fr. 6'400.- weniger Kosten für Sprechfunk/Alarmierung; Fr. 7'000.- weniger Kosten für ärztliche Untersuchungen/Fahreruntersuche; Fr. 2'000.- weniger Telefonkosten/Telefongebühren; Fr. 1'500.- weniger Anteil an Aufteilung Versicherungsprämien; Fr. 4'500.- weniger externe Kosten z.B. für Strassenreinigung etc.
- 4340.000 sehr konservativ budgetiert. Bei gleicher Anzahl Einsätze wie im Vorjahr konnten mehr Einsätze weiterverrechnet werden; z.B. Wasserschaden im Parkhaus am Flughafen Fr. 6'613.-; Chemieunfall bei Lüchinger + Schmid AG Kloten Fr. 13'000.-
- 4360.000 Fr. 600.- weniger erhalten für Erwerbsausfall; Fr. 1'000.- keine Unfalltaggelder; Fr. 10'700.- mehr Fehlalarme auf Brandmeldeanlagen konnten weiterverrechnet werden.

## 5265 Bevölkerungs- / Zivilschutz

Aufgabe / Auftrag:	Bevölkerungsschutz bei Katastrophen und kriegerischen Ereignissen	Ressort:	Sicherheit
Legislatur-Ziel:	Pragmatische Anpassung der Mittel an die sich ändernden Vorgaben Bund und Kanton	Bereich:	Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	259'192	314'050	238'966	54'858 17% ☺	20'226 8% ☹
Ertrag	20'489	16'900	19'079	3'589 21% ☺	1'410 7% ☺
Saldo	238'703	297'150	219'887	-58'447 20% ☺	18'816 9% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Der Fokus des Zivilschutzes lag bei der UEFA-Europameisterschaft. Aus diesem Grund wurden die weiteren geplanten Einsätze nicht durchgeführt.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Zivilschutz verfügt über genügend ausgebildetes Personal					
Niedrige Fluktuationsrate	5%	10%	3%	- 5% -50%	2%
Praktische Einsätze (Mann-Tage) (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 10%)	1'233	320	887	913 285%	346
Sollbestand sichergestellt (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 10%)	152	163	144	-11 -6%	8
Anlagenbewirtschaftung / Kontrollen privater SR					
Anzahl Kontrollen privater Schutzräume (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 10%)	133	150	98	-17 -11%	35
Anteil beanstandeter Schutzräume mit Nachkontrollbedarf	18	15	10	3 20%	8

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>5265.00 Bevölkerungs-, Zivilschutz (160)</b>	<b>249'878.85</b>	<b>20'489.10</b>	<b>281'200</b>	<b>16'900</b>	<b>214'326.50</b>	<b>19'078.80</b>	<b>34'910.25 ☺</b>	<b>34'142.05 ☹</b>
3000.000 Behörden und Kommissionen	38'520.80		40'600		39'525.00			
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	78'693.20		64'700		62'611.90			
3030.000 Sozialleistungen	17'082.80		11'500		14'423.25			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	36'578.95		42'000		38'877.70			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'755.50		4'750		887.45			
3110.000 Anschaffung Mobilien	6'205.00		3'800		416.15			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	17'827.95		20'000		14'726.50			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'288.30		4'750		3'365.00			

## 5265 Bevölkerungs- / Zivilschutz

3140.000	Baulicher Unterhalt	19'719.00	51'000	-38.40		
3150.000	Unterhalt Mobilien	5'344.35	8'600	10'746.50		
3170.000	Spesenentschädigungen	420.60	1'300	237.90		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	22'922.85	28'200	28'547.55		
3630.000	Beiträge an eigene Anstalten / Betriebe	2'519.55				
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		4'345.10	1'000	2'018.00	
4360.000	Rückerstattungen		1'794.00		3'160.80	
4610.000	Staatsbeiträge		14'350.00	15'900	13'900.00	
<b>5265.10</b>	<b>Ziviler Gemeindeführungsstab (161)</b>	<b>5'467.90</b>	<b>22'950</b>	<b>18'327.50</b>	<b>17'482.10</b> 😊	<b>12'859.60</b> 😊
3000.000	Behörden und Kommissionen	2'934.00	7'300	7'895.20		
3030.000	Sozialleistungen	140.85	150	330.60		
3110.000	Anschaffung Mobilien		500	2'505.60		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	2'393.05	15'000	7'596.10		
<b>5265.30</b>	<b>Arbeitssicherheit (020)</b>	<b>3'845.10</b>	<b>9'900</b>	<b>6'311.70</b>	<b>6'054.90</b> 😊	<b>2'466.60</b> 😊
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	1'077.80	4'400	4'195.00		
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'689.50	1'600	16.00		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'077.80	3'900	2'100.70		

### Kommentar

- 5265.00 3000.000 Vakanzen im Kader. Weniger Entschädigungen für Offiziere.
- 3090.000 Anstelle des WK Sevgein/Pitasch GR und WK Eigenthal wurden Einsätze/WK's z.G. der Fussball-EM geleistet.
- 3100.000 Weniger Büromaterial bezogen. Es mussten keine Pläne erstellt werden.
- 3110.000 Anschaffung von Poloshirts (auf EM Einsatz) und Druck ZS Logo auf T-Shirts.
- 3120.000 Weniger Übungen in ZS Anlagen = weniger Heiz- und Energiekosten.
- 3130.000 Weniger Treibstoff und Verbrauchsmaterial, da kein Einsatz in Sevgein/Pitasch GR und Eigenthal.
- 3140.000 Weniger Kosten für Installation Entlüftungsanlage/Abluftkanal in der BSA Dorfnest. Instandstellungsarbeiten BSA Dorfnest aufgrund PAK (Periodische Anlagekontrolle) geringer ausgefallen. Anpassung Schliesssystem, einfache Variante gewählt.
- 3150.000 Aufwand für Unterhalt ZS-Material geringer, da kein Einsatz auf dem Felde (z.B. Bündnerland u. Eigenthal) stattgefunden hat.
- 3170.000 Kein Behördentag in Sevgein/Pitasch GR, da kein Einsatz stattgefunden hat.
- 3180.000 Externer Experte für Analyse Zusammenarbeit ZS Verbund weniger in Anspruch genommen. Weniger Reinigungskosten, da kein Einsatz in Sevgein/Pitasch.
- 3630.000 Kostenanteil geschützter Operationssaal (GOPS) Krankenhaus Dietlikon. Nachrechnung 2005 und 2006 Defizitbeteiligung.
- 4340.000 Ein Teil der EM Einsätze konnte dem Kanton verrechnet werden. Mehreinnahmen durch Zusatzkurse für Anlagewart, welche der Kanton in den ZS Anlagen Kloten durchgeführt wurden.
- 4610.000 Keine zusätzlichen Beiträge an Instandstellungsarbeiten der Anlagen aufgrund PAK.
- 5265.10 Im 2008 wurde auf die Durchführung einer grösseren Übung verzichtet.
- 5265.20 Mutationsänderungen werden direkt bei der Einwohnerkontrolle erledigt. Ansonsten ist die Militärverwaltung des Kantons Zürich zuständig. Aus diesen Gründen sind in der Kostenstelle "Militär" keine Kosten mehr enthalten.
- 5265.30 Bei den Sicherheits- und Betriebssicherheitsbeauftragten sind im 2008 keine Vakanzen oder Personalmutationen aufgetreten. Somit mussten keine zusätzlichen Ausbildungskurse beansprucht werden.

## 5270 Stadtpolizei

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

Ressort: Sicherheit  
 Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	1'439'946	1'476'580	1'354'887	36'634 2% ☺	85'060 6% ☹
Ertrag	909'343	840'530	712'835	68'813 8% ☺	196'508 28% ☺
Saldo	530'603	636'050	642'052	-105'447 17% ☺	-111'448 17% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Dank der Erreichung des angestrebten Mannschaftsbestandes konnten insgesamt mehr Präventionsarbeit sowie mehr Abendpatrouillen durchgeführt werden.

Bemerkungen zu den Indikatoren:

Geschwindigkeitskontrollen: Um den Kontrolleffekt der Kontrollen zu verbessern, wurden mehr kurze Kontrollen angesetzt. Daraus resultiert eine grössere Anzahl an Kontrollen.

Personenkontrollen: Bei den Kontrollen an neuralgischen Punkten werden nur noch Personen vermerkt, welche der Stadtpolizei noch nicht bekannt sind. Daraus folgt eine geringere Anzahl von offiziellen Personenkontrollen. Der Indikator ist zu überprüfen.

Präsenz an neuralgischen Punkten: Durch Meldungen und Reklamationen aus der Bevölkerung haben sich neue und zusätzliche neuralgische Orte ergeben, die kontrolliert werden mussten. Die Präsenz wurde deshalb massiv erhöht.

Abend- und Nachtpatrouillen: Infolge der vermehrten Aufträge im Administrativ-Verfahren mussten neben der Hardwaldpatrouille auch eigene Abend- und Nachtpatrouillen durchgeführt werden. Dies führte zu einem starken Anstieg der Patrouillenpräsenz.

Administrativ-Verfahren: Seit der Einführung des Polizeiorganisationsgesetzes im 2006 steigen die Rechtshilfesuche stetig an. Im 2008 haben insbesondere die Zustellgesuche des Betreibungsamtes zugenommen.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Hohe Verkehrssicherheit					
Eigene Geschwindigkeitskontrollen (Anzahl pro Jahr)	36	24	30	12 50%	6
Verkehrsunterricht in Kindergarten (Lektionen pro Jahr und Klasse)	2	2	1	0 0%	1
Verkehrsunterricht in Schule Unterstufe (Lektionen pro Jahr und Klasse)	2	1	1	1 100%	1
Anzahl Schüllerrapporte (Fehlbares Verhalten)	29	20	40	9 45%	-11
Hohe Sicherheit und Ordnung					
Personenkontrollen an neuralgischen Punkten (Anzahl Personenkontrollen)	462	1'000	675	-538 -53%	-213
Präsenz an neuralgischen Punkten (Anzahl Einsätze)	2'611	1'500	2'190	1'111 74%	421
Abend- und Nachtpatrouillen (Anzahl pro Jahr)	469	250	240	219 87%	229
Ruhender Verkehr (Anzahl der Einsatzstunden) (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 15%)	445	500	475	-55 -11%	-30

## 5270 Stadtpolizei

### Fristgerechte Erledigung von Aufträgen Dritter (Administrativ-Verfahren)

Administrativ-Verfahren (Anzahl)	2'542	1'600	2'116	942	58%	426
<b>Prävention</b>						
Präsenz an Nati-A Eishockey-Matches	100%	100%	100%	0%	0%	0%
Uebrige Präventions-Massnahmen	4	3	5	1	33%	-1

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>5270.00 Stadtpolizei (110)</b>	<b>1'436'491.78</b>	<b>898'757.63</b>	<b>1'473'380</b>	<b>828'300</b>	<b>1'350'047.47</b>	<b>697'425.88</b>	<b>107'345.85 ☹</b>	<b>114'887.44 ☹</b>
3000.00 Behörden und Kommissionen	418.00		1'250		1'230.00			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	1'099'078.05		1'076'000		1'046'299.60			
3030.00 Sozialleistungen	175'751.85		184'200		173'046.30			
3060.00 Kleiderentschädigungen, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	26'042.44		18'400		18'886.79			
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	11'943.30		17'380		15'889.85			
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'102.15		16'300		3'902.80			
3110.00 Anschaffung Mobilien	73'162.85		6'300		51'403.74			
3130.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'487.30		15'200		13'301.49			
3150.00 Unterhalt Mobilien	5'631.10		10'200		7'295.25			
3160.00 Mieten und Benützungskosten	38.50							
3170.00 Spesenentschädigungen	958.35		5'300		4'880.60			
3180.00 Dienstleistungen Dritter	23'337.89		119'350		10'881.05			
3190.00 Allgemeiner Sachaufwand	3'540.00		3'500		3'030.00			
4100.00 Erträge aus Regalien und Konzessionen		-180.00						
4310.00 Gebührenerträge		293'180.95		324'000		284'386.05		
4340.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		56'395.00		41'800		52'275.00		
4360.00 Rückerstattungen		23'592.45		102'500		2'175.40		
4370.00 Bussen		359'292.55		360'000		358'589.43		
4370.010 Bussenverfügungen		166'476.68						
<b>5270.10 Plakat- und Marktwesen (100)</b>	<b>3'454.55</b>	<b>10'585.25</b>	<b>3'200</b>	<b>12'230</b>	<b>4'839.30</b>	<b>15'409.30</b>	<b>1'899.30 ☹</b>	<b>3'439.30 ☹</b>
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	462.70							
3180.00 Dienstleistungen Dritter	2'991.85		3'200		4'839.30			
4100.00 Erträge aus Regalien und Konzessionen		10'585.25		12'230		15'409.30		

### Kommentar

- 5270.00 3000.00 Es musste lediglich eine Besprechung der Fachkommission Sicherheit durchgeführt werden.
- 3060.00 Es mussten infolge Personalwechsel zwei Polizisten neu ausgerüstet werden.
- 3090.00 Der Diensthund musste infolge einer Krankheit am 20.3.08 eingeschläfert werden. Erst am 25.11.08 konnte ein neuer Diensthund eingesetzt werden. Durch interne Weiterbildung konnten die Kurskosten und Spesen deutlich gesenkt werden.
- 3100.00 Der Vorrat für die Drucksachen reichte noch aus.

## 5270 Stadtpolizei

---

- 3110.000 Wegen einer fälligen und teuren Reparatur des alten Polizeieinsatzfahrzeuges, welche sich nicht mehr lohnte, musste für Fr. 68'343.00 im Januar 2008 ein neues Polizeifahrzeug angeschafft werden. Die somit dringende Ersatzanschaffung bewilligte der Stadtrat am 6.11.2007 ausserhalb des Budgets gemäss Art. 33 lit. d der Gemeindeordnung.
- 3150.000 Durch die Neuanschaffung des Einsatzfahrzeuges konnten Unterhaltskosten eingespart werden.
- 3170.000 Durch interne Weiterbildung konnten die Kurskosten und Spesen im 2008 deutlich gesenkt werden.
- 3180.000 Die Einsatzverrechnung der Kapo für die Unterstützung bei den Eishockeyspielen in der Saison 07/08 betrug Fr. 50'000.00 (im Voranschlag waren Fr. 100'000.00 enthalten) und wurde der KSt 5270.00 / KA 3180.000 belastet. Zudem verrechnet die Stadtpolizei Zürich ab der Saison 08/09 bei den Eishockeyspielen Kloten-ZSC keine Kosten für die Einsätze der Spezialfachgruppe "Hooliganismus" mehr.
- 4310.000 Trotz intensiven Kontrollen der Blauen Zonen konnte die Anzahl der Pakkarten nicht gross gesteigert werden. Dafür mussten vermehrt Ordnungsbussen ausgestellt werden (siehe Konto 4370).
- 4340.000 Die Aufträge (Zustellungen/Vorfürungen) für das Betreibungsamt Kloten nahmen wiederum zu und betragen für 13 Monate Fr. 31'490.00.
- 4360.000 Verschiedene Rückerstattungen konnten nicht vorgesehen werden, wie Mutterschaftsentschädigung von Fr. 2'244.85, Unfallgelder Fr. 4'731.00, Verkauf des defekten Polizeifahrzeuges Fr. 4'000.00 und Zahlungen von Gerichtsentscheiden.
- 4370.000 Durch die intensiven Kontrollen konnte zwar die Parkkartenanzahl nicht erhöht werden, dafür der Bussenbetrag.
- 4370.010 In all den Jahren stieg die Anzahl der Bussenverfügungen an. Im Jahr 2000 wurden 478 Bussenverfügungen erstellt, 2008 waren es bereits 1446 Verfügungen. Somit sind die Einnahmen nochmals angestiegen.

## 5277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr

Aufgabe / Auftrag: Gewährleisten des Transportangebotes

Ressort: Sicherheit

Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	2'185'212	2'484'300	2'264'711	299'088 12% ☺	79'498 4% ☺
Ertrag	358'350	313'880	359'272	44'470 14% ☺	922 0% ☹
Saldo	1'826'862	2'170'420	1'905'438	-343'558 16% ☺	-78'576 4% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Seit dem Fahrplanwechsel im Dezember 2008 verkehrt die Buslinie 733 in den Hauptverkehrszeiten (Mo - Fr) neu im Viertelstundentakt.

Ein Highlight bildete das Eröffnungsfest der neuen Glattalbahn-Linie zum Flughafen am 13. Dezember 2008.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Keine Stauschwerpunkte für den OeV					
Anzahl Stauschwerpunkte von über 3 Min. Wartezeit	0	0	0	0	0
Auslastung der Ortsbusse					
Fahrgastzahlen Linie 731 (Buchhalden) (Anzahl Fahrgäste pro Jahr)	581'000	500'000	602'000	81'000 16%	-21'000
Fahrgastzahlen Linie 732/734 (Egetswil) (Anzahl Fahrgäste pro Jahr)	814'000	700'000	820'000	114'000 16%	-6'000
Fahrgastzahlen Linie 733 (Graswinkel) (Anzahl Fahrgäste pro Jahr)	569'000	500'000	539'000	69'000 13%	30'000
Fahrgastzahlen Linie 735 (Härdlen) (Anzahl Fahrgäste pro Jahr)	232'000	200'000	220'000	32'000 16%	12'000
Auslastung der S-Bahn					
Fahrgastzahlen Flughafen (Anzahl Fahrgäste pro Tag)	11'891	7'000	11'000	4'891 69%	891
Kundenzufriedenheit					
Zufriedenheit der Kunden bei den konzessionierten Taxis (Anzahl Beschwerden pro Jahr)	22	12	30	10 83%	-8
Zufriedenheit der Kunden VBG (Anzahl Bewertungspunkte)	76	60	76	16 26%	0

5277.10 Regionalverkehr (650)	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3000.000 Behörden und Kommissionen	1'254.00		800		820.00		307'724.15 ☺	74'982.45 ☺

## 5277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr

3030.000	Sozialleistungen	23.85			10.95				
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	6'922.75		2'500	2'441.35				
3140.000	Baulicher Unterhalt	5'234.75		2'000	621.50				
3160.000	Mieten und Benützungskosten	852.00		1'400					
3180.000	Dienstleistungen Dritter	10'845.50		11'000	15'207.00				
3640.000	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	2'115'524.00		2'424'400	2'203'749.00				
4310.000	Gebührenerträge		30'161.00		23'880		37'356.00		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen						15.50		
4690.000	Übrige Beiträge		120'000.00		120'000		120'000.00		
<b>5277.20</b>	<b>Parkieranlagen (620)</b>	<b>44'555.50</b>	<b>208'189.34</b>	<b>42'200</b>	<b>170'000</b>	<b>41'860.75</b>	<b>201'900.65</b>	<b>35'833.84 ☺</b>	<b>3'593.94 ☺</b>
3150.000	Unterhalt Mobilien	15'185.60		13'200	11'006.30				
3180.000	Dienstleistungen Dritter	12'369.90		12'000	13'854.45				
3910.000	Anteil Sachaufwand	17'000.00		17'000	17'000.00				
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		208'189.34		170'000		201'900.65		

### Kommentar

5277.10	3100.000	Ein ausserordentlicher Aufwand bedeutete der neue Taxitarif, welcher nicht budgetiert werden konnte. Die Tarifkleber werden jedoch verkauft und widerspiegeln sich im Konto 4310 als Einnahmen. Zudem mussten drei Verkehrsanordnungen publiziert werden.
	3140.000	Der Fussweg zur Bahnstation Fracht der Glattalbahn wurde signalisiert (Fr. 3'760.00).
	3640.000	Die Kostenunterdeckung des ZVV für 2007 betrug 271.5 Mio. Franken. Damit ist das Ergebnis um 44.4 Mio. besser ausgefallen als budgetiert. Die Ausgleichszahlung vom ZVV für das Kalenderjahr 2007 von Fr. 336'137.00 wurde 2008 vergütet. Rechnerisch hätte die Stadt Kloten Fr. 2'424'088.00 an das Defizit zahlen müssen.
	4310.000	Verkaufte Tarifkleber und Taxidossier führten zur Mehreinnahmen, jedoch auch zu Ausgaben (Konto 3100).
5277.20	4340.000	Wegen den vermehrten Kontrollen konnte eine bessere Akzeptanz zum Entrichten der Parkgebühr erreicht werden.

## 5280 Baupolizei

Aufgabe / Auftrag: Bauverfahrensabwicklung

Ressort: Raum + Umwelt

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

Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	881'976	903'500	722'197	21'524 2% ☺	159'779 22% ☹
Ertrag	798'196	817'500	768'707	19'304 2% ☹	29'489 4% ☺
Saldo	83'780	86'000	-46'510	-2'220 3% ☺	130'289 280% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Der Soll-Indikator für die Bemessung der Bauberatung ist zu hoch angesetzt und muss angepasst werden. Damit die 1500 Stunden Beratung erreicht werden könnten, müssten täglich rund 6 Stunden Beratung erfolgen, was aus ressourcen- und kostengründen nicht anzustreben ist.

Die Anzahl der Anträge nach Bundesrecht (Flughafen) ist erheblich höher ausgefallen, weil am Flughafen zur Umsetzung des Schengen-Abkommens und zur Erhöhung der Sicherheit mehr Verfahren durchgeführt wurden.

Die Anzahl der Anträge nach Bundesrecht (Flughafen) ist erheblich höher ausgefallen, weil am Flughafen zur Umsetzung des Schengen-Abkommens und zur Erhöhung der Sicherheit mehr Verfahren durchgeführt wurden.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Detaillierte, auf den Einzelfall ausformulierte Bewilligungen					
Dauer ordentliche Baubewilligungsverfahren (Tage)	69	80	70	-11 -13%	-1
Dauer Baubewilligungsverfahren im Anzeigeverfahren (Tage)	26	40	30	-14 -35%	-4
Verlorene Rekurse	0	3	0	-3 -100%	0
Anzahl Anträge Flughafen (Bundesrecht)	73	20	67	53 265%	6
Kostendeckungsgrad	91%	98%	98%	-7% -7%	-7%
Baurechtliche Entscheide (Anzahl)	114	120	121	-6 -5%	-7
Beratung Bauherrschaft vor Einreichung des Baugesuches					
Bauberatung (Std. / Jahr)	370	1'500	1'400	-1'130 -75%	-1'030
Zufriedenheit der Gesuchstellenden					
Anteil Bewertungen mind. "+" (5er Skala)	95%	80%	95%	15% 18%	0%

Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung	Abweichung
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2008 zu VA 2008	RG 2008 zu RG 2007

## 5280 Baupolizei

<b>5280.00 Baupolizei (100)</b>	<b>774'886.45</b>	<b>737'294.20</b>	<b>780'300</b>	<b>717'500</b>	<b>585'820.40</b>	<b>668'211.45</b>	<b>25'207.75 ☺</b>	<b>119'983.30 ☹</b>
3000.00 Behörden und Kommissionen	24'766.50		27'000		24'087.50			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	184'129.50		197'800		180'587.10			
3030.00 Sozialleistungen	38'106.45		34'500		35'040.35			
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	12'879.25		19'000		13'114.40			
3170.00 Spesenentschädigungen	1'591.40		3'000		1'522.25			
3180.00 Dienstleistungen Dritter	513'413.35		497'000		331'468.80			
3190.00 Allgemeiner Sachaufwand			2'000					
4310.00 Gebührenerträge		730'836.10		711'000		661'783.65		
4360.00 Rückerstattungen		6'458.10		6'500		6'427.80		
<b>5280.10 Feuerpolizei (140)</b>	<b>107'089.30</b>	<b>60'901.85</b>	<b>123'200</b>	<b>100'000</b>	<b>136'376.65</b>	<b>100'495.20</b>	<b>22'987.45 ☹</b>	<b>10'306.00 ☹</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	41'847.60		44'900		41'042.50			
3030.00 Sozialleistungen	7'324.40		8'300		7'651.55			
3180.00 Dienstleistungen Dritter	57'917.30		70'000		87'682.60			
4310.00 Gebührenerträge		60'901.85		100'000		100'495.20		

### Kommentar

5280.00	3180.00	Im Jahre 2008 wurden ca. gleich viele Baugesuche wie im Jahre 2007 bewilligt; es handelte sich jedoch um grössere Bauvorhaben. Der Prüfungsaufwand der ewp Kloten AG war aufwendiger. Aus diesem Grund sind die Kosten für Dienstleistungen Dritter höher ausgefallen als budgetiert.
	4310.000	Die Bausumme aller bewilligten Bauvorhaben ist im Jahre 2008 um einiges höher als im Jahre 2007. Da die Baubewilligungsgebühren hauptsächlich nach der Bausumme abgerechnet werden, sind die Erträge höher ausgefallen als erwartet
5280.10	3180.00	Im Jahre 2008 wurden weniger Brandschutzkontrollen durchgeführt, deshalb ist der Aufwand und Ertrag geringer ausgefallen als budgetiert
	4310.000	dito oben

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung		
	Netto		Netto		Netto		RG 2008 zu VA 2008		RG 2008 zu RG 2007		
Aufwand	905'761		952'800		894'893		47'039	5% ☺	10'868	1% ☹	
Ertrag		37'053		28'000		23'272		9'053	32% ☺	13'781	59% ☺
Saldo	868'708		924'800		871'621		-56'092	6% ☺	-2'913	0% ☺	

**Zusammenfassender Kommentar:**

Das Budget konnte eingehalten werden. Mehrere kleinere Einsparungen sowie Mehreinnahmen für Dienstleistungen (Hallenvermietung / Schaltdienstleistungen) führten zusammen zu gesamthaft leicht tieferen Kosten als im Budget vorgesehen.

Für dieses Objekt wurden noch keine Controlling-Parameter definiert, es wird deshalb mit seinen Detail-Zahlen ausgewiesen

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2008 zu VA 2008		RG 2008 zu RG 2007	
<b>6205.00 Schulverwaltung (219)</b>	<b>905'761.25</b>	<b>37'052.85</b>	<b>952'800</b>	<b>28'000</b>	<b>894'893.04</b>	<b>23'272.00</b>	<b>56'091.60 ☺</b>		<b>2'912.64 ☺</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	670'364.00		658'700		655'030.40					
3016.00 weitere Löhne	2'479.35									
3030.00 Sozialleistungen	117'475.95		120'000		121'958.70					
3080.00 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	1'236.55		10'000		332.95					
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	6'671.70		18'000		7'548.00					
3099.00 Personal-Anwerbung, Stelleninserate			5'000		5'498.80					
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	12'189.35		9'100		10'718.96					
3105.00 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)	872.80		1'000							
3110.00 Anschaffung Mobilien	502.40		2'000		358.95					
3114.00 Geräte (ohne Informatik) allgemein	189.45		1'000							
3119.00 Informatik / Software / Lizenzen	16'593.95		40'100		40'103.21					
3150.00 Unterhalt Mobilien					286.05					
3154.00 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	1'003.60				1'432.17					
3160.00 Mieten und Benützungskosten			500		1'022.20					
3170.00 Spesenentschädigungen	1'002.50		2'000		921.60					
3180.00 Dienstleistungen Dritter	11'313.60		15'000		14'806.50					
3182.00 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	11.00		300		402.30					
3184.00 Versicherungen	16'521.00		17'000		16'581.00					
3190.00 Allgemeiner Sachaufwand	2'824.65		1'100		500.30					

## 6205 Schulverwaltung

---

3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	44'509.40	52'000	17'390.95	
4345.000	Benützungsgebühren f. Schuleinrichtungen		19'169.85	14'000	9'272.00
4350.000	Verkaufserlöse		1'072.00		
4360.000	Rückerstattungen		2'811.00		
4900.000	Aufteilung Personalaufwand		14'000.00	14'000	14'000.00

---

### Kommentar

6205.00	3010.000	volle Ausschöpfung der Stellenprozente, dafür weniger Einsatz von temporären Aushilfen nötig.
	3016.000	falsche Verbuchung für den Aufwand für einen Präventionsfilm (SSA: Lehrer/-innen Fortbildung) --> KST 622200
	3090.000	Kein VPZS-Lehrgang (Ausbildung Schulverwaltungsleitung) und kein Coaching nötig.
	3099.000	Keine Fluktiation, darum keine Stelleninserate
	3119.000	neue Lohn- und Pensenverwaltung wurde (zumindest für eine Übergangszeit) selbst erstellt
	3180.000	Es wurde weniger externe Beratung für Projekte eingesetzt als bei der Budgetierung angenommen.
	4345.000	Höhere Einnahmen durch höhere Hallentarife (Optima-Massnahme) + Gebühren für einige Schalterdienstleistungen der Schulverwaltung.

## 6210 Schulpflege

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	319'072	356'500	327'144	37'428 10% ☺	8'072 2% ☺
Saldo	319'072	356'500	327'144	-37'428 10% ☺	-8'072 2% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget konnte eingehalten werden. Die geringfügig tieferen Ausgaben kamen insbesondere durch den Wegfall eines Grossteils der Sitzungsgelder der Lehrkräfte (neu Bestandteil des Schulleiterpensums) und dem Verzicht auf separate Projekte der Schulpflege zustande.

Für dieses Objekt wurden noch keine Controlling-Parameter definiert, es wird deshalb mit seinen Detail-Zahlen ausgewiesen

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>6210.00 Schulpflege (219)</b>	<b>319'072.15</b>		<b>356'500</b>		<b>327'143.95</b>		<b>37'427.85 ☺</b>	<b>8'071.80 ☺</b>
3000.000 Behörden und Kommissionen	220'291.45		195'000		228'942.10			
3003.000 Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs)	5'247.00		40'000		26'960.00			
3030.000 Sozialleistungen	14'812.00		16'000		17'015.60			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	12'554.55		18'000		1'850.00			
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	3'647.55							
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'472.10		4'500		1'572.25			
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)	592.90							
3160.000 Mieten und Benützungskosten	544.00		2'000		844.00			
3170.000 Spesenentschädigungen	3'457.10		3'000		3'717.65			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	13'557.25		23'500		7'052.10			
3186.000 Schülertransporte	2'624.25							
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	39'472.00		40'500		22'436.20			
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	800.00		14'000		16'754.05			

### Kommentar

- 6210.00 3000.000 Höhere Entschädigungen für Behördenmitglieder, da mehr Sitzungen nötig waren, als bei der Budgetierung angenommen worden ist.
- 3003.000 Wegfall von Sitzungsgelder für Lehrkräfte durch die Einführung von Schulleitungen.
- 3090.000 Weiterbildungstag war günstiger als angenommen.
- 3180.000 Keine Verrechnungen der Integrationskurse durch das Jugendsekretariat.
- 3193.000 Es gab keine separaten Projekte der Schulpflege.

## 6211 Kindergarten allgemein

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung		
	Netto		Netto		Netto		RG 2008		RG 2008		
							zu VA 2008		zu RG 2007		
Aufwand	2'476'836		2'088'090		2'491'534	388'746	19%	☹	14'698	1%	☺
Ertrag	15'581		0		10'054	15'581	0%	☺	5'527	55%	☺
Saldo	2'461'256		2'088'090		2'481'480	373'166	18%	☹	-20'224	1%	☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Bei der Budgetierung der Löhne der Kindergärtnerinnen sind infolge einer Systemumstellung (Kantonalisierung der Anstellung der Kindergärtnerinnen) die Sozialleistungen der kantonalen Angestellten vergessen gegangen.

Für dieses Objekt wurden noch keine Controlling-Parameter definiert, es wird deshalb mit seinen Detail-Zahlen ausgewiesen

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2008		RG 2008	
							zu VA 2008		zu RG 2007	
<b>6211.00 Kindergarten allgemein (200)</b>	<b>2'416'858.93</b>	<b>15'580.60</b>	<b>2'033'870</b>		<b>2'453'231.62</b>	<b>10'054.00</b>	<b>367'408.33</b>	☹	<b>41'899.29</b>	☺
3016.000 weitere Löhne	3'792.80									
3020.000 Löhne der Lehrkräfte	14'435.25				1'687'415.95					
3023.000 Löhne Schulsport	9'366.35				430.50					
3025.000 Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	442'153.65		412'970		310'106.00					
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	8'831.85		7'650		8'573.05					
3030.000 Sozialleistungen	77'612.20		74'000		321'992.30					
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	29'611.80		40'000		26'312.85					
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	3'962.60		13'000		7'128.00					
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate			2'000							
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	5'709.35		-2'100		5'787.55					
3101.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/	943.25		2'000		841.80					
3104.000 Bibliothek (Lehrer / Schüler)					62.00					
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)			2'000		150.00					
3118.000 Informatik / Hardware			3'000							
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen	551.00		1'500		551.00					
3150.000 Unterhalt Mobilien			2'500							
3158.000 Unterhalt Informatik			1'500							
3170.000 Spesenentschädigungen	899.20		2'000							
3174.000 Auslagen/Entsch.freiw. Exk./Reisen/Lager			1'000							

## 6211 Kindergarten allgemein

3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten						
3180.000	Dienstleistungen Dritter	9'990.00	24'900	7'298.00			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	18'769.76	14'000	13'427.77			
3186.000	Schülertransporte	121'942.70	60'000	58'389.50			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	1'252.50	3'000	3'772.00			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	6'164.40	1'500	641.50			
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit			351.85			
3510.000	Entschädigungen an den Kanton	1'660'870.27	1'367'450				
4360.000	Rückerstattungen		105.60			8'644.00	
4366.000	J+S Gelder						
4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge Schulsport					150.00	
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten					1'260.00	
4610.000	Staatsbeiträge		15'475.00				
<b>6211.10</b>	<b>Kindergarten Feld (200)</b>	<b>1'877.90</b>	<b>2'200</b>	<b>2'537.50</b>		<b>322.10 ☺</b>	<b>659.60 ☺</b>
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	548.75					
3110.000	Anschaffung Mobilien			515.00			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	188.00	300				
3150.000	Unterhalt Mobilien	294.00	300				
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.			204.50			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	289.75	400	414.40			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)			197.75			
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	557.40	1'200	1'205.85			
<b>6211.15</b>	<b>Kindergarten Freienberg A+B (200)</b>	<b>17'236.05</b>	<b>6'100</b>	<b>3'704.05</b>		<b>11'136.05 ☹</b>	<b>13'532.00 ☹</b>
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	980.10	800				
3110.000	Anschaffung Mobilien	12'868.70	1'000	1'643.00			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	529.00	500				
3150.000	Unterhalt Mobilien	990.00	300				
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.		300	144.70			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	834.85	800	257.55			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern			465.80			
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	1'033.40	2'400	1'193.00			
<b>6211.20</b>	<b>Kindergarten Geissberg 1+2+3 (200)</b>	<b>6'590.55</b>	<b>8'620</b>	<b>6'108.65</b>		<b>2'029.45 ☺</b>	<b>481.90 ☹</b>
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'404.85	860	2'103.25			
3110.000	Anschaffung Mobilien	714.00	660				
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	857.05	3'500	821.95			
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	2'614.65	3'600	3'183.45			
<b>6211.25</b>	<b>Kindergarten Graswinkel (200)</b>	<b>2'500.50</b>	<b>2'800</b>	<b>2'249.55</b>		<b>299.50 ☺</b>	<b>250.95 ☹</b>
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen			616.45			
3110.000	Anschaffung Mobilien	912.00	1'200	570.00			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	394.40	400	212.55			
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	1'194.10	1'200	850.55			
<b>6211.30</b>	<b>Kindergarten Hamelirain (200)</b>	<b>5'204.35</b>	<b>6'050</b>	<b>2'519.55</b>		<b>845.65 ☺</b>	<b>2'684.80 ☹</b>

## 6211 Kindergarten allgemein

3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	249.20	300	449.45		
3110.000	Anschaffung Mobilien	2'926.75	3'600			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	870.85	950	871.90		
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	1'157.55	1'200	1'198.20		
<b>6211.35</b>	<b>Kindergarten Hasenbühl (200)</b>	<b>358.50</b>	<b>1'850</b>	<b>1'761.50</b>	<b>1'491.50</b> 😊	<b>1'403.00</b> 😊
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	252.90		149.90		
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	105.60	650	458.85		
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit		1'200	1'152.75		
<b>6211.40</b>	<b>Kindergarten Hinterwiden A+B (200)</b>	<b>3'160.20</b>	<b>3'200</b>	<b>2'399.30</b>	<b>39.80</b> 😊	<b>760.90</b> 😞
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	861.45		173.40		
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	397.15	800	339.55		
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	1'901.60	2'400	1'886.35		
<b>6211.45</b>	<b>Kindergarten Hohrainli A+B (200)</b>	<b>6'621.15</b>	<b>8'300</b>	<b>4'102.00</b>	<b>1'678.85</b> 😊	<b>2'519.15</b> 😞
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'977.30	800	91.30		
3110.000	Anschaffung Mobilien	1'172.05		991.80		
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein		300			
3150.000	Unterhalt Mobilien		3'900			
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	365.00		355.50		
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	458.85	900	713.50		
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	48.00				
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	2'599.95	2'400	1'949.90		
<b>6211.50</b>	<b>Kindergarten Kirchgasse (200)</b>	<b>1'709.55</b>	<b>2'570</b>	<b>1'955.75</b>	<b>860.45</b> 😊	<b>246.20</b> 😊
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	161.00	150	490.75		
3110.000	Anschaffung Mobilien		520			
3150.000	Unterhalt Mobilien		300			
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	15.00				
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	400.95	400	435.00		
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	1'132.60	1'200	1'030.00		
<b>6211.52</b>	<b>Kindergarten Looren</b>	<b>2'494.93</b>	<b>2'480</b>	<b>2'330.22</b>	<b>14.93</b> 😞	<b>164.71</b> 😞
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen			756.00		
3110.000	Anschaffung Mobilien	829.50	830			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	457.90	450	347.02		
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	1'207.53	1'200	1'227.20		
<b>6211.55</b>	<b>Kindergarten Reutlen A+B (200)</b>	<b>8'344.95</b>	<b>5'200</b>	<b>3'505.90</b>	<b>3'144.95</b> 😞	<b>4'839.05</b> 😞
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	433.50	400			
3110.000	Anschaffung Mobilien	3'368.65	200			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	507.80	600			
3150.000	Unterhalt Mobilien	231.40	200			
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	400.00	400			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	758.05	1'000	1'000.85		
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	2'645.55	2'400	2'505.05		

## 6211 Kindergarten allgemein

6211.60 Kindergarten Spitz (200)		2'426.70	2'350	2'980.90	76.70 ☹	554.20 ☺
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen			1'040.60		
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	409.00	500			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	768.60	650	636.60		
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	1'249.10	1'200	1'303.70		
6211.65 Kindergarten Waldkindergarten (200)		1'452.15	2'500	2'147.50	1'047.85 ☺	695.35 ☺
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen					
3110.000	Anschaffung Mobilien	264.00	400			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein			222.50		
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	451.75	900	549.90		
3180.000	Dienstleistungen Dritter			163.55		
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)			120.00		
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	736.40	1'200	1'091.55		

### Kommentar

- 6211.00 - Gem. den kantonalen Vorgaben mussten die Löhne der DaZ-Kindergärtnerinnen um 1 Kategorie angehoben werden (+ Fr. 30'000)  
 - Bei den kantonalen Löhnen wurde infolge des Systemwechsels die Sozialleistungen vergessen gegangen (+ Fr. 250'000)  
 - Mehrausgaben für den Schulbus wegen zusätzlichen Fahrten und Teuerung auf dem km-Preis (+ Fr. 20'000)

(Ca. Fr. 40'000 kommen auf der Kindergartenkostenstelle gegenüber 2007 hinzu, da ein Teil der Schulbusfahrten früher fälschlicherweise auf der Primarschulkostenstelle verbucht worden sind.)

- 3020.000 Altersentlastungen, die durch die Kantonalisierung der Kindergärtnerinnen bei den Gemeinden geblieben sind.  
 3023.000 ging wegen neuer Kontierung bei der Budgetierung vergessen  
 3025.000 Gem. den kantonalen Vorgaben mussten die Löhne der DaZ-Kindergärtnerinnen um 1 Kategorie angehoben werden.  
 3030.000 Die Sozialleistungen auf 3030.000 nahmen gegenüber 2008 stark ab, da die Löhne der Kindergärtnerinnen nun über den Kanton laufen (inkl. Sozialleistungen) und somit auf 3510.000 anfallen.  
 3090.000 Weiterbildung ging zumeist über die Konten der zugeteilten Primarschulen.  
 3100.000 Auf diesem Konto sind die ganzen Sparmassnahmen (Vorgaben Gemeinderat) der Kindergärten budgetiert. Darum besteht ein negatives Budget. Die Sparmassnahmen selbst wurden auf den Konti 31xx.000 erzielt.  
 3180.000 Weniger Beratungsbedarf seitens der Kindergärtnerinnen und geringere Kosten für die Verkehrserziehung als budgetiert.  
 3186.000 2007 wurde fälschlicherweise ein Teil der Kindergarten-Fahrten auf der Primarschule verbucht. 2008 gab es aus Sicherheitsgründen zusätzliche Fahrten für den Waldkindergarten (Einzugsgebiet östlich der Dietikerstrasse) und der km-Preis musste der Teuerung angepasst werden.  
 3510.000 Bei der Budgetierung der Auswirkungen der Kantonalisierung der Kindergartenlehrerinnen wurde zwar berücksichtigt, dass neu ca. 20 % Staatsanteil gewährt werden (was die Lohnsumme gegenüber 2007 herabsetzen würde), aber es wurde vergessen, die Sozialleistungen, welche nicht mehr auf 3030.000 anfallen, zu den Lohnkosten auf 3510.000 hinzuzuzählen.
- 6211.10 3100.000 gehört in 3199.000/621110  
 6211.20 3100.000 mehr Lehrmittel für DaZ

## 6212 Primarschule allgemein

Ressort: Bildung  
Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	8'800'830	8'581'800	7'911'501	219'030 3% ☹	889'330 11% ☹
Ertrag	113'450	120'250	116'873	6'800 6% ☹	3'423 3% ☹
Saldo	8'687'380	8'461'550	7'794'627	225'830 3% ☹	892'753 11% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Die geringen Mehrkosten gegenüber dem Budget 2008 der Primarschule von ca. 3 % kamen hauptsächlich durch die vom Kanton vorgegebenen, höheren Entlastungen für die Schulleitungen und die Einführung von QUIMS (= Qualität in multikulturellen Schulen / ebenfalls vom Kanton vorgegeben) zu stande. Die Auswirkung dieser Mehrausgaben konnte durch Einsparungen auf der Material-, Exkursions und Dienstleistungsseite teilweise kompensiert werden.

Die Mehrkosten gegenüber der Rechnung 2007 der Primarschule sind hauptsächlich auf die generellen Lohnanstiege (kantonale Vorgabe), Einführung der geleiteten Schulen (zusätzliche Schulleiter-Löhne), der Führung einer zusätzlichen Klasse und auf den geringeren Staatsanteil zurückzuführen.

Übersicht über die Primarschule:

- Löhne: Rechnung 2007: 6.80 Mio. / Budget 2008: 7.42 Mio. / Rechnung 2008: 7.69 Mio.
- Material / Dienstleistungen: Rechnung 2007: 1.11 Mio. / Budget 2008: 1.16 Mio. / Rechnung 2008: 1.11 Mio.

Für dieses Objekt wurden noch keine Controlling-Parameter definiert, es wird deshalb mit seinen Detail-Zahlen ausgewiesen

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>6212.00 Primarstufe allgemein (210)</b>	<b>6'683'735.40</b>	<b>1'152.60</b>	<b>6'691'360</b>	<b>42'000</b>	<b>6'073'065.06</b>	<b>76'104.15</b>	<b>33'222.80 ☹</b>	<b>685'621.89 ☹</b>
3003.000 Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs					4'065.00			
3016.000 weitere Löhne	2'854.60							
3020.000 Löhne der Lehrkräfte			20'000					
3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	5'012.10		113'760		94'614.85			
3023.000 Löhne Schulsport	446'776.10		333'300		343'519.00			
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausärmer	12'071.20							
3029.000 Löhne Handarbeit und Werken	2'104.60							
3030.000 Sozialleistungen	72'209.70		80'000		65'470.00			
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	10'177.50				36'104.15			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	8'552.15		25'300		27'335.00			
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	4'003.55		5'000		6'721.15			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	68.00		-9'100					
3101.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/	2'480.00		2'000		2'229.65			

## 6212 Primarschule allgemein

3110.000	Anschaffung Mobilien			16'000		14'314.65			
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	3'783.85		6'000		5'974.40			
3118.000	Informatik / Hardware					20'646.75			
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	6'830.50		10'000		14'821.35			
3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport			500					
3160.000	Mieten und Benützungskosten			1'000		308.00			
3170.000	Spesenentschädigungen			1'000					
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	240.00							
3180.000	Dienstleistungen Dritter	30'687.05		48'500		40'410.95			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	23.52							
3186.000	Schülertransporte	107'695.25		90'000		136'538.90			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	2'950.00		4'000		5'364.00			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	1'737.05		13'500		-7'370.00			
3510.000	Entschädigungen an den Kanton	5'963'478.68		5'930'600		5'261'997.26			
4360.000	Rückerstattungen		52.60		2'000		13'137.15		
4610.000	Staatsbeiträge		1'100.00		40'000		62'967.00		
<b>6212.01</b>	<b>Primarstufe allg.: J+S / freiw. Lager + Kurse (350)</b>	<b>108'334.76</b>	<b>64'249.65</b>	<b>80'000</b>	<b>48'600</b>	<b>98'490.35</b>	<b>26'793.65</b>	<b>12'685.11</b> ☹	<b>27'611.59</b> ☺
3030.000	Sozialleistungen	1'691.85							
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	6'306.85							
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	1'361.61							
3176.000	Auslagen/Entsch. Schulsport (inkl. J+S)	7'564.45		12'000		12'874.90			
3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten	75'251.45		60'000		85'615.45			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	16'158.55		8'000					
4366.000	J+S Gelder		9'090.00		8'000		9'764.00		
4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge Schulsport		53'760.00		2'000		9'673.65		
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		1'399.65		38'600		7'356.00		
<b>6212.02</b>	<b>Besoldungen Werken, Handarbeit (215)</b>	<b>2'382.55</b>				<b>303'842.06</b>		<b>2'382.55</b> ☹	<b>301'459.51</b> ☺
3029.000	Löhne Handarbeit und Werken	2'354.15							
3030.000	Sozialleistungen	28.40							
3519.000	Besoldungen (kant. Angest.) H/Werken					303'842.06			
<b>6212.10</b>	<b>Primarstufe Dorf (210)</b>	<b>394'571.50</b>	<b>19'446.75</b>	<b>263'620</b>	<b>13'600</b>	<b>152'589.77</b>	<b>3'485.00</b>	<b>125'104.75</b> ☹	<b>226'019.98</b> ☹
3016.000	weitere Löhne	2'400.00							
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	33'367.70		12'000		24'949.35			
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	4'610.05		22'200		3'792.30			
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	140'894.73		72'820		66'005.10			
3030.000	Sozialleistungen	4'734.70		15'000		4'025.30			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	14'184.05		10'000		1'620.30			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	19'325.85		20'100		549.00			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	6'556.93		-16'900		4'145.00			
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	600.30				48.10			
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	2'320.60		2'600		2'182.15			
3110.000	Anschaffung Mobilien	408.15		2'000		862.75			

## 6212 Primarschule allgemein

3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	141.50	3'900	3'685.20			
3118.000	Informatik / Hardware	90'321.70	20'000				
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	189.00					
3140.000	Baulicher Unterhalt	109.50					
3150.000	Unterhalt Mobilien	810.00	2'000				
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	7'303.40	5'990	754.30			
3158.000	Unterhalt Informatik	1'064.50					
3170.000	Spesenentschädigungen	1'096.80	680	421.00			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	49'490.65	66'900	28'641.40			
3174.000	Auslagen/Entsch.freiw. Exk./Reisen/Lager	33.60					
3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'851.40		950.80			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	5'488.59	6'000	4'937.37			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	167.75		912.20			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	3'753.05	14'000	466.00			
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	3'347.00	4'330	3'642.15			
4332.000	Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung						
4360.000	Rückerstattungen		3'325.75				
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		12'121.00		13'600		
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten					3'485.00	
4610.000	Staatsbeiträge		4'000.00				
<b>6212.11 PS Dorf / Werken, Handarbeit (215)</b>				<b>391.60</b>			<b>391.60</b> ☹️
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken			391.60			
<b>6212.15 Primarschule Feld (210)</b>		<b>252'204.41</b>	<b>324'660</b>	<b>205'380.02</b>	<b>100.00</b>	<b>72'455.59</b> ☺️	<b>46'924.39</b> ☹️
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	76'887.60	43'910	56'839.25			
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	12'143.65	64'800	21'856.45			
3030.000	Sozialleistungen	13'584.50	11'000	10'685.40			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	10'282.80					
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	3'000.65		160.00			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	57'858.78	64'300	69'215.71			
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	18'736.90	26'300	11'036.65			
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	587.80	2'950	1'653.80			
3110.000	Anschaffung Mobilien	10'837.50	15'300	2'084.30			
3112.000	Mobilar Handarbeit und Werken	11'177.90	12'000				
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	1'356.60	970	749.00			
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	1'501.59	1'700	1'785.40			
3116.000	Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken	10'596.80	690	8'709.40			
3118.000	Informatik / Hardware	215.20	24'000	323.00			
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen		4'000				
3140.000	Baulicher Unterhalt	1'048.15		1'057.75			
3150.000	Unterhalt Mobilien	1'041.95	22'400				
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	8'813.80	7'200	698.25			

## 6212 Primarschule allgemein

3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport	803.60	700						
3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken	1'586.75	2'000	1'181.90					
3158.000	Unterhalt Informatik	1'282.75	1'500	1'914.10					
3170.000	Spesenentschädigungen		600	968.30					
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	2'535.00	4'900	4'216.25					
3174.000	Auslagen/Entsch.freiw. Exk./Reisen/Lager	431.20							
3180.000	Dienstleistungen Dritter	87.50		2'467.35					
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	2'526.14	4'000	2'388.97					
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	300.00							
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	195.95	4'810	2'739.60					
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	2'783.35	4'630	2'649.19					
4310.000	Gebührenerträge				100.00				
<b>6212.16 PS Feld / Werken, Handarbeit (215)</b>				<b>10'976.95</b>			☹	<b>10'976.95</b> ☺	
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken			9'394.25					
3116.000	Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken			710.20					
3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken			872.50					
<b>6212.20 Primarschule Gerlisberg (210)</b>		<b>9'233.61</b>	<b>39'060</b>	<b>30'003.84</b>		<b>29'826.39</b> ☺		<b>20'770.23</b> ☺	
3020.000	Löhne der Lehrkräfte		25'970	17'035.70					
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	425.50	130	3'310.50					
3030.000	Sozialleistungen	128.00	4'200	3'267.10					
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	781.75							
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	1'000.00							
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'171.80	1'700	1'301.70					
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	676.10	600	274.95					
3110.000	Anschaffung Mobilien	65.90		149.00					
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein		500						
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	368.96	400						
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	23.75	300						
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.		600	600.00					
3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport			520.60					
3158.000	Unterhalt Informatik		200						
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	659.30	2'500	742.40					
3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'311.90							
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	1'819.25	1'000	1'783.84					
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern		100	50.00					
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	801.40	860	968.05					
<b>6212.25 Primarschule Hinterwiden (210)</b>		<b>369'327.83</b>	<b>9'348.00</b>	<b>320'460</b>	<b>3'750</b>	<b>247'622.50</b>	<b>4'080.00</b>	<b>43'269.83</b> ☹	<b>116'437.33</b> ☹
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	71'800.70	64'910	69'627.85					
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	11'070.10		4'987.45					
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	8'472.40							
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	112'518.39	75'510	47'550.77					
3030.000	Sozialleistungen	17'119.10	23'000	13'741.85					

## 6212 Primarschule allgemein

3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	8'595.85		5'500					
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	5'037.00		14'430		1'324.50			
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate	839.25							
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	53'305.80		33'050		44'466.10			
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	286.75		21'090		289.90			
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	3'918.75		7'350		2'050.45			
3110.000	Anschaffung Mobilien			3'000		2'835.25			
3111.000	Mobiliar Sportunterricht					1'042.65			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	4'118.15				3'899.40			
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	5'595.15		5'120		3'674.20			
3116.000	Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken	5'607.50				259.75			
3118.000	Informatik / Hardware	6'996.25		3'000		4'852.85			
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	1'668.40		1'200		1'497.90			
3150.000	Unterhalt Mobilien			2'000		1'715.70			
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	3'593.45		3'500		4'175.05			
3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport	553.40		2'100		1'822.60			
3158.000	Unterhalt Informatik	6'544.20		1'200		1'829.35			
3170.000	Spesenentschädigungen	865.20		500		-334.75			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	12'083.30		30'700		20'379.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	3'201.60		4'000		215.20			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	6'785.49		7'500		7'842.18			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	108.00				293.50			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	10'521.95		6'400		1'508.05			
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	8'121.70		5'400		6'075.75			
4332.000	Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung								
4360.000	Rückerstattungen			3'927.45					
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten			1'870.00		3'750			
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten						4'080.00		
4610.000	Staatsbeiträge			3'550.55					
<b>6212.26 PS Hinterwiden / Werken,Handarbeit (215)</b>		<b>6'319.10</b>				<b>5'867.60</b>		<b>6'319.10</b> ☹	<b>451.50</b> ☹
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	6'319.10				5'777.90			
3116.000	Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken					89.70			
<b>6212.30 Primarstufe Nägelihoos (210)</b>		<b>417'393.07</b>	<b>8'885.45</b>	<b>405'960</b>	<b>5'000</b>	<b>258'111.58</b>	<b>1'770.25</b>	<b>7'547.62</b> ☹	<b>152'166.29</b> ☹
3016.000	weitere Löhne	1'957.80							
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	63'755.35		35'930		49'988.35			
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	6'670.65				1'364.05			
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	128'341.30		104'400		63'517.47			
3030.000	Sozialleistungen	7'072.25		23'000		7'261.80			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	9'412.95		8'000					
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	8'228.75		17'580					
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate	1'190.65							

## 6212 Primarschule allgemein

3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	83'478.95		61'000		77'271.40			
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	14'994.73		21'400		1'032.80			
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	3'584.10		3'600		3'780.10			
3110.000	Anschaffung Mobilien	4'073.10		18'000		6'358.50			
3112.000	Mobilar Handarbeit und Werken			2'000					
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	2'128.90		4'050		1'644.60			
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	194.60		300					
3116.000	Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken	129.85		2'500					
3118.000	Informatik / Hardware	1'060.15		3'000		3'379.80			
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	1'474.40		1'500		816.55			
3150.000	Unterhalt Mobilien			2'500					
3152.000	Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken			2'000					
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	3'366.65		3'480		1'055.40			
3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken	44.65		4'300					
3158.000	Unterhalt Informatik	5'882.70		1'500		738.95			
3170.000	Spesenentschädigungen	715.70		1'160		673.60			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	39'324.95		41'500		16'641.25			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'996.75		4'500		2'987.00			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	5'656.44		8'160		2'658.16			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	3'937.70		2'000		117.75			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	12'455.15		22'000		10'307.95			
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	6'263.90		6'600		6'516.10			
4332.000	Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung								
4360.000	Rückerstattungen		470.00				70.25		
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		8'415.45		5'000				
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten						1'700.00		
<b>6212.31</b>	<b>PS Nägelimoos / Werken, Handarbeit (215)</b>	<b>332.70</b>				<b>17'823.86</b>		<b>332.70</b> ☹	<b>17'491.16</b> ☺
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	332.70				15'509.86			
3112.000	Mobilar Handarbeit und Werken					344.90			
3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken					1'969.10			
<b>6212.35</b>	<b>Primarschule Spitz (210)</b>	<b>556'176.39</b>	<b>10'367.45</b>	<b>456'680</b>	<b>7'300</b>	<b>480'445.57</b>	<b>4'540.35</b>	<b>96'428.94</b> ☹	<b>69'903.72</b> ☹
3016.000	weitere Löhne	1'200.00							
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	91'012.25		40'510		57'966.80			
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	9'178.20		7'090		9'390.65			
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	22'733.20				7'443.65			
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	180'991.91		133'550		93'720.74			
3030.000	Sozialleistungen	18'683.20		29'000		11'070.05			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	24'292.45		10'000					
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	7'293.25		20'100		660.00			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	56'125.65		60'700		52'926.33			

## 6212 Primarschule allgemein

3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	24'332.06	27'420	975.00	
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	11'261.55	6'800	6'678.35	
3110.000	Anschaffung Mobilien	14'949.40	14'000	3'274.00	
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	3'648.25	4'400	4'425.15	
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	3'005.65	2'800	2'744.65	
3116.000	Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken	34.00	1'010		
3118.000	Informatik / Hardware	5'712.40	4'000	136'490.90	
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	3'774.20	2'600	26'864.75	
3150.000	Unterhalt Mobilien			107.05	
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	9'394.65	8'100	4'265.40	
3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport			1'333.60	
3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken	1'464.25	4'000		
3158.000	Unterhalt Informatik	1'096.80	2'000	2'089.50	
3170.000	Spesenentschädigungen	1'127.90		2'150.20	
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	41'604.15	38'000	23'997.90	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'860.14	3'500	2'994.15	
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	5'918.58	8'800	6'349.25	
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	549.50		393.90	
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	7'250.00	20'000	14'437.00	
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	7'682.80	8'300	7'696.60	
4332.000	Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung				
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungen entschädigungen	524.45			
4350.000	Verkaufserlöse		500	649.70	
4360.000	Rückerstattungen			575.65	
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten	9'843.00	6'800		
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten			3'315.00	
4610.000	Staatsbeiträge				
<b>6212.36 PS Spitz / Werken, Handarbeit (215)</b>		<b>818.95</b>		<b>26'889.80</b>	<b>818.95 ☹ 26'070.85 ☺</b>
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen			1'029.75	
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	803.05		23'702.65	
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	15.90			
3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken			2'157.40	

### Kommentar

6212.00 Die Lohnkosten und gemeinsamen Kosten aller Primarschulen beliefen sich im Rahmen der Budgetierung. Geringe Mehrkosten ergaben sich durch die veränderte Alterszusammensetzung des Lehrkörpers. Ausserdem wurde aufgrund der Änderung des Kontenplans ein Teil der städtischen Mitarbeiter auf den Kostenstellen der einzelnen Schulen verbucht.

3020.000 Die Summe der Primarschullöhne auf den Konti 3020.000 - 3029.000 stimmen bis auf Fr. 8'000 exakt überein. (Die Aufteilungsprobleme werden mit dem neuen Kontenplan 2009 gelöst sein.)

3022.000 vgl. Begründung 3020.000

3023.000 vgl. Begründung 3020.000

3027.000 vgl. Begründung 3020.000

## 6212 Primarschule allgemein

---

	3029.000	vgl. Begründung 3020.000
	3080.000	Entschädigungen gem. Beschluss GSP
	3090.000	Die Nachfrage nach Weiterbildungen war geringer, als bei der Budgetierung angenommen.
	3100.000	Der Minusbetrag im Budget entspricht dem Sparziel des Gemeinderats auf dieser Kostenstelle. Die Einsparungen wurden bei anderen Kostenarten erzielt (vgl. weiter unten).
	3110.000	kein Bedarf für Nachrüstungen der Schulleiterbüros.
	3180.000	Geringere Kosten für die Verkehrserziehung + div. kleinere Einsparungen.
	3186.000	2007 wurde fälschlicherweise ein Teil der Kindergarten-Fahrten auf das Konto der Primarschule verbucht.
	3193.000	Neben den Projekten in den Schulen (dort verbucht) gab es keinen weiteren Bedarf nach zusätzlichen, grösseren Projekten.
	3510.000	Auswirkung der Veränderung der Alterszusammensetzung.
	4610.000	Bei der Budgetierung war nicht klar, wie die Staatsbeiträge zukünftig gehandhabt werden.
6212.01		Es gab wieder mehr Teilnehmer als erwartet, darum leicht höhere Kosten.
	3090.000	Diese Ausgaben hätten auf 3178.000/621201 verbucht werden müssen.
	3176.000	Diese Ausgaben hätten auf 3178.000/621201 verbucht werden müssen.
	3178.000	Wurde zu tief budgetiert, da angenommen wurde, dass es ein Lager weniger gäbe. Infolge der stark schwankenden Nachfrage war dies dann aber nicht der Fall.
	4368.000	Bei der Kontierung der Rechnungen wurden die Konten-Nummern 4368 und 4369 nicht sauber getrennt. Auf beiden Konti resultieren Mehreinnahmen gegenüber dem Budget von ca. Fr. 16'000, was auf die höhere Teilnehmerzahl zurückzuführen ist.
	4369.000	vgl. Begründung 4368.000
6212.02		Auf dieser Kostenstelle wurden fälschlicherweise Löhne verbucht. Sie gehören auf KST 621200
6212.10	3016.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621210
	3020.000	Die Mehrkosten der Lohnkonti 3016 - 3027 auf den Kostenstellen 621210 + 621215 von ca. Fr. 55'000 setzen sich zusammen aus: neues Pensum für QUIIMS (gem. Vorgabe Kanton), höhere Entlastung der Schulleitung (gem. Richtlinien Kanton) und den neuen Hausämter-Pauschalen (Beschluss Schulpflege).
	3022.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621210
	3027.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621210
	3030.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621210
	3100.000	Auf diesem Konto wurden die gesamten Sparmassnahmen der Kostenstelle (Vorgabe Gemeinderat) verbucht. Die einzelnen Einsparungen wurden hingegen über alle Konti 31xx.000 verteilt.
	3118.000	gemäss GSP vom 26.06.08 + Umlagerung aus 3118.000/621215 und 3119.000/621215 + Kostenüberschreitung wegen zusätzlichem Instruktionsaufwand
	3154.000	neuer Kopierer
6212.15	3020.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621210
	3027.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621210
	3030.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621210
	3080.000	Ausfall von Lehrkräften
	3090.000	Weiterbildungen, gehören in die Kostenstelle 621210
	3100.000	Auf diesem Konto wurden die gesamten Sparmassnahmen der Kostenstelle (Vorgabe Gemeinderat) verbucht. Die einzelnen Einsparungen wurden hingegen über alle Konti 31xx.000 verteilt.
	3116.000	vorgezogene Neu-Anschaffung wegen neuem Handarbeitszimmer in neuen Pavillon
	3118.000	umgelegt auf Kst. 621210
	3119.000	umgelegt auf Kst. 621210

## 6212 Primarschule allgemein

	3154.000	neuer Kopierer
6212.20	3020.000	Ergänzungslehrerin neu mit kantonalem Pensum
6212.25	3020.000	Die Mehrkosten der Lohnkonti 3016 - 3027 von ca. Fr. 70'000 setzen sich zusammen aus: neues Pensum für QUIMS (gem. Vorgabe Kanton), höhere Entlastung der Schulleitung (gem. Richtlinien Kanton), den neuen Hausämter-Pauschalen (Beschluss Schulpflege), altersbedingten Pensenreduktionen (zu Lasten der Gemeinden), der Umlagerung von einzelnen Kosten für Therapeuten weg von der Kostenstelle 6215xx (gem. neuem Volksschulgesetz) und dem Umstand, dass einzelne Angebote durch Kleinpensen abgedeckt werden, welche der Kanton nicht übernimmt.
	3022.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621225
	3025.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621225
	3027.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621225
	3030.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621225
	3100.000	Auf diesem Konto wurden die gesamten Sparmassnahmen der Kostenstelle (Vorgabe Gemeinderat) verbucht. Die einzelnen Einsparungen wurden hingegen über alle Konti 31xx.000 verteilt.
	3102.000	3102 auf 3100
	3172.000	weniger Exkursionen
	3193.000	Fahnenweihe
6212.30	3020.000	Die Mehrkosten der Lohnkonti 3016 - 3027 von ca. Fr. 60'000 setzen sich zusammen aus: höhere Entlastung der Schulleitung (gem. Richtlinien Kanton), den neuen Hausämter-Pauschalen (Beschluss Schulpflege), altersbedingten Pensenreduktionen (zu Lasten der Gemeinden) und dem Umstand, dass einzelne Angebote durch Kleinpensen abgedeckt werden, welche der Kanton nicht übernimmt.
	3022.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621230
	3027.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621230
	3030.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621230
	3100.000	Höhere Kopierkosten (Miete, geleitete Schule, Infobriefe Evaluation etc.). Auf diesem Konto wurden die gesamten Sparmassnahmen der Kostenstelle (Vorgabe Gemeinderat) verbucht. Die einzelnen Einsparungen wurden hingegen über alle Konti 31xx.000 verteilt. Teurere Lehrmittel Englisch, Deutsch Teilweise gemeinsame Verbuchungen mit Kostenart 3102.000/62130 Neue IF-Stelle
	3102.000	Sparsamerer Einkauf, teilweise gemeinsamer Einkauf über 3100.000/621230
	3110.000	Da der Pavillon bewilligt wurde, waren im Nägi PS keine zusätzlichen Schülertische und -pulte anzuschaffen.
	3158.000	Mehrverbrauch an Toner, Reparatur SL Notebook
	3193.000	Weniger Projekte + geringere Ausgaben, als vorhergesehen
6212.35	3020.000	Die Mehrkosten der Lohnkonti 3016 - 3027 von ca. Fr. 95'000 setzen sich zusammen aus: höhere Entlastung der Schulleitung (gem. Richtlinien Kanton), den neuen Hausämter-Pauschalen (Beschluss Schulpflege), altersbedingten Pensenreduktionen (zu Lasten der Gemeinden) und dem Umstand, dass einzelne Angebote durch Kleinpensen abgedeckt werden, welche der Kanton nicht übernimmt.
	3022.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621235
	3025.000	falsche Verbuchung, gehört auf 6215xx
	3027.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621235
	3030.000	vgl. Begründung unter 3020.000/621235
	3080.000	rel. viele krankheitsbedingte Ausfälle von Lehrpersonen
	3100.000	Auf diesem Konto wurden die gesamten Sparmassnahmen der Kostenstelle (Vorgabe Gemeinderat) verbucht. Die einzelnen Einsparungen wurden hingegen über alle Konti 31xx.000 verteilt.

## 6213 Oberstufenschule allgemein

Ressort: Bildung  
Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	5'864'266	5'871'190	5'701'342	6'924 0% ☺	162'924 3% ☹
Ertrag	116'901	131'350	155'910	14'450 11% ☹	39'010 25% ☹
Saldo	5'747'366	5'739'840	5'545'432	7'526 0% ☹	201'934 4% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget der Sekundarstufe wurde um ca. 0.5 % unterschritten. Die vom Kanton vorgegebenen höheren Entlastungen für die Schulleitungen konnten durch Einsparungen auf der Material-, Exkursions- und Dienstleistungsseite vollständig kompensiert werden.

Die Mehrkosten gegenüber der Rechnung 2007 der Sekundarschule sind hauptsächlich auf die generellen Lohnanstiege (kantonale Vorgabe) und Einführung der geleiteten Schulen (zusätzliche Schulleiter-Löhne) zurückzuführen.

Übersicht über die Sekundarschule:

- Löhne: Rechnung 2007: 4.85 Mio. / Budget 2008: 4.92 Mio. / Rechnung 2008: 4.99 Mio.

- Material / Dienstleistungen: Rechnung 2007: 1.01 Mio. / Budget 2008: 1.01 Mio. / Rechnung 2008: 0.99 Mio.

Für dieses Objekt wurden noch keine Controlling-Parameter definiert, es wird deshalb mit seinen Detail-Zahlen ausgewiesen

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>6213.00 Oberstufenschule allgemein (211)</b>	<b>4'193'519.99</b>	<b>58'058.75</b>	<b>4'354'530</b>	<b>62'000</b>	<b>3'922'402.58</b>	<b>75'462.90</b>	<b>157'068.76 ☺</b>	<b>288'521.56 ☹</b>
3020.000 Löhne der Lehrkräfte			29'740		10'739.45			
3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	5'773.05		8'220		15'050.25			
3023.000 Löhne Schulsport	132'375.45		189'770		196'259.85			
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	528.40							
3029.000 Löhne Handarbeit und Werken	4'207.65							
3030.000 Sozialleistungen	20'277.90		38'000		36'969.75			
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	5'123.25				37'096.20			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	131.00		27'200		17'442.40			
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	3'533.55		2'000		215.20			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'991.60		-8'600					
3101.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/	2'003.50		2'000		1'922.20			
3102.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken					51.00			
3110.000 Anschaffung Mobilien			8'000		19'583.90			

## 6213 Oberstufenschule allgemein

3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	2'495.85		2'000		4'861.10			
3118.000	Informatik / Hardware					3'958.00			
3135.000	Lebensmittel und Getränke					324.90			
3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport	108.70		500		356.00			
3160.000	Mieten und Benützungskosten			1'000					
3170.000	Spesenentschädigungen			1'000					
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager					547.20			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	63'090.85		50'000		68'662.95			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.					65.00			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	850.00		2'500		1'569.00			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	93.50		9'700		491.80			
3510.000	Entschädigungen an den Kanton	3'950'935.74		3'991'500		3'506'236.43			
4360.000	Rückerstattungen		134.75		2'000		698.00		
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		57'924.00						
4610.000	Staatsbeiträge				60'000		74'764.90		
<b>6213.01</b>	<b>Sekundarstufe allg.: J+S/freiw. Lager + Kurse (350)</b>	<b>86'922.10</b>	<b>29'694.25</b>	<b>96'000</b>	<b>44'800</b>	<b>92'585.65</b>	<b>60'169.00</b>	<b>6'027.85</b> ☹	<b>24'811.20</b> ☹
3016.000	weitere Löhne	800.00							
3030.000	Sozialleistungen	194.35							
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	6'306.85							
3101.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/	33.50							
3170.000	Spesenentschädigungen					277.50			
3176.000	Auslagen/Entsch. Schulsport (inkl. J+S)	1'835.70		12'000		13'754.85			
3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten	75'212.70		80'000		78'233.30			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	2'539.00		4'000		320.00			
4366.000	J+S Gelder				5'000		960.00		
4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge Schulsport		25'280.00		500		46'701.50		
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		4'414.25		39'300		12'507.50		
<b>6213.02</b>	<b>OS Besoldungen: Hauswirtschaft, Hand- arbeit und Werken</b>	<b>14'485.05</b>				<b>439'444.95</b>		<b>14'485.05</b> ☹	<b>424'959.90</b> ☹
3029.000	Löhne Handarbeit und Werken	12'309.20							
3030.000	Sozialleistungen	2'175.85							
3519.000	Besoldungen (kant. Angest.) H/Werken					439'444.95			
<b>6213.10</b>	<b>Sekundarstufe Nägelimoos (211)</b>	<b>583'691.27</b>	<b>14'396.70</b>	<b>475'560</b>	<b>11'050</b>	<b>393'459.90</b>	<b>10'922.00</b>	<b>104'784.57</b> ☹	<b>186'756.67</b> ☹
3016.000	weitere Löhne	1'100.00							
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	153'958.30		53'810		97'752.15			
3021.000	Löhne Wahlfachunterricht					4'212.40			
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	18'488.50		4'940		8'491.90			
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	102'410.79		64'310		55'192.35			
3030.000	Sozialleistungen	20'469.75		21'000		13'831.80			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	12'292.10		6'500		1'065.60			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	8'252.05		15'690					
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	56'962.15		42'610		68'303.50			
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	16'163.45		37'270		864.10			

## 6213 Oberstufenschule allgemein

3103.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Hauswirtschaft	390.40		3'830				
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	4'867.20		5'400		2'834.60		
3110.000	Anschaffung Mobilien	12'132.85		12'000		12'465.20		
3113.000	Mobiliar Hauswirtschaft			3'000				
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	24'965.52		23'100		4'142.20		
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	9'314.05		6'500		3'741.55		
3116.000	Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken	1'227.50		3'060				
3117.000	Geräte (ohne Informatik) Hauswirtschaft			3'060				
3118.000	Informatik / Hardware			5'000		2'153.55		
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	552.00		1'500		528.00		
3135.000	Lebensmittel und Getränke	40'042.35		42'380		31'658.10		
3150.000	Unterhalt Mobilien			10'000		236.10		
3152.000	Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken	760.50		700				
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	6'535.80		14'800		16'309.15		
3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport			500		878.30		
3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken	2'833.90		4'320				
3158.000	Unterhalt Informatik	6'950.10		4'500		9'746.15		
3160.000	Mieten und Benützungskosten	453.90						
3170.000	Spesenentschädigungen	1'224.85		500		542.30		
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	53'767.35		50'000		39'992.90		
3176.000	Auslagen/Entsch. Schulsport (inkl. J+S)					192.20		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	9'562.20		3'000		1'254.95		
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	3'135.31		8'000		7'871.70		
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	380.90		6'000		5'286.20		
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	13'114.00		14'000		3'612.10		
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	1'383.50		4'280		300.85		
4360.000	Rückerstattungen		5'477.70					
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		8'919.00		11'050		1'020.00	
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten						9'902.00	
<b>6213.11</b>	<b>SS Nägelimoos / Hauswirtschaft (215)</b>	<b>7'886.55</b>				<b>48'219.60</b>		<b>7'886.55 ☹ 40'333.05 ☺</b>
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	108.70				15.90		
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	6'380.95				30'075.55		
3103.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Hauswirtschaft	640.25				8'494.70		
3116.000	Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken					1'498.15		
3117.000	Geräte (ohne Informatik) Hauswirtschaft	756.65				1'861.60		
3135.000	Lebensmittel und Getränke					2'335.85		
3152.000	Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken					491.40		
3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken					2'945.15		
3170.000	Spesenentschädigungen					501.30		
<b>6213.15</b>	<b>Sekundarstufe Spitz (211)</b>	<b>977'761.26</b>	<b>14'750.80</b>	<b>945'100</b>	<b>13'500</b>	<b>721'759.60</b>	<b>9'356.50</b>	<b>31'410.46 ☹ 250'607.36 ☹</b>
3016.000	weitere Löhne	500.00						
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	251'594.10		292'250		272'341.05		

## 6213 Oberstufenschule allgemein

3021.000	Löhne Wahlfachunterricht	7'962.50		4'693.15	
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	14'634.30	7'690	10'985.20	
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	161'676.14	92'660	82'507.27	
3029.000	Löhne Handarbeit und Werken	1'668.00			
3030.000	Sozialleistungen	37'030.60	40'000	37'131.40	
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	49'484.45	10'000		
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	4'301.80	20'100	1'303.90	
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate	559.50			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	119'155.42	84'300	111'927.82	
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	32'225.90	35'000	5'778.35	
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	4'598.40	5'000	4'244.95	
3110.000	Anschaffung Mobilien	11'376.20	12'000	8'170.90	
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	30'883.25	32'500	25'846.82	
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	5'629.10	13'000	10'966.25	
3116.000	Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken	5'770.20	6'500	23.95	
3117.000	Geräte (ohne Informatik) Hauswirtschaft	1'465.25	2'600		
3118.000	Informatik / Hardware	23'321.00	25'000	25'606.00	
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	10'640.80	14'000	11'081.00	
3135.000	Lebensmittel und Getränke	49'032.30	55'000	4'767.50	
3150.000	Unterhalt Mobilien	551.25	2'500	2'269.95	
3152.000	Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken		1'000	45.00	
3153.000	Unterhalt Mobiliar Hauswirtschaft	169.80	1'000		
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	7'368.25	8'000	5'691.47	
3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport	825.35	3'000	2'154.20	
3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken	5'997.40	13'500	1'228.90	
3157.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Hauswirt	1'147.45	1'000	18.30	
3158.000	Unterhalt Informatik	20'643.95	20'000	21'002.10	
3170.000	Spesenentschädigungen	703.40	1'500	631.50	
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	64'177.25	70'000	50'312.50	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	7'108.60	2'000	225.00	
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	8'475.75	11'000	9'481.22	
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	1'040.60	2'000		
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	31'224.00	51'000	9'573.35	
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	4'819.00	10'000	1'750.60	
4360.000	Rückerstattungen		1'790.80	516.50	
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		12'960.00	13'500	6'545.00
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten				2'295.00
<b>6213.16 SS Spitz / Hauswirtschaft (215)</b>				<b>83'470.05</b>	<b>83'470.05</b>
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken			28'428.55	
3112.000	Mobiliar Handarbeit und Werken			527.20	
3116.000	Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken			4'499.80	

## 6213 Oberstufenschule allgemein

3117.000	Geräte (ohne Informatik) Hauswirtschaft	2'683.85
3135.000	Lebensmittel und Getränke	43'038.45
3152.000	Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken	55.00
3153.000	Unterhalt Mobiliar Hauswirtschaft	870.15
3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken	2'593.25
3157.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Hauswirt	773.80

### Kommentar

- 6213.00 Die Lohnkosten und gemeinsamen Kosten aller Oberstufenschulen fielen tiefer aus, als budgetiert. Gründe dafür lagen hauptsächlich darin, dass es auf der zentralen Kostenstelle keine städtischen "Kleinpensen" gab, bei der etwas zu hohe Annahme der Sport-Pensen und der geänderten Alterszusammensetzung des Lehrkörpers. Weiter fielen weniger Projekt- und Weiterbildungskosten an.
- 3020.000 Die Summe der Primarschullöhne auf den Konti 3020.000 - 3029.000 weicht gegenüber dem Budget um ca. 90'000 ab. Diese Einsparung ist auf folgende Effekte zurückzuführen: Es gab auf dieser zentralen Kostenstelle keine "Kleinpensen" die von der Gemeinde bezahlt werden müssen, etwas zu hohe Annahme bez. der nötigen Sport-Pensen, geänderte Alterszusammensetzung.
  - 3022.000 vgl. Begründung 3020.000
  - 3023.000 vgl. Begründung 3020.000
  - 3027.000 vgl. Begründung 3020.000
  - 3029.000 vgl. Begründung 3020.000
  - 3030.000 vgl. Begründung 3020.000
  - 3090.000 Die Weiterbildungen wurden über die Kostenstellen der Schulen abgerechnet.
  - 3100.000 Der Minusbetrag im Budget entspricht dem Sparziel des Gemeinderats auf dieser Kostenstelle. Die Einsparungen wurden bei anderen Kostenarten erzielt (vgl. weiter unten).
  - 3110.000 kein Bedarf für Nachrüstungen der Schulleiterbüros.
  - 3180.000 KOKORU wurde zu tief budgetiert.
  - 3193.000 Neben den Projekten in den Schulen (dort verbucht) gab es keinen weiteren Bedarf nach zusätzlichen, grösseren Projekten.
  - 3510.000 Auswirkung der Veränderung der Alterszusammensetzung.
  - 4520.000 Schulgelder für externe Schüler/-innen
  - 4610.000 Bei der Budgetierung war nicht klar, wie die Staatsbeiträge zukünftig gehandhabt werden.
- 6213.01 -
- 3090.000 Diese Ausgaben hätten auf 3178.000/621301 verbucht werden müssen.
  - 3176.000 Diese Ausgaben hätten auf 3178.000/621301 verbucht werden müssen.
  - 3178.000 Wurde zu hoch budgetiert, da angenommen wurde, dass es ein Lager mehr gäbe (von Jahr zu Jahr stark schwankende Nachfrage).
  - 4368.000 Bei der Kontierung der Rechnungen wurden die Konten-Nummern 4368 und 4369 nicht sauber getrennt. Auf beiden Konti resultieren Mindereinnahmen gegenüber dem Budget von ca. Fr. 9'000, was auf die tiefere Teilnehmerzahl zurückzuführen ist.
  - 4369.000 vgl. Begründung 4368.000
- 6213.02 Auf dieser Kostenstelle wurden fälschlicherweise Löhne verbucht. Sie gehören auf KST 621300
- 6213.10
- 3016.000 vgl. Begründung 3020.000
  - 3020.000 Die Mehrkosten der Lohnkonti 3016 - 3027 von ca. Fr. 150'000 setzen sich zusammen aus: höhere Entlastung der Schulleitung (gem. Richtlinien Kanton), den neuen Hausämter-Pauschalen (Beschluss Schulpflege), altersbedingten Pensenreduktionen (zu Lasten der Gemeinden), der Verschiebung eines zusätzlichen Angebots ins Nägelimoo (dadurch Entlastung der Kostenstelle 621315) und dem Umstand, dass einzelne Angebote durch Kleinpensen abgedeckt werden, welche der Kanton nicht übernimmt.
  - 3021.000 vgl. Begründung 3020.000
  - 3022.000 vgl. Begründung 3020.000

## 6213 Oberstufenschule allgemein

---

	3027.000	vgl. Begründung 3020.000
	3030.000	vgl. Begründung 3020.000
	3100.000	Auf diesem Konto wurden die gesamten Sparmassnahmen der Kostenstelle (Vorgabe Gemeinderat) verbucht. Die einzelnen Einsparungen wurden hingegen über alle Konti 31xx.000 verteilt.
	3118.000	keine Anschaffung nötig
	3150.000	kein Unterhalt nötig
	3154.000	weniger Unterhalt nötig
6213.11	3102.000	falsch kontiert - hätte auf KST 621310 gehört
6213.15	3016.000	vgl. Begründung 3020.000
	3020.000	Die Mehrkosten der Lohnkonti 3016 - 3029 von ca. Fr. 40'000 setzen sich zusammen aus: höhere Entlastung der Schulleitung (gem. Richtlinien Kanton), den neuen Hausämter-Pauschalen (Beschluss Schulpflege), altersbedingten Pensenreduktionen (zu Lasten der Gemeinden) und dem Umstand, dass einzelne Angebote durch Kleinpensen abgedeckt werden, welche der Kanton nicht übernimmt. Da ein Angebot ins Nägelimoos verlagert worden ist, fallen hier die Mehrkosten weniger hoch an, als auf der Kostenstelle 621310.
	3021.000	vgl. Begründung 3020.000
	3022.000	vgl. Begründung 3020.000
	3027.000	vgl. Begründung 3020.000
	3029.000	vgl. Begründung 3020.000
	3030.000	vgl. Begründung 3020.000
	3090.000	weniger Weiterbildungsbedarf als angenommen
	3100.000	Auf diesem Konto wurden die gesamten Sparmassnahmen der Kostenstelle (Vorgabe Gemeinderat) verbucht. Die einzelnen Einsparungen wurden hingegen über alle Konti 31xx.000 verteilt.
	3180.000	Deutliche Mehrausgaben für Übersetzungsdienste bei Disziplinarfällen.
	3193.000	weniger Ausgaben für Projekte (KOKORU, gesunde Schule)

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

Ressort: Bildung  
Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichun RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	40'650	40'000	1'000	650 2% ☹	39'650 965% ☹
Saldo	40'650	40'000	1'000	650 2% ☹	39'650 965% ☹

**Zusammenfassender Kommentar:**

Erfreulicherweise ist der Anteil an Mittelschülern wieder etwas gestiegen. Dadurch kommt Kloten allerdings über die "Freigrenze" zu liegen und muss den Standortgemeinden der Gymnasien einen Anteil an den Schulgeldern bezahlen.

Für dieses Objekt wurden noch keine Controlling-Parameter definiert, es wird deshalb mit seinen Detail-Zahlen ausgewiesen

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>6214.00 externe Schulung (Regelkl,Sport,Musik, Gym.) (220)</b>	<b>40'650.00</b>		<b>40'000</b>		<b>1'000.00</b>		<b>650.00 ☹</b>	<b>39'650.00 ☹</b>
3526.000 Schulgelder f. Langzeitgym. Schüler	34'400.00		40'000					
3652.000 Schulgelder/Beiträge Sport/Musik/ oder private Talent-Schulen	6'250.00				1'000.00			

**Kommentar**

6214.00 3652.000 Wiedereinführung von Kostenbeteiligungen für Plätze in auswärtigen Sportschulen

## 6215 Sonderpädagogische Massnahmen

Ressort: Bildung  
Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2008 zu VA 2008		RG 2008 zu RG 2007	
Aufwand	3'344'909		3'759'880		3'440'144		414'971 11% ☺		95'234 3% ☺	
Ertrag	737'252		466'000		728'806		271'252 58% ☺		8'446 1% ☺	
Saldo	2'607'658		3'293'880		2'711'338		-686'222 21% ☺		-103'680 4% ☺	

### Zusammenfassender Kommentar:

Entgegen den Erwartungen konnten die Ausgaben für die sonderpädagogischen Massnahmen gegenüber der Rechnung 2007 um ca. Fr. 100'000 gesenkt werden. Die durch die Veränderungen bei der IV und bei den Staatsbeiträgen prognostizierten Mehrausgaben von rund Fr. 700'000 sind im Jahr 2008 nicht angefallen. Gründe dafür liegen einerseits darin, dass noch nicht alle Veränderungen greifen, dass teilweise noch Staatsbeiträge für 2007 nachbezahlt worden sind und dass der erwähnte Rückzug der IV durch die teilweise Kompensation mit Staatsbeiträgen weniger gravierende Konsequenzen hat, als ursprünglich angenommen werden musste.

Für dieses Objekt wurden noch keine Controlling-Parameter definiert, es wird deshalb mit seinen Detail-Zahlen ausgewiesen

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2008 zu VA 2008		RG 2008 zu RG 2007	
<b>6215.00 Sprachheilkindergarten (220)</b>	<b>507'857.56</b>	<b>538'837.80</b>	<b>496'200</b>	<b>240'000</b>	<b>529'405.09</b>	<b>291'561.90</b>	<b>287'180.24 ☺</b>		<b>268'823.43 ☺</b>	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	7'409.85		8'000		7'762.30					
3020.00 Löhne der Lehrkräfte	216'115.95		196'930		219'026.25					
3025.00 Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	117'567.50		149'740		135'321.15					
3030.00 Sozialleistungen	61'582.30		57'000		64'444.75					
3080.00 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	9'055.95		2'000		333.70					
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	928.50		7'000		1'375.60					
3099.00 Personal-Anwerbung, Stelleninserate			2'000							
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	4'138.80		5'300		4'825.65					
3105.00 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)			500							
3110.00 Anschaffung Mobilien			1'000							
3119.00 Informatik / Software / Lizenzen			500							
3154.00 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	1'040.10		500		425.60					
3158.00 Unterhalt Informatik			500							
3172.00 Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	360.00		400							
3180.00 Dienstleistungen Dritter					50.00					
3182.00 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	2'573.66		2'200		2'581.69					
3186.00 Schülertransporte	52'084.95		45'000		56'794.50					

## 6215 Sonderpädagogische Massnahmen

3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit			2'630		463.90			
3900.000	Anteil Personalaufwand	5'000.00		5'000		5'000.00			
3910.000	Anteil Sachaufwand	20'000.00		10'000		20'000.00			
3930.000	Anteil Abschreibungen	10'000.00				11'000.00			
4363.000	Rückerstattungen IV-Beiträge		3'938.05				168'520.35		
4523.000	Rückerst. Schulgelder sonderpäd. Klassen Dienstleistungen						5'625.00		
4600.000	Bundesbeiträge		247'949.00		180'000		38'094.00		
4610.000	Staatsbeiträge		286'950.75		60'000		79'322.55		
<b>6215.20</b>	<b>Sonderpädagogik allgemein (220)</b>	<b>116'282.04</b>	<b>22'864.95</b>	<b>135'370</b>		<b>235'678.04</b>	<b>10'813.75</b>	<b>41'952.91 ☺</b>	<b>131'447.20 ☺</b>
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	3'861.10		19'670		8'609.40			
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter								
3030.000	Sozialleistungen	2'725.15		3'200		9'752.70			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	36'451.60		10'000		107'550.35			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	1'407.65		15'000		5'591.00			
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate	1'699.00		6'000		5'817.00			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	7'519.59		11'000		13'923.74			
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	452.10							
3105.000	Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)					134.70			
3110.000	Anschaffung Mobilien			3'000		1'071.95			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	648.60		500		7'981.00			
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	87.00				435.00			
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.			3'000					
3170.000	Spesenentschädigungen	648.43		500					
3180.000	Dienstleistungen Dritter	5'887.50		16'000		10'352.50			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	1'606.92		2'000		1'744.80			
3186.000	Schülertransporte	44'687.40		43'000		50'413.90			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	800.00		500		4'500.00			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern			2'000					
3910.000	Anteil Sachaufwand	7'800.00				7'800.00			
4360.000	Rückerstattungen		1'081.15				10'813.75		
4523.000	Rückerst. Schulgelder sonderpäd. Klassen Dienstleistungen		7'232.80						
4610.000	Staatsbeiträge		14'551.00						
<b>6215.30</b>	<b>Deutsch als Zweitsprache (DaZ) (220)</b>	<b>487'316.40</b>	<b>2'323.00</b>	<b>574'170</b>	<b>90'000</b>	<b>555'938.50</b>	<b>147'565.55</b>	<b>823.40 ☹</b>	<b>76'620.45 ☹</b>
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	416'552.55		494'170		480'052.60			
3030.000	Sozialleistungen	69'314.60		80'000		75'885.90			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	907.95							
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	419.40							
3186.000	Schülertransporte	121.90							
4360.000	Rückerstattungen		2'323.00				38'269.55		
4610.000	Staatsbeiträge				90'000		109'296.00		
<b>6215.35</b>	<b>Psychomotorik (220)</b>	<b>273'343.75</b>	<b>11'831.38</b>	<b>237'080</b>	<b>7'000</b>	<b>235'751.85</b>	<b>13'235.75</b>	<b>31'432.37 ☹</b>	<b>38'996.27 ☹</b>
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	1'470.05		1'600		1'540.15			

## 6215 Sonderpädagogische Massnahmen

3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	231'871.65		202'480		198'698.45			
3030.000	Sozialleistungen	39'832.00		33'000		35'338.25			
3150.000	Unterhalt Mobilien					175.00			
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	170.05							
4363.000	Rückerstattungen IV-Beiträge			2'673.30			5'090.10		
4610.000	Staatsbeiträge			9'158.08	7'000		8'145.65		
<b>6215.40</b>	<b>Wahrnehmungstherapie (220)</b>	<b>3'558.00</b>				<b>31'361.40</b>		<b>3'558.00</b> 😊	<b>27'803.40</b> 😊
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen					24'908.65			
3030.000	Sozialleistungen	3'558.00				5'852.75			
3170.000	Spesenentschädigungen					600.00			
<b>6215.45</b>	<b>Logopädie und Ambulatorien (220)</b>	<b>364'238.95</b>	<b>40'975.05</b>	<b>452'730</b>	<b>15'000</b>	<b>395'854.90</b>	<b>149'431.50</b>	<b>114'466.10</b> 😊	<b>76'840.50</b> 😊
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	300'151.70		389'730		319'873.85			
3030.000	Sozialleistungen	54'112.25		63'000		61'446.90			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte					14'461.35			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen					72.80			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	9'975.00							
4360.000	Rückerstattungen						1'139.00		
4363.000	Rückerstattungen IV-Beiträge			23'833.00			108'842.50		
4523.000	Rückerst. Schulgelder sonderpäd. Klassen Dienstleistungen						19'480.00		
4610.000	Staatsbeiträge			17'142.05	15'000		19'970.00		
<b>6215.50</b>	<b>Legasthenie/Dyskalkulie (220)</b>	<b>274'345.10</b>	<b>27'761.00</b>	<b>274'060</b>	<b>10'000</b>	<b>279'844.90</b>	<b>24'870.90</b>	<b>17'475.90</b> 😊	<b>8'389.90</b> 😊
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	238'352.65		238'060		237'525.10			
3030.000	Sozialleistungen	35'992.45		36'000		42'319.80			
4360.000	Rückerstattungen			8'231.15					
4363.000	Rückerstattungen IV-Beiträge			5'440.50			13'572.00		
4610.000	Staatsbeiträge			14'089.35	10'000		11'298.90		
<b>6215.55</b>	<b>Psychotherapie (220)</b>	<b>31'674.40</b>	<b>2'113.40</b>	<b>40'000</b>	<b>1'000</b>	<b>22'294.95</b>	<b>2'627.65</b>	<b>9'439.00</b> 😊	<b>9'893.70</b> 😊
3016.000	weitere Löhne	4'174.40							
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen					519.95			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	27'500.00				21'775.00			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)			40'000					
4610.000	Staatsbeiträge			2'113.40	1'000		2'627.65		
<b>6215.60</b>	<b>Rhythmik (220)</b>	<b>22'225.95</b>	<b>24'656.38</b>	<b>24'400</b>	<b>20'000</b>	<b>25'213.10</b>	<b>13'400.90</b>	<b>6'830.43</b> 😊	<b>14'242.63</b> 😊
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	22'040.70		21'000		24'746.45			
3030.000	Sozialleistungen	185.25		3'400		466.65			
4610.000	Staatsbeiträge			24'656.38	20'000		13'400.90		
<b>6215.65</b>	<b>Stützunterricht (220)</b>	<b>7'713.25</b>		<b>20'570</b>		<b>7'068.85</b>	<b>1'313.80</b>	<b>12'856.75</b> 😊	<b>1'958.20</b> 😊
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	6'689.20		18'470		5'958.85			
3030.000	Sozialleistungen	1'024.05		2'100		1'110.00			
4610.000	Staatsbeiträge						1'313.80		
<b>6215.70</b>	<b>Aufgabenhilfe / Ufzgi-Club (220)</b>	<b>27'756.50</b>	<b>20'194.74</b>	<b>34'840</b>	<b>15'000</b>	<b>31'471.00</b>	<b>19'707.20</b>	<b>12'278.24</b> 😊	<b>4'202.04</b> 😊

## 6215 Sonderpädagogische Massnahmen

3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	26'092.00		32'840		29'672.00			
3030.000	Sozialleistungen	1'664.50		2'000		1'799.00			
4610.000	Staatsbeiträge		20'194.74		15'000		19'707.20		
<b>6215.75</b>	<b>externe Sonderpäd. Massnahmen / Schulen (220)</b>	<b>1'218'272.35</b>	<b>38'944.00</b>	<b>1'438'340</b>	<b>50'000</b>	<b>1'079'540.97</b>	<b>52'277.00</b>	<b>209'011.65</b> ☺	<b>152'064.38</b> ☹
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen			13'340					
3030.000	Sozialleistungen	498.00							
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	8'190.00							
3180.000	Dienstleistungen Dritter	38'830.00				25'935.00			
3186.000	Schülertransporte	324.00		50'000		10'285.00			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	2'133.40				14'414.00			
3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen					1'003.00			
3510.000	Entschädigungen an den Kanton					14'647.00			
3522.000	Schulgelder/Beiträge sonderpäd. Schulen anderer Gemeinden	-350.00		120'000		113'608.05			
3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	440.10		120'000		13'764.60			
3651.000	Schulgelder/Beiträge sonderpäd. Privat- Schulen	1'168'206.85		1'135'000		885'884.32			
4332.000	Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung		20'272.00		20'000		26'739.00		
4610.000	Staatsbeiträge		18'672.00		30'000		25'538.00		
<b>6215.80</b>	<b>Begabten-Förderung (220)</b>			<b>19'120</b>				<b>19'120.00</b> ☺	☹
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen			16'420					
3030.000	Sozialleistungen			2'700					
<b>6215.85</b>	<b>Hardwaldschulen</b>	<b>10'325.00</b>	<b>6'750.00</b>	<b>13'000</b>	<b>18'000</b>	<b>10'720.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>8'575.00</b> ☹	<b>5'145.00</b> ☺
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	4'125.00		13'000		10'720.00			
3520.000	Entschädigungen an andere Gemeinden	6'200.00							
4523.000	Rückerst. Schulgelder sonderpäd. Klassen Dienstleistungen		6'750.00		18'000		2'000.00		

### Kommentar

6215.00	3022.000	Die Lohnsumme auf den Konti 3020.000 - 3080.000 stimmt genau.
	3025.000	vgl. Begründung unter 3020.000
	3030.000	vgl. Begründung unter 3020.000
	3080.000	vgl. Begründung unter 3020.000
	3186.000	leicht höhere Schulbuskosten (ist von Jahr zu Jahr abhängig vom Wohnort der Kinder und damit schwer vorhersagbar)
	3910.000	neue interne Verrechnungen
	4600.000	inkl. eines Teils der Bundesbeiträge 2007
	4610.000	Ein Teil der Staatsbeiträge 2007 wurde erst 2008 überwiesen. Ausserdem war aufgrund der Neuregelung der IV und der Staatsbeiträge nicht klar, wie hoch die Staatsbeiträge 2008 ausfallen werden - diese sind nun höher als erwartet.
6215.20	3025.000	Hier werden temporäre Kleinpensen verbucht. Diese sind schwer vorherzusagen und wurden für 2008 zu hoch geschätzt.
	3080.000	längere Ausfälle von Therapeutinnen
	3090.000	Weiterbildung wurde grösstenteils über die Schulen abgewickelt.
	3180.000	Bezug der Dienstleistungen grösstenteils über die Schulen
6215.30	Die im Rahmen der Umsetzung des neuen Volksschulgesetzes resultierenden Veränderungen (Personalseite / Staatsbeiträge) haben sich finanziell neutralisiert.	
	3025.000	neue, tiefere Pensen im Rahmen der Umsetzung des sonderpädagogischen Verordnung

## 6215 Sonderpädagogische Massnahmen

---

	4610.000	Wegfall der Staatsbeiträge im Rahmen der vom Kanton vorgenommenen Veränderung des Finanzierungssystems.
6215.35	3025.000	Der krankheitsbedingte Ausfall einer Therapeutin musste kompensiert werden.
6215.45	3025.000	- Der gesetzlich geforderte Ausbau der Logopädie war weniger gross als angenommen. - Aufgrund des Personalmangels musste die Stellenbelegung herausgeschoben werden.
	3180.000	hätte auf 3180.000/621520 gebucht werden müssen
	4363.000	Aufgrund des Rückzugs der IV aus der Sonderschulung wurde davon ausgegangen, dass wir keine Zahlungen mehr erhalten.
6215.50		Die Abweichung setzt sich aus verschiedenen kleineren Beträgen zusammen.
6215.55	3180.000	Betrag ist fälschlicherweise auf 3182.000 budgetiert worden. Insg. weniger Therapien als erwartet / zu hohe Budget-Summe eingesetzt.
	3182.000	dieser Betrag hätte auf 3180.000 budgetiert werden sollen.
6215.65	3025.000	- weniger Stützunterricht als erwartet - es können auch andere Gefässe der Schule genutzt werden (z.B. Ufzgi-Club)
6215.70	3025.000	etwas geringerer Personalbedarf als erwartet
	4610.000	höhere Staatsbeiträge als erwartet
6215.75		Die durch den (zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht genau umrissenen) Wegfall der IV und die Neugestaltung der Staatsbeiträge erwartete starke Zunahme der Kosten für externe Sonderschulung ist zwar gegenüber 2007 eingetreten (+ ca. Fr. 300'000), doch fiel sie weniger stark aus, als erwartet (um ca. Fr. 200'000).
	3025.000	Verbuchung erfolgte auf 3080.000
	3080.000	budgetiert auf 3025.000
	3180.000	Spezielle Abklärungen und Therapien, die nicht im Rahmen von Sonderschulheimen o.ä. durchgeführt werden, sondern mit in der Schule Kloten integrierten Kindern (z.B. bei starken Hörbehinderungen). Diese Beträge wurden nicht budgetiert.
	3186.000	Da die Kinder grösstenteils in den Schulheimen wohnen, sind keine Schulbusfahrten nötig.
	3522.000	weniger Fälle / Reintegrationen (generell schwer vorhersehbar)
	3620.000	weniger Fälle / Reintegrationen (generell schwer vorhersehbar)
	4610.000	Änderung bei der Berechnung der Staatsbeiträge
6215.80	3025.000	Verbuchung via IF-Stunden über die Kostenstellen der Schulen.
6215.85		Die Kosten schwanken von Jahr zu Jahr sehr stark und sind abhängig vom effektiven Bedarf.

## 6216 Kleingruppenschule (KGS)

Ressort: Bildung  
Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	597'032	584'450	579'256	12'582 2% ☹	17'776 3% ☹
Ertrag	699'930	431'000	385'056	268'930 62% ☺	314'874 82% ☺
Saldo	-102'898	153'450	194'200	-256'348 167% ☺	-297'098 153% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Dank den höheren Einnahmen aus IV-Zahlungen und für Schulgeldern externer Schüler/-innen konnte die Rechnung der KGS besser abschliessen, als erwartet.

Für dieses Objekt wurden noch keine Controlling-Parameter definiert, es wird deshalb mit seinen Detail-Zahlen ausgewiesen

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>6216.00 Kleingruppenschule (KGS) (220)</b>	<b>597'032.31</b>	<b>699'930.40</b>	<b>584'450</b>	<b>431'000</b>	<b>579'256.12</b>	<b>385'056.40</b>	<b>256'348.09 ☺</b>	<b>297'097.81 ☺</b>
3000.00 Behörden und Kommissionen			200		615.00			
3003.00 Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs			200		102.00			
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	9'221.25		10'300		9'542.85			
3012.00 Löhne des Betriebspersonals			2'000					
3014.00 Löhne familienergänzende Betreuung	20'461.60		18'000		17'878.90			
3016.00 weitere Löhne					658.75			
3020.00 Löhne der Lehrkräfte	232'787.45		275'320		247'355.00			
3023.00 Löhne Schulsport			3'750		2'194.15			
3025.00 Löhne spez. Pädagogen, Psychologen	84'641.70				80'887.95			
3027.00 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	48'955.55		28'480		30'082.15			
3030.00 Sozialleistungen	65'189.90		47'000		65'525.55			
3080.00 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	12'667.95		33'000		2'482.05			
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	3'000.00		25'000		2'352.50			
3099.00 Personal-Anwerbung, Stelleninserate			8'000		40.00			
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	6'186.80		5'600		5'567.60			
3102.00 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	2'121.35		2'500		2'412.14			
3103.00 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Hauswirtschaft			500					
3104.00 Bibliothek (Lehrer / Schüler)	1'346.05		1'500		175.20			
3105.00 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)	800.00		1'000					

## 6216 Kleingruppenschule (KGS)

3110.000	Anschaffung Mobilien	3'090.80	4'500	8'682.70
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	2'723.20	2'500	3'206.45
3116.000	Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken	2'089.00	3'000	204.45
3118.000	Informatik / Hardware	4'609.75	4'000	6'165.60
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	2'114.00	3'500	1'673.00
3135.000	Lebensmittel und Getränke	5'948.50	6'100	5'916.65
3150.000	Unterhalt Mobilien	370.15	1'000	
3152.000	Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken		500	
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.		300	758.60
3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken		300	
3158.000	Unterhalt Informatik	2'064.00	1'500	679.00
3170.000	Spesenentschädigungen	3'162.60	1'000	81.70
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager		7'000	
3174.000	Auslagen/Entsch.freiw. Exk./Reisen/Lager		300	
3176.000	Auslagen/Entsch. Schulsport (inkl. J+S)		300	
3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten		300	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	832.05	1'000	604.60
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	1'917.96	2'500	1'738.58
3186.000	Schülertransporte	495.00		
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	99.70	2'000	40.10
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	2'136.00	2'500	3'632.90
3900.000	Anteil Personalaufwand	33'000.00	33'000	33'000.00
3910.000	Anteil Sachaufwand	45'000.00	45'000	45'000.00
4332.000	Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung		2'232.00	3'944.00
4363.000	Rückerstattungen IV-Beiträge		181'932.00	80'758.00
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten			500
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten			500
4523.000	Rückerst. Schulgelder sonderpäd. Klassen Dienstleistungen		315'511.00	273'145.00
4610.000	Staatsbeiträge		200'255.40	27'209.40

### Kommentar

6216.00	3020.000	Das Budget 2008 ging noch von einem Leistungsausbau (Klassen, Fächer aus).
	3025.000	Dieser Posten ist bei der Übertragung vergessen gegangen.
	3027.000	Zusätzliche SL-Entlastung / Hausämter gem. Beschluss Schulpflege
	3030.000	Folgefehler aus 3025.000
	3080.000	es wurde keine Praktikantin eingesetzt
	3090.000	geringerer Bedarf als angenommen
	3099.000	keine Inserate nötig
	4363.000	IV-Beiträge wurden entgegen den Erwartungen noch bezahlt.
	4523.000	mehr auswärtige Schüler als angenommen
	4610.000	Die Höhe der Staatsbeiträge ist rel. schwer vorhersehbar.

Aufgabe / Auftrag: Berufliche Integration von Volksschulabgängern  
 Legislatur-Ziel: Angebot eines bedürfnisgerechten, qualitativ guten Angebots

Ressort: Bildung  
 Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	2'039'853	2'028'510	2'037'132	11'343 1% ☹	2'721 0% ☹
Ertrag	1'311'114	1'341'600	1'281'645	30'486 2% ☹	29'469 2% ☺
Saldo	728'739	686'910	755'487	41'829 6% ☹	-26'748 4% ☺

**Zusammenfassender Kommentar:**

Die im Rahmen des Controllings gesteckten Ziel konnten erfüllt werden. Die Abweichungen gegenüber dem Vorjahr stellen zufällige Schwankungen dar..  
 Das Budget der BWS konnte insgesamt gut eingehalten werden. Die auf der Einnahmenseite zu hoch budgetierten Schulgelder für das Werkjahr konnten teilweise durch die Einsparung kompensiert werden, welche sich aus der Reduktion der Anzahl Klassen im Weiterbildungsjahr (Beschluss Schulpflege als Reaktion auf den Ausstieg von Bassersdorf) ergeben hat.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Hohe Plazierungsquote					
Sek A	100%	100%	90%	0% 0%	10%
Sek B	96%	90%	96%	6% 6%	0%
Sek C	86%	85%	100%	1% 1%	- 14%
Sonderschule	89%	75%	50%	14% 18%	39%
Berufsschulvorbereitung (ABU-Wissen und übergeordnete Kompetenzen vertiefen und erweitern)					
Anteil ++ und + im Schüler BWS-Feedback 3: P-S-L	72%	80%	82%	- 8% -10%	- 10%
Anteil "gut" im Abschlussprojekt BWS LAP	84%	75%	58%	9% 12%	26%
Anteil "erfüllt" bei Zusatzqualifikation: KV, ECDL	94%	80%	86%	14% 17%	8%
Arbeits- und Sozialverhalten					
Anteil ++ und + im Schüler BWS-Feedback 3	66%	70%	78%	- 4% -5%	- 12%
Anteil ++ und + im Ehemaligen-Feedback	0%	90%	0%	- 90% -100%	0%
Anteil ++ und + im Lehrmeister-Feedback	0%	90%	0%	- 90% -100%	0%
Gesundheitsförderung					
Anzahl Projekte (initiiieren, durchführen, evaluieren) (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 0%)	5	5	5	0 0%	0

## 6217 BWS Berufswahlschule

### Qualitätsentwicklung

Zertifizierung / Rezertifizierung (-1=ja / 0=nein)	-1	-1	-1	0	0%	0
Erfüllungsgrad FQS-Pflichten gemäss Jahresplan	99%	100%	97%	- 1%	-1%	2%

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>6217.00 BWS Werkjahr (211)</b>	<b>1'119'112.29</b>	<b>699'622.55</b>	<b>1'113'810</b>	<b>800'300</b>	<b>1'119'815.33</b>	<b>707'740.00</b>	<b>105'979.74</b> ☹	<b>7'414.41</b> ☹
3000.000 Behörden und Kommissionen	2'177.10		3'000		1'306.25			
3003.000 Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs	2'484.25		3'000		3'570.00			
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	17'206.30		14'900		18'723.45			
3016.000 weitere Löhne	14'205.10		13'000		11'904.05			
3020.000 Löhne der Lehrkräfte	680'668.95		691'170		692'308.70			
3023.000 Löhne Schulsport	4'598.50		8'610		9'212.90			
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	42'338.20		40'800		40'163.90			
3030.000 Sozialleistungen	125'519.65		120'000		135'363.75			
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	10'560.05		4'800		27'472.95			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	8'860.00		10'000		2'995.40			
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate			500		527.25			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	60'557.80		53'500		58'730.36			
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)	1'362.20		3'000		573.50			
3110.000 Anschaffung Mobilien	6'188.05		7'700		2'035.95			
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	37'428.06		38'330		22'455.35			
3118.000 Informatik / Hardware	6'173.50		2'000		1'756.40			
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen	2'056.50		2'500		1'969.60			
3150.000 Unterhalt Mobilien			1'000					
3154.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	8'310.10		5'500		5'148.85			
3158.000 Unterhalt Informatik	2'956.50		3'700		2'907.10			
3160.000 Mieten und Benützungskosten	150.00							
3170.000 Spesenentschädigungen	3'186.40		4'000		4'362.70			
3172.000 Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	19'251.75		19'000		13'495.95			
3176.000 Auslagen/Entsch. Schulsport (inkl. J+S)					186.00			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	2'508.50		2'000		1'025.20			
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	3'352.23		3'000		2'800.17			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	2'514.00		3'800		6'287.25			
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	7'498.60		10'000		5'532.35			
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	2'000.00				2'000.00			
3900.000 Anteil Personalaufwand	3'000.00		3'000		3'000.00			
3910.000 Anteil Sachaufwand	42'000.00		42'000		42'000.00			
4330.000 Schulgelder von Privaten		39'096.00		30'000		38'970.00		
4350.000 Verkaufserlöse		1'200.00						

## 6217 BWS Berufswahlschule

4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten	5'350.00		2'800		3'580.00		
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten	450.00		1'500		1'550.00		
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden	239'000.00		364'000		286'000.00		
4526.000	Defizitbeiträge	234'264.55		222'000		193'035.00		
4610.000	Staatsbeiträge	180'262.00		180'000		184'605.00		
<b>6217.10</b>	<b>BWS Weiterbildungsjahr (211)</b>	<b>920'740.58</b>	<b>611'491.00</b>	<b>914'700</b>	<b>541'300</b>	<b>917'316.23</b>	<b>573'904.70</b>	<b>64'150.42 ☺ 34'161.95 ☺</b>
3000.000	Behörden und Kommissionen	2'177.10		3'000		1'306.25		
3003.000	Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs	2'484.25		3'000		3'570.00		
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	17'205.45		14'900		18'723.35		
3016.000	weitere Löhne	14'205.10		13'000		11'903.55		
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	499'300.45		545'450		529'645.75		
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	2'492.65						
3023.000	Löhne Schulsport	8'673.75		5'750		6'010.60		
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	42'962.50		40'800		40'163.45		
3030.000	Sozialleistungen	97'093.95		95'000		105'684.85		
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	50'174.55		8'800		57'984.75		
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	8'456.00		11'000		2'926.40		
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate			500		527.25		
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	35'673.55		33'000		47'466.58		
3105.000	Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)	349.70		3'000		1'230.95		
3110.000	Anschaffung Mobilien	44'819.80		46'000		772.10		
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	3'019.00		4'500		3'467.33		
3118.000	Informatik / Hardware	5'953.00		2'000		2'156.75		
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	2'500.00		2'500		2'760.00		
3150.000	Unterhalt Mobilien					51.60		
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.					100.00		
3158.000	Unterhalt Informatik	2'639.50		3'700		2'678.00		
3160.000	Mieten und Benützungskosten	150.00						
3170.000	Spesenentschädigungen	2'728.45		3'000		3'377.40		
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	16'430.40		19'000		15'005.30		
3176.000	Auslagen/Entsch. Schulsport (inkl. J+S)					186.00		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	2'008.85		2'000		2'384.00		
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	2'928.43		3'000		3'602.32		
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	1'759.90		3'800		5'431.70		
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	10'054.25		10'000		3'700.00		
3520.000	Entschädigungen an andere Gemeinden	6'500.00				6'500.00		
3900.000	Anteil Personalaufwand	3'000.00		3'000		3'000.00		
3910.000	Anteil Sachaufwand	35'000.00		35'000		35'000.00		
4330.000	Schulgelder von Privaten		51'644.80		50'000		61'400.00	
4360.000	Rückerstattungen		24'449.00				38'323.00	
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		4'500.00		2'800		3'900.00	
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		3'570.00		3'500		6'250.00	
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		203'800.00		403'000		455'000.00	

## 6217 BWS Berufswahlschule

4526.000	Defizitbeiträge	182'760.20	70'000	-5'501.30
4610.000	Staatsbeiträge	140'767.00	12'000	14'533.00
<b>6217.30 BWS allgemein (211)</b>				
3000.000	Behörden und Kommissionen			
3003.000	Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs			
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals			
3016.000	weitere Löhne			
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter			
3030.000	Sozialleistungen			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen			
3105.000	Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)			
3110.000	Anschaffung Mobilien			



### Kommentar

6217.00	3100.000	Die vom Gemeinderat auferlegten Sparmassnahmen wurden im Budget 2008 als Gesamtbetrag auf 3100.000 belastet - der Sparbetrag von Fr. 10'000 wurde hingeben über alle Konti 31xx.000 hinweg realisiert.
	3118.000	dringende Anschaffung von zusätzlichen Computern (die für 2009 im Budget bewilligte Anschaffung wird dann kleiner ausfallen): bewilligt von Kommission BWS
	3154.000	dringende und grössere Reparatur einer Fräsmaschine
	4520.000	Budgetierung war etwas zu hoch / nicht ganz gefüllte Klassen / weniger Schüler/-innen aus anderen Gemeinden
	4526.000	schwer zu budgetierender Betrag, welcher von verschiedenen Grössen abhängt
6217.10	3020.000	ab August 2008 eine Klasse weniger gem. Beschluss Schulpflege
	3080.000	langer, krankheitsbedingter Ausfall einer Lehrkraft
	3100.000	Die vom Gemeinderat auferlegten Sparmassnahmen wurden im Budget 2008 als Gesamtbetrag auf 3100.000 belastet - der Sparbetrag von Fr. 10'000 wurde hingeben über alle Konti 31xx.000 hinweg realisiert.
	3118.000	dringende Anschaffung von zusätzlichen Computern (die für 2009 im Budget bewilligte Anschaffung wird dann kleiner ausfallen): bewilligt von Kommission BWS
	3520.000	Schulgeld für einen Bassersdorfer Schüler, welcher eine externe BWS besucht. Dieses Geld wurde Bassersdorf wieder vollumfänglich in Rechnung gestellt.
	4520.000	Bei der Budgetierung wurde die wegfallende Klasse noch nicht berücksichtigt.
	4526.000	Das höhere Defizit führte zu zusätzlichen Defizit-Ausgleichszahlungen seitens der Partnergemeinden

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2008 zu VA 2008		RG 2008 zu RG 2007	
Aufwand	1'632'562		1'643'550		1'547'547		10'988 1% ☺		85'015 5% ☹	
Ertrag	869'962		991'200		1'252'472		121'238 12% ☹		382'510 31% ☹	
Saldo	762'600		652'350		295'075		110'250 17% ☹		467'525 158% ☹	

**Zusammenfassender Kommentar:**

Der Wechsel des Musikschulleiters und das vielbesuchte Jubiläums-Musical, welches bei der Bevölkerung sehr gut angekommen ist, führten zu Mehrausgaben. Der Hauptursache der Abweichung stammt aus der Verbuchung der Beiträge 2008 der Partnergemeinden für die musikalische Grundschule, welche fälschlicherweise bereits im Jahr 2007 verbucht worden ist (jene "Mehreinnahmen" haben dann im Budget 2008 zu erhöhten Einnahmeerwartungen geführt).

Für dieses Objekt wurden noch keine Controlling-Parameter definiert, es wird deshalb mit seinen Detail-Zahlen ausgewiesen

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2008 zu VA 2008		RG 2008 zu RG 2007	
<b>6218.00 Musikschule (214)</b>	<b>268'893.43</b>	<b>3'734.00</b>	<b>248'650</b>	<b>5'000</b>	<b>236'091.01</b>	<b>2'679.15</b>	<b>21'509.43 ☹</b>		<b>31'747.57 ☹</b>	
3000.00 Behörden und Kommissionen	20'160.55		12'000		9'384.20					
3003.00 Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs	8'957.80		2'000		3'610.50					
3006.00 Entschädigungen für Verwaltung (Sitzungs gelder			1'000							
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	105'629.65		126'850		122'307.30					
3022.00 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	10'553.00									
3030.00 Sozialleistungen	18'135.20		23'000		20'936.45					
3080.00 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	35'601.55		16'000		27'628.85					
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	1'274.45		5'000		7'617.55					
3099.00 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	2'930.70		2'000							
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'699.85		-500		2'352.08					
3105.00 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)			3'000		1'069.65					
3110.00 Anschaffung Mobilien			500		3'652.65					
3114.00 Geräte (ohne Informatik) allgemein	735.00				209.20					
3119.00 Informatik / Software / Lizenzen			500		581.05					
3150.00 Unterhalt Mobilien			250							
3154.00 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	5'000.05		250		425.72					
3160.00 Mieten und Benützungskosten	3'774.40		13'000		13'018.00					
3170.00 Spesenentschädigungen	2'204.40		5'000		3'512.40					

## 6218 Musikschule

3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager			1'500		209.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	2'646.40		1'000		1'389.90			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	359.48		3'500		1'158.01			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	31'474.60		21'000		5'027.30			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	7'156.35		6'000		6'201.20			
3910.000	Anteil Sachaufwand	10'600.00		5'800		5'800.00			
4330.000	Schulgelder von Privaten		-87.00						
4350.000	Verkaufserlöse		916.10						
4360.000	Rückerstattungen				5'000		2'679.15		
4690.000	Übrige Beiträge		2'904.90						
<b>6218.10</b>	<b>musikalische Früherziehung (214)</b>	<b>1'063.20</b>				<b>605.85</b>		<b>1'063.20</b> ☹	<b>457.35</b> ☹
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule								
3030.000	Sozialleistungen	1'063.20							
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein					605.85			
4330.000	Schulgelder von Privaten								
4526.000	Defizitbeiträge								
<b>6218.15</b>	<b>musikalische Grundschule (214)</b>	<b>277'427.50</b>	<b>33'456.00</b>	<b>315'000</b>	<b>147'500</b>	<b>286'597.65</b>	<b>107'352.65</b>	<b>76'471.50</b> ☹	<b>64'726.50</b> ☹
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	236'976.35		272'800		244'528.15			
3030.000	Sozialleistungen	39'930.85		39'900		39'748.05			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	520.30		2'000		2'022.55			
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.			300		298.90			
4526.000	Defizitbeiträge				109'500		71'805.65		
4610.000	Staatsbeiträge		33'456.00		38'000		35'547.00		
<b>6218.20</b>	<b>Instrumental-Unterricht (214)</b>	<b>1'075'947.30</b>	<b>832'771.70</b>	<b>1'079'900</b>	<b>838'700</b>	<b>1'005'205.06</b>	<b>1'131'007.10</b>	<b>1'975.60</b> ☹	<b>368'977.64</b> ☹
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	937'640.80		935'600		873'535.00			
3030.000	Sozialleistungen	134'500.00		135'800		118'747.05			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	486.00				2'749.45			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	3'320.50		4'000		3'534.30			
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.			4'500		6'062.45			
3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten								
3180.000	Dienstleistungen Dritter					0.81			
3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen					576.00			
4330.000	Schulgelder von Privaten		481'069.15		492'700		493'293.15		
4360.000	Rückerstattungen						972.00		
4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge Schulsport								
4526.000	Defizitbeiträge		311'139.75		298'000		597'853.20		
4610.000	Staatsbeiträge		40'562.80		48'000		38'888.75		
<b>6218.25</b>	<b>Instrumental-Unterricht für Erwachsene (214)</b>	<b>9'230.45</b>				<b>19'047.40</b>	<b>11'432.60</b>	<b>9'230.45</b> ☹	<b>1'615.65</b> ☹
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	8'881.20				17'855.05			
3030.000	Sozialleistungen	349.25				914.00			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein					278.35			
4330.000	Schulgelder von Privaten						11'432.60		

### Kommentar

6218.00	3000.000	Mehraufwand der KOMUS wegen Ausfall der Schulleitung
	3010.000	nicht nahtloser Übergang bei Führungswechsel
	3080.000	Mehr temporäre Einsätze wegen zeitlicher Lücke bei Leitungswechsel. Fälschlicherweise wurden hier zudem Musiklektionen von Schülern/-innen verbucht, die ihren Instrumentalunterricht an auswärtigen Schulen erhalten (gehört eigentlich auf KST 621820).
	3154.000	Das Stimmen der Instrumente hätte auf KST 621220 verbucht werden müssen, wo es auch budgetiert ist.
	3190.000	Mehraufwand wegen Musical.
	3910.000	Anteil Winschule wurde nicht budgetiert
6218.10	z.Z. kein Angebot	
6218.15	3022.000	Bei der Budgetierung wurde von einer zu hohen Anzahl Klassen ausgegangen.
	3030.000	vgl. Begründung bei 3022.000
	4526.000	Die Rechnungen für 2008 wurden zu früh gestellt und bereits 2007 bezahlt. Darum resultierten hier im Jahr 2007 entsprechende Einnahmen über dem Budget und 2008 fallen die Einnahmen weg.
6218.20	leichter Rückgang bei den Schülerzahlen	
	3030.000	Bei der Verbuchung der Sozialleistungen wurde fälschlicherweise der ganze Betrag einer Zahlung von 621815 auf 621820 umgebucht.
	3154.000	Das Stimmen der Instrumente wurde fälschlicherweise auf KST 621800 verbucht.
	4330.000	leichter Rückgang der Schülerzahlen
6218.25	Wiederaufnahme des Angebots.	

## 6220 hauswirtschaftliche Fortbildung

Aufgabe / Auftrag: Angebot einer Weiterbildungsmöglichkeit für die hauswirtschaftlichen Fähigkeiten Erwachsener

Ressort: Bildung

Legislatur-Ziel: Angebot eines bedürfnisgerechten, qualitativ guten Angebotes

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	20'410	36'300	19'655	15'890 44% ☺	755 4% ☹
Ertrag	14'776	19'500	15'129	4'724 24% ☹	353 2% ☹
Saldo	5'634	16'800	4'526	-11'166 66% ☺	1'108 24% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Ein Teil der ausgeschriebenen Kurse konnten infolge einer zu geringen Teilnehmerzahl nicht durchgeführt werden.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Bereitstellung eines bedarfsgerechten Angebotes					
Anzahl durchgeführter Kurse (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 10%)	18	8	15	10 125%	3
Auslastungsgrad	84%	80%	80%	4% 5%	4%

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>6220.00 hauswirtschaftliche Fortbildung (290)</b>	<b>20'409.64</b>	<b>14'776.00</b>	<b>36'300</b>	<b>19'500</b>	<b>19'654.80</b>	<b>15'129.00</b>	<b>11'166.36 ☺</b>	<b>1'107.84 ☹</b>
3022.00 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	17'131.55		30'000		15'704.25			
3030.00 Sozialleistungen	1'256.05		4'800		1'058.60			
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	240.00		500		140.20			
3099.00 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	145.25							
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	393.20							
3102.00 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken					559.75			
3103.00 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Hauswirtschaft	1'192.80		500		1'463.90			
3105.00 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)					570.10			
3114.00 Geräte (ohne Informatik) allgemein								
3117.00 Geräte (ohne Informatik) Hauswirtschaft			500					
3182.00 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	50.79							
3190.00 Allgemeiner Sachaufwand					158.00			

**6220 hauswirtschaftliche Fortbildung**

---

4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten	8'891.00	12'000	7'735.00
4600.000	Bundesbeiträge	5'885.00	1'500	1'913.00
4610.000	Staatsbeiträge		6'000	5'481.00

---

**Kommentar**

## 6221 Schulpsychologischer Dienst

Aufgabe / Auftrag:	Abklärung von zugewiesenen Kindern und Zuweisung von allfälligen sonderpädagogischen Massnahmen	Ressort:	Bildung
Legislatur-Ziel:	Sorgfältige, speditive und kostenbewusste Abklärungen / Transparenz durch Rechenschaftsbericht / geringe Wartezeiten / Zufriedenheit mit der Beratungsdienstleistung	Bereich:	Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	348'073	334'800	317'227	13'273 4% ☹	30'846 10% ☹
Ertrag	162'296	25'000	25'000	137'296 549% ☺	137'296 549% ☺
Saldo	185'777	309'800	292'227	-124'023 40% ☺	-106'450 36% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Der Betrieb konnte im Rahmen des Budgets abgewickelt werden. Durch die vom Kanton neu gewährten Staatsbeiträge resultierte ein grösserer Einnahmenposten. Die Controlling-Parameter konnten im letzten Schuljahr nicht erhoben werden, da die Aufgaben des SPD im Rahmen des neuen Volksschulgesetzes (Sonderpädagogische Verordnung) geändert haben - damit machen die bisherigen Messgrössen nicht mehr genügend Sinn. Für die nächste Periode werden neue Controlling-Parameter definiert.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Termingerechte Abklärungen					
Einhalten der Termine gemäss Jahresplanung	0%	95%	0%	- 95% -100%	0%
Alle Abklärungen innerhalb 6 Wochen durchgeführt (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 5%)	0%	95%	0%	- 95% -100%	0%
Abklärungen durchführen					
Anteil positiver Rückmeldungen zu den Abklärungen	0%	87%	87%	- 87% -100%	- 87%
Qualitativ gute Beratung von Lehrpersonen, Eltern, SchülerInnen, Behörden					
Anzahl abgeschlossene Beratungen	0	0	111	0	-111
Bewertung durch zuweisende Stellen (Anteil Bewertung mind. "+/-" des Rücklaufes)	0%	75%	83%	- 75% -100%	- 83%

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>6221.00 Schulpsychologischer Dienst (SPD) (218)</b>	<b>348'072.68</b>	<b>162'296.00</b>	<b>334'800</b>	<b>25'000</b>	<b>317'226.56</b>	<b>25'000.00</b>	<b>124'023.32 ☺</b>	<b>106'449.88 ☺</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	257'388.25		265'800		260'355.40			
3016.00 weitere Löhne	167.80				1'482.80			
3030.00 Sozialleistungen	45'157.40		41'000		44'421.60			

## 6221 Schulpsychologischer Dienst

---

3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	29'528.30	3'000		
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	3'040.80	5'600	1'680.00	
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate	4'223.45	1'000	53.80	
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'229.30	8'500	5'143.45	
3110.000	Anschaffung Mobilien	365.60	500		
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	221.70	1'000	911.85	
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen		500		
3150.000	Unterhalt Mobilien		200		
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	722.00	1'000	386.30	
3170.000	Spesenentschädigungen	229.20	700		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'921.75	1'000	225.00	
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	2'566.13	4'000	2'435.36	
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	311.00	1'000	131.00	
4610.000	Staatsbeiträge		137'296.00		
4900.000	Aufteilung Personalaufwand		25'000.00	25'000	25'000.00

---

### Kommentar

6221.00	3010.000	Infolge des Leitungswechsels gab es eine Übergangszeit ohne Leitung.
	3080.000	Infolge des Leitungswechsels musste temporär Personal eingestellt werden.
	4610.000	neue, unvorhergesehene Staatsbeiträge für den SPD + nachträgliche Überweisung des Staatsbeitrags 2005 gem. Verwaltungsgerichtsentscheid

## 6222 Schulsozialarbeit

Aufgabe / Auftrag: Bereitstellung eines niederschweligen Beratungsangebots für Schüler und Eltern bei persönlichen und/oder familiären Schwierigkeiten sowie für Lehrpersonen bei entsprechenden schulhauspezifischen Problemstellungen

Ressort: Bildung

Legislatur-Ziel: Bereitstellung eines bedarfsgerechten, qualitativ guten Angebotes. Erstellen eines Rechenschaftsberichts zur Transparenz. Aufnahme eines Indikators zu den Kosten.

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichun RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	249'001	390'500	240'299	141'499 36% ☺	8'702 4% ☹
Saldo	249'001	390'500	240'299	-141'499 36% ☺	8'702 4% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Die Besetzung der vom Gemeinderat bewilligten neuen Stellenprozente fand erst im Verlauf des Jahres statt und nicht wie budgetiert, bereits ab Januar 2008.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
----------------------	-------------	----------------------------	-------------	--	--

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>6222.00 Schulsozialarbeit (218)</b>	<b>249'000.63</b>		<b>390'500</b>		<b>240'298.81</b>		<b>141'499.37 ☺</b>	<b>8'701.82 ☹</b>
3016.000 weitere Löhne	200'103.55		324'900		195'810.80			
3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	417.20							
3030.000 Sozialleistungen	33'678.10		29'000		33'651.75			
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte					2'034.90			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	1'620.40		6'000		2'167.00			
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	5'606.60		7'000					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	438.35		3'000		1'726.80			
3110.000 Anschaffung Mobilien			6'000					
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein			600					
3118.000 Informatik / Hardware	1'356.20				1'689.30			
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen					116.00			
3154.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.			1'000					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	900.00		500					
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.)	2'888.78		2'500		3'102.26			
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	1'991.45		10'000					

**Kommentar**

6222.00 3016.000 Die neu bewilligten Stellen wurden nicht wie budgetiert zu Jahresbeginn besetzt, sondern erst zwischen Sommerferien und Jahresende.  
Die Lohnsumme bei Vollbesetzung wurde im Budget 2008 generell zu hoch eingesetzt.

## 6225 Schulärzte/Zahnärzte/Gesundheitskosten

Aufgabe / Auftrag: Durchführung der im Gesetz vorgeschriebenen Untersuchungen Ressort: Bildung  
 Legislatur-Ziel: Bedürfnisgerechtes, kostenbewusstes Angebot aufgrund der gesetzlichen Vorgaben Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	96'238	113'860	98'920	17'622 15% ☺	2'682 3% ☺
Saldo	96'238	113'860	98'920	-17'622 15% ☺	-2'682 3% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

ohne Kommentar

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
----------------------	-------------	----------------------------	-------------	--	--

Erfüllung gesetzlicher Auftrag

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>6225.00 Schulärzte/ Zahnärzte/ Gesundheitskosten (460)</b>	<b>96'237.79</b>		<b>113'860</b>		<b>98'919.95</b>		<b>17'622.21 ☺</b>	<b>2'682.16 ☺</b>
3016.000 weitere Löhne	84'029.00		86'000		85'441.95			
3030.000 Sozialleistungen	6'652.75		7'000		7'188.70			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			400		379.50			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'319.39		3'300		2'418.55			
3170.000 Spesenentschädigungen	53.20		160		50.40			
3180.000 Dienstleistungen Dritter			1'000					
3184.000 Versicherungen	385.00							
3658.000 Beiträge an konservierende Behandlungen			6'000					
3659.000 Beiträge an orthodontische Behandlungen	2'798.45		10'000		3'440.85			

### Kommentar

6225.00 3658.000 Es wurden keine weiteren Beitragsgesuche gestellt resp. für konservierende Behandlungen bewilligt.  
 3659.000 Die Fallzahlen bei den orthodontische Behandlungen mit Kostenübernahme durch die Schule gehen aufgrund der getroffenen Sparmassnahmen weiter zurück.

## 6270 Hort- und Krippenbetriebe Looren

Aufgabe / Auftrag: Angebot von 40 Krippen-, 20 Hort- und 10 Mittagstisch-Plätzen  
 Legislatur-Ziel: Bereitstellung eines qualitativ guten Betreuungs-Angebots

Ressort: Bildung  
 Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2008 zu VA 2008		RG 2008 zu RG 2007	
Aufwand	1'722'407		1'645'920		1'487'641		76'487 5% ☹		234'766 16% ☹	
Ertrag	517'413		489'000		443'993		28'413 6% ☺		73'420 17% ☺	
Saldo	1'204'994		1'156'920		1'043'648		48'074 4% ☹		161'346 15% ☹	

### Zusammenfassender Kommentar:

Die Controlling-Parameter zeigen, dass die qualitativen Ziele erreicht werden konnten. Ebenso erfüllt konnte das Auslastungsziel werden. Die angestrebte Zusammensetzung der Kinder wird wohl erst mit dem neuen Tarifreglement (gültig ab August 2009) erreicht werden können. Die leicht höheren Kosten sind hauptsächlich auf die sehr hohe Auslastung der städtischen Hort- und Krippenbetriebe und zurückzuführen.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %		Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Gute Qualität des Angebotes						
Anteil positiver Rückmeldung der Eltern	94%	80%	94%	14%	17%	0%
Die Looren ist ein guter Ausbildungsbetrieb						
Lehrfrauen bestehen im ersten Anlauf die Zwischen- und Abschlussprüfungen (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 0%)	100%	100%	100%	0%	0%	0%
Hohe Auslastung						
Auslastungsgrad (Anzahl der belegten Stunden in % der max. Kapazität)	100%	95%	85%	5%	5%	15%
Mischung nach Finanzkraft						
Anteil der Auslastung mit Tagespauschalen bis Fr. 30.00 (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 10%)	68%	50%	48%	18%	36%	20%
Anteil der Auslastung mit Tagespauschalen über Fr. 70.00 (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 10%)	3%	25%	4%	- 22%	-88%	- 1%

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2008 zu VA 2008		RG 2008 zu RG 2007	
<b>6270.00 Hort- und Krippenbetrieb Looren (541)</b>	<b>1'722'406.56</b>	<b>517'412.97</b>	<b>1'645'920</b>	<b>489'000</b>	<b>1'487'641.02</b>	<b>443'993.26</b>	<b>48'073.59 ☹</b>		<b>161'345.83 ☹</b>	
3012.000 Löhne des Betriebspersonals	136'678.20		125'100		116'593.65					

## 6270 Hort- und Krippenbetriebe Looren

3014.000	Löhne familienergänzende Betreuung	1'053'179.85	950'100	808'774.05
3030.000	Sozialleistungen	177'384.05	158'000	149'038.90
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	189'684.75	191'500	235'146.10
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	13'404.80	32'620	29'753.30
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate	783.00	2'000	6'667.30
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	19'420.53	33'700	22'489.12
3105.000	Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)			97.70
3110.000	Anschaffung Mobilien	6'789.25	10'000	9'452.95
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	2'096.55	2'500	4'430.45
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			32.00
3135.000	Lebensmittel und Getränke	93'134.25	100'000	75'926.55
3150.000	Unterhalt Mobilien	3'018.05	3'500	666.50
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	919.80	5'500	368.10
3160.000	Mieten und Benützungskosten		600	79.00
3170.000	Spesenentschädigungen	236.00	1'600	703.15
3174.000	Auslagen/Entsch.freiw. Exk./Reisen/Lager	1'627.80	5'000	2'837.05
3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	16'830.05	15'000	17'735.40
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	4'905.88	4'800	4'576.95
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	2'313.75	4'400	1'953.35
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern			319.45
4322.000	Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung	437'615.15	405'000	387'963.55
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen	675.47		1'302.71
4360.000	Rückerstattungen	9'122.70		11'019.00
4361.000	Rückerstattungen Essen Personal	38'416.70	39'000	28'708.00
4600.000	Bundesbeiträge	16'582.95	30'000	
4910.000	Aufteilung Sachaufwand	15'000.00	15'000	15'000.00

### Kommentar

- 6270.00 - Dadurch dass die vorhandenen Krippen- und Hortplätze noch intensiver belegt wurden (bis zur Bewilligungsgrenze) und teilweise sehr betreuungsintensive Kinder aufgenommen worden sind, musste auch der Personaleinsatz gem. Stellenplan entsprechend angepasst werden.
- Die intensivere Belegung hatte auf der anderen Seite ein Anwachsen der Elternbeiträge zu Folge.
  - höhere Lohnkosten durch Leitungswechsel (Krankheitsbedingter Ausfall Übergangszeit mit 2 Anstellungen / Lohnniveau)
  - Fortführung des sparsamen Einsatzes des Budgets für Materialien, Mobilien und Dienstleistungen sowie Zentralisierung des Einkaufs.
- 4600.000 Die Bundes-Anstossfinanzierung für den Hort Spitz fielen im ersten Jahr um ca. Fr. 16'000 geringer aus, als erwartet, da der die Belegung des Horts Spitz sich erst mit der Zeit entsprechend entwickelt hat.resp. für konservierende Behandlungen bewilligt.

## 6275 Familienergänzende Betreuung

Aufgabe / Auftrag: Bedarfsgerechtes Angebot an familienergänzender Betreuung und damit Steigerung der Wohnortsqualität. Zusätzlich soll ein Beitrag zur Sozialisation, Integration und Vorbereitung auf die Einschulung geleistet werden.

Ressort: Bildung

Legislatur-Ziel: Aufbau eines bedürfnisgerechten, qualitativ guten Angebotes

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	392'484	415'700	253'589	23'216 6% ☺	138'896 55% ☹
Ertrag	0	0	933	0 0% ☹	933 100% ☹
Saldo	392'484	415'700	252'656	-23'216 6% ☺	139'829 55% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Die konsequent umgesetzte Strategie des Stadtrats bezüglich dem "Standortfaktor familienergänzende Betreuung" hat sich ausbezahlt. In den letzten Jahren konnte sich Kloten im kantonalen Betreuungsindex kontinuierlich von Rang 14 auf Rang 2 hocharbeiten (direkt hinter der Stadt Zürich).

Die Subventionen für die familienergänzende Betreuung werden von der Klotener Bevölkerung voll ausgeschöpft (bis auf den Anteil für Notfallplatzierungen).

Die gute wirtschaftliche Lage und der allgemeine gesellschaftliche Trend (mehr Doppelverdiener / mehr Alleinerziehende) haben dazu geführt, dass nun zwar mehr Familien unterstützt werden können, dass aber die Nachfrage nach Unterstützung in noch grösserem Masse gestiegen ist. Dieser Nachfrageüberhang wird durch die Einführung der schulergänzenden Betreuung wiederum etwas abgedefert werden können.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Umfassendes, vielfältiges Angebot					
Anzahl anerkannter Partnerbetriebe / Organisationen	7	7	7	0 0%	0
Annahme des Angebots durch Klotener Familien					
Anzahl der im FEB-Modell direkt unterstützten und tatsächlich belegten Plätze	22	17	17	5 29%	5
Anzahl der im FEB-Modell direkt unterstützten Plätze, die weniger als ein Jahr belegt werden	4	2	2	2 100%	2
Messbare Entspannung des Nachfrageüberschusses für Klotener Familien					
Anzahl Kinder auf der Warteliste per Stichtag 20.8.	99	50	70	49 98%	29

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>6275.00 Familienergänzende Betreuung (541)</b>	<b>392'484.45</b>		<b>415'700</b>		<b>253'588.95</b>		<b>933.20</b>	<b>23'215.55 ☺</b>
3014.000 Löhne familienergänzende Betreuung	27'453.75		26'700		27'311.65			
3030.000 Sozialleistungen	4'213.75		4'000		4'184.75			

**6275 Familienergänzende Betreuung**

---

3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte			1'098.90	
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'489.10	3'000	1'986.85	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	342.35			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern		5'000	20.00	
3656.000	Beiträge/Defizitgar. and. Organisationen	358'985.50	377'000	218'986.80	
4360.000	Rückerstattungen				933.20

---

**Kommentar**

## 6280 Jugendarbeit

Aufgabe / Auftrag: Angebot soziokulturelle Jugendarbeit

Ressort: Bevölkerung

Legislatur-Ziel: Umsetzung des Massnahmenkatalogs aus dem Jugendleitbild (2004-2008)

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	285'461	297'000	260'972	11'539 4% ☺	24'490 9% ☹
Ertrag	9'335	6'000	4'316	3'335 56% ☺	5'020 116% ☺
Saldo	276'126	291'000	256'656	-14'874 5% ☺	19'470 8% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Die Jugendarbeit konnte durch verschiedene kleinere Sparmassnahmen leichte Einsparungen im Budget realisieren.

(Die bisherigen Controlling-Parameter waren schwierig zu erheben und hatten nur eine beschränkte Aussagefähigkeit. Darum wurde auf der Erhebung der Controlling-Parameter für das Jahr 2008 verzichtet und für 2009 wurden neue Messgrössen definiert.)

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Zufriedenheit					
Anteil positiver Rückmeldungen aus Anlassauswertungen	100%	80%	0%	20% 25%	100%
Mitentscheidung					
Anteil positiver Rückmeldungen aus Anlassauswertungen	100%	80%	0%	20% 25%	100%
Fähigkeiten einbringen					
Anteil positiver Rückmeldungen aus Anlassauswertungen	100%	80%	0%	20% 25%	100%
Wohlbefinden					
Anteil positiver Rückmeldungen aus Anlassauswertungen	75%	95%	0%	- 20% -21%	75%
Verantwortung übernehmen					
Anteil positiver Rückmeldungen aus Anlassauswertungen	100%	80%	0%	20% 25%	100%
Identifikation					
Anteil positiver Rückmeldungen aus Anlassauswertungen	100%	90%	0%	10% 11%	100%
bedürfnisorientierte Erreichbarkeit für Jugendliche und Erwachsene					
Oeffnungszeiten Jugendbüro (h/Jahr) (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 10%)	450	450	0	0 0%	450
Zugriffe auf www.jugendkloten.ch (Anzahl / Jahr)	15'000	4'000	0	11'000 275%	15'000

## 6280 Jugendarbeit

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>6280.00 Jugendarbeit</b>	<b>285'461.30</b>	<b>9'335.35</b>	<b>297'000</b>	<b>6'000</b>	<b>260'971.70</b>	<b>4'315.80</b>	<b>14'874.05 ☺</b>	<b>19'470.05 ☹</b>
3016.000 weitere Löhne	206'066.30		192'100		188'516.65			
3030.000 Sozialleistungen	31'412.80		29'000		30'244.55			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	595.40		3'100		1'688.00			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'885.05		3'200		1'598.55			
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)	1'941.85		2'400		96.85			
3110.000 Anschaffung Mobilien	5'057.45		4'000		776.80			
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen	508.00		700		269.00			
3135.000 Lebensmittel und Getränke	296.20		3'000		1'065.60			
3150.000 Unterhalt Mobilien	1'207.20		2'000		72.85			
3170.000 Spesenentschädigungen	908.05		1'000		115.10			
3174.000 Auslagen/Entsch.freiw. Exk./Reisen/Lager			1'000					
3178.000 Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten								
3180.000 Dienstleistungen Dritter	26'368.05		42'900		25'357.85			
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	2'656.85		1'800		1'348.90			
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	3'958.10		8'000		6'982.75			
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen					488.25			
3656.000 Beiträge/Defizitgar. and. Organisationen	2'600.00		2'800		2'350.00			
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		100.00		3'000		946.85		
4353.000 Lebensmittel / Getränke		601.25		2'500		339.30		
4360.000 Rückerstattungen		748.00				2'839.65		
4368.000 Kursgelder/Lagerbeiträge Schulsport								
4369.000 Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		290.00		500		190.00		
4690.000 Übrige Beiträge		7'596.10						

### Kommentar

- 6280.00 3016.000 - vom Stadtrat bewilligte Praktikantenstelle (ca. + Fr. 10'000)  
 - Lohnerhöhung eines Mitarbeiters, welcher die Ausbildung abgeschlossen hat.
- 3180.000 weniger Ausgaben für Dienstleistungen + Projekte, da nicht alle geplanten Aktivitäten realisiert wurden resp. nicht so viel gekostet haben, wie angenommen sowie Einnahmen durch selbst akquirierte Sponsorengelder
- 3193.000 vgl. Begründung unter 3193.000

## 7220 Personal und Marketing

Aufgabe / Auftrag: Vermarktung, Koordination und Sicherstellung des Betriebs der Sport- und Freizeitanlagen  
 Legislatur-Ziel: Förderung des Bekanntheitsgrades der Sportanlagen schweizweit und Erhalt eines hervorragenden Images beim Zielpublikum.

Ressort: Bevölkerung  
 Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	3'219'527	2'834'150	3'061'884	385'377 14% ☹	157'644 5% ☹
Ertrag	161'695	106'550	194'736	55'145 52% ☺	33'041 17% ☹
Saldo	3'057'832	2'727'600	2'867'148	330'232 12% ☹	190'684 7% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Sowohl im personellen Bereich mit unfall- und krankheitsbedingten Abwesenheiten wie auch im betrieblichen Bereich mit der Sanierung Eisplatte mussten vielfältigste Aufgaben unter schwierigen Bedingungen gelöst werden. Die mit der Neuorganisation verbundene neue Kostenaufteilung ab 1.1.08 führte zudem zu Abweichungen innerhalb einzelner Kostenstellen. Durch den krankheitsbedingten Ausfall des Betriebsleiters werden die Controlling-Indikatoren erst zu einem späteren Zeitpunkt erhoben.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Zielpublikumsgerechte Vermarktung					
Freizeit-/Bäderanlage: Zusätzlicher Aboverkauf pro Jahr	0	150	213	-150 -100%	-213
Freizeit-/Bäderanlage: Zusätzliche Events pro Jahr	5	1	0	4 400%	5
Stadion: Zusätzliche Grossveranstaltungen pro Jahr (Nettoertrag ab 20'000)	0	1	0	-1 -100%	0
Konferenzzentrum: Grundauslastung durch finanziell interessante Vermietungen (Anzahl Tage mit Nettoerlös > 1'000.00/Tag)	5	50	5	-45 -90%	0
Stighag: Anzahl erfolgreiche Vermittlungen von grösseren Anlässen an den FC	5	1	2	4 400%	3

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>7220.10 Sport (340)</b>	<b>3'203'424.44</b>	<b>161'695.09</b>	<b>2'818'750</b>	<b>106'550</b>	<b>3'045'057.35</b>	<b>194'735.92</b>	<b>329'529.35 ☹</b>	<b>191'407.92 ☹</b>
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	2'052'829.70		1'866'200		1'950'179.95			
3030.000 Sozialleistungen	294'510.10		277'800		283'795.25			
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	829.80		2'500		2'242.00			
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	39'151.10		22'000		21'900.65			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	3'337.65		16'500		27'287.65			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	32'878.90		28'800		34'236.45			

## 7220 Personal und Marketing

3110.000	Anschaffung Mobilien	1'309.95	3'500	22'653.70		
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	71'343.90	43'000	120'692.85		
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'027.99	4'000	4'699.10		
3140.000	Baulicher Unterhalt			4'512.85		
3150.000	Unterhalt Mobilien	26'745.00	2'000	33'450.50		
3160.000	Mieten und Benützungskosten	309.90				
3170.000	Spesenentschädigungen	14'886.40	13'000	5'583.65		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	654'264.05	532'450	532'822.75		
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			1'000.00		
3650.000	Beiträge an private Institutionen		7'000			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV	36'152.65		46'550	36'408.00	
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen	26'726.55		20'000	63'476.40	
4360.000	Rückerstattungen	98'815.89		40'000	94'851.52	
<b>7220.20</b>	<b>Erweitertes Freizeitangebot (000)</b>			<b>416.00</b>		<b>416.00 ☹️</b>
3180.000	Dienstleistungen Dritter			416.00		
<b>7220.30</b>	<b>Bundesfeier (300)</b>	<b>16'102.60</b>	<b>15'400</b>	<b>16'410.15</b>	<b>702.60 ☹️</b>	<b>307.55 ☹️</b>
3180.000	Dienstleistungen Dritter	16'102.60	15'400	16'410.15		
<b>7220.40</b>	<b>Kasse Stadion und Eislauf (340)</b>				☹️	☹️
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					
3180.000	Dienstleistungen Dritter					
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen					
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden					
<b>7220.50</b>	<b>Hallen- und Freibadkasse (340)</b>				☹️	☹️
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					
3180.000	Dienstleistungen Dritter					
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen					
4350.000	Verkaufserlöse					

### Kommentar

7220.10	3010.000	Bei der Budgetierung wurden die Pikett-/Nacht- & Sonntagszulagen fälschlich nicht berücksichtigt. Ein Ausfall eines Mitarbeiters infolge Unfall musste mit temporären Einsätzen überbrückt werden (Entsprechende Einnahmen auf Rückerstattungen (Unfallgelder)). Der Wechsel im Sekretariat musste zwecks Einarbeitung überlappend erfolgen.
	3080.000	s/ Personelle Situation unter KA 3010.000
	3150.000	Abgrenzungsprobleme zu Kst Infrastruktur.
	3180.000	Sanierung Finnenbahn (Kredit ausserhalb Voranschlag Fr. 50'000.00), durch die Kantonspolizei wurden erstmals die Einsätze für NLA-Spiele in Form einer Pauschale verrechnet.
	4360.000	Ueberdurchschnittliche Unfallgelder (s/auch 3010.000).

## 7225 Vereinigung Freizeit Kloten (350)

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

Legislatur-Ziel: "Leben mit der Leistungsvereinbarung"

Ressort: Bevölkerung

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	175'436	200'200	179'217	24'764 12% ☺	3'781 2% ☺
Saldo	175'436	200'200	179'217	-24'764 12% ☺	-3'781 2% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Die Leistungsvereinbarung mit der Stadt wurde erneut erfolgreich erfüllt. Aufgrund grosser Nachfrage wurden mehrere zusätzliche Aktionen ausserhalb der Leistungsvereinbarung angeboten und finanziell durch den Verein VFK getragen. Bei vielen Aktionen mussten volle Wartelisten (total über 200 Kinder) festgestellt werden. Dank spontaner kurzfristiger Bereitschaft von zusätzlichen freiwilligen Helfern konnten für die Hälfte der 200 Kinder trotzdem zusätzliche Aktionen angeboten werden.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Die Bevölkerung hat im Freizeitbüro VFK eine Anlaufstelle und Drehscheibe und dadurch Beratung, Information in Sachen Freizeitangebot und Treffpunkt. Die Leistungsvereinbarung wird eingehalten.					
Erfüllungsgrad bezüglich Anzahl TeilnehmerInnen	374%	90%	216%	284% 315%	158%
Erfüllungsgrad bezüglich Freiwilligenarbeit	195%	90%	151%	105% 116%	44%
Anzahl geleistete Freiwilligenarbeit	5'255	0	4'518	5'255	737
Büros Anzahl Stunden offen (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 10%)	530	0	535	530	-5
Anzahl Angebote (Anlässe) ausserhalb des subventionierten Bereiches	30	2	3	28 1400%	27
Kostendeckendes Kursangebot für Erwachsene, soziale, verträgliche Preisgestaltung für übriges Angebot					
Kostendeckung Erwachsenenkurse mind. 100% (1=JA)	1	0	1	0 0%	0
Anzahl Mitglieder VFK	453	0	412	453	41

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>7225.00 Vereinigung Freizeit Kloten (350)</b>	<b>175'435.55</b>		<b>200'200</b>		<b>179'216.95</b>		<b>24'764.45 ☺</b>	<b>3'781.40 ☺</b>
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	125'571.95		118'500		118'711.90			
3030.000 Sozialleistungen	21'605.55		19'700		21'158.65			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			500					

## 7225 Vereinigung Freizeit Kloten (350)

---

3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen			246.75
3110.000	Anschaffung Mobilien	10'734.45	10'200	38'899.65
3170.000	Spesenentschädigungen	250.00		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	17'273.60	51'300	200.00

---

### Kommentar

7225.00	3010.000	Praktikantinnenstunden (ca. Fr. 7'000) hier anstelle auf 3180 belastet.
	3180.000	Fr. 25'000 für Integrationsprojekte im Berichtsjahr nicht benötigt, da diverse Projekte wohl angelaufen, aber noch nicht kostenrelevant wurden.

## 7230 Infrastruktur

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

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

Ressort: Bevölkerung

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	1'734'814	1'516'000	1'229'778	218'814 14% ☹	505'037 41% ☹
Ertrag	84'376	120'000	104'820	35'624 30% ☹	20'444 20% ☹
Saldo	1'650'438	1'396'000	1'124'958	254'438 18% ☹	525'481 47% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Bereits Ende 2008 konnten die Auswirkungen der energetischen Sanierung Zentrum Schluefweg und Kolping-Arena festgestellt werden: es wurde rund 30% weniger Energie verbraucht. Der gegenüber dem Voranschlag höhere Gaspreis und die energetischen Auswirkungen der Bauarbeiten in der Kolping-Arena neutralisieren die budgetierten Energieeinsparungen.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Guter Technischer Zustand					
Technisch bedingte Betriebsunterbrüche (Tage)	1.0	2.0	0.0	-1.0 -50%	1.0
Anzahl Betriebsunterbrüche mit Haftpflicht-Folgen	0	0	0	0	0

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>7230.10 Infrastruktur Schluefweg (340)</b>	<b>1'734'814.43</b>	<b>84'376.14</b>	<b>1'516'000</b>	<b>120'000</b>	<b>1'229'777.80</b>	<b>104'820.18</b>	<b>254'438.29 ☹</b>	<b>525'480.67 ☹</b>
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	1'221'238.85		889'000		721'939.20			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	307.95				894.15			
3140.000 Baulicher Unterhalt	139'216.10		195'300		344'920.43			
3150.000 Unterhalt Mobilien	374'051.53		431'700		158'703.32			
3180.000 Dienstleistungen Dritter					3'320.70			
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		71'107.84		120'000		84'820.18		
4360.000 Rückerstattungen		13'268.30				20'000.00		
<b>7230.20 Stighag</b>							<b>☹</b>	<b>☹</b>
3110.000 Anschaffung Mobilien								
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial								
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial								

## 7230 Infrastruktur

---

- 3140.000 Baulicher Unterhalt
- 3150.000 Unterhalt Mobilien
- 3180.000 Dienstleistungen Dritter
- 4270.000 Liegenschaftenerträge VV
- 4360.000 Rückerstattungen

### 7230.30 Ruebisbach



- 3110.000 Anschaffung Mobilien
  - 3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial
  - 3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial
  - 3140.000 Baulicher Unterhalt
  - 3150.000 Unterhalt Mobilien
  - 3180.000 Dienstleistungen Dritter
  - 4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen
- 

### Kommentar

- |          |          |   |
|----------|----------|---|
| 7230.10  | 3120.000 | Höhere Energiepreise: Ein ca. 25% höherer Gaspreis als budgetiert entspricht einem unvorhergesehenen Mehraufwand von Fr. 238'000. Da dank Blockheizkraftwerk und Umstellung auf Gas kein Heizöl mehr benötigt wird, gibt es keine negativen Auswirkungen bezüglich gestiegenem Heizölpreis. Da der Schluiefweg von der CO2-Abgabe befreit ist, steht noch eine Rückzahlung der automatisch mit dem Gasbezug bezahlten CO2-Abgaben von ca. Fr. 12'000 aus, diese Rückzahlung erfolgt erst 2009, wurde aber 2008 bereits budgetiert. Durch den Umbau der Kolping - Arena in der Sommerpause konnte während 4 Monaten keine Abwärme an das Zentrum Schluiefweg geliefert werden. Dadurch waren die Wärmepumpen nicht optimal ausgelastet und der Gaskessel musste dadurch mehr Wärme erzeugen (grösserer Verbrauch) was einem nicht budgetierten Mehraufwand von ca. Fr. 80'000 entspricht. Die ca. 30%igen Energieeinsparungen wurden durch die höheren Gaspreise und die Einschränkungen aus der Bauphase relativiert. |
| 3140.000 |          | Träger Fassade entrostet/malen wurden nicht ausgeführt Fr. 10'000.00. Diverse kleine und mittlere Arbeiten wurden/mussten nicht ausgeführt werden wegen Umbau Arena (Einsparung ca. 30'000).  |
| 3150.000 |          | Schliessanlage Zentrum Schluiefweg / Kolping - Arena wurde nicht ausgeführt und auf spätere Jahre verschoben, was einer Einsparung von Fr. 140'000.00 entspricht Im Gegenzug wurden durch diverse zusätzliche kleinere Arbeiten ausserhalb Budget resp. durch mehrere kleinere Budgetüberschreitungen insgesamt Fr. 73'000 Mehrausgaben generiert. Somit entsteht eine Ueberschreitung von Fr. 70'000.00 gegenüber Budget. ( Kasseneintrittssystem mit Fr. 15'000.00, Ruf Infobildschirm Fr. 10'000.00 davon Anteil Gaho Betriebs AG Fr. 13'000 ist auf Konto 4360.000 gutgeschrieben. Ausserordentliche Aufwändungen nicht budgetiert; Ersatz Kasse Rest. Zentrum Fr. 6000.00, Lastschalter BHKW Fr. 13'000.00, Rauchabzüge Stadion Fr. 5000.00, Ersatz Pumpen Arena Fr. 4'000.00, Software Lichtsteuerung Arena Fr. 7'000.00 Und Unterhalt der Wärmepumpenanlage Fr. 13'000.00)   |
| 4340.000 |          | Mindereinnahmen wegen Umbau Stadion. Kürzere Oeffnungszeiten bei Mietern GAHO AG und Klotten Flyers   |
| 4360.000 |          | Rückerstattungen Installation Infobildschirm Restaurant Zentrum von Gaho Betriebs AG. Gesamtrechnung auf Konto 3150.000 belastet.   |

## 7240 Stadion

Aufgabe / Auftrag:	Operationelle Führung des Stadions. Organisation und Akquisition von Kleinereignissen	Ressort:	Bevölkerung
Legislatur-Ziel:	Das Stadion behauptet sich auch im Vergleich zum neuen Hallenstadion und ermöglicht dem Hauptmieter neue Ertragsmöglichkeiten. Gleichzeitig soll das Stadion der Klotener Bevölkerung durch besondere Aktionen näher gebracht werden.	Bereich:	Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	173'205	214'300	217'925	41'095 19% ☺	44'720 21% ☺
Ertrag	706'019	592'840	563'672	113'179 19% ☺	142'347 25% ☺
Saldo	-532'814	-378'540	-345'747	-154'274 41% ☺	-187'067 54% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Durch die umbaubedingte um 12 Wochen verspätete Eröffnung der Kolping-Arena konnte auf ursprünglich budgetierte Anschaffungen und Revisions- und Unterhaltsarbeiten verzichtet werden (Minderaufwand ca. Fr. 45'000). Die Reduktion der Eissaison um 12 Wochen hat aber auch Mindereinnahmen an Eismieten von rund Fr. 90'000 zur Folge. Dass die Organisationseinheit "Stadion" trotzdem mit rund 170'000 Franken besser als budgetiert abschneidet, ist dem nicht budgetierten Ertrag aus dem Verkauf der Namensrechte an die Kolping Krankenkassen AG zu verdanken.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Das Stadion überzeugt durch Qualität					
Eisqualität, Werbe-Lesbarkeit: Schlechteste Rangierung bei Bewertung durch SEHV	3	3	1	0 0%	2
Betriebsoptimierung: Anzahl Qualitätssicherungs-Sitzungen mit mind. 5 Hauptmietern (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 20%)	2	5	3	-3 -60%	-1
Anteil der Benutzergruppen, die die Qualität mindestens mit GUT bewerten	100%	66%	100%	34% 51%	0%
Der Auslastungsgrad des verfügbaren Eises ist hoch.					
Nicht verrechenbare Eisstunden	553	350	456	203 58%	97
Die Klotener Bevölkerung steht dem Betrieb des Stadions positiv gegenüber.					
Die Anlage wird durch gezielte Aktionen der Bevölkerung nähergebracht (Anzahl Aktionen)	1	3	0	-2 -66%	1
Anzahl Reklamationen aus Bevölkerung	0	10	6	-10 -100%	-6

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>7240.10 Stadion (340)</b>	<b>173'205.35</b>	<b>706'019.23</b>	<b>214'300</b>	<b>592'840</b>	<b>217'925.15</b>	<b>563'671.93</b>	<b>154'273.88 ☺</b>	<b>187'067.10 ☺</b>
3110.000 Anschaffung Mobilien	4'662.85		15'900		3'475.50			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'948.75		29'300		23'587.25			

## 7240 Stadion

---

3140.000	Baulicher Unterhalt				1'100.75	
3150.000	Unterhalt Mobilien	73'791.10		118'900		101'316.86
3180.000	Dienstleistungen Dritter	75'802.65		50'200		88'444.79
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		652'733.18		530'800	494'668.68
4360.000	Rückerstattungen					-1'800.00
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		53'286.05		62'040	70'803.25

---

### Kommentar

7240.10	3110.000	Durch die lange Bauphase und die dadurch massiv verkürzte Eissaison konnte auf geplante Anschaffungen verzichtet resp. diese auf das Folgejahr verschoben werden, was einer Aufwandminderung von rund Fr. 10'000 entspricht.
	3130.000	Durch die lange Bauphase und die dadurch massiv verkürzte Eissaison konnte der Verbrauch von diversen Materialien reduziert werden, was einer Aufwandminderung von rund Fr. 10'000 entspricht.
	3150.000	Durch die lange Bauphase und die dadurch massiv verkürzte Eissaison konnten Unterhalts- und Revisionsarbeiten gezielt reduziert werden, so z.B. Revision Kältemaschine Fr. 9500, Ammoniak - Ueberwachung Fr. 5000, Filter und Lüftungen Fr. 10000, Steuerungen Schaltschränke Fr. 5000, Elektrische Anpassungen Fr. 9500, Gebäudeleitsystem Fr. 5000. Die totalen Einsparungen belaufen sich auf ca. Fr. 45'000.
	3180.000	Mehraufwand wegen Ersatz von Fensterscheiben, Gutschrift auf anderem Konto.
	4340.000	Der Hauptgrund des Mehrertrages liegt beim nicht budgetierten Ertrag aus dem Verkauf der Namensrechte an die Kolping Krankenkassen AG. Geschmälert wird dieser Mehrertrag durch Minderträge aus dem Eisverkauf: bedingt durch den Umbau der Kolping-Arena und deren verspäteten Eröffnung in der 2. Oktoberwoche konnte während 12 Wochen (ab Mitte Juli) kein Eis verkauft werden, was einen Minderertrag von rund Fr. 80'000 bedeutet. Durch die Erhöhung der Mietpreise (neue Gebührenordnung ab 1.5.08) konnten wiederum Mehrerträge erzielt werden, welche jedoch im Voranschlag bereits berücksichtigt worden sind.
	4520.000	Bedingt durch den Umbau der Kolping-Arena und deren verspäteten Eröffnung in der 2. Oktoberwoche konnte während 12 Wochen kein Eis verkauft werden.

## 7250 Bäder

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

Legislatur-Ziel: In Klotten besteht die Gelegenheit, sich in schöner, ruhiger und familien- und kleinkinderfreundlicher Umgebung zu erholen. Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	306'280	383'800	212'602	77'520 20% ☺	93'679 44% ☹
Ertrag	593'191	681'600	598'031	88'409 13% ☹	4'840 1% ☹
Saldo	-286'911	-297'800	-385'429	10'889 4% ☹	98'518 26% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Obwohl sich der wettermässig schlechte Sommer erneut massiv auf die Erträge aus den Eintritten ins Freibad sowie auch auf die Erträge aus den Aboverkäufen auswirkte, konnte durch sparsame Betriebsführung der budgetierte Nettoertrag bis auf Fr. 10'000 erreicht werden.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Der Sicherheit wird grosse Aufmerksamkeit geschenkt.					
Die Aufsicht entspricht dem definierten Sicherheitskonzept (Fremdkontrolle, Stichproben)	80%	90%	90%	- 10% -11%	- 10%
Die Badaufsicht reagiert richtig bei Unfällen und techn. Störfällen (Ergebnis Review)	100%	95%	100%	5% 5%	0%
Die Besucher treffen ein hygienisch einwandfreies und sichtbar sauberes Bad an.					
Die Wasserqualität erfüllt die Anforderungen des Kantonalen Labors (% der Proben)	100%	85%	100%	15% 17%	0%
Anzahl Abklatschproben (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 20%)	25	40	30	-15 -37%	-5
Anteil Abklatschproben mit einwandfreien Resultaten	90%	85%	85%	5% 5%	5%
Erhaltung der Attraktivität					
Anzahl durchgeführter Klein-Events (Soll/Norm mit Spannweite von +/- 20%)	26	15	20	11 73%	6
Zufriedene Benutzer (Qualifikation mind. GUT, Erhebung durch Umfrage)	0%	75%	0%	- 75% -100%	0%

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>7250.10 Bäder (340)</b>	<b>306'280.27</b>	<b>593'191.34</b>	<b>383'800</b>	<b>681'600</b>	<b>212'601.74</b>	<b>598'030.97</b>	<b>10'888.93 ☹</b>	<b>98'518.16 ☹</b>
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen					105.80			
3110.000 Anschaffung Mobilien	78'241.35		82'800		21'827.76			

## 7250 Bäder

---

3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	99'126.91	88'300	76'038.35
3150.000	Unterhalt Mobilien	23'909.00	29'700	14'050.90
3180.000	Dienstleistungen Dritter	105'003.01	183'000	99'848.83
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			730.10
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen	566'103.36	650'000	568'151.62
4350.000	Verkaufserlöse	26'999.16	31'000	29'657.80
4360.000	Rückerstattungen	88.82	600	221.55

---

### Kommentar

7250.10	3110.000	Megaposter Hallenbad Fr. 5'500 günstiger als budgetiert
	3130.000	Mehr Reinigungsmittelbestellungen als vorgesehen. Dabei Reinigungsmittel an Konferenzzentrum (7260) zur Verfügung gestellt.
	3150.000	Durch Neuanschaffung eines Mariners (Beckenreinigungsgerät) entfallen Service- und Unterhaltskosten.
	3180.000	Durch die Neuorganisation der Schwimmschule entfallen die ursprünglich budgetierten Fr. 62'000 als Anteil der Stadt an die Kosten der Schwimmschule. Zudem konnte auf diverse kleinere externe Leistungen verzichtet respektive diese günstiger ausgeführt werden (Beispiel: Kanalreinigung Fr. 6'000, Düngereinkauf Fr. 3'000)
	4340.000	Der äusserst schlechte Sommer mindert die für das Freibad budgetierten Erträge. Im Gegenzug konnten durch die Neuorganisation der Schwimmschule ab August 2008 Mehrerträge generiert werden. Der Totalertrag entspricht dem Jahr 2007.

## 7260 Konferenzzentrum

Aufgabe / Auftrag: Operationelle Leitung des Konferenzzentrums

Ressort: Bevölkerung

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

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	32'032	47'500	24'959	15'468 33% ☹	7'073 28% ☹
Ertrag	336'363	410'000	323'094	73'637 18% ☹	13'269 4% ☺
Saldo	-304'331	-362'500	-298'135	58'169 16% ☹	-6'196 2% ☺

### Zusammenfassender Kommentar:

Erstmals seit einigen Jahren konnten die Erträge aus den Benutzungsgebühren des Konferenzzentrums (Stadtsaal, Sitzungszimmer) deutlich gesteigert werden. Andererseits ist der umsatzabhängige Ertrag aus der Miete des Restaurantpächters weiterhin rückläufig. Gesamthaft liegt der Nettoertrag der OE Konferenzzentrum aber über dem Vorjahr.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Potentiellen Kunden wird ein attraktives Gesamt-Angebot (Raum + Verpflegung + Freizeit und Dienstleistung) angeboten.					
Kunden mit Interesse an F+B (Food + Beverage) (Anzahl abgegebene Dokumentationen)	30	75	120	-45 -60%	-90
Anteil der Kunden, die vom Angebot Gebrauch gemacht haben.	10%	30%	10%	- 20% -66%	0%
Das Preis-Leistungsverhältnis stimmt.					
Anteil der Kunden, die das Raumangebot (inkl. Ausrüstung) mit GUT bewerten	100%	80%	80%	20% 25%	20%
Anteil der Kunden, die die Qualität der Dienstleistungen mit GUT bewerten	100%	90%	90%	10% 11%	10%
Anteil der Kunden mit "GUT" für das Restaurationsangebot	70%	80%	50%	- 10% -12%	20%

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>7260.10 Konferenzzentrum (340)</b>	<b>32'031.88</b>	<b>336'362.75</b>	<b>47'500</b>	<b>410'000</b>	<b>24'959.15</b>	<b>323'093.81</b>	<b>58'169.13</b> ☹	<b>6'196.21</b> ☺
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'451.50		19'000		817.65			
3140.000 Baulicher Unterhalt	1'787.80				1'054.50			
3150.000 Unterhalt Mobilien	22'814.48		28'500		23'087.00			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	978.10							
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		172'320.15		288'000		235'920.05		
4340.000 Benutzungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		91'043.80		92'000		79'368.09		
4360.000 Rückerstattungen		72'998.80		30'000		7'805.67		

### Kommentar

7260.10	3130.000	Reinigungsmittel grösstenteils auf den Konten 7240 und 7250 verbucht (Sammelbestellung)
	3140.000	Unvorhergesehene Reparaturen (Panikschlösser Notausgänge, Barelemente)
	3150.000	Verzicht auf Anschaffung einer mobilen Lautsprecheranlage (6'500.-)
	3180.000	Honorar Rechtsberatung für die Beschaffung neuer Stühle für den Stadtsaal.
	4270.000	Neuer Verbuchungsrythmus (neu Kalenderjahr) des Mietzinsertes Gaho. Dadurch Auflösung von transitorischen Aktiven aus den Vorjahren (Mehraufwand Fr. 48'000). Die Erwartungen in höhere Umsätze der Gaho, vor allem im Stadtsaal und im Restaurant Schluefweg, und damit höhere umsatzabhängige Mietzinserte, wurden nicht erfüllt. Gemäss Angaben der Gaho sind der Gerantenwechsel im Restaurant Schluefweg und Minderumsätze wegen Rauchverbot für die tieferen Mietzinszahlungen zu Gunsten Stadt verantwortlich. Mehrkosten entstanden auch durch höhere Umsatzabgaben an die EHC Kloten Sport AG.
	4360.000	Mehreinnahmen, da die NK (Energiekosten) angestiegen sind.

## 7280 Kulturelles Angebot

Aufgabe / Auftrag: Das Kultur-Angebot der Stadt Kloten wird durch ein Kulturbüro zusammengeführt, welches die Organisatoren auch in ihrer Arbeit unterstützt.

Legislatur-Ziel: Aufbau des Büros und Schaffung einer kompetenten Anlaufstelle für kulturell interessierte Personen

Ressort: Bevölkerung

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	157'150	221'250	172'792	64'100 29% ☺	15'642 9% ☺
Ertrag	45'203	70'000	65'493	24'798 35% ☹	20'290 31% ☹
Saldo	111'948	151'250	107'299	-39'302 26% ☺	4'649 4% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Vermittlerin zwischen Anbietern und Konsumenten					
Anzahl Anfragen	55	60	40	-5 -8%	15
Unterstützung der Organisatoren					
Anteil administrativ begleiteter / koordinierter Anlässe	90%	90%	95%	0% 0%	- 5%
Das Angebot stimmt mit dem Kulturleitbild überein (Deckungsgleich zu ...%)	0%	60%	0%	- 60% -100%	0%

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>7280.10 Kulturelles Angebot (300)</b>	<b>157'150.05</b>	<b>45'202.50</b>	<b>221'250</b>	<b>70'000</b>	<b>172'791.70</b>	<b>65'492.96</b>	<b>39'302.45 ☺</b>	<b>4'648.81 ☹</b>
3000.000 Behörden und Kommissionen	9'872.50		8'500		16'856.00			
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	19'376.35		20'900		21'662.05			
3030.000 Sozialleistungen	1'629.60		2'700		2'190.35			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	40'911.30		44'200		37'784.15			
3110.000 Anschaffung Mobilien	530.00		20'000		2'896.65			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			11'300		488.20			
3140.000 Baulicher Unterhalt					288.35			
3150.000 Unterhalt Mobilien	807.00		5'000					
3160.000 Mieten und Benützungskosten	8'458.20		2'000					

**7280 Kulturelles Angebot**

---

3180.000	Dienstleistungen Dritter	75'565.10	106'650	90'442.95
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			143.00
3650.000	Beiträge an private Institutionen			40.00
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		21'000	
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen	44'737.20	49'000	64'523.30
4360.000	Rückerstattungen	465.30		969.66

---

**Kommentar**

Aufgabe / Auftrag: Betrieb einer öffentlichen Bibliothek

Ressort: Bevölkerung

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

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008		Abweichung RG 2008 zu RG 2007	
Aufwand	360'265	342'450	355'986	17'815	5%	4'279	1%
Ertrag	53'226	60'000	56'508	6'774	11%	3'283	6%
Saldo	307'039	282'450	299'477	24'589	9%	7'562	3%

**Zusammenfassender Kommentar:**

Dank regelmässiger Präsenz in der Presse und erfolgreichen Veranstaltungen konnte der Bekanntheitsgrad der Stadtbibliothek weiter gesteigert werden. Der Trend rückläufiger Ausleihzahlen zeigt sich vor allem bei bestimmten Mediengruppen, so z.B. bei Musikmedien, die immer öfter via Internet heruntergeladen werden. Erfahrungsgemäss nimmt jedoch das Interesse an Bibliotheken mit kostengünstigen Ausleihmöglichkeiten in wirtschaftlich schwierigeren Zeiten zu. Zusammenfassend sind die Resultate positiv und ermutigen, diesen städtischen Kulturbetrieb weiterhin mit viel Engagement zu führen.

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %		Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Hohe Besucherfrequenzen beibehalten						
Ausleihen an alle Benutzer	117'464	150'000	135'852	-32'536	-21%	-18'388
Eingeschriebene Benutzer Total	3'858	5'000	5'552	-1'142	-22%	-1'694
Eingeschriebene Benutzer von Extern	820	1'000	1'265	-180	-18%	-445
Aktuelles, vielfältiges Angebot an Büchern und anderen Medien						
Neuerwerbung Bücher	1'925	1'900	1'925	25	1%	0
Neuerwerbung andere Medien	850	700	850	150	21%	0
Durchschnittliche Ausleihe Bücher	4.4	4.4	4.4	0.0	%	0.0
Durchschnittliche Ausleihe andere Medien	13.2	13.0	13.2	0.2	1%	0.0
Gesamtbestand Bücher	17'667	15'500	17'667	2'167	13%	0
Gesamtbestand andere Medien	4'591	4'100	4'591	491	11%	0
Zufriedenheit der Kunden						
Zufriedenheit mit Angebot	90%	80%	90%	10%	12%	0%
Zufriedenheit mit Service	95%	95%	95%	0%	0%	0%

## 7290 Stadtbibliothek

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>7290.00 Stadtbibliothek (300)</b>	<b>360'264.83</b>	<b>53'225.55</b>	<b>342'450</b>	<b>60'000</b>	<b>355'985.63</b>	<b>56'508.40</b>	<b>24'589.28 ☹</b>	<b>7'562.05 ☹</b>
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	226'441.95		211'600		213'787.50			
3030.00 Sozialleistungen	28'794.35		25'300		29'104.95			
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	5'508.50		4'750		1'509.20			
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	76'116.90		73'700		75'687.73			
3110.00 Anschaffung Mobilien	11'590.45		12'500		23'501.05			
3120.00 Wasser, Energie, Heizmaterial	1'523.50		2'700		2'586.45			
3150.00 Unterhalt Mobilien	1'236.54		900		646.80			
3170.00 Spesenentschädigungen	1'096.13		1'000		1'580.10			
3180.00 Dienstleistungen Dritter	7'556.51		8'700		7'181.85			
3650.00 Beiträge an private Institutionen	400.00		1'300		400.00			
4340.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		53'030.40		60'000		55'407.95		
4360.00 Rückerstattungen		195.15				1'100.45		

### Kommentar

7290.00	3010.00	Zeitweilige Doppelbelegung einer Teilzeitstelle infolge Pensionierung und Einarbeitung der neuen Mitarbeiterin.
	3090.00	EDV-Schulung auf 2008 verschoben
	3100.00	Ersatz Internetkarten + Lese- + Aufladegerät
	3180.00	Erfolgreiche Veranstaltungen
	4340.00	Weniger Abogebühren, weniger Mahnungen

## 8210 Pflegezentrum Spitz

Aufgabe / Auftrag:	Wohnangebot für ältere EinwohnerInnen die nicht mehr in angestammten Milieu leben können und wollen.	Ressort:	Soziales
Legislatur-Ziel:	Mit kompetenter Betreuung und Pflege das Wohlbefinden der BewohnerInnen unterstützen	Bereich:	Gesundheit + Alter

Finanzielle Daten	Rechnung 2008 Netto	Voranschlag 2008 Netto	Rechnung 2007 Netto	Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
Aufwand	11'017'552	11'169'700	10'676'267	152'148 1% ☺	341'286 3% ☹
Ertrag	9'826'747	9'692'290	9'728'178	134'457 1% ☺	98'569 1% ☺
Saldo	1'190'805	1'477'410	948'088	-286'605 19% ☺	242'717 26% ☹

### Zusammenfassender Kommentar:

Mit höhere Einnahmen bei den Pensions- und Pflege taxen, sowie eine differenzierte Prüfung von Anschaffungen konnte das Budget 2008 unterschritten werden. Wobei es zu Berücksichtigen gilt, dass die Bewohnerstruktur im PZ im Spitz als wesentlicher Faktor das Gesamtergebnis beeinflusst (z.B. Grad der Pflegebedürftigkeit.).

Ziele Indikatoren	IST 2008	Soll / Norm 2008 / 2009	IST 2007	Abweichung Soll 2008 zu IST 2008 absolut in %	Abweichung IST 2008 zu IST 2007 absolut
Auslastung der Pflegestationen					
Auslastung der PS im Haus A (72 Plätze)	98%	96%	98%	2% 2%	0%
Auslastung der PS Chasern (17 Plätze)	96%	96%	81%	0% 0%	15%
Auslastung der PWG (16 Plätze)	98%	96%	94%	2% 2%	4%
Auslastung des Haus B (18 Plätze)	94%	96%	84%	-2% -2%	10%
Anzahl Wechsel der BewohnerInnen bei Unterbelegung					
Anzahl Feriengäste (Anzahl Gast-Tage)	182	1'000	318	-818 -81%	-136
Anzahl Externe BewohnerInnen (Bewohner-Tage)	7'462	5'000	3'256	2'462 49%	4'206
Anzahl Übergangspflege (Pflege-Tage)	0	0	0	0	0

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung RG 2008 zu VA 2008	Abweichung RG 2008 zu RG 2007
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>8210.00 Pflegezentrum Spitz (570)</b>	<b>11'017'552.40</b>	<b>9'826'747.16</b>	<b>11'169'700</b>	<b>9'692'290</b>	<b>10'676'266.54</b>	<b>9'728'178.27</b>	<b>286'604.76 ☺</b>	<b>242'716.97 ☹</b>
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	7'941'259.45		7'836'100		7'722'180.60			
3030.000 Sozialleistungen	1'145'777.50		1'100'000		1'103'852.40			
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte			20'000					

## 8210 Pflegezentrum Spitz

3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	93'576.50	143'000	82'179.80
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	48'634.85	97'100	52'022.85
3110.000	Anschaffung Mobilien	42'611.00	110'000	6'360.80
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	170'035.45	180'000	195'168.60
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	908'298.57	983'000	914'352.17
3140.000	Baulicher Unterhalt	167'247.45	119'500	140'862.05
3150.000	Unterhalt Mobilien	44'645.38	113'000	59'242.42
3160.000	Mieten und Benützungskosten	256'667.05	235'000	243'129.15
3180.000	Dienstleistungen Dritter	198'799.20	233'000	156'915.70
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		4'137.15	2'000
				7'033.00
4320.000	Spital- und Heimtaxen, Pensionsgelder	9'235'840.65	9'045'910	9'090'965.50
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen	214'468.61	355'080	125'980.04
4350.000	Verkaufserlöse	305'929.95	275'800	417'569.58
4360.000	Rückerstattungen	61'856.80	12'000	83'995.15
4610.000	Staatsbeiträge	4'514.00	1'500	2'635.00

### Kommentar

8210.00	3010.000	Ersatz von Mitarbeitenden für längere krankheitsbedingte Ausfälle und Schwangerschaftsurlaub begründen die höheren Lohnkosten. Durch die Rückerstattungen in Konto 8210.00/4360.000 werden die höheren Lohnkosten nahezu ausgeglichen.
	3080.000	Durch die geringe Personalfuktuation konnte auf temporäre MitarbeiterInnen verzichtet werden.
	3090.000	Durch geringe Fluktuation geringe Personalwerbungskosten, ein Teil der Demenzschulung findet aus organisatorischen Gründen im 2009 statt, das Qualitätsmanagement konnte durch die Zusammenarbeit mit Wallisellen und hoher Eigenleistung stark kostensparend durchgeführt werden.
	3100.000	Wahrscheinlich beruht die Differenz auf einem Fehler beim Übertrag der Spitzkonten auf die Stadtkonten, da die Budgetzahlen des PZ im Spitz mit dem Betrag der Jahresrechnung übereinstimmen.
	3110.000	Jede Anschaffung wurde nochmals geprüft und zum Teil vorläufig zurückgestellt (z.B. Anschaffung Zelte für Anlässe, Einrichtung Demenzbereich) oder es wurde ganz darauf verzichtet (Anschliessen Lüftung an des Leitsystem).
	3130.000	Bei den Pflegeprodukten (Inkontinenzmaterial) war der Aufwand deutlich geringer, was durch den Bedarf der BewohnerInnen begündet ist. Zugleich wurde beim Ersatz von Textilien, Berufskleider, Geschirr, usw. nur was dringend Ersatz bedurfte ersetzt.
	3140.000	Der Unterhalt und Reparaturen der Mobilien wurde im Budget 2008 auf das Konto Unterhalt Mobilien gebucht, daher entsteht die grosse Differenz bei den Konten 821000/3140 und 3150.
	3150.000	siehe Konto 821000/3140. Eine Variante für die Umsetzung "Rauchfreies PZ im Spitz" wurde in diesem Konto budgetiert und nicht umgesetzt. Der Stadtrat hat eine andere Variante beschlossen.
	3160.000	Die Miete der Pflegestation Chasern wurde erhöht.
	3180.000	Bei der Fremdwäsche konnten die Kosten reduziert werden.
	4320.000	Bettenbelegung war bis Ende November über 96%.
	4340.000	Mit der gleichen Begründung wie im Konto 821000/3130 ist in diesem Konto eine Reduktion der Einnahmen zu verzeichnen. Siehe Begründung Konto 821000/4350.
	4350.000	Die Leistungen der Küche werden neu in diesen Konto verbucht, was die Differenz begründet und zugleich im Konto 82100/4340 eine Ertragsminderung verursacht.
	4360.000	Rückerstattungen von der Unfallversicherung, sowie der Schwangerschaftsurlaube

## 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 die Beratungstätigkeit unterstützen und die längerfristige Entwicklung beobachten und beeinflussen lassen	Bereich:	Gesundheit + Alter

Finanzielle Daten	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2008 zu VA 2008		RG 2008 zu RG 2007	
Aufwand	3'635'206		3'578'880		3'148'629		56'326 2% ☹		486'577 15% ☹	
Ertrag	776		0		0		776 0% ☺		776 0% ☺	
Saldo	3'634'430		3'578'880		3'148'629		55'550 2% ☹		485'801 15% ☹	

### Zusammenfassender Kommentar:

Die Beiträge an den Spitexverein Kloten (ambulante Pflege) und den Krankenheimverband Zürcher Unterland steigen jährlich deutlich an. Die anderen Beträge halten sich im bisherigen Rahmen.

Ziele Indikatoren	IST	Soll / Norm	IST	Abweichung		Abweichung
	2008	2008 / 2009	2007	Soll 2008	zu IST 2008	IST 2008
				absolut	in %	zu IST 2007
						absolut
Mit gezielter, kompetenter Beratung die EinwohnerInnen von Kloten im Alter situationsgerecht unterstützen.						
Anzahl Beratungen	258	150	210	108	72%	48
Durch Beratung einen Eintritt in eine Institution verhindern oder verzögern (Anzahl hinausgeschobene Eintritte)	12	3	15	9	300%	-3
Verlässlicher und bekannter Partner für Einzelpersonen und Organisationen / Beteiligung an Altersversanstellungen mit Informationsvermittlung	87	100	40	-13	-13%	47
Das Angebot der Gesundheitsinstitutionen, welche durch die Stadt Kloten mitfinanziert werden, ist aufeinander abgestimmt.						
Anzahl Vertretungen in den Exekutiv-Organen der wichtigsten 4 Institutionen (KZU, Spitalverband, Spitex, Genossenschaft Alterssiedlung)	4	4	0	0	0%	4
Institutionalisierte Kontakte auf Verwaltungsebene mit obigen Institutionen	8	4	0	4	100%	8

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2008	zu VA 2008	RG 2008	zu RG 2007
<b>8220.10 Spital (400)</b>	<b>2'190'161.45</b>		<b>2'331'280</b>		<b>2'294'818.44</b>		<b>141'118.55 ☺</b>		<b>104'656.99 ☺</b>	
3610.000 Beiträge an den Kanton	331'129.60				533'851.29					
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	1'668'157.95		2'331'280		1'501'175.95					
3650.000 Beiträge an private Institutionen	190'873.90				259'791.20					
<b>8220.20 Kranken- und Pflegeheime (410)</b>	<b>645'032.85</b>		<b>560'180</b>		<b>355'588.80</b>		<b>84'852.85 ☹</b>		<b>289'444.05 ☹</b>	

## 8220 Beratung,Begleitung,Betreuung+ext.Angeb.

3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	645'032.85		560'180	355'588.80		
<b>8220.30</b>	<b>Ambulante Krankenpflege (440)</b>	<b>512'369.40</b>		<b>368'000</b>	<b>268'148.58</b>	<b>144'369.40</b> ☹	<b>244'220.82</b> ☹
3650.000	Beiträge an private Institutionen	512'369.40		368'000	268'148.58		
<b>8220.40</b>	<b>Krankheitsbekämpfung (450)</b>	<b>10'603.90</b>		<b>20'820</b>	<b>5'388.85</b>	<b>10'216.10</b> ☺	<b>5'215.05</b> ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	9'944.60		15'000	5'034.00		
3030.000	Sozialleistungen	659.30		1'320	354.85		
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen			1'000			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			3'500			
<b>8220.50</b>	<b>Gesundheitswesen (490)</b>	<b>136'204.90</b>		<b>150'000</b>	<b>95'292.35</b>	<b>13'795.10</b> ☺	<b>40'912.55</b> ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	28'407.20		30'000	27'388.35		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	107'797.70		120'000	67'904.00		
<b>8220.60</b>	<b>Alter inkl. Altersbeauftragte (589)</b>	<b>140'833.85</b>	<b>776.00</b>	<b>148'600</b>	<b>129'391.90</b>	<b>8'542.15</b> ☺	<b>10'665.95</b> ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	89'536.70		67'600	78'834.75		
3030.000	Sozialleistungen	14'636.90		11'500	8'356.20		
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			2'000			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen				35.50		
3160.000	Mieten und Benützungskosten	8'500.00		8'500	8'500.00		
3170.000	Spesenentschädigungen			4'000	1'869.40		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	7'182.75		25'000	1'884.25		
3650.000	Beiträge an private Institutionen	20'977.50		30'000	29'911.80		
4360.000	Rückerstattungen		776.00				

### Kommentar

8220.10	3610.000	Konten 822010/3610, 3620 und 3650 sind die Sockelbeiträge und den Beitrag ans Betriebsdefizit Spital Bülach. Die Sockelbeiträge sind nicht beeinflussbar, das Betriebsdefizit des Spitals Bülach wird von der Delegiertenversammlung des Zweckverbandes genehmigt.
8220.20	3620.000	Beschluss der Delegiertenversammlung des Krankenhausverbandes Zürcher Unterland (KZU)
8220.30	3650.000	Die Abweichung ist einerseits auf die Zunahme der Leistungsstunden (gem. Leistungsvereinbarung), andererseits durch Aufstockung des Stellenplans infolge Krankheits-, Unfall- und Schwangerschaftsausfällen zurückzuführen.
8220.40	3010.000	Die Benutzung des Angebots der Jugendzahn Gutscheine begründet die Abweichung.
8220.60	3010.000	Fälschlicherweise wurde der Lohn eines Vorjahres übernommen.
	3180.000	Die Erarbeitung des Alterskonzeptes wurde ohne externe Unterstützung in Angriff genommen.
	3650.000	Pro Senectute benötigte keinen Beitrag an das Defizit.
	4360.000	Rückerstattung auf die Vorauszahlung an die begleiteten Ferien für SeniorInnen.

## Institutionelle Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Verpflichtungskredite:	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Kreditsaldo	Abrg.-Datum
<b>Investitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>16'196'529.13</b>	<b>1'753'671.73</b>	<b>20'865'000</b>	<b>200'000</b>	<b>9'633'834.02</b>	<b>963'265.59</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>14'442'857.40</b>		<b>20'665'000</b>		<b>8'670'568.43</b>		
<b>0 Behörden und Verwaltung</b>	<b>10'000.00</b>	<b>1'364'478.35</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>150'000.00</b>	<b>328'327.35</b>		
<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'354'478.35</b>				<b>178'327.35</b>			
<b>020 Verwaltung</b>	<b>10'000.00</b>	<b>91'747.35</b>	<b>100'000</b>	<b>100'000</b>	<b>150'000.00</b>	<b>178'327.35</b>		
<b>Nettoergebnis</b>	<b>81'747.35</b>				<b>28'327.35</b>			
020.5260.000 Ausrichtung Darlehen und Beteiligungen	10'000.00		100'000		150'000.00			
020.6260.000 Rückzahlungen von Darlehen VV		91'747.35		100'000		178'327.35		
<b>090 Liegenschaften des Verwaltungsvermögens</b>		<b>1'272'731.00</b>				<b>150'000.00</b>		
<b>Nettoergebnis</b>	<b>1'272'731.00</b>				<b>150'000.00</b>			
* 090.6000.000 Uebertrag Grundstücke vom Verwaltungs-		1'272'731.00				150'000.00		
*                   ins Finanzvermögen								
<b>1 Rechtsschutz und Sicherheit</b>	<b>145'760.00</b>	<b>85'760.00</b>	<b>60'000</b>		<b>121'246.10</b>	<b>113'485.00</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000</b>		<b>7'761.10</b>		
<b>140 Feuerwehr</b>	<b>60'000.00</b>		<b>60'000</b>		<b>7'761.10</b>			
<b>Nettoergebnis</b>		<b>60'000.00</b>		<b>60'000</b>		<b>7'761.10</b>		
140.5060.010 Ersatz Tanklöschfahrzeug					7'761.10			
140.5060.020 Ersatz Verkehrsgruppenfahrzeug	60'000.00		60'000					
<b>160 Zivilschutz</b>	<b>85'760.00</b>	<b>85'760.00</b>			<b>113'485.00</b>	<b>113'485.00</b>		
<b>Nettoergebnis</b>								
160.5700.000 Einlagen in Fonds für Schutzraumbauten	85'760.00				113'485.00			
160.6700.000 Ersatzabgaben Schutzraumbauten		85'760.00				113'485.00		
<b>2 Bildung</b>	<b>1'720'709.45</b>		<b>4'650'000</b>		<b>629'309.75</b>			
<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'720'709.45</b>		<b>4'650'000</b>		<b>629'309.75</b>		
<b>217 Schulliegenschaften / -Anlagen</b>	<b>1'720'709.45</b>		<b>4'650'000</b>		<b>629'309.75</b>			
<b>Nettoergebnis</b>		<b>1'720'709.45</b>		<b>4'650'000</b>		<b>629'309.75</b>		
217.5030.010 Nägelimoos, Ergänzungsbau (SRP 5)	495'410.90		1'100'000		89'239.85		237'159.70	
217.5030.011 Umnutzung von Zimmern (Verlegung von Klassen in Ergänzungsbau Nägi)			100'000					

## Institutionelle Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Verpflichtungskredite:	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Kreditsaldo	Abrg.-Datum
217.5030.019	Nägelimoos Erweiterung Pavillon (Provisorium)	557'337.55		900'000	7'046.35		365'616.10	
* 217.5030.031	Spitz PS / Innensanierung / Heizung	76'487.40					-43'569.95	
* 217.5030.032	Spitz PS / Sanierung Pausen-/Parkplatz			300'000			20'000.00	
* 217.5030.033	Schulhaus Spitz PS, Zwischentrakt	114'699.55			201'320.30		-164'503.45	
* 217.5030.041	Hinterwiden / Sanierung Flachdächer	219'309.90			141'234.60			
* 217.5030.042	Hinterwiden / Gesamtsanierung	161'951.10		1'500'000				
*	innere Umbauten, Kindergärten, Flachdächer							
217.5030.052	Dorf, Umgestaltung Pausenplatz				32'414.30		-63'946.10	20.03.2007
* 217.5030.053	Schulhaus Dorf, Ersatz Fenster (Netto, d.h. nach Abzug Beitrag Unique)			200'000				
* 217.5030.092	Feld, Ergänzungsbau Ost (SRP)			200'000				
217.5030.100	Umgebungsgestaltung alle Kindergärten	95'513.05		50'000	155'612.45		-51'481.50	
* 217.5030.215	Berufswahlschule / Neubau und Umnutzung alte BWS			500'000				
217.5030.216	Anteil Partnergemeinden an Neubau BWS			-200'000				
217.5030.220	Kindergarten Looren				2'441.90		-159'677.70	02.09.2008
<b>3</b>	<b>Kultur und Freizeit</b>	<b>8'288'889.05</b>		<b>7'480'000</b>	<b>4'237'747.90</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>8'288'889.05</b>		<b>7'480'000</b>		<b>4'237'747.90</b>	
<b>330</b>	<b>Parkanlagen, Wanderwege</b>	<b>82'659.90</b>		<b>2'000'000</b>	<b>207'171.55</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>82'659.90</b>		<b>2'000'000</b>		<b>207'171.55</b>	
* 330.5010.100	Stadtplatz	82'659.90		2'000'000	207'171.55			
<b>340</b>	<b>Sport</b>	<b>8'206'229.15</b>		<b>5'480'000</b>	<b>4'030'576.35</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>		<b>8'206'229.15</b>		<b>5'480'000</b>		<b>4'030'576.35</b>	
340.5010.020	Fussballplatz Thal, Neue Platzbeleuchtung			100'000				
* 340.5010.030	Leichtathletikanlage Spitz	44'583.05			181'989.10		-6'572.15	
* 340.5030.020	Stadion Schuefweg / Ersatz Eisplatte und Anpassung Lüftungsanlage	7'269'175.55		4'000'000	220'687.80		-169'287.40	
* 340.5030.030	Stadion Schuefweg / Ueberdeckung Aussen- eisfeld / Sanierung Vorplatz UN-Garage	12'139.95		500'000				
* 340.5030.055	Zentrum Schuefweg / Gebäudesanierung innen und aussen / Energiekonzept	506'038.30			2'980'112.85		-116'420.20	
* 340.5030.073	Zentrum Schuefweg, Sanierung Becken Freibad und Filteranlage			500'000				
340.5030.080	Stadion Schuefweg, Bauliche Massnahmen zur Durchsetzung Rauchverbot	730.00			147'020.85			

## Institutionelle Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Verpflichtungskredite:	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Kreditsaldo	Abrg.-Datum
* 340.5030.100	Blockheizkraftwerk Schluefweg	373'562.30			328'818.60		-41'968.65	
* 340.5060.001	Schiessanlage Bettensee, Ersatz Treffer- anzeige		180'000					
* 340.5060.023	Schluefweg, Ersatz Stühle Stadtsaal		100'000					
340.5060.025	Stadion Schluefweg, Ersatz Eis- aufbereitungsmaschine				171'947.15			
340.5810.100	Leistungszentrum Swiss Volley		100'000					
<b>4</b>	<b>Gesundheit</b>	<b>1'094'206.60</b>	<b>1'347'000</b>		<b>1'072'212.90</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>			<b>1'347'000</b>		<b>1'072'212.90</b>		
<b>400</b>	<b>Spitäler</b>	<b>1'028'407.25</b>	<b>1'347'000</b>		<b>1'016'335.50</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>			<b>1'347'000</b>		<b>1'016'335.50</b>		
400.5620.100	Spital Bülach 'Spital 2005'	162'403.80	207'000		283'841.25		5'351'732.05	
400.5620.118	Spital Bülach, div. baul. + techn. Massnahmen (Obj. 5395)	40'758.35			269'560.20			
400.5620.200	Spital Bülach 2005 / 2. Bauetappe Proj. 5344		720'000				4'183'134.70	
400.5620.999	Spital Bülach, Investitionsbeitr. im Kom- petenzbereich Spital-/Betriebskomm.	825'245.10	420'000		462'934.05			
<b>410</b>	<b>Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>65'799.35</b>			<b>40'023.55</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>			<b>65'799.35</b>		<b>40'023.55</b>		
410.5620.020	Krankenheimverband KZU, Investitions- Beiträge im Kompetenzbereich Verbandsorg	49'534.55						
* 410.5620.022	Krankenheimverband KZU, Pflegekompetenz- zentrum Bülach, (Netto)	16'264.80			40'023.55		122'740.80	
<b>450</b>	<b>Krankheitsbekämpfung</b>				<b>15'853.85</b>			
	<b>Nettoergebnis</b>				<b>15'853.85</b>			
450.5030.100	Kontakt- & Anlaufstelle: Neuer Container				15'853.85		-2'310.83	06.05.2008
<b>5</b>	<b>Soziale Wohlfahrt</b>		<b>500'000</b>					
	<b>Nettoergebnis</b>			<b>500'000</b>				
<b>570</b>	<b>Altersheime (Eigene)</b>		<b>500'000</b>					
	<b>Nettoergebnis</b>			<b>500'000</b>				
* 570.5030.202	AWH, Erstellung Pflegewohngruppen		300'000					
* 570.5030.300	Altersheim, Neue Pflegestation Zentrum		200'000					

## Institutionelle Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Verpflichtungskredite:	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Kreditsaldo	Abrg.-Datum
* (Ersatz Chasern)								
<b>6 Verkehr</b>	<b>4'512'529.91</b>		<b>5'440'000</b>		<b>2'227'165.40</b>			
<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'512'529.91</b>		<b>5'440'000</b>		<b>2'227'165.40</b>		
<b>620 Gemeindestrassen</b>	<b>2'360'529.91</b>		<b>3'440'000</b>		<b>2'227'165.40</b>			
<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'360'529.91</b>		<b>3'440'000</b>		<b>2'227'165.40</b>		
620.5010.100 Säntisstrasse	163'112.30				5'773.55		18'761.25	
620.5010.170 Petergasse, Linden- bis Dorfstrasse	1'310.60				160'227.75		611'734.45	
620.5010.680 Römerweg mit Knoten	151'792.15				586'096.70		119'022.50	
* 620.5010.690 Quartier Schluefweg	322'889.80				687'903.85		-48'273.65	
620.5010.740 Lerchenweg	227.15		110'000				1'057'230.25	
620.5010.750 Chasernweg	82'690.20				100'865.25		146'247.25	
* 620.5010.781 Steinackerstrasse	15'064.00				142'154.70		-124'112.65	
620.5010.790 Eichhörliweg	28'525.45		70'000					
* 620.5010.800 Lochackerstrasse			210'000				25'824.00	
620.5010.810 Balsbergweg	221'539.32		390'000				315'424.68	
620.5010.820 Bienenweg	336'867.76		500'000		2'983.75		199'365.29	
620.5010.830 Flurstrasse	495'115.28		580'000		3'392.85		250'335.47	
620.5010.840 Alte Landstrasse	349'773.40		750'000		16'140.00		357'982.80	
620.5010.850 Geerenstrasse	6'300.00				21'627.00			
620.5010.860 Waldegweg			80'000				46'274.90	
620.5010.870 Weierstrasse	22'322.50		80'000				31'477.50	
620.5060.020 Ersatz Transportfahrzeug Meili	163'000.00		170'000					
620.5610.010 San.Schaffhauserstrasse S-1 (Bramenring bis Brücke SBB) Beitrag Stadt					100'000.00		219'904.40	31.12.2007
620.5610.020 Beitrag an Kreisel Schaffhauserstr./ Lindenstrasse					400'000.00		43'196.05	
* 620.5610.040 Kreisel Schaffhauserstr./Kirchgasse/ * Bahnhofstrasse (Beitrag Kanton)			500'000				632'000.00	
<b>650 Regionalverkehr</b>	<b>2'152'000.00</b>		<b>2'000'000</b>					
<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'152'000.00</b>		<b>2'000'000</b>				
* 650.5610.001 Glattalbahn: Haltestelle Balsberg	2'152'000.00		2'000'000				115'500.00	

## Institutionelle Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Verpflichtungskredite:	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Kreditsaldo	Abrg.-Datum
<b>7 Umwelt und Raumordnung</b>	<b>424'434.12</b>	<b>303'433.38</b>	<b>1'288'000</b>	<b>100'000</b>	<b>1'023'651.97</b>	<b>521'453.24</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>121'000.74</b>		<b>1'188'000</b>		<b>502'198.73</b>		
<b>710 Abwasserbeseitigung</b>	<b>309'013.08</b>	<b>283'081.58</b>	<b>828'000</b>	<b>100'000</b>	<b>882'569.08</b>	<b>518'079.84</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>25'931.50</b>		<b>728'000</b>		<b>364'489.24</b>		
710.5010.110 Sántisstrasse					-3'153.75		3'769.53	
710.5010.150 Petergasse	13'435.82						-8'642.25	
710.5010.400 Lerchenweg			70'000				72'815.99	
710.5010.410 Chasernweg					3'416.35		-31'110.26	
710.5010.430 Sanierung Kanalisation Steinackerstrasse	14'336.90				28'328.48		50'289.41	
710.5010.440 Ersatz Schaffhauserstr. D201-D8, Knoten Schaffhauserstrasse/Lindenstrasse					9'573.28		15'062.96	17.06.2008
* 710.5010.450 Römerweg mit Knoten	22'000.00				484'487.88		192'837.67	
* 710.5010.460 Quartier Schluefweg	56'929.14				252'826.61		-27'130.95	
710.5010.470 Bramenring					92'370.25			
710.5010.480 Alte Landstrasse	3'668.29		58'000				80'181.71	
710.5010.490 Flurstrasse	38'426.48		110'000				15'695.07	
710.5010.500 Balsbergweg	39'069.93		90'000				75'930.07	
710.5010.510 Bienenweg	37'147.73		110'000				19'838.67	
710.5010.520 Lochhäckerstrasse			35'000				9'000.00	
710.5010.530 Waldegweg			50'000				46'274.90	
710.5010.540 Weierstrasse			35'000				14'350.00	
710.5010.550 Schaffhauserstrasse			70'000					
710.5010.999 Sanierung von div. bestehenden Leitungen	40'190.52							
710.5090.210 Zustandsaufnahme Kanalisationen			100'000		14'719.98		75'153.01	
710.5810.020 GEP Generelles Entwässerungsprojekt	43'808.27		100'000				198'822.73	
710.6100.100 Anschlussgebühren		272'321.58		100'000		518'079.84		
710.6610.010 Staatsbeiträge		10'760.00						
<b>720 Abfallbeseitigung</b>	<b>23'122.44</b>	<b>20'351.80</b>	<b>350'000</b>		<b>14'157.49</b>	<b>3'373.40</b>		
<b>Nettoergebnis</b>		<b>2'770.64</b>		<b>350'000</b>		<b>10'784.09</b>		
720.5030.020 Nebensammelstellen: Ersatz durch Unterflurssysteme	2'770.59		350'000		10'784.09		-13'554.68	
720.5620.015 DEZU, Ausbautappe "Südwest", Lufingen	1'542.95				2'036.10		1'072'512.50	
720.5620.017 DEZU, Teilrekultivierung Lufingen Nordos	571.25				1'337.30		8'083.90	
720.5620.099 DEZU, Investitionen im Kompetenzbereich der Verbandsorgane	18'237.65							
720.6620.010 Rückerstattung Investitionen DEZU		20'351.80				3'373.40		

## Institutionelle Gliederung

	Rechnung 2008		Voranschlag 2008		Rechnung 2007		Verpflichtungskredite:	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Kreditsaldo	Abrg.-Datum
<b>740 Friedhof und Bestattung</b>	<b>92'298.60</b>		<b>110'000</b>		<b>126'925.40</b>			
<b>Nettoergebnis</b>		<b>92'298.60</b>		<b>110'000</b>		<b>126'925.40</b>		
740.5010.030 Friedhof Chloos, Erweiterung Urnen-Sanierung	91'586.80		110'000					
740.5030.023 Friedhof Chloos, Gesamtsanierung	711.80				126'925.40		88'814.40	06.05.2008
<b>8 Volkswirtschaft</b>					<b>172'500.00</b>			
<b>Nettoergebnis</b>						<b>172'500.00</b>		
<b>817 Forstinvestitionen</b>					<b>172'500.00</b>			
<b>Nettoergebnis</b>						<b>172'500.00</b>		
817.5060.100 Forstraktor					172'500.00			
<b>Investitionen Finanzvermögen</b>	<b>7'889'000.00</b>	<b>7'889'000.00</b>		<b>2'000'000</b>	<b>3'506'000.00</b>	<b>3'506'000.00</b>		
<b>Nettoergebnis</b>			<b>2'000'000</b>					
<b>9 Finanzen und Steuern</b>	<b>7'889'000.00</b>	<b>7'889'000.00</b>		<b>2'000'000</b>	<b>3'506'000.00</b>	<b>3'506'000.00</b>		
<b>Nettoergebnis</b>			<b>2'000'000</b>					
<b>941 Buchgewinne und Buchverluste</b>	<b>272'750.00</b>							
<b>Nettoergebnis</b>		<b>272'750.00</b>						
* 941.7090.000 Erwerbs- und Verkaufskosten	272'750.00							
* Finanzvermögen								
<b>942 Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>3'146'400.00</b>	<b>7'889'000.00</b>		<b>2'000'000</b>	<b>338'000.00</b>	<b>3'506'000.00</b>		
<b>Nettoergebnis</b>	<b>4'742'600.00</b>		<b>2'000'000</b>		<b>3'168'000.00</b>			
942.7010.000 Ankäufe nichtüberbauter Grundstücke Finanzvermögen					150'000.00			
* 942.7020.000 Ankäufe überbauter Grundstücke Finanzvermögen	1'272'731.00							
* Uebertragungen in die laufende Rechnung	1'873'669.00				188'000.00			
* 942.8010.000 Verkauf nichtüberbaute Grundstücke Finanzvermögen		7'889'000.00		2'000'000		3'506'000.00		
<b>999 Abschluss</b>	<b>4'469'850.00</b>				<b>3'168'000.00</b>			
<b>Nettoergebnis</b>		<b>4'469'850.00</b>				<b>3'168'000.00</b>		
999.7910.000 Abgang Sachwertanlagen Finanzvermögen	4'469'850.00				3'168'000.00			

## Kommentar Investitionsrechnung

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

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

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
<b>0</b>	<b>Behörden und Verwaltung</b>		
<b>090</b>	<b>Liegenschaften des Verwaltungsvermögens</b>		
090.6000.000	Uebertrag Grundstücke vom Verwaltungs ins Finanzvermögen Für den Verkauf der Liegenschaft Sporthof Davos musste das Grundstück zum Buchwert vom Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen übertragen werden.	Mehr-Einnahmen	1'272'731.00
<b>2</b>	<b>Bildung</b>		
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften / -Anlagen</b>		
217.5030.031	Spitz PS / Innensanierung / Heizung Gesamtkredit Fr. 5'066'330.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 5'109'899.95 Die Abrechnung wurde am 30.9.08 vom Stadtrat zu Handen des Gemeinderates genehmigt.	Mehr-Ausgaben	76'487.40
217.5030.032	Spitz PS / Sanierung Pausen-/Parkplatz Gesamtkredit Fr. 20'000.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 0.00 Erarbeitung Konzept dauerte länger als geplant.	Minder-Ausgaben	300'000.00
217.5030.033	Schulhaus Spitz PS, Zwischentrakt Gesamtkredit Fr. 2'400'000.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 2'564'503.45 Die Abrechnung wurde am 30.9.08 vom Stadtrat zu Handen des Gemeinderates genehmigt.	Mehr-Ausgaben	114'699.55
217.5030.041	Hinterwiden / Sanierung Flachdächer Wassereinbrüche Trakt E/F. Während den Reparaturarbeiten laufend neue Schäden entdeckt, Flachdach musste schlussendlich vollständig erneuert werden. Bedingt durch die laufende Entwicklung wurde keine Gesamtkredit beansprucht, dieser ist deshalb im Sinne eines Nachtragskredites im Rahmen der Rechnungsgenehmigung 2008 zu gewähren.	Mehr-Ausgaben	219'309.90
217.5030.042	Hinterwiden / Gesamtsanierung innere Umbauten,Kindergärten,Flachdächer Das undichte Flachdach Turnhalle/Garderobe musste infolge Wassereinbruch saniert werden. Kredit GL 4.6.2008 gesetzlich gebundene Ausgabe. Die Gesamtsanierung wird durch das Projekt BWS tangiert, entsprechend sind Verzögerungen eingetreten.	Minder-Ausgaben	1'338'048.90
217.5030.053	Schulhaus Dorf, Ersatz Fenster (Netto, d.h. nach Abzug Beitrag Unique) Verzögerungen bei Unique.	Minder-Ausgaben	200'000.00

<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung / Begründung</b>	<b>Abweichung zu Budget</b>	
217.5030.092	Feld, Ergänzungsbau Ost (SRP) In Budget 2009 neu aufgenommen mit dem Stichwort "Turnhalle"	Minder-Ausgaben	200'000.00
217.5030.215	Berufswahlschule / Neubau und Umnutzung alte BWS Projektierungskredite Stadtrat Kloten und Stadtrat Opfikon Januar 2009.	Minder-Ausgaben	500'000.00
<b>3 Kultur und Freizeit</b>			
<b>330 Parkanlagen, Wanderwege</b>			
330.5010.100	Stadtplatz Projekt an Urne abgelehnt.	Minder-Ausgaben	1'917'340.10
<b>340 Sport</b>			
340.5010.030	Leichtathletikanlage Spitz Gesamtkredit Fr. 220'000.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 226'572.15 Arbeiten ausgeführt, Abrechnung erstellt. Auszahlung Sport-Toto-Beitrag noch pendent.	Mehr-Ausgaben	44'583.05
340.5030.020	Stadion Schuefweg / Ersatz Eisplatte und Anpassung Lüftungsanlage Gesamtkredit Fr. 7'568'700.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 7'737'987.40	Mehr-Ausgaben	3'269'175.55
340.5030.030	Stadion Schluefweg / Ueberdeckung Aussen- eisfeld / Sanierung Vorplatz UN-Garage Gesamtkredit Fr. 55'000.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 12'139.95 Planung im Gang, Erstellung neues Eisfeld für private Trägerschaft wird einbezogen.	Minder-Ausgaben	487'860.05
340.5030.055	Zentrum Schluefweg / Gebäudesanierung innen und aussen / Energiekonzept Gesamtkredit Fr. 10'409'545.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 10'525'965.20 Abrechnung durch Stadtrat am 30.9.08 zu Handen des Gemeinderates verabschiedet.	Mehr-Ausgaben	506'038.30
340.5030.073	Zentrum Schluefweg, Sanierung Becken Freibad und Filteranlage In Budget Investitionsrechnung 2009 neu aufgenommen, musste wegen mangelnder Kapazitäten (andere Bauten Schluefweg) zurückgestellt werden.	Minder-Ausgaben	500'000.00
340.5030.100	Blockheizkraftwerk Schluefweg Gesamtkredit Fr. 815'000.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 856'968.65 Abrechnung durch Gemeinderat am 3.2.2009 genehmigt.	Mehr-Ausgaben	373'562.30
340.5060.001	Schiessanlage Bettensee, Ersatz Treffer- anzeige In Budget Investitionsrechnung 2009 neu aufgenommen. Beteiligung des Bundes an der Erneuerung noch unklar, Projekt wird entsprechend dimensioniert.	Minder-Ausgaben	180'000.00
<b>4 Gesundheit</b>			
<b>410 Kranken- und Pflegeheime</b>			
410.5620.022	Krankenheimverband KZU, Pflegekompetenz zentrum Bülach, (Netto) Gesamtkredit Fr. 192'548.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 69'807.20	Mehr-Ausgaben	16'264.80

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
<b>5</b>	<b>Soziale Wohlfahrt</b>		
<b>570</b>	<b>Altersheime (Eigene)</b>		
570.5030.202	AWH, Erstellung Pflegewohngruppen Realisierung nächste Wohngruppe in Gebiet Bramen ab 2009	Minder-Ausgaben	300'000.00
570.5030.300	Altersheim, Neue Pflegestation Zentrum (Ersatz Chasern) Planungsbedingte Verzögerungen.	Minder-Ausgaben	200'000.00
<b>6</b>	<b>Verkehr</b>		
<b>620</b>	<b>Gemeindestrassen</b>		
620.5010.690	Quartier Schluefweg Gesamtkredit Fr. 962'520.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 1'010'793.65 Diverse einzelne kleinere Folgeprojekte (Hardpüntweg, Grünrabatten) - Eine detaillierte Begründung wird im Rahmen der Bauabrechnung erfolgen.	Mehr-Ausgaben	322'889.80
620.5010.781	Steinackerstrasse Gesamtkredit Fr. 365'087.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 489'199.65 Mehrkosten aus Triage Altlasten.	Mehr-Ausgaben	15'064.00
620.5010.800	Lochäckerstrasse Realisierung abhängig von Sanierung des privaten Teilstückes.	Minder-Ausgaben	210'000.00
620.5610.040	Kreisel Schaffhauserstr./Kirchgasse/ Bahnhofstrasse (Beitrag Kanton) Anteil von Kanton noch nicht eingefordert.	Minder-Ausgaben	500'000.00
<b>650</b>	<b>Regionalverkehr</b>		
650.5610.001	Glattalbahnhof: Haltestelle Balsberg Gesamtkredit Fr. 2'267'500.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 2'152'000.00	Mehr-Ausgaben	152'000.00
<b>7</b>	<b>Umwelt und Raumordnung</b>		
<b>710</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>		
710.5010.450	Römerweg mit Knoten Gesamtkredit Fr. 622'400.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 429'562.33 Günstige Arbeitsvergabe.	Mehr-Ausgaben	22'000.00
710.5010.460	Quartier Schluefweg Gesamtkredit Fr. 395'750.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 422'880.95 Arbeiten abgeschlossen; Mehrkosten infolge längerer Bauzeit.	Mehr-Ausgaben	56'929.14
<b>9</b>	<b>Finanzen und Steuern</b>		
<b>941</b>	<b>Buchgewinne und Buchverluste</b>		

<b>Konto</b>	<b>Bezeichnung / Begründung</b>	<b>Abweichung zu Budget</b>	
941.7090.000	Erwerbs- und Verkaufskosten Finanzvermögen Vorgenommene Rückstellungen für Ausgaben im Zusammenhang mit dem Verkauf des Sporthofes (Gewinnsteuern etc).	Mehr-Ausgaben	272'750.00
<b>942</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>		
942.7020.000	Ankäufe überbauter Grundstücke Finanz- vermögen Siehe Kommentar 090.6000.000 (Gegenposition)	Mehr-Ausgaben	1'272'731.00
942.7920.000	Uebertragungen in die laufende Rechnung Buchgewinne aus dem Verkauf Sporthof Davos und Grundstück Rätchengässli.	Mehr-Ausgaben	1'873'669.00
942.8010.000	Verkauf nichtüberbaute Grundstücke Finanzvermögen Verkauf Sporthof Davos und Grundstück Rätchengässli	Mehr-Einnahmen	5'889'000.00

**Kontrolle der Verpflichtungskredite  
(Spezialbeschlüsse)**

<b>FIBU_Konto</b>	<b>Kreditbeschlüsse</b>	<b>Kredit</b>	<b>Kumulierte Ausgaben</b>	<b>Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)</b>	<b>Kumulierte Einnahmen</b>	<b>Abrechnungs- Datum</b>
<b>Laufende Rechnung</b>						
<b>55</b>	<b>Bauabteilung</b>					
5511.3181.010	Ueberarbeitung /Ergänzung der kommunalen Nutzungsplanung (KSt 5210.41)	19.03.2002 Stadtrat	215'000.00 Brutto	1'000'512.75	-270'612.75	0.00
		09.07.2002 Stadtrat	51'000.00 Brutto			
		05.11.2002 Stadtrat	46'500.00 Brutto			
		04.02.2003 Stadtrat	38'800.00 Brutto			
		04.02.2003 Stadtrat	20'600.00 Brutto			
		21.10.2003 Stadtrat	138'000.00 Brutto			
		16.11.2004 Stadtrat	120'000.00 Brutto			
		15.02.2005 Stadtrat	20'000.00 Brutto			
		24.05.2005 Stadtrat	80'000.00 Brutto			
<b>80</b>	<b>Forst- &amp; Liegenschaftenabteilung</b>					
8070.3180.000	Dienstleistungen Dritter / Landschafts- entwicklungskonzept (LEK) (Kst 5240.78)	03.12.2002 Stadtrat	30'000.00 Brutto	8'993.00	21'007.00	0.00
<b>Investitionsrechnung</b>						
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften/-Anlagen</b>					
217.5030.010	Nägelimoos, Ergänzungsbau (SRP 5)	03.10.2006 Stadtrat	75'000.00 Brutto	587'840.30	237'159.70	0.00
		21.08.2007 Stadtrat	350'000.00 Brutto			
		06.05.2008 Stadtrat	300'000.00 Brutto			
		01.07.2008 Stadtrat	100'000.00 Brutto			
217.5030.019	Nägelimoos Erweiterung Pavillon (Provisorium)	01.07.2008 Gemeinderat	930'000.00 Brutto	564'383.90	365'616.10	0.00
217.5030.029	Feld, Innensanierung	27.08.2001 Schulpflege	25'000.00 Brutto	27'790.10	17'209.90	0.00
		08.07.2002 Schulpflege	20'000.00 Brutto			01.04.2008

**Kontrolle der Verpflichtungskredite  
(Spezialbeschlüsse)**

<b>FIBU_Konto</b>	<b>Kreditbeschlüsse</b>	<b>Kredit</b>	<b>Kumulierte Ausgaben</b>	<b>Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)</b>	<b>Kumulierte Einnahmen</b>	<b>Abrechnungs- Datum</b>	
217.5030.031	Spitz PS / Innensanierung / Heizung	13.04.2000 Schulpflege G.A.	480'000.00 Brutto	5'109'899.95	-43'569.95	186'978.00	
		13.07.2000 Schulpflege G.A.	208'000.00 Brutto				
		25.01.2001 Schulpflege	80'195.00 Brutto				
		25.01.2001 Schulpflege	38'135.00 Brutto				
		20.12.2001 Schulpflege	3'140'000.00 Brutto				
		02.04.2002 Gemeinderat	940'000.00 Brutto				
		01.06.2004 Gemeinderat	180'000.00 Brutto				
217.5030.032	Spitz PS / Sanierung Pausen-/Parkplatz	21.08.2007 Stadtrat	20'000.00 Brutto	0.00	20'000.00	0.00	
217.5030.033	Schulhaus Spitz PS, Zwischentrakt	28.11.2004 Urnenabstimmung	2'400'000.00 Brutto	2'564'503.45	-164'503.45	0.00	
217.5030.038	Spitz PS, Fassadenrenovation, inkl. Fenster	16.04.1998 Schulpflege G.A.	1'685'000.00 Brutto	1'600'348.15	136'651.85	28'170.00	
		28.05.1998 Schulpflege	52'000.00 Brutto				
217.5030.092	Feld, Ergänzungsbau Ost (SRP)			0.00	0.00	0.00	
217.5030.100	Umgebungsgestaltung alle Kindergärten	10.07.2003 Schulpflege	42'000.00 Brutto	333'481.50	-51'481.50	0.00	
		08.03.2005 Stadtrat	240'000.00 Brutto				
217.5030.220	Kindergarten Looren	21.09.2004 Stadtrat	26'000.00 Brutto	1'368'177.70	-159'677.70	0.00	02.09.2008
		18.01.2005 Stadtrat (nicht geb.Ausg.)	259'500.00 Brutto				
		18.01.2005 Stadtrat (G.A.)	309'500.00 Brutto				
		18.01.2005 Stadtrat	370'000.00 Brutto				
		05.07.2005 Stadtrat G.A.	165'500.00 Brutto				
		05.07.2005 Stadtrat (nicht geb.Ausg.)	78'000.00 Brutto				
<b>340 Sport</b>							
340.5010.030	Leichtathletikanlage Spitz	22.05.2007 Stadtrat	220'000.00 Brutto	226'572.15	-6'572.15	22'000.00	

**Kontrolle der Verpflichtungskredite  
(Spezialbeschlüsse)**

<b>FIBU_Konto</b>		<b>Kreditbeschlüsse</b>	<b>Kredit</b>	<b>Kumulierte Ausgaben</b>	<b>Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)</b>	<b>Kumulierte Einnahmen</b>	<b>Abrechnungs- Datum</b>
340.5030.020	Stadion Schuefweg / Ersatz Eisplatte und Anpassung Lüftungsanlage	06.04.2004	Stadtrat	72'000.00 Brutto	7'737'987.40	-169'287.40	280'700.00
		21.09.2004	Stadtrat	19'368.00 Brutto			
		06.09.2005	Stadtrat	188'000.00 Brutto			
		08.05.2007	Stadtrat	510'000.00 Brutto			
		23.10.2007	Stadtrat	130'000.00 Brutto			
		18.12.2007	Stadtrat	271'000.00 Brutto			
		18.12.2007	Stadtrat G.A.	5'642'832.00 Brutto			
		08.04.2008	Gemeinderat	444'500.00 Brutto			
		08.04.2008	Gemeinderat	291'000.00 Brutto			
340.5030.055	Zentrum Schluefweg / Gebäudesanierung innen und aussen / Energiekonzept	04.09.2001	Stadtrat	64'500.00 Brutto	10'525'965.20	-116'420.20	0.00
		20.01.2004	Stadtrat	70'000.00 Brutto			
		20.01.2004	Stadtrat	33'000.00 Brutto			
		20.01.2004	Stadtrat	20'000.00 Brutto			
		06.07.2004	Stadtrat	40'045.00 Brutto			
		06.07.2004	Stadtrat	38'000.00 Brutto			
		24.09.2004	Stadtrat	640'000.00 Brutto			
		05.07.2005	Stadtrat G.A.	227'000.00 Brutto			
		07.02.2006	Stadtrat G.A.	8'947'000.00 Brutto			
		07.02.2006	Stadtrat	245'000.00 Brutto			
		06.03.2007	Stadtrat	85'000.00 Brutto			
340.5030.073	Zentrum Schluefweg, Sanierung Becken Freibad und Filteranlage	03.12.2008	Geschäftsleitung	49'000.00 Brutto	0.00	49'000.00	0.00
340.5030.100	Blockheizkraftwerk Schluefweg	05.10.2005	Geschäftsleitung	12'000.00 Brutto	856'968.65	-41'968.65	0.00
		09.05.2006	Stadtrat	803'000.00 Brutto			
340.5030.110	Stadion Schluefweg, Fantrennung				0.00	0.00	0.00
<b>400</b>	<b>Spitäler</b>						
400.5620.100	Spital Bülach 'Spital 2005'	21.05.2000	Urne	7'617'150.00 Brutto	2'515'917.95	5'351'732.05	0.00
		05.02.2002	Gemeinderat	250'500.00 Brutto			

**Kontrolle der Verpflichtungskredite  
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU_Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
400.5620.117	Spital Bülach, Parkplatz Spital/Kirche Proj. 5340	02.03.2004	Gemeinderat	368'000.00 Brutto	46'546.40	321'453.60	0.00	
400.5620.200	Spital Bülach 2005 / 2. Bauetappe Proj. 5344	16.05.2004	Urne	4'415'500.00 Brutto	232'365.30	4'183'134.70	0.00	
<b>410 Kranken- und Pflegeheime</b>								
410.5620.021	Krankenheimverband KZU, Pavillon Kloten	02.03.2004	Gemeinderat	290'500.00 Brutto	277'266.85	13'233.15	0.00	
410.5620.022	Krankenheimverband KZU, Pflegekompetenz zentrum Bülach, (Netto)	15.02.2005	Stadtrat	192'548.00 Brutto	69'807.20	122'740.80	0.00	
<b>450 Krankheitsbekämpfung</b>								
450.5030.100	Kontakt- & Anlaufstelle: Neuer Container	11.07.2006	Stadtrat G.A.	620'000.00 Brutto	622'310.83	-2'310.83	0.00	06.05.2008
<b>620 Gemeindestrassen</b>								
620.5010.040					0.00	0.00	0.00	
620.5010.100	Säntisstrasse	30.05.2006	Stadtrat	329'256.00 Brutto	310'494.75	18'761.25	0.00	
620.5010.170	Petergasse, Linden- bis Dorfstrasse	04.04.2006	Stadtrat	355'080.00 Brutto	331'309.55	611'734.45	0.00	
		05.09.2006	Stadtrat	41'964.00 Brutto				
		20.03.2007	Stadtrat	546'000.00 Brutto				
620.5010.680	Römerweg mit Knoten	22.08.2006	Stadtrat	44'550.00 Brutto	760'527.50	119'022.50	0.00	
		30.03.2007	Stadtrat	835'000.00 Brutto				
620.5010.690	Quartier Schluefweg	22.08.2006	Stadtrat	67'520.00 Brutto	1'010'793.65	-48'273.65	0.00	
		20.03.2007	Stadtrat	895'000.00 Brutto				
620.5010.740	Lerchenweg	20.08.2008	Stadtrat	57'566.00 Brutto	335.75	57'230.25	0.00	
620.5010.750	Chasernweg	19.08.2003	Stadtrat	78'000.00 Brutto	535'740.80	146'247.25	0.00	
		04.04.2006	Stadtrat G.A.	603'988.05 Brutto				
620.5010.781	Steinackerstrasse	07.03.2006	Stadtrat G.A.	365'087.00 Brutto	489'199.65	-124'112.65	0.00	

**Kontrolle der Verpflichtungskredite  
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU_Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
620.5010.800	Lochackerstrasse	05.09.2007	Geschäftsleitung	25'824.00 Brutto	0.00	25'824.00	0.00	
620.5010.810	Balsbergweg	05.09.2007	Geschäftsleitung	41'964.00 Brutto	221'539.32	315'424.68	0.00	
		15.01.2008	Stadtrat	495'000.00 Brutto				
620.5010.820	Bienenweg	26.09.2007	Geschäftsleitung	34'216.80 Brutto	339'851.51	199'365.29	0.00	
		15.01.2008	Stadtrat	505'000.00 Brutto				
620.5010.830	Flurstrasse	26.09.2007	Geschäftsleitung	38'843.60 Brutto	498'508.13	250'335.47	0.00	
		15.01.2008	Stadtrat	710'000.00 Brutto				
620.5010.840	Alte Landstrasse	05.09.2007	Geschäftsleitung	69'402.00 Brutto	365'913.40	971'032.80	0.00	
		18.03.2008	Stadtrat G.A.	576'000.00 Brutto				
		18.06.2008	Geschäftsleitung	78'494.20 Brutto				
		16.12.2008	Stadtrat	613'050.00 Brutto				
620.5010.860	Waldegweg	20.08.2008	Stadtrat	46'274.90 Brutto	0.00	46'274.90	0.00	
620.5010.870	Weierstrasse	18.06.2008	Stadtrat	53'800.00 Brutto	22'322.50	677'077.50	0.00	
		16.12.2008	Stadtrat G.A.	645'600.00 Brutto				
620.5610.040	Kreisel Schaffhauserstr./Kirchgasse/ Bahnhofstrasse (Beitrag Kanton)	15.10.2008	Stadtrat	425'000.00 Brutto	0.00	632'000.00	0.00	
		02.12.2008	Stadtrat	207'000.00 Brutto				
<b>621</b>	<b>Fuss-, Rad- und Reitwege</b>							
621.5010.080	Gerlisbergstrasse, Rad-&Gehweg untere Augwilerstrasse bis Gerlisberg	05.11.2002	Gemeinderat	994'000.00 Brutto	609'419.95	384'580.05	0.00	30.09.2008
<b>650</b>	<b>Regionalverkehr</b>							
650.5610.001	Glattalbahn: Haltestelle Balsberg	11.07.2006	Stadtrat G.A.	0.00 Brutto	2'152'000.00	115'500.00	0.00	
		17.04.2007	Stadtrat G.A.	1'969'500.00 Brutto				
		03.07.2007	Gemeinderat	1'161'000.00 Brutto				
		01.07.2008	Gemeinderat	298'000.00 Brutto				
		01.07.2008	Gemeinderat	-1'161'000.00 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite  
(Spezialbeschlüsse)**

<b>FIBU_Konto</b>	<b>Kreditbeschlüsse</b>	<b>Kredit</b>	<b>Kumulierte Ausgaben</b>	<b>Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)</b>	<b>Kumulierte Einnahmen</b>	<b>Abrechnungs- Datum</b>	
<b>710 Abwasserbeseitigung</b>							
710.5010.110	Säntisstrasse	30.05.2006 Stadtrat	13'000.00 Brutto	9'230.47	3'769.53	0.00	
710.5010.150	Petergasse	05.09.2006 Stadtrat 20.03.2007 Stadtrat	9'270.00 Brutto 50'000.00 Brutto	33'315.60	25'954.40	0.00	
710.5010.310	Anschluss Kläranlage Gerlisberg an Stadtnetz	05.11.2002 Gemeinderat	919'000.00 Brutto	731'524.12	187'475.88	42'144.00	30.09.2008
710.5010.400	Lerchenweg	20.08.2008 Stadtrat	14'800.00 Brutto	984.01	13'815.99	0.00	
710.5010.410	Chasernweg			31'110.26	-31'110.26	0.00	
710.5010.430	Sanierung Kanalisation Steinackerstrasse	07.09.2004 RV RUS 07.06.2005 Stadtrat 13.12.2005 Stadtrat 07.03.2006 Stadtrat G.A.	20'000.00 Brutto 20'444.00 Brutto 50'500.00 Brutto 1'130'400.00 Brutto	1'171'054.59	50'289.41	0.00	
710.5010.440	Ersatz Schaffhauserstr. D201-D8, Knoten Schaffhauserstrasse/Lindenstrasse	15.02.2005 Stadtrat 21.03.2006 Stadtrat	59'684.00 Brutto 14'948.10 Brutto	59'569.14	15'062.96	0.00	17.06.2008
710.5010.450	Römerweg mit Knoten	22.08.2006 Stadtrat 30.03.2007 Stadtrat	42'400.00 Brutto 580'000.00 Brutto	429'562.33	192'837.67	0.00	
710.5010.460	Quartier Schluiefweg	22.08.2006 Stadtrat 30.03.2007 Stadtrat	19'750.00 Brutto 376'000.00 Brutto	422'880.95	-27'130.95	0.00	
710.5010.480	Alte Landstrasse	05.09.2007 Geschäftsleitung 18.03.2008 Stadtrat 18.06.2008 Geschäftsleitung 16.12.2008 Stadtrat	10'650.00 Brutto 61'000.00 Brutto 12'200.00 Brutto 54'800.00 Brutto	3'668.29	134'981.71	0.00	
710.5010.490	Flurstrasse	26.09.2007 Geschäftsleitung 15.01.2008 Stadtrat	11'300.00 Brutto 42'821.55 Brutto	38'426.48	15'695.07	0.00	

**Kontrolle der Verpflichtungskredite  
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU_Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum																																																																																																																																						
710.5010.500	Balsbergweg	05.09.2007	Geschäftsleitung	15'000.00	Brutto	39'069.93	75'930.07	0.00																																																																																																																																						
		15.01.2008	Stadtrat	100'000.00	Brutto				710.5010.510	Bienenweg	26.09.2007	Geschäftsleitung	10'500.00	Brutto	37'147.73	19'838.67	0.00	15.01.2008	Stadtrat	46'486.40	Brutto	710.5010.520	Lochackerstrasse	05.09.2007	Geschäftsleitung	9'000.00	Brutto	0.00	9'000.00	0.00	710.5010.530	Waldegweg	20.08.2008	Stadtrat	46'274.90	Brutto	0.00	46'274.90	0.00	710.5010.540	Weierstrasse	18.06.2008	Stadtrat	14'350.00	Brutto	0.00	90'350.00	0.00	16.12.2008	Stadtrat G.A.	76'000.00	Brutto	710.5090.210	Zustandsaufnahme Kanalisationen	19.03.2002	Stadtrat	354'000.00	Brutto	552'153.54	75'153.01	0.00	05.07.2005	Stadtrat G.A.	273'306.55	Brutto	710.5810.020	GEP Generelles Entwässerungsprojekt	23.11.1999	Stadtrat	24'700.00	Brutto	511'499.32	295'132.73	0.00	19.03.2002	Stadtrat	490'000.00	Brutto	07.05.2005	Stadtrat	98'000.00	Brutto	05.07.2005	Stadtrat G.A.	97'622.05	Brutto	02.12.2008	Stadtrat	96'310.00	Brutto	02.12.2008	Stadtrat	0.00	Brutto	<b>720</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>								720.5030.020	Nebensammelstellen: Ersatz durch Unterflursysteme					13'554.68	-13'554.68	0.00	720.5620.015	DEZU, Ausbautappe "Südwest", Lufingen	04.04.2000	GR (abgerechnet)	766'300.00	Brutto	801'587.50	1'072'512.50	0.00	03.07.2001	StR (abgerechnet)	135'200.00	Brutto	03.06.2003	Gemeinderat	972'600.00	Brutto	720.5620.017	DEZU, Teilrekultivierung Lufingen Nordos	04.03.2003	Stadtrat	72'500.00	Brutto	64'416.10	8'083.90	0.00	720.5620.019	DEZU, Ausbau West		
710.5010.510	Bienenweg	26.09.2007	Geschäftsleitung	10'500.00	Brutto	37'147.73	19'838.67	0.00																																																																																																																																						
		15.01.2008	Stadtrat	46'486.40	Brutto				710.5010.520	Lochackerstrasse	05.09.2007	Geschäftsleitung	9'000.00	Brutto	0.00	9'000.00	0.00	710.5010.530	Waldegweg	20.08.2008	Stadtrat	46'274.90	Brutto	0.00	46'274.90	0.00	710.5010.540	Weierstrasse	18.06.2008	Stadtrat	14'350.00	Brutto	0.00	90'350.00	0.00	16.12.2008	Stadtrat G.A.	76'000.00	Brutto	710.5090.210	Zustandsaufnahme Kanalisationen	19.03.2002	Stadtrat	354'000.00	Brutto	552'153.54	75'153.01	0.00	05.07.2005	Stadtrat G.A.	273'306.55	Brutto	710.5810.020	GEP Generelles Entwässerungsprojekt	23.11.1999	Stadtrat	24'700.00	Brutto	511'499.32	295'132.73	0.00	19.03.2002	Stadtrat	490'000.00	Brutto			07.05.2005	Stadtrat	98'000.00	Brutto				05.07.2005	Stadtrat G.A.	97'622.05	Brutto	02.12.2008	Stadtrat	96'310.00	Brutto	02.12.2008	Stadtrat	0.00	Brutto	<b>720</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>								720.5030.020	Nebensammelstellen: Ersatz durch Unterflursysteme					13'554.68	-13'554.68	0.00	720.5620.015	DEZU, Ausbautappe "Südwest", Lufingen	04.04.2000	GR (abgerechnet)	766'300.00	Brutto	801'587.50	1'072'512.50			0.00	03.07.2001	StR (abgerechnet)	135'200.00				Brutto	03.06.2003	Gemeinderat	972'600.00	Brutto	720.5620.017	DEZU, Teilrekultivierung Lufingen Nordos	04.03.2003	Stadtrat	72'500.00	Brutto	64'416.10	8'083.90	0.00	720.5620.019	DEZU, Ausbau West					0.00
710.5010.520	Lochackerstrasse	05.09.2007	Geschäftsleitung	9'000.00	Brutto	0.00	9'000.00	0.00																																																																																																																																						
710.5010.530	Waldegweg	20.08.2008	Stadtrat	46'274.90	Brutto	0.00	46'274.90	0.00																																																																																																																																						
710.5010.540	Weierstrasse	18.06.2008	Stadtrat	14'350.00	Brutto	0.00	90'350.00	0.00																																																																																																																																						
		16.12.2008	Stadtrat G.A.	76'000.00	Brutto				710.5090.210	Zustandsaufnahme Kanalisationen	19.03.2002	Stadtrat	354'000.00	Brutto	552'153.54	75'153.01	0.00	05.07.2005	Stadtrat G.A.	273'306.55	Brutto	710.5810.020	GEP Generelles Entwässerungsprojekt	23.11.1999	Stadtrat	24'700.00	Brutto	511'499.32	295'132.73	0.00	19.03.2002	Stadtrat	490'000.00	Brutto	07.05.2005	Stadtrat	98'000.00	Brutto	05.07.2005	Stadtrat G.A.	97'622.05	Brutto	02.12.2008	Stadtrat	96'310.00	Brutto	02.12.2008	Stadtrat	0.00	Brutto	<b>720</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>													720.5030.020	Nebensammelstellen: Ersatz durch Unterflursysteme					13'554.68	-13'554.68	0.00	720.5620.015	DEZU, Ausbautappe "Südwest", Lufingen	04.04.2000	GR (abgerechnet)	766'300.00	Brutto	801'587.50	1'072'512.50	0.00	03.07.2001	StR (abgerechnet)	135'200.00	Brutto	03.06.2003	Gemeinderat	972'600.00	Brutto	720.5620.017	DEZU, Teilrekultivierung Lufingen Nordos	04.03.2003	Stadtrat	72'500.00	Brutto	64'416.10	8'083.90	0.00	720.5620.019	DEZU, Ausbau West					0.00	0.00	0.00																																		
710.5090.210	Zustandsaufnahme Kanalisationen	19.03.2002	Stadtrat	354'000.00	Brutto	552'153.54	75'153.01	0.00																																																																																																																																						
		05.07.2005	Stadtrat G.A.	273'306.55	Brutto				710.5810.020	GEP Generelles Entwässerungsprojekt	23.11.1999	Stadtrat	24'700.00	Brutto	511'499.32	295'132.73	0.00	19.03.2002	Stadtrat	490'000.00	Brutto			07.05.2005	Stadtrat	98'000.00	Brutto				05.07.2005	Stadtrat G.A.	97'622.05	Brutto	02.12.2008	Stadtrat	96'310.00	Brutto	02.12.2008	Stadtrat	0.00	Brutto	<b>720</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>								720.5030.020	Nebensammelstellen: Ersatz durch Unterflursysteme					13'554.68	-13'554.68	0.00	720.5620.015	DEZU, Ausbautappe "Südwest", Lufingen	04.04.2000	GR (abgerechnet)	766'300.00	Brutto	801'587.50	1'072'512.50	0.00	03.07.2001	StR (abgerechnet)	135'200.00	Brutto			03.06.2003	Gemeinderat	972'600.00	Brutto				720.5620.017	DEZU, Teilrekultivierung Lufingen Nordos	04.03.2003	Stadtrat	72'500.00	Brutto	64'416.10	8'083.90	0.00	720.5620.019	DEZU, Ausbau West					0.00	0.00	0.00																																										
710.5810.020	GEP Generelles Entwässerungsprojekt	23.11.1999	Stadtrat	24'700.00	Brutto	511'499.32	295'132.73	0.00																																																																																																																																						
		19.03.2002	Stadtrat	490'000.00	Brutto																																																																																																																																									
		07.05.2005	Stadtrat	98'000.00	Brutto																																																																																																																																									
		05.07.2005	Stadtrat G.A.	97'622.05	Brutto																																																																																																																																									
		02.12.2008	Stadtrat	96'310.00	Brutto																																																																																																																																									
		02.12.2008	Stadtrat	0.00	Brutto																																																																																																																																									
<b>720</b>	<b>Abfallbeseitigung</b>																																																																																																																																													
720.5030.020	Nebensammelstellen: Ersatz durch Unterflursysteme					13'554.68	-13'554.68	0.00																																																																																																																																						
720.5620.015	DEZU, Ausbautappe "Südwest", Lufingen	04.04.2000	GR (abgerechnet)	766'300.00	Brutto	801'587.50	1'072'512.50	0.00																																																																																																																																						
		03.07.2001	StR (abgerechnet)	135'200.00	Brutto																																																																																																																																									
		03.06.2003	Gemeinderat	972'600.00	Brutto																																																																																																																																									
720.5620.017	DEZU, Teilrekultivierung Lufingen Nordos	04.03.2003	Stadtrat	72'500.00	Brutto	64'416.10	8'083.90	0.00																																																																																																																																						
720.5620.019	DEZU, Ausbau West					0.00	0.00	0.00																																																																																																																																						

**Kontrolle der Verpflichtungskredite  
(Spezialbeschlüsse)**

<b>FIBU_Konto</b>	<b>Kreditbeschlüsse</b>	<b>Kredit</b>	<b>Kumulierte Ausgaben</b>	<b>Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)</b>	<b>Kumulierte Einnahmen</b>	<b>Abrechnungs- Datum</b>
<b>740 Friedhof und Bestattung</b>						
740.5030.023 Friedhof Chloos, Gesamtsanierung	06.07.2004 Stadtrat	26'000.00 Brutto	727'185.60	88'814.40	0.00	06.05.2008
	14.12.2004 Stadtrat	212'500.00 Brutto				
	05.04.2005 Stadtrat	447'500.00 Brutto				
	05.04.2005 Stadtrat	130'000.00 Brutto				
<b>Total abgerechnete Kredite</b>		<b>4'677'132.10</b>	<b>4'145'977.44</b>	<b>531'154.66</b>	<b>42'144.00</b>	
<b>Total pendente Kredite</b>		<b>61'486'139.00</b>	<b>45'457'558.39</b>	<b>16'028'580.61</b>	<b>517'848.00</b>	
<b>Gesamttotal</b>		<b>66'163'271.10</b>	<b>49'603'535.83</b>	<b>16'559'735.27</b>	<b>559'992.00</b>	

<b>Bestandesrechnung</b>		<b>Bestand 01.01.2007</b>	<b>Veränderung Zuwachs</b>	<b>Abgang</b>	<b>Bestand 31.12.2007</b> <b>Verweis auf Anhang</b>
<b>Total Aktiven</b>		<b>185'955'733.88</b>		<b>9'211'910.97</b>	<b>176'743'822.91</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>134'125'170.93</b>		<b>17'117'432.62</b>	<b>117'007'738.31</b>
100	Flüssige Mittel	23'955'980.25		12'784'236.14	11'171'744.11 1.1.1
101	Guthaben	35'460'959.75	1'011'541.51		36'472'501.26 1.1.2
102	Anlagen	73'662'442.12		8'562'064.58	65'100'377.54 1.1.3 / 1.1.4 / 1.1.5
103	Transitorische Aktiven	1'045'788.81	3'217'326.59		4'263'115.40
<b>11</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>51'830'562.95</b>	<b>7'905'521.65</b>		<b>59'736'084.60</b> 1.1.6
114	Sachgüter	45'040'731.00	5'524'269.00		50'565'000.00
115	Darlehen und Beteiligungen	2'136'831.95		90'747.35	2'046'084.60 1.1.7
116	Investitionsbeiträge	3'961'000.00	2'542'000.00		6'503'000.00
117	Uebrig aktivierte Ausgaben	692'000.00		70'000.00	622'000.00
<b>Total Passiven</b>		<b>185'955'733.88</b>		<b>9'211'910.97</b>	<b>176'743'822.91</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>98'146'248.65</b>	<b>5'198'391.08</b>		<b>103'344'639.73</b>
200	Laufende Verpflichtungen	5'453'325.57	2'801'613.37		8'254'938.94
201	Kurzfristige Schulden				
202	Langfristige Schulden	90'560'000.00			90'560'000.00 1.2.1
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	364'364.53	3'766.12		368'130.65 1.2.2
204	Rückstellungen	726'151.20	1'275'642.00		2'001'793.20
205	Transitorische Passiven	1'042'407.35	1'117'369.59		2'159'776.94
<b>21</b>	<b>Verrechnungen</b>	<b>14'663'295.56</b>		<b>10'662'046.46</b>	<b>4'001'249.10</b>
<b>22</b>	<b>Spezialfinanzierungen</b>	<b>14'127'164.29</b>		<b>1'071'863.63</b>	<b>13'055'300.66</b>
2283	Spezialfinanzierungen Abwasser	9'615'468.58		1'310'177.82	8'305'290.76
2284	Spezialfinanzierung Abfall	4'245'945.86	122'554.19		4'368'500.05
2285	Spezialfonds	265'749.85	115'760.00		381'509.85 1.2.2
<b>23</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>59'019'025.38</b>		<b>2'676'391.96</b>	<b>56'342'633.42</b>

## Geldflussrechnung 2008

	Bestand Ende 2007 Geldfluss 2007	Bestand Ende 2008 Geldfluss 2008
<b>Betriebliche Tätigkeit</b>		
Gewinn (+) / Verlust (-)	3'058'101.36	-2'676'391.96
Ordentliche Abschreibungen	5'504'895.78	6'537'335.75
Zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00
Buchgewinne (-) / Buchverluste (+) *)	-876'168.94	1'979'320.92
Veränderung Forderungen (101)	2'415'813.88	-1'011'541.51
Veränderung übrige Aktiven (103, 115)	1'463'545.54	-3'126'579.24
Veränderung Verbindlichkeiten (200, 201, 203)	-8'275'838.99	2'805'379.49
Veränderung Rückstellungen LR (2040)	-2'430'784.30	1'505'042.25
Veränderung Uebrige Passiven (205, 21)	8'656'276.72	-9'544'676.87
Veränderung Spezialfinanzierungen (128, 22)	-145'304.03	-1'071'863.63
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>9'370'537.02</b>	<b>-4'603'974.80</b>
<b>Investitionstätigkeit</b>		
Veränderung Darlehen (1022)	867'500.00	717'500.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-8'708'895.78	-14'533'604.75
Nettoinvestitionen Finanzvermögen (102 exkl. 1022)	2'828'384.84	5'865'243.66
Veränderung Rückstellungen IR (2041)	1'043'407.40	-229'400.25
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-3'969'603.54</b>	<b>-8'180'261.34</b>
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>5'400'933.48</b>	<b>-12'784'236.14</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>		
Veränderung langfristige Schulden (202)	-8'000'000.00	0.00
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-8'000'000.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Veränderung Flüssige Mittel</b>		
<b>Mittelabfluss</b>	<b>-2'599'066.52</b>	<b>-12'784'236.14</b>
<b>Mittelzufluss</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Total Bestand per 31.12.</b>	<b>23'955'980.25</b>	<b>11'171'744.11</b>

\*) Saldo beinhaltet die Abschreibungen des Finanzvermögens, Buchgewinne/-verluste und Kursgewinne/-verluste

## Anhang zur Jahresrechnung 2008

### 1. Jahresrechnung

#### 1.1 Bemerkungen zur Bilanz: Aktiven

##### 1.1.1 Flüssige Mittel

	Bestand 01.01.2008	Veränderung	Bestand 31.12.2008
Hauptkasse, Nebenkassen	48'855.35	-9'769.30	39'086.05
Post, Bank	23'907'124.90	-12'774'466.84	11'132'658.06
Festgelder (bis 3 Monate)	0.00	0.00	0.00
Vorschüsse, Depots	0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>	<b>23'955'980.25</b>	<b>-12'784'236.14</b>	<b>11'171'744.11</b>

Die Geldflussrechnung wurde durch das Gemeindeamt im Sinne einer Vereinheitlichung neu aufgelegt. Entsprechend werden die obigen „Flüssigen Mittel“ deckungsgleich nachgewiesen.

##### 1.1.2 Forderungen

	Bestand 01.01.2008	Veränderung	Bestand 31.12.2008
Steuer-Restanzen	22'528'232.62	-5'443'154.54	17'085'078.08
Guthaben aus Lieferungen und Leistungen	8'669'015.66	108'134.07	8'977'149.73
Staats- und Bundesbeiträge	4'063'711.47	1'346'561.98	5'410'273.45
Festgelder	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00
<b>Total</b>	<b>35'460'959.75</b>	<b>1'011'541.51</b>	<b>36'472'501.26</b>

#### Delkredere:

Gemäss geltendem Haushaltsrecht sind entsprechende Wertberichtigungen untersagt. Zur Zeit besteht insbesondere eine Steuerforderung, die nach Abschluss der Liquidationsverfahren im Zusammenhang mit den Luftfahrtbetrieben zu einer Korrektur von rd. 1.5 Mio. führen wird.

## Anhang zur Jahresrechnung 2008

### 1.1.3 Wertschriften

	Bewertung	Bestand 01.01.2008	Zu- / Abgang (Kauf/ Kursgewinne / Kurs-	Bestand 31.12.2008
SAirGroup, Namen-Aktien 1)	Restwert	0.00		0.00
Verkehrsbetriebe Glattal VBG, Namen-Aktien	Nominal	10'000.00		10'000.00
Namen-Aktien Industrielle Betriebe Kloten	Nominal	8'000'000.00		8'000'000.00
Namen-Aktien Flughafen Zürich	Kurswert	6'900'000.00	-3'157'500.00	3'742'500.00
<b>Total 1021</b>		<b>14'910'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11'752'500.00</b>

1) pro Memoria, Liquidationsverfahren noch nicht abgeschlossen

### 1.1.4 Darlehen

	Bewertung	Bestand 01.01.2008	Zu- / Abgang (Kauf/ Verkauf)	Kursgewinne / Kursverluste	Bestand 31.12.2008
Bahoge Wohnbaugenossenschaft, Hypothekardarlehen Buchhalde	Nominal	1'260'000.00			1'260'000.00
Bahoge Wohnbaugenossenschaft, Hypothekardarlehen Thalwiesenstrasse	Nominal	1'464'000.00			1'464'000.00
Emissionszentrale Schweizer Gemeinden, Genossenschaftskapital	Nominal	20'000.00			20'000.00
Darlehen Spitex-Verein Kloten	Nominal	45'000.00	-15'000.00		30'000.00
Darlehen Kläranlagenverband	Nominal	2'800'000.00	-700'000.00		2'100'000.00
Darlehen Turnverein Kloten	Nominal	12'500.00	-2'500.00		10'000.00
EHC Kloten Sport AG	Nominal	0.00			0.00
<b>Total 1021</b>		<b>5'601'500.00</b>	<b>-717'500.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'884'000.00</b>

### 1.1.5 Grundeigentum (Finanzvermögen)

	Bestand 01.01.2008	Zu- / Abgang (Kauf/ Verkauf)	Buchgewinne / Buchverluste	Bestand 31.12.2008	Vers.-Wert GVZ
Ueberbaute Liegenschaften	26'111'000.00			26'111'000.00	
Nicht überbaute Liegenschaften	21'210'511.50	-4'469'850.00		16'740'661.50	
Grundstücke mit Baurechten	5'100'700.00			5'100'700.00	
<b>Total 1021</b>	<b>52'422'211.50</b>	<b>-4'469'850.00</b>	<b>0.00</b>	<b>47'952'361.50</b>	<b>21'138'575.00</b>

## Anhang zur Jahresrechnung 2008

### 1.1.6 Sachgüter (Verwaltungsvermögen)

Bezeichnung	Buchwert 01.01.2008	Netto-Investi- tionen 2008	Bruttowert 31.12.2008	Abschreibungen ordentliche	Buchwert 31.12.2008	Vers.Wert GVZ
Grundstücke	18'000.00		18'000.00	2'000.00	16'000.00	
Tiefbauten	6'845'000.00	2'442'291.16	9'287'291.16	930'291.16	8'357'000.00	
Hochbauten	37'345'731.00	8'592'755.14	45'938'486.14	4'595'486.14	41'343'000.00	
Waldungen	57'000.00		57'000.00	6'000.00	51'000.00	
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	775'000.00	223'000.00	998'000.00	200'000.00	798'000.00	
Darlehen und Beteiligungen	2'052'831.95	-81'747.35	1'971'084.60		1'971'084.60	
Beiträge an Investitionen des Kantons	551'000.00		551'000.00	56'000.00	495'000.00	
Investitionsbeiträge an Gemeinden & Zweckverbände	3'263'000.00	3'266'558.45	6'529'558.45	653'558.45	5'876'000.00	
Investitionsbeiträge an priv. Haushalte	231'000.00		231'000.00	24'000.00	207'000.00	
Planungsausgaben	692'000.00		692'000.00	70'000.00	622'000.00	
Uebrige aktivierte Ausgaben						
<b>Total</b>	<b>51'830'562.95</b>	<b>14'442'857.40</b>	<b>66'273'420.35</b>	<b>6'537'335.75</b>	<b>59'736'084.60</b>	<b>270'269'027.50</b>

### 1.1.7 Darlehen und Beteiligungen (Verwaltungsvermögen)

	Nominal- wert	Bestand Be- ginn 2008	Veränderung 2008	Bestand Ende 2008	Restwert (Bilanzwert) per Ende RJ
<b>Abgeschriebene / nach Restwert abzuschreibende Darlehen und Beteiligungen</b>					
Aktien	109'900.00	84'000.00	-9'000.00		75'000.00
Obligationen	0.00				0.00
Darlehen	0.00				0.00
Beteiligungen	954'800.00				0.00
<b>Total Abgeschriebene / nach Restwert abzuschreibende Darlehen und Beteiligungen</b>		<b>84'000.00</b>	<b>-9'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>75'000.00</b>
<b>Nicht abzuschreibende Darlehen und Beteiligungen</b>					
Aktien		1'000.00	10'000.00	11'000.00	
Obligationen		0.00	0.00	0.00	
Darlehen		1'894'231.95	-91'747.35	1'802'484.60	
Beteiligungen		157'600.00	0.00	157'600.00	
<b>Nicht abzuschreibende Darlehen und Beteiligungen</b>		<b>2'052'831.95</b>	<b>-81'747.35</b>	<b>1'971'084.60</b>	
<b>Total 115 Darlehen und Beteiligungen</b>		<b>2'136'831.95</b>	<b>-90'747.35</b>	<b>2'046'084.60</b>	

## Anhang zur Jahresrechnung 2008

### 1.2 Bemerkungen zur Bilanz: Passiven

#### 1.2.1 Langfristige Schulden

Fälligkeitsstatistik langfristige Schulden	Betrag	Durchschnittlicher Zinssatz
Fälligkeit 2009	10'000'000.00	3.199%
Fälligkeit 2012	10'000'000.00	2.900%
Fälligkeit 2013	25'000'000.00	3.146%
Fälligkeit 2014	40'000'000.00	2.990%
Fälligkeit 2018	5'000'000.00	3.380%
Fälligkeit später	560'000.00	0.000%
<b>Total langfristige Schulden</b>	<b>90'560'000.00</b>	

#### 1.2.2 Verpflichtungen für Sonderrechnungen, Fonds, Spezialfinanzierungen

	Bestand 01.01.2008	Veränderung	Bestand 31.12.2008
Vermächtnis z.g. Altersheim Spitz	189'834.85	5'695.05	195'529.90
Vermächtnis z.g. Ortsmuseum	11'060.90	331.85	11'392.75
Fonds für gemeinnützige Zwecke	163'468.78	-2'260.78	161'208.00
<b>Total Sonderrechnungen (2033)</b>	<b>364'364.53</b>	<b>3'766.12</b>	<b>368'130.65</b>
Fonds für Ersatzabgaben	196'549.85	85'760.00	282'309.85
Parkraumfonds	69'200.00	30'000.00	99'200.00
<b>Total gesetzliche Fonds (2281)</b>	<b>265'749.85</b>	<b>115'760.00</b>	<b>381'509.85</b>

## Anhang zur Jahresrechnung 2008

### 1.3 Bemerkungen zur Erfolgsrechnung

#### 1.3.1 Personalaufwand (Betriebliche Tätigkeit) / exklusive Stellen Lehrpersonal

##### Abgrenzungspositionen / in Erfolgsrechnung nicht berücksichtigt

	Einheit				entsprechend je Soll-Stelle	
		2008	2007	Veränderung	2008	2007
Saldo Gleitzeit (+ = Mehrzeit)	Stunden	6'650	8'728	-2'078	20.8	27.7
noch nicht bezogene Ferien	Tage	1'636	1'620	16	5.1	5.2

##### Stellenplan (Inkl. Lernende und Sozialstellenplan)

	2008	2007	Veränderung
Total Stellen SOLL	319.66	314.56	5.1
Total Stellen nicht besetzt	<u>-8.32</u>	<u>-10.45</u>	<u>2.13</u>
Total Stellen besetzt IST	311.34	304.11	7.23

#### 1.3.2 Steuern (Betriebliche Tätigkeit)

Steuerart	Steuerfuss	Natürliche Personen	Juristische Personen	Total
Steuern Rechnungsjahr	105%	32'502'482.70	14'563'818.20	47'066'300.90
Steuern 2007	105%	1'671'261.00	2'167'188.50	3'838'449.50
Steuern 2006	105%	2'313'001.95	795'343.80	3'108'345.75
Steuern 2005	105%	759'431.35	60'386.55	819'817.90
Steuern 2004	105%	30'037.50	-4'1667.65	-11'630.15
Steuern 2003	98%	110'337.90	-6'544.80	103'793.10
Steuern 2002	90%	21'779.10	161'238.60	183'017.70
Steuern bis 2001		18'687.75	-12'990.45	5'697.30
Personalsteuern				383'415.00
Quellensteuern				3'321'147.10
Aktive Steuerauscheidungen				7'984'371.25
Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderungskonto)				-1'209'132.90
Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderungskonto)				-25'975.75
Nach- und Strafsteuern				18'046.40
Grundstückgewinnsteuern				1'092'128.60
Hundesteuern				74'705.00
<b>Total Steuern</b>				<b>66'752'496.70</b>

(Ertragswirksam verbuchte Steuern im Rechnungsjahr, unabhängig von Veranlagungsart und Geldfluss.)

## Anhang zur Jahresrechnung 2008

### 2. Zusammenfassung der wesentlichen Rechnungslegungsgrundsätze

#### 2.1 Angewendetes Regelwerk / Standards

Gesetz über das Gemeindewesen (Gemeindeggesetz)  
Verordnung über den Gemeindehaushalt  
Kreisschreiben der Direktion der Justiz und des Innern über den Gemeindehaushalt

#### 2.2 Abweichungen von den anwendbaren Normen

Objekt 5220 In der Jahresrechnung der Stadt Kloten wird der Kostenanteil für den Zweckverband DEZU des Vorjahres ausgewiesen.

Objekt 8220 In der Jahresrechnung der Stadt Kloten werden die Kostenanteile für die Zweckverbände  
- Spitalverband  
- Krankenhausverband  
des Vorjahres ausgewiesen

## Anhang zur Jahresrechnung 2008

### 3 Allgemeines

#### 3.1 Allgemeine Angaben zur Gemeinde

	2008	2007
Anzahl Einwohner	18'020	17'857
Steuerfuss exkl. Kirchen	105%	105%
Organisationsform	Ausserordentliche Gemeindeorganisation gemäss § 88 a Gemeindegesetz	
Revisionsstelle	GRPK Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission Technische Kontrolle Kassen- + Rechnungswesen: Revisionsdienste Gemeindeamt des Kantons Zürich	

#### 3.2 Finanzielle Zusicherungen

Art	Beschluss	gültig ab	gültig bis
Spitex-Verein Kloten, Leistungsvereinbarung	02.12.2003	01.01.2004	6 Mte Kündigungsfrist

#### 3.3 Ereignisse nach Bilanzstichtag

Kurswert Aktien Flughafen Zürich AG 6.3.09: Fr. 223.00 / Aktie, Aktienbestand 15'000 Stück bewertet per 31.12.08 zu Fr. 249.50

## Anhang zur Jahresrechnung 2008

### 4 Eventualforderungen / -verpflichtungen und Commitments

#### 4.1 Altlasten

Koordinaten	Standort-Nr.	Gebiet	Standortklasse
684877 / 258448	D.0007-000	Homberg	Bei Zustandsänderung untersuchungsbedürftiger belasteter Standort
687723 / 255891	D.0002-004	Steinackerstrasse	Untersuchter belasteter Standort
687903 / 255814	D.0002-002	Steinackerstrasse	Bei Zustandsänderung untersuchungsbedürftiger belasteter Standort
686292 / 256859	D.0040-000	Im näheren Tal	Prioritär untersuchungsbedürftiger Standort

Belastete Standorte ohne schädliche oder lästige Einwirkungen werden nicht aufgeführt.

#### 4.2 Defizitgarantien und Bürgschaften

Datum	Art	Bestand	Veränderung	Bestand
20.12.1988	Defizitgarantie Pro Senectute	20'000.00	0.00	20'000.00

#### 4.3 Verpflichtungen aus Zweckverbänden

Organisation	Anzahl Exekutiv-Mitglieder			Anzahl Legislativ-Mitglieder (DV)			Anteil an Erfolg (Defizit)	
	Total	davon Kloten		Total	davon Kloten		LR	IR
DEZU Deponieverband Zürcher Unterland	5	1 (20.00%)		49	2 (4.08%)		0.00%	0.00%
Kläranlageverband Kloten-Opfikon	5	3 (60.00%)		15	8 (53.33%)		38.87%	über Abschreibungen
Krankenheimerverband Zürcher Unterland	7	1 (14.29%)		32	4 (12.50%)		15.78%	18.06%
Spitalverband Bülach	7	1 (14.29%)		46	3 (6.52%)		12.52%	13.95%

**Abschreibungstabelle 2008**

Konto VV	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2008	Netto-Investi- tionen 2008	Bruttowert 31.12.2008	Abschreibungen			Buchwert 31.12.2008
					%	ordentliche	zusätzliche	
<b>Politische Gemeinde</b>								
1140.000	Grundstücke	18'000.00		18'000.00	10%	2'000.00		16'000.00
1141.000	Tiefbauten	4'778'000.00	2'416'359.66	7'194'359.66	10%	720'359.66		6'474'000.00
1143.000	Hochbauten	35'132'000.00	9'883'067.35	45'015'067.35	10%	4'502'067.35		40'513'000.00
1143.001	Hochbauten II	1'272'731.00	-1'272'731.00					
1143.002	Sprachheilkindergarten	91'000.00		91'000.00	10%	10'000.00		81'000.00
1145.000	Waldungen	57'000.00		57'000.00	10%	6'000.00		51'000.00
1146.000	Mobilien,Maschinen,Fahrzeuge	775'000.00	223'000.00	998'000.00	20%	200'000.00		798'000.00
1154.010	Nicht abzuschreibende Darlehen und Beteiligungen / gem.wirtsch.Unternehmungen	929'520.00		929'520.00				929'520.00
1155.010	Nicht abzuschreibende Darlehen und Beteiligungen / priv. Institutionen	1'123'311.95	-81'747.35	1'041'564.60				1'041'564.60
1155.020	Abzuschreibende Darlehen und Beteiligungen / priv. Institutionen	84'000.00		84'000.00	10%	9'000.00		75'000.00
1161.000	Beiträge an Investitionen des Kantons	551'000.00		551'000.00	10%	56'000.00		495'000.00
1162.000	Investitionsbeiträge an Gemeinden & Zweckverbände	3'260'000.00	3'246'206.60	6'506'206.60	10%	651'206.60		5'855'000.00
1171.000	Planungsausgaben				10%			
1179.000	Uebrige aktivierte Ausgaben				10%			
<b>Abwasserbeseitigung</b>								
1141.710	Tiefbauten	2'067'000.00	25'931.50	2'092'931.50	10%	209'931.50		1'883'000.00
1162.710	Investitionsbeiträge an Gemeinden & Zweckverbände				10%			
1166.710	Investitionsbeiträge an priv.Haushalte	147'000.00		147'000.00	10%	15'000.00		132'000.00
1171.710	Planungsausgaben	692'000.00		692'000.00	10%	70'000.00		622'000.00
<b>Abfallbeseitigung</b>								
1141.720	Hochbauten	850'000.00	-17'581.21	832'418.79	10%	83'418.79		749'000.00
1162.720	Investitionsbeiträge an Gemeinden & Zweckverbände	3'000.00	20'351.85	23'351.85	10%	2'351.85		21'000.00
<b>Gesamttotal</b>		<b>51'830'562.95</b>	<b>14'442'857.40</b>	<b>66'273'420.35</b>		<b>6'537'335.75</b>		<b>59'736'084.60</b>
Zusammenzug Investitionen Verwaltungsvermögen								
	Total Politische Gemeinde	47'980'562.95	14'414'155.26	62'394'718.21		6'146'633.61		56'248'084.60
	Total Abwasserbeseitigung	2'906'000.00	25'931.50	2'931'931.50		294'931.50		2'637'000.00
	Total Abfallbeseitigung	853'000.00	2'770.64	855'770.64		85'770.64		770'000.00
	Sprachheilkindergarten	91'000.00		91'000.00		10'000.00		81'000.00

Bilanzposition Sprachheilkindergarten:

Gemäss Bestimmungen BSV müssen zur Subventionierung die Abschreibungsbetreffnisse der Betriebsrechnung belastet sein und der Restwert in der Bilanz ausgewiesen werden.

## Abschiede

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2008 und der Sonderrechnungen bestätigen:

Ort, Datum

Unterschrift

### Abschied der Finanzverwaltung

8302 Kloten, \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Hans Baumgartner  
Bereichsleiter Finanzen + Logistik

\_\_\_\_\_  
Fredy Stre  
Leiter Finanz

### Abschied des Stadtrates

8302 Kloten, \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
René Huber  
Stadtpräsident

\_\_\_\_\_  
Thomas P  
Verwaltung

### Abschied der Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission

8302 Kloten, \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Priska Seiler Graf  
Die Präsidentin

\_\_\_\_\_  
Gaby Kurz  
Die Sekretärin

### Abschied des Gemeinderates

8302 Kloten, \_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_  
Mark Wisskirchen  
Der Präsident

\_\_\_\_\_  
Petra Wick  
Die Sekretärin