



Stadt Kloten
WELTOFFEN UND BÜRGERNAH

RECHNUNG 2010

Inhaltsverzeichnis

3	-	20	Antrag Stadtrat an den Gemeinderat
21	-	22	Uebersicht
23	-	24	Zusammenzug nach Sachgruppen
		23	Laufende Rechnung
		24	Investitionsrechnung / Veränderungen Finanzvermögen
25	-	32	Arten - Gliederung
		25 - 30	Laufende Rechnung
		31 - 32	Investitionsrechnung
33	-	66	Funktionale Gliederung
		33 - 61	Laufende Rechnung / Zusammenzug und Details mit den Funktionsgrupper
		62 - 66	Investitionsrechnung
67	-	208	Cockpit - Institutionelle Gliederung
		67 - 69	Uebersicht Cockpit
		70 - 199	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
		200 - 205	Investitionsrechnung
		206 - 209	Kommentare zur Investitionsrechnung
210	-	214	Kontrolle der Verpflichtungskredite (Spezialbeschlüsse)
215			Bilanzzusammenzug / Bestandesrechnung
216			Geldflussrechnung
217	-	225	Anhang zur Jahresrechnung
226			Abschreibungstabelle
			Abschiede

Antrag des Stadtrates vom 22. März 2011

an den Gemeinderat

über die

Genehmigung der Rechnung der Politischen Gemeinde Kloten für das Jahr 2010

Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat die Genehmigung der Rechnung 2010, umfassend:

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

I. Laufende Rechnung

Die Rechnung 2010 schliesst mit einem sehr hohen Ertrags-Überschuss von Fr. 16'832'173.56 ab. Budgetiert war ein Aufwand-Ueberschuss von Fr. 8'713'275.00. Es resultiert somit eine Verbesserung von Fr. 25'545'448.56.

Im Budget wurde von einer negativen Selbstfinanzierung von Fr. 1.7 Mio. ausgegangen. In der Rechnung kann nun mit Fr. 23.7 Mio. ein Betrag ausgewiesen werden, welcher nebst den Netto-Investitionen des Rechnungsjahres auch die ungedeckten Investitionen der Rechnungsjahre 2006 bis 2008 kompensieren kann.

Das hervorragend gute Ergebnis gegenüber dem Voranschlag lässt sich wie folgt erklären:

Funktionsgruppe / Kurzkomentar

900 Steuern Mehrertrag Netto Fr. 31.3 Mio.

Die Budgetierung des Steuerertrages Mitte 2009 (mit Neubeurteilung Ende 2009) musste in einer konjunkturell schwierigen Phase erfolgen. Gesamtwirtschaftliche Entwicklungen liessen sich damals nicht prognostizieren, allgemeine Trends waren ebenfalls nicht auszumachen. Im Nachhinein überrascht das Ergebnis der Stadt Kloten aber über alle Massen.

Mehrertrag	Natürliche Personen	Juristische Personen	Total
Steuern Rechnungsjahr	1.00	9.40	10.40
Steuern Vorjahre	1.70	15.40	17.10
Grundstückgewinnsteuern			6.90
Minderertrag Steuerauscheidungen (netto)			-3.50

Es ist damit ein enormer Zuwachs bei den Steuern der Juristischen Personen zu verzeichnen.
Der Mehrertrag bei den Grundsteuern ist auf einen ausserordentlichen Fall zurückzuführen.

920	Finanzausgleich Der Abschöpfungsbetrag dürfte weit überschritten werden. Im Rahmen des errechneten Abschöpfungsbetrages wurden Rückstellungen von Fr. 7.1 Mio. vorgenommen. Die definitive Berechnung wird jedoch erst im Sommer 2011 erfolgen, der endgültige Entscheid wird aufgrund des Rechnungsergebnisses 2011 gefasst.	Mehraufwand netto	Fr.	6.5	Mio.
941	Buchgewinne / Buchverluste Buchgewinn aus Kurssteigerung Unique-Aktien 1.1 Mio.	Mehrertrag Netto	Fr.	1.1	Mio.
940	Kapitaldienst	Minderertrag Netto	Fr.	0.9	Mio.
942	Liegenschaften Finanzvermögen Verschiebung aus niedrigerer interner Verzinsung der Liegenschaften Finanzvermögen	Minderaufwand Netto	Fr.	0.8	Mio.
Subtotal		Verbesserung	Fr.	25.8	Mio.

Gegenüber der Gesamt-Verbesserung von Fr. 25.5 Mio. resultiert somit für die übrigen Funktionen nur noch eine Netto-Abweichung von Fr. 0.3 Mio.

Namhafte Abweichungen (über Fr. 300'000.00) sind in folgenden Funktionen zu verzeichnen:

020	Verwaltung	Minderaufwand Netto	Fr.	0.6	Mio.
211	Oberstufenschule	Minderaufwand Netto	Fr.	0.6	Mio.
220	Sonderschulen	Mehraufwand Netto	Fr.	0.7	Mio.
400	Spitäler (Im Rechnungsjahr 2010 sind die Betriebskostenbeiträge der Jahre 2009 und 2010 des Spital Bülach berücksichtigt)	Mehraufwand Netto	Fr.	1.6	Mio.
410	Kranken- und Pflegeheime (Im Rechnungsjahr 2010 sind die Betriebskostenbeiträge der Jahre 2009 und 2010 des Krankenhausverbandes KZU berücksichtigt)	Mehraufwand Netto	Fr.	0.8	Mio.
530	Zusatzleistungen zur AHV/IV	Minderaufwand Netto	Fr.	0.6	Mio.
840	Industrie, Gewerbe, Handel	Minderaufwand Netto	Fr.	0.4	Mio.

Per Ende 2010 belaufen sich die Kredit-Saldi aus noch nicht abgerechneten Verpflichtungskrediten, die zu Lasten der allgemeinen Steuermittel fallen, auf rd. Fr. 11.0 Mio. (Per Ende Vorjahr rd. Fr. 19.5 Mio.). Ein erheblicher Anteil liegt dabei bei der Funktion Gesundheit, wo die Investitionskostenbeiträge Brutto bewilligt werden müssen, per Saldo aber Netto (nach Abzug der Staatsbeiträge) zu leisten sind.

Das Nettovermögen (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital) erhöht sich von Fr. 923'466.10 auf Fr. 16'504'331.91 oder Fr. 917.16 je Einwohner. Das Nettovermögen erreicht damit annähernd wieder den Stand von 2005.

Laut § 94 Kreisschreiben der Direktion des Innern über den Gemeindehaushalt ist das Rechnungsergebnis in das Eigenkapital zu übertragen, das sich damit wie folgt verändert:

Eigenkapital per 31.12.2009	Fr.	61'938'223.35
Ertrags-Überschuss Rechnung 2010	Fr.	16'832'173.56
Eigenkapital per 31.12.2010	Fr.	78'770'396.91

Die Laufende Rechnung gliedert sich wie folgt:

	Polit. Gemeinde		Abwasser		Abfall	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Total Umsatz	137'760'403.65	154'592'577.21				
Anteil Abwasser	-3'964'453.06	-3'964'453.06	3'964'453.06	3'964'453.06		
Anteil Abfall	-1'963'009.38	-1'963'009.38			1'963'009.38	1'963'009.38
Abschreibungen	-7'290'717.48	-393'609.07	-240'527.35		-153'081.72	
Betriebsergebnisse						
Aufwand-Ueberschuss			1'407'228.22		135'560.31	
Ertrags-Ueberschuss						
Umsatz vor Abschreibungen	124'542'223.73	148'271'505.70	5'131'153.93	3'964'453.06	1'945'487.97	1'963'009.38
Abschreibung						
ordentlich	6'897'108.41		240'527.35		153'081.72	
zusätzlich						
Netto-Umsatz nach Abschreibung	131'439'332.14	148'271'505.70	5'371'681.28	3'964'453.06	2'098'569.69	1'963'009.38
Aufwand-Ueberschuss				1'407'228.22		135'560.31
Ertrags-Ueberschuss	16'832'173.56					
Budget						
Aufwand-Ueberschuss		8'713'275.00		1'350'700.00		281'500.00
Ertrags-Ueberschuss						
Abweichung						
besseres Ergebnis		25'545'448.56				145'939.69
schlechteres Ergebnis				56'528.22		
Selbstfinanzierung						
gem. Rechnung		23'729'281.97		-1'166'700.87		17'521.41
gem. Budget		-1'670'275.00		-1'095'700.00		-142'500.00

Entwicklung des Nettoaufwandes / Vergleich mit Budget 2010 und Rechnungen 2009/2008:

Nettoaufwendungen der Funktionen

	Rechnung 2010	Voranschlag 2010	Rechnung 2009	Rechnung 2008
0 Behörden und Verwaltung	7'350'882.05	7'956'062.00	7'199'394.79	7'180'604.51
1 Rechtsschutz und Sicherheit	2'007'815.40	2'354'143.00	2'087'710.34	1'826'742.93
2 Bildung	27'053'324.75	26'862'515.00	26'801'170.93	25'119'950.10
3 Kultur und Freizeit	4'611'908.92	5'037'400.00	5'452'340.14	4'951'303.60
4 Gesundheit	7'178'324.46	4'654'217.00	4'175'022.88	3'990'194.79
5 Soziale Wohlfahrt	17'725'110.16	18'493'010.00	16'912'868.68	16'080'274.60
6 Verkehr	4'813'506.04	4'532'038.00	3'832'650.13	3'762'672.27
7 Umwelt und Raumordnung	1'057'573.18	1'195'000.00	950'605.04	867'335.39
8 Volkswirtschaft	-2'556'495.55	-2'137'400.00	-2'390'180.29	-2'596'030.20
Total Nettoaufwand vor Finanzen und Steuern	69'241'949.41	68'946'985.00	65'021'582.64	61'183'047.99
9 Finanzen und Steuern				
900 Gemeindesteuern	-98'415'797.92	-67'133'000.00	-76'780'585.58	-66'880'705.10
920 Finanzausgleich	6'520'000.00		580'000.00	0.00
940 Kapitaldienst	1'115'784.94	161'910.00	438'163.42	1'129'292.79
941 Buchgewinne und Buchverluste	-1'109'349.85		-1'256'250.00	1'283'831.00
942 Liegenschaften Finanzvermögen	-1'113'026.26	-305'620.00	-409'638.06	-295'311.95
990 Abschreibungen	6'928'266.12	7'043'000.00	6'811'137.65	6'256'237.23
995 Neutrale Aufwendungen/Erträge	0.00	0.00	0.00	0.00
Nettoaufwand	-16'832'173.56	8'713'275.00	-5'595'589.93	2'676'391.96

Anteile der Funktionen am Gesamtaufwand

	Rechnung 2010	Voranschlag 2010	Rechnung 2009	Rechnung 2008
0 Behörden und Verwaltung	10.62%	11.54%	11.07%	11.74%
1 Rechtsschutz und Sicherheit	2.90%	3.41%	3.21%	2.99%
2 Bildung	39.07%	38.96%	41.22%	41.06%
3 Kultur und Freizeit	6.66%	7.31%	8.39%	8.09%
4 Gesundheit	10.37%	6.75%	6.42%	6.52%
5 Soziale Wohlfahrt	25.60%	26.82%	26.01%	26.28%
6 Verkehr	6.95%	6.57%	5.89%	6.15%
7 Umwelt und Raumordnung	1.53%	1.73%	1.46%	1.42%
8 Volkswirtschaft	-3.69%	-3.10%	-3.68%	-4.24%
Total Nettoaufwand vor Finanzen und Steuern	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

Veränderungen der Funktionen gegenüber Vorjahresperioden

	Rechnung 2010	Voranschlag 2010	Rechnung 2009	Rechnung 2008
0 Behörden und Verwaltung	2.10%	10.51%	0.26%	12.29%
1 Rechtsschutz und Sicherheit	-3.83%	12.76%	14.29%	-3.01%
2 Bildung	0.94%	0.23%	6.69%	3.83%
3 Kultur und Freizeit	-15.41%	-7.61%	10.12%	15.45%
4 Gesundheit	71.93%	11.48%	4.63%	14.60%
5 Soziale Wohlfahrt	4.80%	9.34%	5.18%	-4.04%
6 Verkehr	25.59%	18.25%	1.86%	-6.38%
7 Umwelt und Raumordnung	11.25%	25.71%	9.60%	22.41%
8 Volkswirtschaft	6.96%	-10.58%	-7.93%	14.05%

Abweichungen in der Laufenden Rechnung im Ueberblick der Sachgruppen

In Klammern: Verweis auf Cockpit-Objekte resp. Kostenstellen

30 Personalaufwand

Mehr- und Minderbelastungen gleichen sich aus. Auf wesentliche Differenzen wird bei den jeweiligen Kostenstellen eingegangen.

31 Sachaufwand

Mehraufwand im Bereich des Strassenwesens (5230) infolge hartem Winter und Gebührenverrechnung für Strassen-Abwasser aufgrund der neuen Gebührenordnung für Abwassergebühren. Wesentlicher Minderaufwand im Pflegezentrum (8210). Per Saldo konnten die Aufwendungen um rd. Fr. 1.0 Mio. unter dem Budget gehalten werden.

32 Passivzinsen

Keine Neuaufnahmen von Fremdgeldern.

33 Abschreibungen

Die Abschreibungen des Verwaltungsvermögens erreichten rd. 82 % der Investitionen, d.h. das Verwaltungsvermögen erhöhte sich um netto rd. Fr. 1.6 Mio.

34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung

Aufgrund der ausserordentlich hohen Steuererträge muss eine Überschreitung der Abschöpfungsgrenze für den Finanzausgleich angenommen werden. Da ein definitiver Entscheid erst mit der Jahresrechnung 2011 gefällt wird, wurde eine Rückstellung in der Höhe des Formel-Betrages gebildet. Der 2009 zurückgestellte Beitrag konnte aufgelöst werden, da die Abschöpfungsgrenze nicht erreicht wurde.

35 Entschädigungen an Gemeinwesen

In dieser Sachgruppe werden die Gemeindeanteile der Lehrerlöhne ausgewiesen. Minderaufwand resultierte insbesondere bei der Oberstufenschule (6213).

36 Betriebs- und Defizitbeiträge

Gemäss Weisung des Kantons sind die Leistungen der gesetzlichen Wirtschaftlichen Hilfe bereits bei der Klientenbuchhaltung nach dem Brutto-Prinzip zu verbuchen. Dadurch ergeben sich Mehrrumsätze bei der Sachgruppe 36 sowie bei den Entgelten (Sachgruppe 43). Minderaufwendungen resultieren wider Erwarten bei den Zusatzleistungen zur AHV/IV. Beträchtlicher Mehraufwand bei den Sonderpädagogischen Massnahmen (6215). Bei der Beratung, Begleitung, Betreuung + ext. Angebote (8220) wird ein Mehraufwand von rd. 2.5 Mio. ausgewiesen, der aus der buchhalterischen Angleichung der Rechnungsperioden (in Rechnung Stadt 2010 sind die Defizitbeiträge 2009 und 2010 des Spitalverbandes sowie des KZU) resultiert.

38 Einlagen in Spezialfinanzierungen und Stiftungen

Beide eigenwirtschaftlichen Betriebe schliessen mit Aufwand-Überschüssen ab (=Entnahme aus Spezialfinanzierungen).

39 Interne Verrechnungen

Die vorgeschriebenen internen Verzinsungen wurden mit 1.6 % vorgenommen (Durchschnittszinssatz für Bundesobligationen).

40 Steuern

Fr. 27.5 Mio. höhere ordentliche Gemeindesteuern und Fr. 6.9 Mio. höhere Grundstückgewinnsteuern stehen Mindererträgen bei den Steuerauscheidungen (Fr. 3.5 Mio.) gegenüber. Gesamthaft resultiert ein Plus von rd. Fr. 31.0 Mio. gegenüber dem Voranschlag oder rd. Fr. 22.1 Mio. gegenüber dem Vorjahr.

42 Vermögenserträge

Fr. 1.0 Mio. Buchgewinn aus Aktienbesitz (3220). Als Folge des intensiven Eishockey-Betriebs kann ein um rd. Fr. 0.1 Mio. höherer Ertrag bei den Pachtzinsen Konferenzzentrum (7260) ausgewiesen werden.

43 Entgelte

Die grössten positiven Abweichungen:

Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (4230)	4.2 Mio. (siehe auch 36)
Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers. (4235)	0.5 Mio.
Asylbewerber-Betreuung (4260)	0.2 Mio.
Betreibungsamt (4290)	0.2 Mio.
Mindererträge bei:	
Hort- und Krippenbetriebe Looren (6270)	0.3 Mio.

44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung

Mehrertrag aus Gewinnausschüttung ZKB (3220.40) aus dem Rechnungsergebnis 2009.

45 Rückerstattungen von Gemeinwesen

Mehrertrag aus Bezugsprovisionen Steuerbezug und Einschätzungsentschädigungen (4215).

46 Beiträge mit Zweckbindung

Die Gewinnausschüttung DEZU in den Steuerhaushalt wurde in der Investitionsrechnung vereinnahmt (Minderertrag 0.8 Mio.)

48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftungen

Entnahme der Aufwand-Überschüsse der eigenwirtschaftlichen Betriebes Abwasser (5235) von Fr. 1.4 Mio. und Abfall (5220) von 0.14 Mio. aus den entsprechenden Spezialfinanzierungskonti (Eigenkapital der Betriebe).

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	8'148'416.16	10'343'000.00	-115'692.25 1)	0.00 1)	8'264'108.41	10'343'000.00
Abwasserbeseitigung	413'527.35	220'000.00			413'527.35	220'000.00
Abfallbeseitigung	336'081.72	0.00			336'081.72	0.00
Investitionen Finanzvermögen *		-2'000'000.00			0.00	-2'000'000.00
Total Investitionen	8'898'025.23	8'563'000.00	-115'692.25	0.00	9'013'717.48	8'563'000.00

* In Rechnung aktiviert

1) Ausrichtung nicht abzuschreibender Darlehen resp. Rückzahlungen abgeschriebener Darlehen

Diese Investitionen führen zusammen mit den bestehenden Restwerten per 1.1.2010 zu folgenden Werten:

	Ordentliche Abschreibungen			Verwaltungsvermögen per Ende Rechnungsjahr	nicht abzuschreiben	
	Rechnung	Budget	Abweichung		Total	abzuschreiben
Politische Gemeinde	6'897'108.41	7'043'000.00	-145'891.59	62'266'065.00	1'752'065.00	60'514'000.00
Abwasserbeseitigung	240'527.35	255'000.00	-14'472.65	2'148'000.00	0.00	2'148'000.00
Abfallbeseitigung	153'081.72	139'000.00	14'081.72	1'151'000.00	0.00	1'151'000.00
Total	7'290'717.48	7'437'000.00	-146'282.52	65'565'065.00	1'752'065.00	63'813'000.00

Das abzuschreibende Verwaltungsvermögen steigt damit nach wie vor an und 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 2010		offene Kreditsaldi per Abschluss 2010	
	Rechnung	Budget		
0	Behörden und Verwaltung	-115'692.25	0.00	0.00
1	Rechtsschutz und Sicherheit	0.00	0.00	0.00
2	Bildung	6'350'819.40	7'500'000.00	296'580.55
3	Kultur und Freizeit	241'679.55	60'000.00	5'960.00
4	Gesundheit	688'289.91	488'000.00	8'357'648.55
5	Soziale Wohlfahrt	185'212.80	380'000.00	376'000.00
6	Verkehr	1'982'416.90	1'915'000.00	1'997'134.65
7	Umwelt und Raumordnung Allgemein	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	-1'184'310.15	0.00	
	Total Investitionen Verwaltungsvermögen Steuerhaushalt	8'148'416.16	10'343'000.00	11'033'323.75
710/711	Abwasserbeseitigung	413'527.35	220'000.00	537'282.30
720	Abfallbeseitigung	336'081.72	0.00	0.00
	Total Investitionen Verwaltungsvermögen Gebührenhaushalte	749'609.07	220'000.00	537'282.30
	Gesamtinvestitionen Verwaltungsvermögen	8'898'025.23	10'563'000.00	11'570'606.05
9	Finanzen und Steuern		-2'000'000.00	
	Total Investitionen resp. Kreditsaldi	8'898'025.23	8'563'000.00	11'570'606.05

III. Bestandesrechnung (Bilanz)

Die Bestandesrechnung präsentiert sich wie folgt:

		Bestand Beginn Rechnungsjahr	Veränderung	Bestand Ende Rechnungsjahr
Aktiven	Finanzvermögen			
	100 Flüssige Mittel	17'914'355.64	34'676'996.39	52'591'352.03
	101 Guthaben	29'963'385.42	1'868'244.26	31'831'629.68
	102 Anlagen	65'946'416.26	145'603.78	66'092'020.04
	103 Transitorische Aktiven	245'488.29	-7'382.09	238'106.20
	Total Finanzvermögen	114'069'645.61	36'683'462.34	150'753'107.95
	Verwaltungsvermögen gemäss Abschreibungstabelle			
	11 .0 Nicht abzuschreibende Vermögenswerte Polit. Gemeinde	1'867'757.25	-115'692.25	1'752'065.00
	11 .1 Abzuschreibende Vermögenswerte Polit. Gemeinde	59'147'000.00	1'367'000.00	60'514'000.00
	11 .710 Restbuchwerte Abwasserbeseitigung	1'975'000.00	173'000.00	2'148'000.00
	11 .720 Restbuchwerte Abfallbeseitigung	968'000.00	183'000.00	1'151'000.00
	Total Verwaltungsvermögen	63'957'757.25	1'607'307.75	65'565'065.00
	Total Aktiven	178'027'402.86	38'290'770.09	216'318'172.95
Passiven	200 Laufende Verpflichtungen	10'709'810.46	22'331'713.06	33'041'523.52
	201 Kurzfristige Schulden	4'300.00	2'610'973.00	2'615'273.00
	202 Langfristige Schulden	80'560'000.00	0.00	80'560'000.00
	203 Verpflichtungen für Sonderrechnungen	449'905.10	10'833.50	460'738.60
	204 Rückstellungen	1'918'369.73	6'456'103.67	8'374'473.40
	205 Transitorische Passiven	1'636'549.95	53'640.55	1'690'190.50
	21 Verrechnungen	8'999'797.91	-8'454'856.87	544'941.04
	22 Spezialfinanzierungen	11'810'446.36	-1'549'810.38	10'260'635.98
	23 Eigenkapital	61'938'223.35	16'832'173.56	78'770'396.91
	Total Passiven	178'027'402.86	38'290'770.09	216'318'172.95

IV. Ergebnisse nach Cockpit-Objekten

		Rechnung 2010	Voranschlag 2010	Rechnung 2009	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
12 Gemeinde- und Stadtrat						
1210 Gemeinderat	Wirtschaft	297'834.50	303'640.00	295'675.45	-5'805.50	2'159.05
1220 Stadtrat	Wirtschaft	769'073.05	704'902.00	674'622.35	64'171.05	94'450.70
22 Verwaltungsdirektion						
2210 Verwaltungsdirektion	Wirtschaft	871'610.40	835'500.00	778'939.70	36'110.40	92'670.70
32 Finanzen + Logistik						
3210 Logistik / (Zentrale Dienste)	Gesundheit + Ressourcen	2'699'020.38	2'982'100.00	2'506'203.20	-283'079.62	192'817.18
3220 Tresorerie	Gesundheit + Ressourcen	-3'020'671.30	-2'447'620.00	-3'744'628.17	-573'051.30	723'956.87
3222 Abschreibungen	Gesundheit + Ressourcen	6'928'266.12	7'043'000.00	6'811'137.65	-114'788.88	117'073.47
3230 Gemeindesteuern	Gesundheit + Ressourcen	-91'366'769.45	-66'720'000.00	-75'580'998.24	-24'646'769.45	-15'785'771.21
3239 Freiwillige Beiträge	Gesundheit + Ressourcen	204'971.40	231'600.00	260'435.90	-26'628.60	-55'464.50
3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens	Gesundheit + Ressourcen	-462'703.66	362'430.00	275'454.59	-825'133.66	-738'158.25
3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind	Gesundheit + Ressourcen	2'732'408.72	2'491'920.00	2'841'133.78	240'488.72	-108'725.06
3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.	Gesundheit + Ressourcen	247'587.85	366'600.00	90'609.06	-119'012.15	156'978.79
3270 Informatik	Gesundheit + Ressourcen	679'450.08	793'400.00	751'875.90	-113'949.92	-72'425.82
3280 Finanzverwaltung	Gesundheit + Ressourcen	171'316.60	161'000.00	78'305.96	10'316.60	93'010.64
3298 Sporthof Davos	Gesundheit + Ressourcen	0.00	0.00	29'601.50	0.00	-29'601.50
42 Einwohnerdienste + Soziales						
4215 Einwohnerdienste	Bevölkerung	1'143'769.42	1'375'700.00	1'367'393.36	-231'930.58	-223'623.94
4220 Kreiszivilstandsamt	Bevölkerung	-47'549.96	-58'900.00	-44'204.35	11'350.04	-3'345.61
4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe	Soziales	6'069'570.09	6'000'000.00	4'701'063.64	69'570.09	1'368'506.45
4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.	Soziales	5'435'649.29	6'039'500.00	5'545'033.56	-603'850.71	-109'384.27
4240 Soz.Wohlfahrt/Soz.Dienst+ext.Organisat.	Soziales	2'153'955.56	2'237'600.00	1'966'871.40	-83'644.44	187'084.16
4250 Vormundschaft.Jugendschutz+Kleinkinderbetr.	Soziales	1'746'212.20	1'791'300.00	1'644'233.35	-45'087.80	101'978.85
4260 Asylbewerber-Betreuung	Soziales	210'584.80	90'000.00	348'036.88	120'584.80	-137'452.08
4280 Bestattungswesen, Friedhof	Bevölkerung	425'980.72	439'400.00	353'261.94	-13'419.28	72'718.78
4290 Betreibungsamt	Bevölkerung	-533'389.05	-382'800.00	-434'027.34	-150'589.05	-99'361.71

		Rechnung 2010	Voranschlag 2010	Rechnung 2009	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
52 Lebensraum + Sicherheit						
5210 Lebensraum	Raum + Umwelt	734'356.30	947'200.00	685'858.46	-212'843.70	48'497.84
5220 Abfallentsorgung	Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5230 Strassenunterhalt	Raum + Umwelt	2'060'878.16	1'982'800.00	1'956'714.78	78'078.16	104'163.38
5233 Öffentliche Anlagen	Raum + Umwelt	145'740.31	163'000.00	181'776.15	-17'259.69	-36'035.84
5235 Abwasserbeseitigung	Raum + Umwelt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur	Raum + Umwelt	79'771.74	45'600.00	74'097.54	34'171.74	5'674.20
5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen	Raum + Umwelt	25'946.81	84'400.00	103'664.55	-58'453.19	-77'717.74
5260 Feuer-, Oel- und Chemiewehr	Sicherheit	684'848.13	822'653.00	675'537.35	-137'804.87	9'310.78
5265 Bevölkerungs- / Zivilschutz	Sicherheit	285'650.60	288'040.00	228'974.65	-2'389.40	56'675.95
5270 Stadtpolizei	Sicherheit	481'748.73	598'250.00	655'027.08	-116'501.27	-173'278.35
5277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr	Sicherheit	2'794'576.88	2'633'738.00	1'938'727.47	160'838.88	855'849.41
5280 Baupolizei	Raum + Umwelt	167'780.40	47'200.00	86'855.95	120'580.40	80'924.45
62 Bildung + Kind						
6205 Schulverwaltung	Bildung	776'481.34	914'500.00	844'466.15	-138'018.66	-67'984.81
6210 Schulbehörde	Bildung	233'454.52	308'000.00	296'658.60	-74'545.48	-63'204.08
6211 Kindergarten allgemein	Bildung	2'507'958.00	2'543'360.00	2'547'322.56	-35'402.00	-39'364.56
6212 Primarschule allgemein	Bildung	9'537'297.13	9'557'990.00	9'297'894.89	-20'692.87	239'402.24
6213 Oberstufenschule allgemein	Bildung	5'906'532.08	6'323'870.00	5'952'079.00	-417'337.92	-45'546.92
6214 ext.Schulung (Regekl,Sport, Musik,Gym)	Bildung	55'650.00	110'000.00	96'874.62	-54'350.00	-41'224.62
6215 Sonderpädagogische Massnahmen	Bildung	3'757'669.23	3'011'500.00	3'152'044.11	746'169.23	605'625.12
6216 Kleingruppenschule (KGS)	Bildung	54'564.45	129'600.00	132'740.92	-75'035.55	-78'176.47
6217 BWS Berufswahlschule	Bildung	380'758.18	495'475.00	554'028.78	-114'716.82	-173'270.60
6218 Musikschule	Bildung	788'065.13	664'800.00	751'941.88	123'265.13	36'123.25
6220 hauswirtschaftliche Fortbildung	Bildung	3'682.90	14'600.00	134.05	-10'917.10	3'548.85
6221 Schulpsychologischer Dienst	Bildung	184'116.99	202'600.00	184'354.79	-18'483.01	-237.80
6222 Schulsozialarbeit	Bildung	343'816.33	359'000.00	346'097.45	-15'183.67	-2'281.12
6225 Schulärzte/Zahnärzte/Gesundheitskosten	Bildung	85'640.84	104'400.00	103'623.63	-18'759.16	-17'982.79
6230 Primarschule	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6231 Sekundarschule	Bildung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6270 Hort- und Krippenbetriebe Looren	Bildung	1'052'641.96	964'860.00	1'272'882.79	87'781.96	-220'240.83
6275 Familienergänzende Betreuung	Bildung	413'235.95	454'200.00	400'211.00	-40'964.05	13'024.95
6280 Jugendarbeit	Bevölkerung	301'671.00	350'000.00	304'107.35	-48'329.00	-2'436.35

			Rechnung 2010	Voranschlag 2010	Rechnung 2009	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
72 Freizeit + Sport							
7220	Personal und Marketing	Bevölkerung	1'537'768.84	1'576'800.00	1'432'077.76	-39'031.16	105'691.08
7225	Vereinigung Freizeit Kloten (350)	Bevölkerung	181'636.25	189'900.00	227'482.20	-8'263.75	-45'845.95
7230	Infrastruktur	Bevölkerung	1'694'654.14	1'714'800.00	2'040'594.61	-20'145.86	-345'940.47
7240	Stadion	Bevölkerung	223'335.82	232'400.00	369'935.31	-9'064.18	-146'599.49
7250	Bäder	Bevölkerung	209'898.23	279'600.00	327'784.38	-69'701.77	-117'886.15
7260	Konferenzzentrum	Bevölkerung	-487'944.25	-328'000.00	-297'178.97	-159'944.25	-190'765.28
7280	Kulturelles Angebot	Bevölkerung	119'063.38	117'600.00	150'621.95	1'463.38	-31'558.57
7290	Stadtbibliothek	Bevölkerung	268'506.95	263'900.00	291'288.15	4'606.95	-22'781.20
82 Gesundheit + Alter							
8210	Pflegezentrum Spitz	Soziales	1'400'083.28	1'592'450.00	1'690'190.11	-192'366.72	-290'106.83
8220	Beratung,Begleitung,Betreuung+ext.Angeb.	Soziales	6'820'111.95	4'311'917.00	3'830'886.95	2'508'194.95	2'989'225.00

V. Allgemeine Bemerkungen, Vergleichszahlen Vorjahre, Finanzkennzahlen

Ergebnisse der Laufenden Rechnung (exkl. eigenwirtschaftliche Betriebe)

Jahr	Aufwand	Ertrag	Ertrags- Ueberschuss	Aufwand- Ueberschuss
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
2009	116'205'371.43	121'800'961.36	5'595'589.93	
2010	131'439'332.14	148'271'505.70	16'832'173.56	

Steuern, Selbstfinanzierung und Investitionen (exkl. eigenwirtschaftliche Betriebe)

Jahr	Steuersatz	Steuerertrag netto (Funktion 900)	davon Grundsteuern	Selbstfinanzierung	Netto-Investitionen
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.
2009	105%	76'780'585.58	2'374'170.65	12'395'973.07	11,5 Mio.
2010	110%	98'415'797.92	8'408'984.75	23'729'281.97	8,1 Mio.

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

Jahr	Einwohner (ab 2008 zivilrechtlich)	Eigenkapital	Verwaltungs- vermögen	Netto-Vermögen	Netto-Vermögen je Einwohner
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	17'425	56'342'633.42	56'329'084.60	13'548.82	0.78
2009	17'809	61'938'223.35	61'014'757.25	923'466.10	51.85
2010	17'995	78'770'396.91	62'266'065.00	16'504'331.91	917.16

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

		Selbstfinan-	Selbst-	Selbst-	Zins-	Kapital-	Netto-
		zierung	finanzierungs-	finanzierungs-	belastungs-	dienst-	vermögen
			grad	anteil	anteil	anteil	
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
Rechnung	2009	11'415	100.55%	9.26%	-0.55%	5.24%	9'343
Rechnung	2010	22'580	253.76%	14.97%	-0.94%	3.89%	23'025

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 Überprüfung 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 Übernahme ihres Beitrages zur Bewältigung der Herausforderungen.

Abschied der Finanzverwaltung:

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2010 und der Sonderrechnungen bestätigt:

8302 Kloten, 7. März 2011

FINANZEN + LOGISTIK

Hans Baumgartner
Bereichsleiter Finanzen + Logistik

Fredi Streule
Leiter Finanzverwaltung

Abschied der Geschäftsleitung:

Die Geschäftsleitung hat die Jahresrechnung 2010 an ihrer Sitzung vom 11. März 2011 entsprechend von Art. 19 Vregl zu Handen des Stadtrates verabschiedet.

VI. Antrag

Der Gemeinderat

- gestützt auf den Antrag des Stadtrates vom 22. März 2011 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 2010 wird mit folgenden Eckdaten genehmigt:
 - Laufende Rechnung
Mit Fr. 137'760'403.65 Aufwand und Fr. 154'592'577.21 Ertrag schliesst die Laufende Rechnung mit einem Ertrags-Überschuss von Fr. 16'832'173.56 ab.
Das Eigenkapital erhöht sich damit auf Fr. 78'770'396.91.
 - Investitionsrechnung
Mit Ausgaben von Fr. 10'315'567.33 und Einnahmen von Fr. 1'417'542.10 weist die Investitionsrechnung eine Nettoinvestition von Fr. 8'898'025.23 aus.
 - Bestandesrechnung
In der Bestandesrechnung werden Aktiven und Passiven von Fr. 216'318'172.95 ausgewiesen.

Mitteilung an:

- Bezirksrat Bülach, unter Beilage der Rechnung 2010
- Stadtrat (für sich und zuhanden der Kommissionen mit selbständiger Verwaltungsbefugnis)
- Schulbehörde
- Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission GRPK
- Finanzverwaltung

8302 Kloten, 22. März 2011
MW/hb

STADT KLOTEN

René Huber
Stadtpräsident

Thomas Peter
Verwaltungsdirektor

besuchen Sie uns auf
www.kloten.ch

Uebersicht Rechnung 2010

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
1. Laufende Rechnung						
Total Aufwand	137'760'403.65		125'998'255.00		122'159'216.57	
Total Ertrag		154'592'577.21		117'284'980.00		127'754'806.50
Aufwandüberschuss				8'713'275.00		
Ertragsüberschuss	16'832'173.56				5'595'589.93	
	154'592'577.21	154'592'577.21	125'998'255.00	125'998'255.00	127'754'806.50	127'754'806.50
2. Investitionen im Verwaltungsvermögen						
a) Nettoinvestitionen						
Total Ausgaben	10'315'567.33		10'663'000.00		12'684'021.53	
Total Einnahmen		1'417'542.10		100'000.00		1'331'589.55
Nettoinvestitionen		8'898'025.23		10'563'000.00		11'352'431.98
	10'315'567.33	10'315'567.33	10'663'000.00	10'663'000.00	12'684'021.53	12'684'021.53
b) Finanzierung I						
Nettoinvestitionen	8'898'025.23		10'563'000.00		11'352'431.98	
Abschreibungen Verwaltungsvermögen		7'290'717.48		7'437'000.00		7'130'759.33
Abschreibungen Bilanzfehlbetrag						
Aufwandüberschuss Laufende Rechnung			8'713'275.00			
Ertragsüberschuss Laufende Rechnung		16'832'173.56				5'595'589.93
Finanzierungsfehlbetrag I				11'839'275.00		
Finanzierungsüberschuss I	15'224'865.81				1'373'917.28	
	24'122'891.04	24'122'891.04	19'276'275.00	19'276'275.00	12'726'349.26	12'726'349.26

Uebersicht Rechnung 2010

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
3. Investitionen im Finanzvermögen						
a) Nettoveränderung						
Total Ausgaben	5'371.80					
Total Einnahmen		129'754.00		2'000'000.00		330'000.00
Nettoveränderung	124'382.20		2'000'000.00		330'000.00	
	129'754.00	129'754.00	2'000'000.00	2'000'000.00	330'000.00	330'000.00
b) Finanzierung II						
Nettoveränderung		124'382.20		2'000'000.00		330'000.00
Finanzierungsfehlbetrag I			11'839'275.00			
Finanzierungsüberschuss I		15'224'865.81				1'373'917.28
Finanzierungsfehlbetrag II				9'839'275.00		
Finanzierungsüberschuss II	15'349'248.01				1'703'917.28	
	15'349'248.01	15'349'248.01	11'839'275.00	11'839'275.00	1'703'917.28	1'703'917.28

4. Bilanzübersicht	Bestand Ende 2010		Veränderung		Bestand Beginn 2010	
	Soll	Haben	Soll	Haben	Soll	Haben
Finanzvermögen	150'753'107.95		36'683'462.34		114'069'645.61	
Verwaltungsvermögen	65'565'065.00		1'607'307.75		63'957'757.25	
Fremdkapital		126'742'199.02		31'463'263.78		95'278'935.24
Verrechnungen		544'941.04		-8'454'856.87		8'999'797.91
Spezialfinanzierungen		10'260'635.98		-1'549'810.38		11'810'446.36
Eigenkapital		78'770'396.91		16'832'173.56		61'938'223.35
	216'318'172.95	216'318'172.95	38'290'770.09	38'290'770.09	178'027'402.86	178'027'402.86

Zusammenzug nach Sachgruppen

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
Laufende Rechnung	137'760'403.65	154'592'577.21	125'998'255.00	117'284'980.00	122'159'216.57	127'754'806.50
Aufwandüberschuss				8'713'275.00		
Ertragsüberschuss	16'832'173.56				5'595'589.93	
Aufwand						
30 Personalaufwand	40'375'081.33		40'369'193.00		40'706'688.27	
31 Sachaufwand	19'761'220.44		20'811'295.00		20'419'776.67	
32 Passivzinsen	2'917'785.95		3'031'710.00		3'079'691.85	
33 Abschreibungen	7'651'494.96		8'037'000.00		7'661'051.31	
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	6'520'000.00				580'000.00	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	12'602'696.22		12'945'000.00		12'542'346.92	
36 Eigene Beiträge	45'671'136.83		37'604'157.00		34'022'612.96	
37 Durchlaufende Beiträge						
38 Einlagen in Spezialfinanz. & Stiftungen						
39 Interne Verrechnung	2'260'987.92		3'199'900.00		3'147'048.59	
Ertrag						
40 Steuern		98'181'111.40		67'085'000.00		76'080'926.46
41 Regalien und Konzessionen		11'328.50		9'000.00		6'085.00
42 Vermögenserträge		5'372'485.10		4'058'130.00		5'540'197.79
43 Entgelte		31'249'708.33		25'332'050.00		25'356'526.53
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		1'458'025.45		1'101'400.00		1'314'717.15
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		3'684'666.27		3'284'900.00		4'140'816.23
46 Beiträge für eigene Rechnung		10'831'475.71		11'582'400.00		10'857'384.45
47 Durchlaufende Beiträge						
48 Entnahmen aus Spezialfinanz. & Stiftungen		1'542'788.53		1'632'200.00		1'311'104.30
49 Interne Verrechnung		2'260'987.92		3'199'900.00		3'147'048.59

Zusammenzug nach Sachgruppen

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionen im Verwaltungsvermögen						
Total Investitionen im Verwaltungsvermögen	10'315'567.33	1'417'542.10	10'663'000.00	100'000.00	12'684'021.53	1'331'589.55
Uebertragungen in die Laufende Rechnung						
Uebertragungen in Spezialfinanzierungen						
Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen		8'898'025.23		10'563'000.00		11'352'431.98
Ausgaben						
50 Sachgüter	8'960'279.66		9'885'000.00		10'811'852.13	
52 Darlehen und Beteiligungen					2'600.00	
56 Investitionsbeiträge	1'092'808.81		678'000.00		1'736'951.00	
57 Durchlaufende Beiträge	991.65				45'250.00	
58 Uebrige zu aktivierende Ausgaben	261'487.21		100'000.00		87'368.40	
Einnahmen						
60 Abgang von Sachgütern						
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		35'070.40		100'000.00		669'617.20
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		1'300'002.40				103'327.35
63 Rückerstattungen für Sachgüter						
66 Beiträge für eigene Rechnung		81'477.65				513'395.00
67 Durchlaufende Beiträge		991.65				45'250.00
Investitionen im Finanzvermögen						
Total Investitionen im Finanzvermögen	5'371.80	129'754.00		2'000'000.00		330'000.00
Nettoinvestitionen im Finanzvermögen		-124'382.20		-2'000'000.00		-330'000.00
Ausgaben für Sachwertanlagen						
70 Grundeigentum Finanzvermögen	5'371.80					
71 Veränderungen bei den Mobilien						
79 Uebertragungen	129'754.00				330'000.00	
Einnahmen für Sachwertanlagen						
80 Grundeigentum Finanzvermögen		129'754.00		2'000'000.00		330'000.00
89 Uebertragungen		5'371.80				

Arten - Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
	137'760'403.65	154'592'577.21	125'998'255	117'284'980	122'159'216.57	127'754'806.50		
	16'832'173.56			8'713'275	5'595'589.93			
30 Personalaufwand	40'375'081.33		40'369'193		40'706'688.27			
3000.000 Behörden und Kommissionen	1'022'965.35		1'017'348		1'086'946.45		5'617.35 ☹	63'981.10 ☹
3003.000 Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungen)	16'720.00		22'700		14'938.50		5'980.00 ☺	1'781.50 ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	23'393'217.35		23'626'520		23'457'291.40		233'302.65 ☺	64'074.05 ☺
3012.000 Löhne des Betriebspersonals	141'991.80		135'000		135'464.65		6'991.80 ☹	6'527.15 ☹
3014.000 Löhne familienergänzende Betreuung	1'272'583.50		1'243'300		1'235'303.65		29'283.50 ☹	37'279.85 ☹
3016.000 weitere Löhne	616'027.70		646'100		654'115.55		30'072.30 ☺	38'087.85 ☺
3020.000 Löhne der Lehrkräfte	2'834'202.75		2'762'000		2'958'177.35		72'202.75 ☹	123'974.60 ☺
3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	1'413'352.75		1'232'200		1'318'020.65		181'152.75 ☹	95'332.10 ☹
3023.000 Löhne Deutsch als Zweitsprache			4'000				4'000.00 ☺	
3025.000 Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten	1'850'985.55		1'856'800		1'941'665.55		5'814.45 ☺	90'680.00 ☺
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	1'365'137.03		1'293'550		1'281'313.63		71'587.03 ☹	83'823.40 ☹
3029.000 Löhne Handarbeit und Werken					982.20		☹	982.20 ☺
3030.000 Sozialleistungen	5'386'122.60		5'179'900		5'337'975.10		206'222.60 ☹	48'147.50 ☹
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs und Verpflegungszulagen	16'455.85		26'300		44'485.25		9'844.15 ☺	28'029.40 ☺
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	450'123.60		430'600		536'231.95		19'523.60 ☹	86'108.35 ☺
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	559'766.40		860'875		679'042.89		301'108.60 ☺	119'276.49 ☺
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	35'429.10		32'000		24'733.50		3'429.10 ☹	10'695.60 ☹
31 Sachaufwand	19'761'220.74		20'811'295		20'419'776.67			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'482'801.88		1'410'745		1'601'349.23		72'056.88 ☹	118'547.35 ☺
3101.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/					1'375.20		☹	1'375.20 ☺
3102.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	3'473.20				7'373.80		3'473.20 ☹	3'900.60 ☺
3104.000 Bibliothek (Lehrer / Schüler)	31'347.74		30'600		28'860.95		747.74 ☹	2'486.79 ☹
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)	13'386.45		16'600		50'033.50		3'213.55 ☺	36'647.05 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	775'900.35		998'280		1'221'601.03		222'379.65 ☺	445'700.68 ☺
3112.000 Mobilar Handarbeit und Werken					757.25		☹	757.25 ☺
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	120'216.91		140'375		126'369.49		20'158.09 ☺	6'152.58 ☺
3115.000 Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	36'389.75		36'600		25'154.71		210.25 ☺	11'235.04 ☹
3116.000 Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken	8'126.40		14'100		5'949.20		5'973.60 ☺	2'177.20 ☹
3117.000 Geräte (ohne Informatik) Hauswirtschaft	1'019.70		2'600		661.40		1'580.30 ☺	358.30 ☹
3118.000 Informatik / Hardware	162'747.15		111'300		137'781.45		51'447.15 ☹	24'965.70 ☹
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen	72'937.86		76'400		70'653.08		3'462.14 ☺	2'284.78 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	2'427'611.29		2'475'300		2'421'594.31		47'688.71 ☺	6'016.98 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'550'164.43		1'685'880		1'492'523.31		135'715.57 ☺	57'641.12 ☹

Arten - Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3135.000 Lebensmittel und Getränke	173'736.65		205'500		180'836.95		31'763.35 ☺	7'100.30 ☺
3140.000 Baulicher Unterhalt	2'414'420.39		2'394'200		2'908'106.95		20'220.39 ☹	493'686.56 ☺
3150.000 Unterhalt Mobilien	676'613.42		747'925		761'721.24		71'311.58 ☺	85'107.82 ☺
3152.000 Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken	1'019.10		1'500		232.45		480.90 ☺	786.65 ☹
3153.000 Unterhalt Mobiliar Hauswirtschaft			1'000		101.55		1'000.00 ☺	101.55 ☺
3154.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	85'654.94		122'680		87'248.23		37'025.06 ☺	1'593.29 ☺
3155.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport	2'280.35		6'500		2'104.45		4'219.65 ☺	175.90 ☹
3156.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken	9'391.45		19'700		10'445.35		10'308.55 ☺	1'053.90 ☺
3157.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) Hauswirt	1'192.65		1'000		954.40		192.65 ☹	238.25 ☹
3158.000 Unterhalt Informatik	53'369.25		59'900		62'764.18		6'530.75 ☺	9'394.93 ☺
3160.000 Mieten und Benützungskosten	1'583'280.45		1'669'600		1'226'374.91		86'319.55 ☺	356'905.54 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	209'254.35		241'980		254'049.80		32'725.65 ☺	44'795.45 ☺
3172.000 Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	189'067.35		263'290		214'297.30		74'222.65 ☺	25'229.95 ☺
3174.000 Auslagen/Entsch.freiw. Exk./Reisen/Lager			300		278.75		300.00 ☺	278.75 ☺
3176.000 Auslagen/Entsch. Schulsport (inkl. J+S)					3'513.60		☹	3'513.60 ☺
3178.000 Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten	175'461.60		276'180		209'344.35		100'718.40 ☺	33'882.75 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	6'568'426.20		6'775'220		6'537'814.80		206'793.80 ☺	30'611.40 ☹
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	77'997.99		103'050		76'382.60		25'052.01 ☺	1'615.39 ☹
3184.000 Versicherungen	16'314.00		17'000		17'562.30		686.00 ☺	1'248.30 ☺
3186.000 Schülertransporte	290'367.85		250'000		333'266.66		40'367.85 ☹	42'898.81 ☺
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	230'365.58		247'200		175'098.35		16'834.42 ☺	55'267.23 ☹
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	270'246.51		329'000		140'039.60		58'753.49 ☺	130'206.91 ☹
3194.000 QUIMS-Ausgaben	31'021.90		61'000		4'458.25		29'978.10 ☺	26'563.65 ☹
3196.000 Elternrat	1'154.65		3'000		2'111.85		1'845.35 ☺	957.20 ☺
3199.000 Klassenkredit + Hausvorstandskredit	14'461.00		15'790		18'629.89		1'329.00 ☺	4'168.89 ☺
32 Passivzinsen	2'917'785.95		3'031'710		3'079'691.85			
3210.000 Zinsen für kurzfristige Schulden	10'260.25		4'000		16'060.05		6'260.25 ☹	5'799.80 ☺
3220.000 Zinsen für langfristige Schulden	2'419'313.95		2'714'500		2'650'454.20		295'186.05 ☺	231'140.25 ☺
3230.000 Zinsen an Sonderrechnungen	5'939.75		11'210		11'228.00		5'270.25 ☺	5'288.25 ☺
3290.000 Allgemeine Passivzinsen	482'272.00		302'000		401'949.60		180'272.00 ☹	80'322.40 ☹
33 Abschreibungen	7'651'494.96		8'037'000		7'661'051.31			
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	362'584.60		600'000		529'809.62		237'415.40 ☺	167'225.02 ☺
3305.000 Abschreibungen Sachwertanlagen FV	-1'807.12				482.36		1'807.12 ☺	2'289.48 ☺
3310.000 Ordentliche Abschreibungen VV	7'290'717.48		7'437'000		7'130'759.33		146'282.52 ☺	159'958.15 ☹
34 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	6'520'000.00				580'000.00			
3410.000 Beiträge an den Ausgleichsfonds	6'520'000.00				580'000.00		6'520'000.00 ☹	5'940'000.00 ☹

Arten - Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
35	Entschädigungen für die Dienstleistungen ander		12'602'696.22		12'945'000		12'542'346.92	
3510.000	Entschädigungen an den Kanton	12'554'046.22		12'845'000		12'449'046.92	290'953.78 ☹	104'999.30 ☹
3520.000	Entschädigungen an andere Gemeinden	30'950.00		10'000		6'300.00	20'950.00 ☹	24'650.00 ☹
3526.000	Schulgelder f. Langzeitgym. Schüler	17'700.00		90'000		87'000.00	72'300.00 ☹	69'300.00 ☹
36	Betriebs- und Defizitbeiträge		45'671'136.53		37'604'157		34'022'612.96	
3610.000	Beiträge an den Kanton	417'904.25		400'000		445'508.35	17'904.25 ☹	27'604.10 ☹
3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	11'067'995.59		7'796'417		6'817'691.80	3'271'578.59 ☹	4'250'303.79 ☹
3640.000	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	3'149'423.00		2'899'338		2'245'633.00	250'085.00 ☹	903'790.00 ☹
3650.000	Beiträge an private Institutionen	1'399'827.10		1'409'500		1'440'415.80	9'672.90 ☹	40'588.70 ☹
3651.000	Schulgelder/Beiträge sonderpäd. Privat- Schulen	1'452'535.00		960'000		1'285'536.45	492'535.00 ☹	166'998.55 ☹
3651.520	Prämienübernahme aufgrund Verlustscheine	444'092.85		450'000		404'991.10	5'907.15 ☹	39'101.75 ☹
3652.000	Schulgelder/Beiträge Sport/Musik/ oder private Talent-Schulen	16'000.00		20'000		6'000.00	4'000.00 ☹	10'000.00 ☹
3656.000	Beiträge/Defizitgar. and. Organisationen	381'065.15		418'100		365'797.15	37'034.85 ☹	15'268.00 ☹
3658.000	Beiträge an konservierende Behandlungen			2'000			2'000.00 ☹	
3659.000	Beiträge an orthodontische Behandlungen	1'106.50		4'000		1'624.50	2'893.50 ☹	518.00 ☹
3660.000	Beiträge an Private	1'583'740.35		1'590'802		1'389'868.05	7'061.65 ☹	193'872.30 ☹
3660.520	Beiträge für Sozialhilfeempfänger	1'344'991.90		1'450'000		1'142'243.80	105'008.10 ☹	202'748.10 ☹
3661.520	Beiträge für EL-Empfänger	2'287'102.00		2'100'000		2'040'738.36	187'102.00 ☹	246'363.64 ☹
3661.530	Ergänzungsleistungen	7'507'897.00		8'400'000		8'011'628.64	892'103.00 ☹	503'731.64 ☹
3661.580	Zürcher Kantonsbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde	2'653'226.43		1'610'000		1'200'960.50	1'043'226.43 ☹	1'452'265.93 ☹
3661.589	AHV-Beiträge für Minderbemittelte	48'026.45				65'396.45	48'026.45 ☹	17'370.00 ☹
3662.520	Beiträge für BH-Empfänger	31'662.09		65'000		54'810.69	33'337.91 ☹	23'148.60 ☹
3662.530	Beihilfen	595'492.91		615'000		599'285.31	19'507.09 ☹	3'792.40 ☹
3662.589	Kleinkinderbetreuungs-Beiträge (KKBB)	108'358.50				38'759.25	108'358.50 ☹	69'599.25 ☹
3663.530	Gemeindezuschüsse	672'805.00		744'000		709'634.80	71'195.00 ☹	36'829.80 ☹
3663.580	Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde mit vollem Kostenersatz	369'863.90		470'000		348'625.75	100'136.10 ☹	21'238.15 ☹
3664.530	EL-Krankheits-& Behinderungskosten Gemeinde mit 1/2 Kostenerst.	622'451.00					622'451.00 ☹	622'451.00 ☹
3665.530	Kantonalrechtliche Zuschüsse Gemeinde mit 1/2 Kostenerst.	3'660.00					3'660.00 ☹	3'660.00 ☹
3665.580	Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz	3'991'904.06		2'300'000		1'930'606.83	1'691'904.06 ☹	2'061'297.23 ☹
3666.580	Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde und vollem Kostenersatz	1'829'769.70		1'410'000		1'145'829.00	419'769.70 ☹	683'940.70 ☹
3667.580	Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz	3'590'212.40		2'390'000		2'231'027.38	1'200'212.40 ☹	1'359'185.02 ☹
3670.000	Beiträge ins Ausland	100'023.40		100'000		100'000.00	23.40 ☹	23.40 ☹

Arten - Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
39 Interne Verrechnungen	2'260'987.92		3'199'900		3'147'048.59			
3900.000 Anteil Personalaufwand	512'950.10		524'000		518'404.60		11'049.90 ☺	5'454.50 ☺
3910.000 Anteil Sachaufwand	178'300.00		178'300		233'256.65		☹	54'956.65 ☺
3920.000 Anteil Passivzinsen	996'128.75		1'923'600		1'890'011.15		927'471.25 ☺	893'882.40 ☺
3930.000 Anteil Abschreibungen	393'609.07		394'000		330'376.19		390.93 ☺	63'232.88 ☹
3980.000 Pauschalverrechnungen	180'000.00		180'000		175'000.00		☹	5'000.00 ☹
40 Steuern		98'181'111.40		67'085'000		76'080'926.46		
4000.000 Steuern Rechnungsjahr		62'917'179.60		52'470'000		51'827'015.85	10'447'179.60 ☺	11'090'163.75 ☺
4002.000 Steuern früherer Jahre		21'717'459.20		4'620'000		15'897'306.85	17'097'459.20 ☺	5'820'152.35 ☺
4003.000 Personalsteuern		400'356.90		380'000		389'658.75	20'356.90 ☺	10'698.15 ☺
4004.000 Quellensteuern		3'326'114.20		3'160'000		5'020'698.21	166'114.20 ☺	1'694'584.01 ☹
4006.000 Aktive Steuerauscheidungen		2'449'348.00		6'400'000		3'791'047.95	3'950'652.00 ☹	1'341'699.95 ☺
4007.000 Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderungskonto)		-1'175'558.20		-1'600'000		-3'329'367.40	424'441.80 ☺	2'153'809.20 ☺
4008.000 Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderungskonto)		-16'661.60		-15'000		-21'811.95	1'661.60 ☹	5'150.35 ☺
4009.000 Nach- und Strafsteuern		36'763.55		70'000		55'420.55	33'236.45 ☹	18'657.00 ☹
4030.000 Grundstückgewinnsteuern		8'408'984.75		1'500'000		2'374'170.65	6'908'984.75 ☺	6'034'814.10 ☺
4061.000 Hundesteuern		117'125.00		100'000		76'787.00	17'125.00 ☺	40'338.00 ☺
41 Regalien und Konzessionen		11'328.50		9'000		6'085.00		
4100.000 Erträge aus Regalien und Konzessionen		11'328.50		9'000		6'085.00	2'328.50 ☺	5'243.50 ☺
42 Vermögenserträge		5'372'485.10		4'058'130		5'540'197.79		
4210.000 Guthabenzinsen		633'191.18		602'000		1'088'128.10	31'191.18 ☺	454'936.92 ☹
4220.000 Darlehens- und Wertschriftenerträge FV		622'006.50		569'160		282'549.92	52'846.50 ☺	339'456.58 ☺
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		2'046'678.15		1'986'850		2'089'333.55	59'828.15 ☺	42'655.40 ☹
4240.000 Buchgewinne von Anlagen des FV		1'109'349.85				1'256'250.00	1'109'349.85 ☺	146'900.15 ☹
4250.000 Darlehens- und Wertschriftenerträge VV		12'129.00		10'540		12'827.00	1'589.00 ☺	698.00 ☹
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		949'130.42		889'580		811'109.22	59'550.42 ☺	138'021.20 ☺
43 Entgelte		31'249'708.33		25'332'050		25'356'526.53		
4310.000 Gebührenerträge		3'184'628.10		3'101'600		3'168'362.99	83'028.10 ☺	16'265.11 ☺
4320.000 Spital- und Heimtaxen, Pensionsgelder		9'255'278.15		9'175'000		9'193'205.20	80'278.15 ☺	62'072.95 ☺
4322.000 Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung		720'228.70		996'000		515'218.25	275'771.30 ☹	205'010.45 ☺
4330.000 Schulgelder von Privaten		779'625.25		706'000		570'059.70	73'625.25 ☺	209'565.55 ☺
4332.000 Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung		34'127.00		28'000		28'198.00	6'127.00 ☺	5'929.00 ☺
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		6'873'191.60		6'080'500		6'621'748.86	792'691.60 ☺	251'442.74 ☺
4345.000 Benützungsgebühren f. Schulinrichtungen		23'035.35		14'000		16'941.00	9'035.35 ☺	6'094.35 ☺
4349.720 Vorgezogene Entsorgungsggebühren auf Glasflaschen		43'134.57		45'000		45'333.70	1'865.43 ☹	2'199.13 ☹
4350.000 Verkaufserlöse		553'143.74		607'450		478'397.60	54'306.26 ☹	74'746.14 ☺

Arten - Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4351.812 Stammholzverkauf		103'697.70		120'000		129'106.40	16'302.30 ☹	25'408.70 ☹
4352.812 Industrieholzverkauf		2'200.15		5'000		2'808.35	2'799.85 ☹	608.20 ☹
4353.000 Lebensmittel / Getränke		467.70		1'000		831.90	532.30 ☹	364.20 ☹
4353.812 Brennholzverkauf		98'618.60		100'000		84'310.80	1'381.40 ☹	14'307.80 ☺
4360.000 Rückerstattungen		1'757'980.57		1'213'400		1'315'836.01	544'580.57 ☺	442'144.56 ☺
4360.520 Prämienrückerstattungen von Sozialhilfeempfängern		388'948.30		350'000		309'969.15	38'948.30 ☺	78'979.15 ☺
4361.000 Rückerstattungen Essen Personal		40'827.00		48'000		40'079.10	7'173.00 ☹	747.90 ☺
4361.520 EL-Rückerstattungen KK-Prämien		39'584.00		45'000		33'707.00	5'416.00 ☹	5'877.00 ☺
4361.530 Ergänzungsleistungen		518'079.00		200'000		205'417.00	318'079.00 ☺	312'662.00 ☺
4361.580 Zürcher Kantonsbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde		1'254'130.50				44'040.75	1'254'130.50 ☺	1'210'089.75 ☺
4362.520 BH-Rückerstattungen KK-Prämien		6'856.77		5'000		2'898.00	1'856.77 ☺	3'958.77 ☺
4362.530 Beihilfen		48'869.23		25'000		42'912.00	23'869.23 ☺	5'957.23 ☺
4362.580 Zürcher Kantonsbürger ohne Wohnsitz in der Gemeinde		795.00				795.00 ☺	795.00 ☺	795.00 ☺
4363.530 Gemeindegzuschüsse Gemeinde mit vollem Kostenersatz		46'373.00		20'000		56'842.00	26'373.00 ☺	10'469.00 ☹
4363.580 Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde mit vollem Kostenersatz		369'863.90		470'000		348'945.75	100'136.10 ☹	20'918.15 ☹
4364.530 EL-Krankheits- & Behinderungskosten Gemeinde mit 1/2 Kostenerst.		10'179.00					10'179.00 ☺	10'179.00 ☺
4365.000 Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		33'189.30		48'300		36'195.60	15'110.70 ☹	3'006.30 ☹
4365.520 Rückerstattungen Verlustscheine(KVG) 50%		42'670.28				5'756.43	42'670.28 ☺	36'913.85 ☺
4365.580 Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz		1'270'011.85				153'342.82	1'270'011.85 ☺	1'116'669.03 ☺
4366.000 J+S Gelder		15'464.00		13'300		14'641.00	2'164.00 ☺	823.00 ☺
4366.580 Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde und vollem Kostenersatz		1'829'769.70		1'410'000		1'145'829.00	419'769.70 ☺	683'940.70 ☺
4367.580 Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz		1'393'081.45				209'812.50	1'393'081.45 ☺	1'183'268.95 ☺
4368.000 Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für freiwillige Kurse/Exkursionen/Lager		80'083.50		90'500		91'311.40	10'416.50 ☹	11'227.90 ☹
4369.000 Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		11'808.00		13'000		20'191.65	1'192.00 ☹	8'383.65 ☹
4370.000 Bussen		297'411.01		281'000		287'156.58	16'411.01 ☺	10'254.43 ☺
4370.010 Bussenverfügungen		122'356.36		120'000		137'120.04	2'356.36 ☺	14'763.68 ☹
44 Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung		1'458'025.45		1'101'400		1'314'717.15		
4410.000 Anteile an Kantonseinnahmen		1'382.20		1'400		1'382.20	17.80 ☹	☹
4490.000 Übrige Beiträge		1'456'643.25		1'100'000		1'313'334.95	356'643.25 ☺	143'308.30 ☺
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen		3'684'666.27		3'284'900		4'140'816.23		
4500.000 Rückerstattungen des Bundes		688'415.20		750'000		743'767.67	61'584.80 ☹	55'352.47 ☹
4510.000 Rückerstattungen des Kantons		1'031'025.87		656'000		969'673.31	375'025.87 ☺	61'352.56 ☺
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		1'170'425.30		1'127'900		1'395'161.85	42'525.30 ☺	224'736.55 ☹

Arten - Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4523.000 Rückerst. Schulgelder sonderpäd. Klassen Dienstleistungen		352'890.00		256'000		344'491.50	96'890.00 ☺	8'398.50 ☺
4526.000 Defizitbeiträge		441'909.90		495'000		687'721.90	53'090.10 ☹	245'812.00 ☹
46 Beiträge mit Zweckbindung		10'831'475.71		11'582'400		10'857'384.45		
4600.000 Bundesbeiträge		1'886'758.32		1'935'000		1'675'547.18	48'241.68 ☹	211'211.14 ☺
4610.000 Staatsbeiträge		7'408'699.86		7'384'400		6'897'621.78	24'299.86 ☺	511'078.08 ☺
4611.530 Verwaltungskosten		28'468.30		30'000		32'998.40	1'531.70 ☹	4'530.10 ☹
4620.000 Gemeindebeiträge/Beiträgen von Zweck verbänden				818'000		695'065.00	818'000.00 ☹	695'065.00 ☹
4630.000 Beiträge von eigenen Anstalten und Betrieben		1'159'708.54		1'100'000		1'166'403.34	59'708.54 ☺	6'694.80 ☹
4690.000 Übrige Beiträge		347'840.69		315'000		389'748.75	32'840.69 ☺	41'908.06 ☹
48 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftu		1'542'788.53		1'632'200		1'311'104.30		
4800.000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		1'542'788.53		1'632'200		1'311'104.30	89'411.47 ☹	231'684.23 ☺
49 Interne Verrechnungen		2'260'987.92		3'199'900		3'147'048.59		
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		512'950.10		524'000		518'404.60	11'049.90 ☹	5'454.50 ☹
4910.000 Aufteilung Sachaufwand		178'300.00		178'300		233'256.65	☹	54'956.65 ☹
4920.000 Aufteilung Passivzinsen		996'128.75		1'923'600		1'890'011.15	927'471.25 ☹	893'882.40 ☹
4930.000 Aufteilung Abschreibungen		393'609.07		394'000		330'376.19	390.93 ☹	63'232.88 ☺
4980.000 Pauschalverrechnungen		180'000.00		180'000		175'000.00	☹	5'000.00 ☺

Arten - Gliederung	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionen Verwaltungsvermögen	10'315'567.33	1'417'542.10	10'663'000	100'000	12'684'021.53	1'331'589.55
Nettoergebnis		8'898'025.23		10'563'000		11'352'431.98
5 Ausgaben	10'315'567.33		10'663'000		12'684'021.53	
50 Sachgüter	8'960'279.66		9'885'000		10'811'852.13	
5000 Grundstücke					5'000.00	
5010 Tiefbauten	1'915'679.77		1'945'000		2'960'096.06	
5030 Hochbauten	6'825'271.10		7'940'000		6'647'424.52	
5060 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	220'000.02				1'199'331.55	
5090 Uebrige Sachgüter	-671.23					
52 Darlehen und Beteiligungen					2'600.00	
5260 Darlehen/Beteiligungen an private Haushalte					2'600.00	
56 Investitionsbeiträge	1'092'808.81		678'000		1'736'951.00	
5610 Kanton	115'113.70				1'121'137.35	
5620 Gemeinden, Zweckverbände	688'289.91		488'000		615'813.65	
5650 Private Institutionen	289'405.20		190'000			
57 Durchlaufende Beiträge	991.65				45'250.00	
5700 Durchlaufende Beiträge	991.65				45'250.00	
58 Uebrige zu aktivierende Ausgaben	261'487.21		100'000		87'368.40	
5810 Planungsausgaben	261'487.21		100'000		87'368.40	
6 Einnahmen		1'417'542.10		100'000		1'331'589.55
61 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		35'070.40		100'000		669'617.20
6100 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		35'070.40		100'000		669'617.20
62 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen		1'300'002.40				103'327.35
6220 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen Gem		1'184'310.15				
6260 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen priv.		115'692.25				103'327.35
66 Beiträge für eigene Rechnung		81'477.65				513'395.00
6610 Staatsbeiträge						10'695.00
6690 Uebrige Investitionsbeiträge		81'477.65				502'700.00

Arten - Gliederung	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
67 Durchlaufende Beiträge		991.65				45'250.00
6700		991.65				45'250.00
Investitionen Finanzvermögen	135'125.80	135'125.80		2'000'000	330'000.00	330'000.00
Nettoergebnis			2'000'000			
7 Ausgaben Investitionen FV	135'125.80				330'000.00	
70 Grundeigentum Finanzvermögen	5'371.80					
7010 Nichtüberbaute Liegenschaften	5'371.80					
79 Uebertragungen	129'754.00				330'000.00	
7910 Abgang Sachwertanlagen des Finanzvermögens	78'760.00					
7920 Uebertragungen in die laufende Rechnung (Buchge	50'994.00				330'000.00	
8 Einnahmen Investitionen FV		135'125.80		2'000'000		330'000.00
80 Grundeigentum Finanzvermögen		129'754.00		2'000'000		330'000.00
8010 Nichtüberbaute Liegenschaften		129'754.00		2'000'000		330'000.00
89 Uebertragungen		5'371.80				
8910 Zugang Sachwertanlagen des Finanzvermögens		5'371.80				

Funktionale Gliederung

		Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
		137'760'403.65	154'592'577.21	125'998'255	117'284'980	122'159'216.57	127'754'806.50		
		16'832'173.56			8'713'275	5'595'589.93			
0	Behörden und Verwaltung	8'640'913.39	1'290'031.34 7'350'882.05	9'236'342	1'280'280 7'956'062	8'633'515.58	1'434'120.79 7'199'394.79	605'179.95 ☺	151'487.26 ☹
1	Rechtsschutz und Sicherheit	5'818'038.82	3'810'223.42 2'007'815.40	5'989'443	3'635'300 2'354'143	5'842'951.35	3'755'241.01 2'087'710.34	346'327.60 ☺	79'894.94 ☺
2	Bildung	31'302'892.10	4'249'567.35 27'053'324.75	30'576'815	3'714'300 26'862'515	30'863'283.03	4'062'112.10 26'801'170.93	190'809.75 ☹	252'153.82 ☹
3	Kultur und Freizeit	7'201'197.05	2'589'288.13 4'611'908.92	7'418'700	2'381'300 5'037'400	7'755'198.80	2'302'858.66 5'452'340.14	425'491.08 ☺	840'431.22 ☺
4	Gesundheit	7'322'822.91	144'498.45 7'178'324.46	4'788'017	133'800 4'654'217	4'319'193.23	144'170.35 4'175'022.88	2'524'107.46 ☹	3'003'301.58 ☹
5	Soziale Wohlfahrt	44'950'638.23	27'225'528.07 17'725'110.16	41'442'960	22'949'950 18'493'010	38'655'333.82	21'742'465.14 16'912'868.68	767'899.84 ☺	812'241.48 ☹
6	Verkehr	5'832'829.73	1'019'323.69 4'813'506.04	5'236'738	704'700 4'532'038	4'692'165.06	859'514.93 3'832'650.13	281'468.04 ☹	980'855.91 ☹
7	Umwelt und Raumordnung	7'218'387.25	6'160'814.07 1'057'573.18	7'184'600	5'989'600 1'195'000	6'883'909.55	5'933'304.51 950'605.04	137'426.82 ☺	106'968.14 ☹
8	Volkswirtschaft	546'420.74 2'556'495.55	3'102'916.29	555'100 2'137'400	2'692'500	553'134.70 2'390'180.29	2'943'314.99	419'095.55 ☺	166'315.26 ☺
9	Finanzen und Steuern	18'926'263.43 86'074'122.97	105'000'386.40	13'569'540 60'233'710	73'803'250	13'960'531.45 70'617'172.57	84'577'704.02	25'840'412.97 ☺	15'456'950.40 ☺

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag			
	137'760'403.65	154'592'577.21	125'998'255	117'284'980	122'159'216.57	127'754'806.50			
	16'832'173.56			8'713'275	5'595'589.93				
0	Behörden und Verwaltung	8'640'913.39	1'290'031.34	9'236'342	1'280'280	8'633'515.58	1'434'120.79		
011	Legislative	464'462.45	11'050.65	467'140		390'970.85	14'451.90		
3000.000	Behörden und Kommissionen	212'015.60		221'540		202'627.25	9'524.40 ☺	9'388.35 ☹	
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	45'033.10		58'500		58'533.80	13'466.90 ☺	13'500.70 ☺	
3030.000	Sozialleistungen	17'444.20		22'000		23'272.00	4'555.80 ☺	5'827.80 ☺	
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	3'500.00		1'100		660.00	2'400.00 ☹	2'840.00 ☹	
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	110'625.75		95'000		70'163.90	15'625.75 ☹	40'461.85 ☹	
3170.000	Spesenentschädigungen	31'293.45		21'500		12'623.25	9'793.45 ☹	18'670.20 ☹	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	36'058.65		45'000		22'962.65	8'941.35 ☺	13'096.00 ☹	
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	8'491.70		2'500		128.00	5'991.70 ☹	8'363.70 ☹	
4360.000	Rückerstattungen		11'050.65				14'451.90	11'050.65 ☺	3'401.25 ☹
012	Exekutive	773'073.05	4'000.00	704'902		704'622.35	30'000.00		
3000.000	Behörden und Kommissionen	361'573.95		336'600		376'223.10	24'973.95 ☹	14'649.15 ☺	
3030.000	Sozialleistungen	51'709.10		46'000		49'272.85	5'709.10 ☹	2'436.25 ☹	
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	38'458.90		24'000		25'388.20	14'458.90 ☹	13'070.70 ☹	
3101.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/					1'231.20	0.00 ☹	1'231.20 ☺	
3170.000	Spesenentschädigungen	88'058.45		84'000		141'751.15	4'058.45 ☹	53'692.70 ☺	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	127'538.65		122'100		33'524.85	5'438.65 ☹	94'013.80 ☹	
3650.000	Beiträge an private Institutionen	73'156.00		61'400		46'429.00	11'756.00 ☹	26'727.00 ☹	
3660.000	Beiträge an Private	32'578.00		30'802		30'802.00	1'776.00 ☹	1'776.00 ☹	
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen						30'000.00	0.00 ☹	30'000.00 ☹
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		4'000.00				4'000.00 ☺	4'000.00 ☺	
020	Verwaltung	6'935'788.74	1'073'024.89	7'562'300	1'083'500	7'126'274.75	1'174'102.89		
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	3'968'171.00		4'325'800		3'985'179.00	357'629.00 ☺	17'008.00 ☺	
3030.000	Sozialleistungen	743'803.60		735'000		711'431.75	8'803.60 ☹	32'371.85 ☹	
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	238'560.45		270'700		296'932.30	32'139.55 ☺	58'371.85 ☺	
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	221'597.29		234'100		389'189.23	12'502.71 ☺	167'591.94 ☺	
3110.000	Anschaffung Mobilien	274'146.78		342'500		422'229.20	68'353.22 ☺	148'082.42 ☺	
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	683.10		2'500		628.75	1'816.90 ☺	54.35 ☹	
3140.000	Baulicher Unterhalt					344.50	0.00 ☹	344.50 ☺	
3150.000	Unterhalt Mobilien	17'085.55		36'500		31'047.75	19'414.45 ☺	13'962.20 ☺	
3160.000	Mieten und Benützungskosten	388'257.55		425'800		339'224.40	37'542.45 ☺	49'033.15 ☹	

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3170.000	Spesenentschädigungen	32'421.55		57'300	33'051.70		24'878.45 ☹	630.15 ☹
3180.000	Dienstleistungen Dritter	965'568.57		1'039'200	907'914.62		73'631.43 ☹	57'653.95 ☹
3184.000	Versicherungen				1'525.30		0.00 ☹	1'525.30 ☹
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	85'493.30		92'900	7'576.25		7'406.70 ☹	77'917.05 ☹
4310.000	Gebührenerträge		408'578.25	591'500	564'625.95	182'921.75 ☹	156'047.70 ☹	
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		62'790.76	13'800	105'857.48	48'990.76 ☹	43'066.72 ☹	
4350.000	Verkaufserlöse		110'907.98	117'000	34'202.66	6'092.02 ☹	76'705.32 ☹	
4360.000	Rückerstattungen		116'215.60	25'500	125'716.80	90'715.60 ☹	9'501.20 ☹	
4500.000	Rückerstattungen des Bundes		38'832.30			38'832.30 ☹	38'832.30 ☹	
4900.000	Aufteilung Personalaufwand		150'000.00	150'000	150'000.00	0.00 ☹	0.00 ☹	
4910.000	Aufteilung Sachaufwand		5'700.00	5'700	18'700.00	0.00 ☹	13'000.00 ☹	
4980.000	Pauschalverrechnungen		180'000.00	180'000	175'000.00	0.00 ☹	5'000.00 ☹	
090	Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	467'589.15	201'955.80	502'000	196'780	411'647.63	215'566.00	
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	45'370.00		45'500	44'862.05	130.00 ☹	507.95 ☹	
3030.000	Sozialleistungen	8'020.45		7'500	7'779.40	520.45 ☹	241.05 ☹	
3110.000	Anschaffung Mobilien	48'688.47		50'000	46'876.97	1'311.53 ☹	1'811.50 ☹	
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	79'279.50		71'000	64'540.60	8'279.50 ☹	14'738.90 ☹	
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'996.91		14'000	18'331.04	4'996.91 ☹	665.87 ☹	
3140.000	Baulicher Unterhalt	65'628.57		76'000	34'638.15	10'371.43 ☹	30'990.42 ☹	
3150.000	Unterhalt Mobilien	2'801.90		7'500	903.55	4'698.10 ☹	1'898.35 ☹	
3160.000	Mieten und Benützungskosten	10'938.00		40'000	10'078.98	29'062.00 ☹	859.02 ☹	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	187'517.30		190'000	182'941.39	2'482.70 ☹	4'575.91 ☹	
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	348.05		500	695.50	151.95 ☹	347.45 ☹	
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		189'865.10	190'480	202'628.40	614.90 ☹	12'763.30 ☹	
4360.000	Rückerstattungen		6'290.70	500	7'137.60	5'790.70 ☹	846.90 ☹	
4910.000	Aufteilung Sachaufwand		5'800.00	5'800	5'800.00	0.00 ☹	0.00 ☹	
1	Rechtsschutz und Sicherheit	5'818'038.82	3'810'223.42	5'989'443	3'635'300	5'842'951.35	3'755'241.01	
100	Rechtspflege	2'772'902.49	2'423'353.45	2'789'300	2'347'500	2'794'040.85	2'410'188.54	
3000.000	Behörden und Kommissionen	24'020.00		20'000	25'419.00	4'020.00 ☹	1'399.00 ☹	
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	1'264'582.15		1'286'400	1'316'902.10	21'817.85 ☹	52'319.95 ☹	
3030.000	Sozialleistungen	224'799.00		219'300	230'297.90	5'499.00 ☹	5'498.90 ☹	
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	5'482.70		5'000	4'787.15	482.70 ☹	695.55 ☹	
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	4'630.70		13'000	11'809.80	8'369.30 ☹	7'179.10 ☹	
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	35'427.64		34'000	28'852.90	1'427.64 ☹	6'574.74 ☹	
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'741.95		3'500	4'315.20	241.95 ☹	573.25 ☹	

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3170.000 Spesenentschädigungen	2'720.35		9'500		6'897.20		6'779.65 ☹	4'176.85 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	660'227.00		648'600		686'250.75		11'627.00 ☹	26'023.75 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	24'028.90		30'000		15'769.45		5'971.10 ☺	8'259.45 ☹
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	315.00						315.00 ☹	315.00 ☹
3610.000 Beiträge an den Kanton					4'879.00		0.00 ☹	4'879.00 ☺
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	342'927.10		340'000		282'860.40		2'927.10 ☹	60'066.70 ☹
3980.000 Pauschalverrechnungen	180'000.00		180'000		175'000.00		0.00 ☹	5'000.00 ☹
4100.000 Erträge aus Regalien und Konzessionen		11'328.50		9'000		6'085.00	2'328.50 ☺	5'243.50 ☺
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen						700.00	0.00 ☹	700.00 ☹
4310.000 Gebührenerträge		2'107'544.15		1'970'000		2'062'035.39	137'544.15 ☺	45'508.76 ☺
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		16'788.35		17'000		14'253.05	211.65 ☹	2'535.30 ☺
4350.000 Verkaufserlöse		1'474.35		1'000		3'515.20	474.35 ☺	2'040.85 ☹
4360.000 Rückerstattungen		15'067.05		6'500		7'226.90	8'567.05 ☺	7'840.15 ☺
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		271'151.05		344'000		316'373.00	72'848.95 ☹	45'221.95 ☹
110 Polizei	1'406'051.95	917'078.47	1'397'950	794'300	1'463'659.25	803'925.02		
3000.000 Behörden und Kommissionen	848.00		1'250		318.00		402.00 ☺	530.00 ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	1'128'230.25		1'121'600		1'101'955.85		6'630.25 ☹	26'274.40 ☹
3030.000 Sozialleistungen	195'558.20		183'700		191'040.65		11'858.20 ☹	4'517.55 ☹
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs und Verpflegungszulagen	6'211.00		8'800		29'300.80		2'589.00 ☺	23'089.80 ☺
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	13'739.20		16'700		12'638.00		2'960.80 ☺	1'101.20 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	8'544.25		7'700		13'323.50		844.25 ☹	4'779.25 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	4'995.65		4'000		63'368.45		995.65 ☹	58'372.80 ☺
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'712.92		18'000		14'063.45		1'287.08 ☺	2'649.47 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	4'033.40		10'200		13'866.95		6'166.60 ☺	9'833.55 ☺
3170.000 Spesenentschädigungen	3'451.20		1'500		2'178.75		1'951.20 ☹	1'272.45 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	20'447.88		21'000		18'684.85		552.12 ☺	1'763.03 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	3'280.00		3'500		2'920.00		220.00 ☺	360.00 ☹
4310.000 Gebührenerträge		451'530.00		344'000		326'771.00	107'530.00 ☺	124'759.00 ☺
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		39'785.00		45'800		46'998.00	6'015.00 ☹	7'213.00 ☹
4360.000 Rückerstattungen		6'116.10		4'500		6'643.40	1'616.10 ☺	527.30 ☹
4370.000 Bussen		297'291.01		280'000		286'392.58	17'291.01 ☺	10'898.43 ☺
4370.010 Bussenverfügungen		122'356.36		120'000		137'120.04	2'356.36 ☺	14'763.68 ☹
120 Rechtsprechung	105'841.85		103'700		91'512.65			
3000.000 Behörden und Kommissionen	79'386.00		70'000		67'568.00		9'386.00 ☹	11'818.00 ☹
3030.000 Sozialleistungen	8'521.90		10'000		7'510.15		1'478.10 ☺	1'011.75 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	980.00						980.00 ☹	980.00 ☹

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'714.85		2'100		1'372.45		385.15 ☺	342.40 ☹
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	12'204.00		13'000		11'147.00		796.00 ☺	1'057.00 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	3'035.10		5'500		3'915.05		2'464.90 ☺	879.95 ☺
140 Feuerwehr	1'230'092.28	448'816.65	1'403'153	477'600	1'242'549.85	513'897.65		
3000.000 Behörden und Kommissionen	76'426.00		58'758		78'758.00		17'668.00 ☹	2'332.00 ☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	612'469.10		701'200		633'026.30		88'730.90 ☺	20'557.20 ☺
3030.000 Sozialleistungen	57'229.75		53'600		52'589.20		3'629.75 ☹	4'640.55 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	31'082.50		55'725		9'981.05		24'642.50 ☺	21'101.45 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	5'998.80		7'835		6'911.45		1'836.20 ☺	912.65 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	52'232.07		76'680		132'255.58		24'447.93 ☺	80'023.51 ☺
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	46'748.15		57'000		39'561.35		10'251.85 ☺	7'186.80 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	34'728.55		35'630		30'780.80		901.45 ☺	3'947.75 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	96'515.40		90'000		34'079.70		6'515.40 ☹	62'435.70 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	35'419.30		43'435		32'193.90		8'015.70 ☺	3'225.40 ☹
3160.000 Mieten und Benützungskosten	4'222.10		6'000		2'590.50		1'777.90 ☺	1'631.60 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	5'472.85		9'650		11'724.75		4'177.15 ☺	6'251.90 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	167'110.61		201'790		173'126.27		34'679.39 ☺	6'015.66 ☺
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	4'437.10		5'850		4'971.00		1'412.90 ☺	533.90 ☺
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		144'212.00		142'000		148'467.30	2'212.00 ☺	4'255.30 ☹
4310.000 Gebührenerträge		72'936.05		100'000		57'083.55	27'063.95 ☹	15'852.50 ☺
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		57'791.70		65'000		67'054.70	7'208.30 ☹	9'263.00 ☹
4350.000 Verkaufserlöse		1'510.00		1'500		65'190.45	10.00 ☺	63'680.45 ☹
4360.000 Rückerstattungen		37'742.90		34'500		41'477.65	3'242.90 ☺	3'734.75 ☹
4610.000 Staatsbeiträge		134'624.00		134'600		134'624.00	24.00 ☺	0.00 ☹
160 Zivilschutz	297'173.00	20'974.85	277'040	15'900	246'682.65	27'229.80		
3000.000 Behörden und Kommissionen	40'483.20		42'400		40'133.20		1'916.80 ☺	350.00 ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	97'188.00		97'500		95'819.45		312.00 ☺	1'368.55 ☹
3030.000 Sozialleistungen	21'598.40		22'000		21'340.75		401.60 ☺	257.65 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	32'234.00		30'000		30'450.15		2'234.00 ☹	1'783.85 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'418.60		3'000		1'081.60		1'581.40 ☺	337.00 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien	17'102.50		8'300		7'059.30		8'802.50 ☹	10'043.20 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	28'640.30		18'000		23'646.85		10'640.30 ☹	4'993.45 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'540.65		3'250		3'201.55		290.65 ☹	339.10 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	35'741.55		20'000		3'087.85		15'741.55 ☹	32'653.70 ☹

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3150.000	Unterhalt Mobilien	4'573.75		13'490		5'468.10	8'916.25 ☹	894.35 ☹
3170.000	Spesenentschädigungen	416.40		2'200		721.55	1'783.60 ☹	305.15 ☹
3180.000	Dienstleistungen Dritter	14'235.65		16'900		14'672.30	2'664.35 ☹	436.65 ☹
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		4'865.35		2'000		2'865.35 ☹	6'266.70 ☹
4360.000	Rückerstattungen		2'209.50			2'197.75	2'209.50 ☹	11.75 ☹
4610.000	Staatsbeiträge		13'900.00		13'900		0.00 ☹	0.00 ☹
161	Ziviler Gemeindeführungsstab	5'977.25		18'300		4'506.10		
3000.000	Behörden und Kommissionen	4'664.00		7'800		2'650.00	3'136.00 ☹	2'014.00 ☹
3030.000	Sozialleistungen	275.75				164.60	275.75 ☹	111.15 ☹
3110.000	Anschaffung Mobilien			500			500.00 ☹	0.00 ☹
3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'037.50		10'000		1'691.50	8'962.50 ☹	654.00 ☹
2	Bildung	31'302'892.10	4'249'567.35	30'576'815	3'714'300	30'863'283.03	4'062'112.10	
200	Kindergarten	2'503'004.70	10'174.15	2'532'660		2'539'931.71	6'069.45	
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	69'387.90		43'500		57'147.05	25'887.90 ☹	12'240.85 ☹
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten	403'520.95		558'000		469'069.95	154'479.05 ☹	65'549.00 ☹
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	1'908.85		5'000		6'378.65	3'091.15 ☹	4'469.80 ☹
3030.000	Sozialleistungen	83'550.00		95'000		88'443.45	11'450.00 ☹	4'893.45 ☹
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	37'281.05		22'000		16'337.75	15'281.05 ☹	20'943.30 ☹
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand					5'393.20	0.00 ☹	5'393.20 ☹
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate	467.60				371.85	467.60 ☹	95.75 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	37'460.95		39'270		29'992.30	1'809.05 ☹	7'468.65 ☹
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)			500			500.00 ☹	0.00 ☹
3105.000	Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)			2'000			2'000.00 ☹	0.00 ☹
3110.000	Anschaffung Mobilien	12'115.95		14'400		20'571.30	2'284.05 ☹	8'455.35 ☹
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	4'199.05		3'600		484.45	599.05 ☹	3'714.60 ☹
3118.000	Informatik / Hardware			3'000			3'000.00 ☹	0.00 ☹
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen			1'000		609.00	1'000.00 ☹	609.00 ☹
3150.000	Unterhalt Mobilien			2'000			2'000.00 ☹	0.00 ☹
3154.000	Unterhalt Geräte (o. Informatik) allg.	233.00				414.50	233.00 ☹	181.50 ☹
3158.000	Unterhalt Informatik			1'000			1'000.00 ☹	0.00 ☹
3170.000	Spesenentschädigungen	330.00				900.00	330.00 ☹	570.00 ☹
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	3'314.40		12'390		4'172.70	9'075.60 ☹	858.30 ☹
3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten					1'155.00	0.00 ☹	1'155.00 ☹
3180.000	Dienstleistungen Dritter	5'228.00		12'500		4'920.00	7'272.00 ☹	308.00 ☹
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	11'363.28		19'000		15'490.89	7'636.72 ☹	4'127.61 ☹

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3186.000	Schülertransporte	104'757.35		60'000		124'709.80	44'757.35 ☹	19'952.45 ☺
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	950.00		1'500		500.00	550.00 ☺	450.00 ☹
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	391.20				4'445.19	391.20 ☹	4'053.99 ☺
3510.000	Entschädigungen an den Kanton	1'726'545.17		1'637'000		1'688'424.68	89'545.17 ☹	38'120.49 ☹
4360.000	Rückerstattungen		10'174.15			6'069.45	10'174.15 ☺	4'104.70 ☺
210	Primarschule	9'564'599.98	108'667.55	9'556'090	111'100	9'325'055.17		98'079.75
3016.000	weitere Löhne	3'010.00				5'331.70	3'010.00 ☹	2'321.70 ☺
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	618'212.05		665'500		682'991.10	47'287.95 ☺	64'779.05 ☺
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	67'289.85		2'200		35'222.20	65'089.85 ☹	32'067.65 ☹
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten	3'119.00				1'711.80	3'119.00 ☹	1'407.20 ☹
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	864'731.44		765'150		750'219.53	99'581.44 ☹	114'511.91 ☹
3029.000	Löhne Handarbeit und Werken					982.20	0.00 ☹	982.20 ☺
3030.000	Sozialleistungen	135'020.30		214'200		138'801.75	79'179.70 ☺	3'781.45 ☺
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	96'426.50		60'100		120'475.70	36'326.50 ☹	24'049.20 ☺
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	61'490.75		79'300		66'873.40	17'809.25 ☺	5'382.65 ☺
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninsetate	11'840.00		6'000		6'483.10	5'840.00 ☹	5'356.90 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	380'366.50		297'190		349'434.10	83'176.50 ☹	30'932.40 ☹
3101.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/					144.00	0.00 ☹	144.00 ☺
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	1'150.40				4'642.10	1'150.40 ☹	3'491.70 ☺
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	22'448.79		21'000		19'694.30	1'448.79 ☹	2'754.49 ☹
3110.000	Anschaffung Mobilien	46'698.85		56'000		79'787.80	9'301.15 ☺	33'088.95 ☺
3112.000	Mobilar Handarbeit und Werken					48.40	0.00 ☹	48.40 ☺
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	19'544.46		24'500		26'241.80	4'955.54 ☺	6'697.34 ☺
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	6'530.30		8'600		6'506.86	2'069.70 ☺	23.44 ☹
3116.000	Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken			3'000			3'000.00 ☺	0.00 ☹
3118.000	Informatik / Hardware	93'901.15		39'800		72'853.05	54'101.15 ☹	21'048.10 ☹
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	36'334.36		25'300		14'338.08	11'034.36 ☹	21'996.28 ☹
3140.000	Baulicher Unterhalt	355.10				500.20	355.10 ☹	145.10 ☺
3150.000	Unterhalt Mobilien	750.20		11'100		7'604.25	10'349.80 ☺	6'854.05 ☺
3152.000	Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken			500			500.00 ☺	0.00 ☹
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	45'637.08		53'880		40'761.75	8'242.92 ☺	4'875.33 ☹
3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport	1'289.85		2'500		1'233.75	1'210.15 ☺	56.10 ☹
3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken			7'900		1'916.40	7'900.00 ☺	1'916.40 ☺
3158.000	Unterhalt Informatik	25'019.90		23'000		26'505.18	2'019.90 ☹	1'485.28 ☺
3160.000	Mieten und Benützungskosten	50.00					50.00 ☹	50.00 ☹
3170.000	Spesenentschädigungen	3'063.00		4'420		3'100.00	1'357.00 ☺	37.00 ☺
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	71'980.05		109'000		109'150.15	37'019.95 ☺	37'170.10 ☺

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3178.000 Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten	1'151.65				92.40		1'151.65 ☹	1'059.25 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	81'966.30		53'500		43'151.55		28'466.30 ☹	38'814.75 ☹
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	30'731.32		38'850		27'426.73		8'118.68 ☺	3'304.59 ☹
3186.000 Schülertransporte	73'374.25		100'000		107'542.65		26'625.75 ☺	34'168.40 ☺
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	9'155.25		4'000		8'718.00		5'155.25 ☹	437.25 ☹
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	92'203.66		109'000		59'590.95		16'796.34 ☺	32'612.71 ☹
3194.000 QUIMS-Ausgaben	31'021.90		61'000		4'458.25		29'978.10 ☺	26'563.65 ☹
3196.000 Elternrat	172.35		2'000		1'842.25		1'827.65 ☺	1'669.90 ☺
3199.000 Klassenkredit + Hausvorstandskredit	10'758.15		12'600		11'414.70		1'841.85 ☺	656.55 ☺
3510.000 Entschädigungen an den Kanton	6'617'805.27		6'695'000		6'487'263.04		77'194.73 ☺	130'542.23 ☹
4330.000 Schulgelder von Privaten		450.00					450.00 ☺	450.00 ☺
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		1'309.15				505.15	1'309.15 ☺	804.00 ☺
4350.000 Verkaufserlöse				600			600.00 ☹	0.00 ☹
4360.000 Rückerstattungen		9'499.70				20'748.90	9'499.70 ☺	11'249.20 ☹
4365.000 Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		11'368.70		18'800		16'270.60	7'431.30 ☹	4'901.90 ☹
4368.000 Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für freiwillige Kurse/Exkursionen/Lager						1'380.00	0.00 ☹	1'380.00 ☹
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden				1'800		8'365.10	1'800.00 ☹	8'365.10 ☹
4610.000 Staatsbeiträge		86'040.00		89'900		47'010.00	3'860.00 ☹	39'030.00 ☺
4690.000 Übrige Beiträge						3'800.00	0.00 ☹	3'800.00 ☹
211 Oberstufenschule	7'913'144.91	1'609'851.85	8'283'145	1'419'300	8'049'401.92	1'493'015.90		
3000.000 Behörden und Kommissionen	2'664.75		6'500		8'168.45		3'835.25 ☺	5'503.70 ☺
3003.000 Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs	2'090.00		4'000		836.00		1'910.00 ☺	1'254.00 ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	33'163.65		33'200		32'715.45		36.35 ☺	448.20 ☹
3016.000 weitere Löhne	35'687.00		30'600		33'089.50		5'087.00 ☹	2'597.50 ☹
3020.000 Löhne der Lehrkräfte	1'721'867.85		1'650'000		1'742'906.50		71'867.85 ☹	21'038.65 ☺
3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	11'003.85		2'000		6'082.50		9'003.85 ☹	4'921.35 ☹
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	454'402.79		467'000		477'987.55		12'597.21 ☺	23'584.76 ☺
3030.000 Sozialleistungen	334'559.40		304'000		334'354.25		30'559.40 ☹	205.15 ☹
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	106'414.20		47'300		64'459.95		59'114.20 ☹	41'954.25 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	38'739.40		61'200		31'172.80		22'460.60 ☺	7'566.60 ☹
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninsetate	21'928.20		5'000		2'337.17		16'928.20 ☹	19'591.03 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	325'417.43		293'770		301'797.88		31'647.43 ☹	23'619.55 ☹
3102.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	921.75				2'420.85		921.75 ☹	1'499.10 ☺
3104.000 Bibliothek (Lehrer / Schüler)	8'898.95		9'100		9'166.65		201.05 ☺	267.70 ☺
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)	12'590.20		7'000		47'823.30		5'590.20 ☹	35'233.10 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	56'623.15		54'500		35'392.05		2'123.15 ☹	21'231.10 ☹

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3112.000 Mobilar Handarbeit und Werken					708.85		0.00 ☹	708.85 ☹
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	87'974.95		99'375		82'475.64		11'400.05 ☺	5'499.31 ☹
3115.000 Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	29'859.45		28'000		18'647.85		1'859.45 ☹	11'211.60 ☹
3116.000 Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken	8'126.40		10'500		5'949.20		2'373.60 ☺	2'177.20 ☹
3117.000 Geräte (ohne Informatik) Hauswirtschaft	1'019.70		2'600		661.40		1'580.30 ☺	358.30 ☹
3118.000 Informatik / Hardware	65'281.50		65'500		63'636.40		218.50 ☺	1'645.10 ☹
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen	23'456.30		24'000		30'359.30		543.70 ☺	6'903.00 ☺
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	87.55				4'130.85		87.55 ☹	4'043.30 ☺
3135.000 Lebensmittel und Getränke	81'128.85		86'400		83'473.60		5'271.15 ☺	2'344.75 ☺
3140.000 Baulicher Unterhalt	436.20				1'735.90		436.20 ☹	1'299.70 ☺
3150.000 Unterhalt Mobilien	3'889.00		13'500		7'339.10		9'611.00 ☺	3'450.10 ☺
3152.000 Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken	1'019.10		1'000		96.85		19.10 ☹	922.25 ☹
3153.000 Unterhalt Mobiliar Hauswirtschaft			1'000		101.55		1'000.00 ☺	101.55 ☺
3154.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	34'432.31		53'000		42'589.93		18'567.69 ☺	8'157.62 ☺
3155.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport	990.50		4'000		870.70		3'009.50 ☺	119.80 ☹
3156.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken	9'391.45		11'500		8'528.95		2'108.55 ☺	862.50 ☹
3157.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) Hauswirt	1'192.65		1'000		954.40		192.65 ☹	238.25 ☹
3158.000 Unterhalt Informatik	27'712.25		34'400		36'242.00		6'687.75 ☺	8'529.75 ☺
3160.000 Mieten und Benützungskosten			1'000				1'000.00 ☺	0.00 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	7'442.35		7'610		9'407.40		167.65 ☺	1'965.05 ☺
3172.000 Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	111'448.55		136'900		100'494.05		25'451.45 ☺	10'954.50 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	57'208.75		69'500		23'798.65		12'291.25 ☺	33'410.10 ☹
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	15'086.30		23'000		16'417.55		7'913.70 ☺	1'331.25 ☺
3186.000 Schülertransporte	4'280.00				654.00		4'280.00 ☹	3'626.00 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	16'424.60		12'000		14'437.45		4'424.60 ☹	1'987.15 ☹
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	59'473.30		77'000		53'073.75		17'526.70 ☺	6'399.55 ☹
3196.000 Elternrat	982.30		1'000		269.60		17.70 ☺	712.70 ☹
3199.000 Klassenkredit + Hausvorstandskredit	3'311.65		3'190		2'770.00		121.65 ☹	541.65 ☹
3510.000 Entschädigungen an den Kanton	3'955'866.38		4'348'000		4'084'609.50		392'133.62 ☺	128'743.12 ☺
3520.000 Entschädigungen an andere Gemeinden	21'950.00				6'300.00		21'950.00 ☹	15'650.00 ☹
3526.000 Schulgelder f. Langzeitgym. Schüler	17'700.00		90'000		87'000.00		72'300.00 ☺	69'300.00 ☺
3652.000 Schulgelder/Beiträge Sport/Musik/ oder private Talent-Schulen	16'000.00		20'000		6'000.00		4'000.00 ☺	10'000.00 ☹
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		118'956.65		0.00 ☹	41'956.65 ☺
4330.000 Schulgelder von Privaten		220'912.00		200'000		82'670.00	20'912.00 ☺	138'242.00 ☺
4350.000 Verkaufserlöse		995.00				930.00	995.00 ☺	65.00 ☺
4360.000 Rückerstattungen		7'745.75				4'362.20	7'745.75 ☺	3'383.55 ☺
4365.000 Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		21'820.60		29'000		19'925.00	7'179.40 ☹	1'895.60 ☺

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten	3'650.00		3'500		2'910.00	150.00 ☺	740.00 ☺
4510.000	Rückerstattungen des Kantons	10'000.00					10'000.00 ☺	10'000.00 ☺
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden	483'912.50		411'800		673'500.00	72'112.50 ☺	189'587.50 ☹
4526.000	Defizitbeiträge	-16'626.00		45'000		219'273.70	61'626.00 ☹	235'899.70 ☹
4610.000	Staatsbeiträge	877'442.00		730'000		489'445.00	147'442.00 ☺	387'997.00 ☺
214	Musikschulen	1'907'405.63	1'119'340.50	1'707'800	1'043'000	1'786'019.13	1'034'077.25	
3000.000	Behörden und Kommissionen	11'877.40		15'000		18'156.40	3'122.60 ☺	6'279.00 ☺
3003.000	Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs	1'254.00		3'700		1'149.50	2'446.00 ☺	104.50 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	142'404.80		131'400		143'061.95	11'004.80 ☹	657.15 ☺
3016.000	weitere Löhne	940.50					940.50 ☹	940.50 ☹
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	3'280.00				2'140.00	3'280.00 ☹	1'140.00 ☹
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	1'297'447.40		1'203'000		1'255'816.00	94'447.40 ☹	41'631.40 ☹
3030.000	Sozialleistungen	238'063.80		178'400		225'775.30	59'663.80 ☹	12'288.50 ☹
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	33'618.50		20'000		41'552.90	13'618.50 ☹	7'934.40 ☺
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	2'877.20		9'000		1'580.80	6'122.80 ☺	1'296.40 ☹
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate			2'000			2'000.00 ☺	0.00 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'600.20		2'000		2'153.15	600.20 ☹	447.05 ☹
3105.000	Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)	796.25		2'000		582.85	1'203.75 ☺	213.40 ☹
3110.000	Anschaffung Mobilien	3'176.95		2'000			1'176.95 ☹	3'176.95 ☹
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	3'818.20		4'000		9'452.65	181.80 ☺	5'634.45 ☺
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	1'345.00		600		1'985.45	745.00 ☹	640.45 ☺
3152.000	Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken					135.60	0.00 ☹	135.60 ☺
3154.000	Unterhalt Geräte (o. Informatik) allg.	1'148.80		6'000		1'042.60	4'851.20 ☺	106.20 ☹
3160.000	Mieten und Benützungskosten	150.00		1'000		100.00	850.00 ☺	50.00 ☹
3170.000	Spesenentschädigungen	2'956.95		1'000		861.60	1'956.95 ☹	2'095.35 ☹
3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten			15'000		16'000.00	15'000.00 ☺	16'000.00 ☺
3180.000	Dienstleistungen Dritter	36'997.95		5'000		29'042.95	31'997.95 ☹	7'955.00 ☹
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	403.58		1'200		346.18	796.42 ☺	57.40 ☹
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	8'691.15		12'000		6'538.85	3'308.85 ☺	2'152.30 ☹
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	102'057.00		82'000		4'044.40	20'057.00 ☹	98'012.60 ☹
3910.000	Anteil Sachaufwand	11'500.00		11'500		24'500.00	0.00 ☹	13'000.00 ☺
4330.000	Schulgelder von Privaten		558'263.25		506'000	487'389.70	52'263.25 ☺	70'873.55 ☺
4350.000	Verkaufserlöse					293.85	0.00 ☹	293.85 ☹
4360.000	Rückerstattungen		20'600.55		3'000	754.00	17'600.55 ☺	19'846.55 ☺
4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für freiwillige Kurse/Exkursionen/Lager		1'080.00		10'000		8'920.00 ☹	1'080.00 ☺
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		1'690.00			1'977.40	1'690.00 ☺	287.40 ☹
4526.000	Defizitbeiträge		458'535.90		450'000	468'448.20	8'535.90 ☺	9'912.30 ☹

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4610.000 Staatsbeiträge		79'170.80		74'000		74'714.10	5'170.80 ☹	4'456.70 ☹
4690.000 Übrige Beiträge						500.00	0.00 ☹	500.00 ☹
217 Schulliegenschaften / -Anlagen	3'001'669.92	342'252.10	2'749'320	335'900	3'178'995.63	406'486.35		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	1'254'667.50		1'218'120		1'206'615.95		36'547.50 ☹	48'051.55 ☹
3030.000 Sozialleistungen	151'712.20		130'700		146'256.95		21'012.20 ☹	5'455.25 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	2'180.00		4'000		3'652.00		1'820.00 ☺	1'472.00 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	38'772.45		47'000		30'030.80		8'227.55 ☺	8'741.65 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	505'085.15		452'500		438'112.70		52'585.15 ☹	66'972.45 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	168'843.33		101'500		150'384.01		67'343.33 ☹	18'459.32 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	508'938.00		399'500		780'599.77		109'438.00 ☹	271'661.77 ☺
3150.000 Unterhalt Mobilien	14'525.25		18'000		20'933.95		3'474.75 ☺	6'408.70 ☺
3160.000 Mieten und Benützungskosten	46'800.00		49'000		46'800.00		2'200.00 ☺	0.00 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen					367.15		0.00 ☹	367.15 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	310'146.04		328'000		352'669.20		17'853.96 ☺	42'523.16 ☺
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand			1'000		2'573.15		1'000.00 ☺	2'573.15 ☺
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		184'854.20		180'900		186'198.80	3'954.20 ☺	1'344.60 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		300.00		7'900		300.00	7'600.00 ☹	0.00 ☹
4360.000 Rückerstattungen		17'297.90		7'300		38'230.90	9'997.90 ☺	20'933.00 ☹
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		5'000.00		5'000		5'000.00	0.00 ☹	0.00 ☹
4910.000 Aufteilung Sachaufwand		134'800.00		134'800		176'756.65	0.00 ☹	41'956.65 ☹
218 Volksschule Sonstiges	700'696.32	172'763.00	716'600	155'000	687'339.24	156'887.00		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	253'020.20		277'800		261'137.55		24'779.80 ☺	8'117.35 ☺
3016.000 weitere Löhne	260'487.65		279'400		276'163.00		18'912.35 ☺	15'675.35 ☺
3020.000 Löhne der Lehrkräfte	24'847.40						24'847.40 ☹	24'847.40 ☹
3030.000 Sozialleistungen	100'499.70		99'400		97'796.75		1'099.70 ☹	2'702.95 ☹
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	19'546.90		3'000		13'389.20		16'546.90 ☹	6'157.70 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	9'321.75		11'600		10'436.90		2'278.25 ☺	1'115.15 ☺
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninsetate			5'000		7'581.30		5'000.00 ☺	7'581.30 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	6'748.65		5'000		7'364.59		1'748.65 ☹	615.94 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	5'852.25		5'500		1'973.00		352.25 ☹	3'879.25 ☹
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	2'506.55		2'500		885.00		6.55 ☹	1'621.55 ☹
3118.000 Informatik / Hardware	2'462.50		2'000				462.50 ☹	2'462.50 ☹
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen			2'500				2'500.00 ☺	0.00 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	256.50						256.50 ☹	256.50 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien			200				200.00 ☺	0.00 ☹
3154.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	1'021.35		1'000				21.35 ☹	1'021.35 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	1'228.00		700		1'291.15		528.00 ☹	63.15 ☺

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3180.000 Dienstleistungen Dritter	3'212.05		4'000		2'991.25		787.95 ☺	220.80 ☹
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.)	8'842.07		6'000		5'820.15		2'842.07 ☹	3'021.92 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	842.80		1'000		509.40		157.20 ☺	333.40 ☹
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern			10'000				10'000.00 ☺	0.00 ☹
4360.000 Rückerstattungen		12'024.00					12'024.00 ☺	12'024.00 ☺
4610.000 Staatsbeiträge		135'739.00		130'000		131'887.00	5'739.00 ☺	3'852.00 ☺
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		25'000.00		25'000		25'000.00	0.00 ☹	0.00 ☹
219 Schulverwaltung	1'047'929.21	37'993.35	1'251'500	29'000	1'172'761.75	31'637.00		
3000.000 Behörden und Kommissionen	159'893.05		180'000		209'717.30		20'106.95 ☺	49'824.25 ☺
3003.000 Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs	13'376.00		15'000		12'953.00		1'624.00 ☺	423.00 ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	638'945.35		691'900		680'955.05		52'954.65 ☺	42'009.70 ☺
3030.000 Sozialleistungen	129'342.90		142'700		140'749.20		13'357.10 ☺	11'406.30 ☺
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte			10'000		3'824.90		10'000.00 ☺	3'824.90 ☺
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	6'877.00		37'800		4'191.60		30'923.00 ☺	2'685.40 ☹
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	350.00		3'000				2'650.00 ☺	350.00 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	13'116.79		22'300		14'851.80		9'183.21 ☺	1'735.01 ☺
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)			3'000		675.90		3'000.00 ☺	675.90 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien			2'000				2'000.00 ☺	0.00 ☹
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein			1'000				1'000.00 ☺	0.00 ☹
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen	10'720.75		19'000		20'489.45		8'279.25 ☺	9'768.70 ☺
3158.000 Unterhalt Informatik					17.00		0.00 ☹	17.00 ☺
3160.000 Mieten und Benützungskosten			2'500				2'500.00 ☺	0.00 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	4'548.55		5'500		4'031.45		951.45 ☺	517.10 ☹
3172.000 Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	348.00						348.00 ☹	348.00 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	14'589.70		36'000		17'535.80		21'410.30 ☺	2'946.10 ☺
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.)	407.22		1'000		334.80		592.78 ☺	72.42 ☹
3184.000 Versicherungen	16'314.00		17'000		16'037.00		686.00 ☺	277.00 ☹
3186.000 Schülertransporte					84.30		0.00 ☹	84.30 ☺
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	31'604.20		36'300		33'489.20		4'695.80 ☺	1'885.00 ☺
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	7'495.70		25'500		12'824.00		18'004.30 ☺	5'328.30 ☺
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		48.00					48.00 ☺	48.00 ☺
4345.000 Benützungsgebühren f. Schuleinrichtungen		23'035.35		14'000		16'941.00	9'035.35 ☺	6'094.35 ☺
4350.000 Verkaufserlöse		810.00		1'000		696.00	190.00 ☹	114.00 ☺
4360.000 Rückerstattungen		100.00					100.00 ☺	100.00 ☺
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		14'000.00		14'000		14'000.00	0.00 ☹	0.00 ☹
220 Sonderschulen	4'652'277.53	840'043.85	3'749'100	605'000	4'109'630.43	821'845.40		
3000.000 Behörden und Kommissionen					1'149.50		0.00 ☹	1'149.50 ☺

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	16'177.55		-32'500		19'680.75		48'677.55 ☹	3'503.20 ☺
3014.000 Löhne familienergänzende Betreuung	24'009.05		7'500		22'461.15		16'509.05 ☹	1'547.90 ☹
3016.000 weitere Löhne					850.00		0.00 ☹	850.00 ☺
3020.000 Löhne der Lehrkräfte	396'607.55		403'000		472'992.70		6'392.45 ☺	76'385.15 ☺
3023.000 Löhne Deutsch als Zweitsprache			4'000		4'000.00		4'000.00 ☺	0.00 ☹
3025.000 Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten	1'444'345.60		1'298'800		1'470'883.80		145'545.60 ☹	26'538.20 ☺
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	44'093.95		56'400		46'647.90		12'306.05 ☺	2'553.95 ☺
3030.000 Sozialleistungen	325'877.90		287'500		359'380.65		38'377.90 ☹	33'502.75 ☺
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	12'004.10		55'000		20'449.30		42'995.90 ☺	8'445.20 ☺
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	44.15		25'000		22'685.00		24'955.85 ☺	22'640.85 ☺
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	230.00		9'000		4'378.73		8'770.00 ☺	4'148.73 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	16'602.72		16'000		19'376.75		602.72 ☹	2'774.03 ☺
3102.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	1'401.05				310.85		1'401.05 ☹	1'090.20 ☹
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)			1'000				1'000.00 ☺	0.00 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien	5'801.50		4'000		8'014.85		1'801.50 ☹	2'213.35 ☺
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	748.00		1'900		5'324.35		1'152.00 ☺	4'576.35 ☺
3116.000 Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken			600				600.00 ☺	0.00 ☹
3118.000 Informatik / Hardware	1'102.00		1'000		1'292.00		102.00 ☹	190.00 ☺
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen			3'000		1'714.00		3'000.00 ☺	1'714.00 ☺
3135.000 Lebensmittel und Getränke	5'925.15		6'100		4'793.40		174.85 ☺	1'131.75 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	1'793.35		1'500				293.35 ☹	1'793.35 ☹
3154.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.			2'800		740.25		2'800.00 ☺	740.25 ☺
3156.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken			300				300.00 ☺	0.00 ☹
3158.000 Unterhalt Informatik	637.10		1'500				862.90 ☺	637.10 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	733.60		1'500		211.75		766.40 ☺	521.85 ☹
3172.000 Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	1'976.35		5'000		480.40		3'023.65 ☺	1'495.95 ☹
3174.000 Auslagen/Entsch.freiw. Exk./Reisen/Lager			300		278.75		300.00 ☺	278.75 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	108'033.70		104'000		117'780.80		4'033.70 ☹	9'747.10 ☺
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	4'774.61		6'300		4'729.14		1'525.39 ☺	45.47 ☹
3186.000 Schülertransporte	107'956.25		90'000		100'275.91		17'956.25 ☹	7'680.34 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	417.45		2'300		438.00		1'882.55 ☺	20.55 ☺
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	7'395.85		16'500		2'973.30		9'104.15 ☺	4'422.55 ☹
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	2'072.00						2'072.00 ☹	2'072.00 ☹
3520.000 Entschädigungen an andere Gemeinden	9'000.00		10'000				1'000.00 ☺	9'000.00 ☹
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	549'182.00		286'000				263'182.00 ☹	549'182.00 ☹
3650.000 Beiträge an private Institutionen			3'000		3'000.00		3'000.00 ☺	3'000.00 ☺
3651.000 Schulgelder/Beiträge sonderpäd. Privat- Schulen	1'452'535.00		960'000		1'285'536.45		492'535.00 ☹	166'998.55 ☹
3900.000 Anteil Personalaufwand	38'000.00		38'000		38'000.00		0.00 ☹	0.00 ☹

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3910.000 Anteil Sachaufwand	72'800.00		72'800		72'800.00		0.00 ☹️	0.00 ☹️
4332.000 Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung		34'127.00		28'000		28'198.00	6'127.00 😊	5'929.00 😊
4360.000 Rückerstattungen		29'060.15				39'039.90	29'060.15 😊	9'979.75 ☹️
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		352'890.00		256'000		344'491.50	96'890.00 😊	8'398.50 😊
4610.000 Staatsbeiträge		423'966.70		320'000		410'116.00	103'966.70 😊	13'850.70 😊
290 Uebriges Bildungswesen	12'163.90	8'481.00	30'600	16'000	14'148.05	14'014.00		
3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	10'264.75		25'000		11'674.20		14'735.25 😊	1'409.45 😊
3030.000 Sozialleistungen	866.85		3'000		1'000.45		2'133.15 😊	133.60 😊
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			500				500.00 😊	0.00 ☹️
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	934.20		1'000		960.85		65.80 😊	26.65 😊
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)			600		468.35		600.00 😊	468.35 😊
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein			500				500.00 😊	0.00 ☹️
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.)	10.10				44.20		10.10 ☹️	34.10 😊
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	88.00						88.00 ☹️	88.00 ☹️
4369.000 Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		4'958.00		9'000		9'215.00	4'042.00 ☹️	4'257.00 ☹️
4600.000 Bundesbeiträge		607.00		2'000		425.00	1'393.00 ☹️	182.00 😊
4610.000 Staatsbeiträge		2'916.00		5'000		4'374.00	2'084.00 ☹️	1'458.00 ☹️
3 Kultur und Freizeit	7'201'197.05	2'589'288.13	7'418'700	2'381'300	7'755'198.80	2'302'858.66		
300 Kulturförderung	725'730.33	121'432.30	782'900	169'200	811'876.25	147'909.05		
3000.000 Behörden und Kommissionen	1'522.50		8'500		13'339.00		6'977.50 ☹️	11'816.50 ☹️
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	270'211.50		264'300		279'781.00		5'911.50 ☹️	9'569.50 ☹️
3030.000 Sozialleistungen	37'024.45		35'500		37'867.95		1'524.45 ☹️	843.50 ☹️
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	2'051.05		5'000		814.95		2'948.95 ☹️	1'236.10 ☹️
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	96'809.40		118'200		132'069.15		21'390.60 😊	35'259.75 ☹️
3110.000 Anschaffung Mobilien	2'371.30		3'000		4'121.40		628.70 😊	1'750.10 ☹️
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	34'836.80		48'000		34'261.15		13'163.20 😊	575.65 ☹️
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'112.45		4'000		2'540.00		1'112.45 ☹️	2'572.45 ☹️
3140.000 Baulicher Unterhalt	59'852.35		64'200		38'990.10		4'347.65 😊	20'862.25 ☹️
3150.000 Unterhalt Mobilien	822.50		4'500		153.35		3'677.50 ☹️	669.15 ☹️
3160.000 Mieten und Benützungskosten	8'200.00		4'000		6'100.00		4'200.00 ☹️	2'100.00 ☹️
3170.000 Spesenentschädigungen	1'253.45		1'000		272.80		253.45 ☹️	980.65 ☹️
3180.000 Dienstleistungen Dritter	147'794.83		167'300		166'505.40		19'505.17 😊	18'710.57 ☹️

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	170.00		400				230.00 ☹	170.00 ☹
3650.000 Beiträge an private Institutionen	56'560.00		55'000		95'060.00		1'560.00 ☹	38'500.00 ☺
3900.000 Anteil Personalaufwand	1'137.75						1'137.75 ☹	1'137.75 ☹
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		25'940.00		58'700		34'305.00	32'760.00 ☹	8'365.00 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		83'255.15		100'000		102'020.65	16'744.85 ☹	18'765.50 ☹
4360.000 Rückerstattungen		12'237.15		10'500		11'583.40	1'737.15 ☺	653.75 ☺
330 Parkanlagen, Wanderwege	89'700.80		101'000		118'022.25			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	1'041.25		1'000		759.45		41.25 ☹	281.80 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	88'659.55		100'000		117'262.80		11'340.45 ☺	28'603.25 ☺
340 Sport	5'663'249.12	2'364'785.63	5'710'400	2'116'800	6'046'249.90	2'038'464.91		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	2'393'241.75		2'377'900		2'201'756.90		15'341.75 ☹	191'484.85 ☹
3030.000 Sozialleistungen	396'527.70		329'600		356'467.20		66'927.70 ☹	40'060.50 ☹
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs und Verpflegungszulagen	3'790.30		5'500		1'394.80		1'709.70 ☺	2'395.50 ☹
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	3'608.40						3'608.40 ☹	3'608.40 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	17'040.90		24'500		19'819.05		7'459.10 ☺	2'778.15 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	30'749.45		30'300		39'501.45		449.45 ☹	8'752.00 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	142'171.10		187'800		286'805.45		45'628.90 ☺	144'634.35 ☺
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	1'106'894.65		1'061'500		1'186'503.60		45'394.65 ☹	79'608.95 ☺
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	179'151.70		187'600		156'128.35		8'448.30 ☺	23'023.35 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	237'262.45		322'000		379'473.18		84'737.55 ☺	142'210.73 ☺
3150.000 Unterhalt Mobilien	387'493.67		371'100		424'936.59		16'393.67 ☹	37'442.92 ☺
3170.000 Spesenentschädigungen	10'700.30		13'300		8'608.10		2'599.70 ☺	2'092.20 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	628'975.70		674'300		866'211.43		45'324.30 ☺	237'235.73 ☺
3650.000 Beiträge an private Institutionen	120'899.00		120'000		113'520.00		899.00 ☹	7'379.00 ☹
3900.000 Anteil Personalaufwand	4'742.05		5'000		5'123.80		257.95 ☺	381.75 ☺
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		375'459.57		293'000		213'461.32	82'459.57 ☺	161'998.25 ☺
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		1'814'900.12		1'639'500		1'621'781.00	175'400.12 ☺	193'119.12 ☺
4350.000 Verkaufserlöse		28'036.90		32'000		26'191.61	3'963.10 ☹	1'845.29 ☺
4360.000 Rückerstattungen		105'971.44		79'000		113'580.38	26'971.44 ☺	7'608.94 ☹
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		39'279.85		73'300		63'450.60	34'020.15 ☹	24'170.75 ☹
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		1'137.75					1'137.75 ☺	1'137.75 ☺
350 Übrige Freizeitgestaltung	722'516.80	103'070.20	824'400	95'300	779'050.40	116'484.70		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	123'010.65		123'600		149'498.40		589.35 ☺	26'487.75 ☺
3016.000 weitere Löhne	238'460.10		250'100		242'900.75		11'639.90 ☺	4'440.65 ☺
3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	27'346.90				9'225.75		27'346.90 ☹	18'121.15 ☹

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter					80.00		0.00 ☹	80.00 ☺
3030.000 Sozialleistungen	66'978.75		62'200		67'866.05		4'778.75 ☹	887.30 ☺
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	293.50				8'095.90		293.50 ☹	7'802.40 ☺
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	17'997.65		19'500		8'984.45		1'502.35 ☺	9'013.20 ☹
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate					241.00		0.00 ☹	241.00 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	613.45		2'500		1'722.00		1'886.55 ☺	1'108.55 ☺
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)			1'000				1'000.00 ☺	0.00 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien	13'897.60		15'700		8'658.90		1'802.40 ☺	5'238.70 ☹
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen	1'081.45		1'000		1'157.80		81.45 ☹	76.35 ☺
3135.000 Lebensmittel und Getränke	1'064.05		1'000		823.25		64.05 ☹	240.80 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	697.30		1'000		1'325.85		302.70 ☺	628.55 ☺
3170.000 Spesenentschädigungen	1'668.65		1'000		1'145.25		668.65 ☹	523.40 ☹
3176.000 Auslagen/Entsch. Schulsport (inkl. J+S)					3'513.60		0.00 ☹	3'513.60 ☺
3178.000 Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten	172'458.10		254'500		190'261.10		82'041.90 ☺	17'803.00 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	50'402.45		78'000		71'366.50		27'597.55 ☺	20'964.05 ☺
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	2'261.85		2'700		2'087.60		438.15 ☺	174.25 ☹
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	1'621.00		8'000		7'533.20		6'379.00 ☺	5'912.20 ☺
3656.000 Beiträge/Defizitgar. and. Organisationen	2'663.35		2'600		2'563.05		63.35 ☹	100.30 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		25.00		500		705.00	475.00 ☹	680.00 ☹
4353.000 Lebensmittel / Getränke		467.70		1'000		831.90	532.30 ☹	364.20 ☹
4360.000 Rückerstattungen						3'324.75	0.00 ☹	3'324.75 ☹
4366.000 J+S Gelder		15'464.00		13'300		14'641.00	2'164.00 ☺	823.00 ☺
4368.000 Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für freiwillige Kurse/Exkursionen/Lager		79'003.50		80'500		89'931.40	1'496.50 ☹	10'927.90 ☹
4369.000 Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		1'510.00				6'089.25	1'510.00 ☺	4'579.25 ☹
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		800.00					800.00 ☺	800.00 ☺
4610.000 Staatsbeiträge		2'500.00					2'500.00 ☺	2'500.00 ☺
4690.000 Übrige Beiträge		3'300.00				961.40	3'300.00 ☺	2'338.60 ☺
4	Gesundheit	7'322'822.91	144'498.45	4'788'017	133'800	4'319'193.23	144'170.35	
400	Spitäler	4'096'807.80		2'453'500		2'166'301.05		
3610.000 Beiträge an den Kanton	417'904.25		400'000		440'629.35		17'904.25 ☹	22'725.10 ☺
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	3'479'286.75		1'803'500		1'458'936.55		1'675'786.75 ☹	2'020'350.20 ☹
3650.000 Beiträge an private Institutionen	199'616.80		250'000		266'735.15		50'383.20 ☺	67'118.35 ☺
410	Kranken- und Pflegeheime	1'802'414.10		971'117		796'194.20		
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	1'802'414.10		971'117		796'194.20		831'297.10 ☹	1'006'219.90 ☹

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
440 Ambulante Krankenpflege	626'814.00		560'000		578'349.25			
3650.000 Beiträge an private Institutionen	626'814.00		560'000		578'349.25		66'814.00 ☹️	48'464.75 ☹️
450 Krankheitsbekämpfung	528'782.52	120'000.00	504'000	120'000	491'530.05	120'000.00		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	9'261.65		10'000		4'557.40		738.35 😊	4'704.25 ☹️
3030.000 Sozialleistungen	689.95		1'000		333.00		310.05 😊	356.95 ☹️
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	14'655.12		1'000				13'655.12 ☹️	14'655.12 ☹️
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	484.20		1'000		824.50		515.80 😊	340.30 😊
3140.000 Baulicher Unterhalt	1'296.40		1'000		345.40		296.40 ☹️	951.00 ☹️
3150.000 Unterhalt Mobilien					361.85		0.00 ☹️	361.85 😊
3180.000 Dienstleistungen Dritter	151'317.35		153'000		151'000.00		1'682.65 😊	317.35 ☹️
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	351'077.85		337'000		334'107.90		14'077.85 ☹️	16'969.95 ☹️
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		120'000.00		120'000		120'000.00	0.00 ☹️	0.00 ☹️
460 Schulgesundheitsdienst	85'640.84		104'400		103'623.63			
3016.000 weitere Löhne	77'442.45		86'000		92'356.60		8'557.55 😊	14'914.15 😊
3030.000 Sozialleistungen	6'100.30		8'000		7'337.00		1'899.70 😊	1'236.70 😊
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			400				400.00 😊	0.00 ☹️
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	932.59		3'300		2'225.73		2'367.41 😊	1'293.14 😊
3170.000 Spesenentschädigungen	19.00		200		79.80		181.00 😊	60.80 😊
3180.000 Dienstleistungen Dritter			500				500.00 😊	0.00 ☹️
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	40.00						40.00 ☹️	40.00 ☹️
3658.000 Beiträge an konservierende Behandlungen			2'000				2'000.00 😊	0.00 ☹️
3659.000 Beiträge an orthodontische Behandlungen	1'106.50		4'000		1'624.50		2'893.50 😊	518.00 😊
470 Lebensmittelkontrolle	50'727.20	21'378.45	50'000	12'000	50'129.60	23'330.35		
3180.000 Dienstleistungen Dritter	50'727.20		50'000		50'129.60		727.20 ☹️	597.60 ☹️
4310.000 Gebührenerträge		17'086.00		7'000		19'455.00	10'086.00 😊	2'369.00 ☹️
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		4'292.45		5'000		3'875.35	707.55 ☹️	417.10 😊
490 Gesundheitswesen Uebriges	131'636.45	3'120.00	145'000	1'800	133'065.45	840.00		
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	27'289.05		30'000		28'354.95		2'710.95 😊	1'065.90 😊
3180.000 Dienstleistungen Dritter	104'347.40		115'000		104'710.50		10'652.60 😊	363.10 😊
4310.000 Gebührenerträge		3'120.00		1'800		840.00	1'320.00 😊	2'280.00 😊

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5 Soziale Wohlfahrt	44'950'638.23	27'225'528.07	41'442'960	22'949'950	38'655'333.82	21'742'465.14		
500 Sozialversicherung Allgemeines	37'949.75	48'964.00	38'000	46'000	37'834.55	48'892.20		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	31'746.00		31'900		31'680.70		154.00 ☺	65.30 ☹
3030.000 Sozialleistungen	6'203.75		6'100		6'153.85		103.75 ☹	49.90 ☹
4510.000 Rückerstattungen des Kantons		48'964.00		46'000		48'892.20	2'964.00 ☺	71.80 ☺
520 Krankenversicherung	4'107'848.84	4'103'914.08	4'065'000	4'065'000	3'642'783.95	3'642'783.94		
3651.520 Prämienübernahme aufgrund Verlustscheine	444'092.85		450'000		404'991.10		5'907.15 ☺	39'101.75 ☹
3660.520 Beiträge für Sozialhilfeempfänger	1'344'991.90		1'450'000		1'142'243.80		105'008.10 ☺	202'748.10 ☹
3661.520 Beiträge für EL-Empfänger	2'287'102.00		2'100'000		2'040'738.36		187'102.00 ☹	246'363.64 ☹
3662.520 Beiträge für BH-Empfänger	31'662.09		65'000		54'810.69		33'337.91 ☺	23'148.60 ☺
4360.520 Prämienrückerstattungen von Sozialhilfeempfängern		388'948.30		350'000		309'969.15	38'948.30 ☺	78'979.15 ☺
4361.520 EL-Rückerstattungen KK-Prämien		39'584.00		45'000		33'707.00	5'416.00 ☹	5'877.00 ☺
4362.520 BH-Rückerstattungen KK-Prämien		6'856.77		5'000		2'898.00	1'856.77 ☺	3'958.77 ☺
4365.520 Rückerstattungen Verlustscheine(KVG) 50%		42'670.28				5'756.43	42'670.28 ☺	36'913.85 ☺
4600.000 Bundesbeiträge		1'812'927.37		1'780'000		1'645'226.68	32'927.37 ☺	167'700.69 ☺
4610.000 Staatsbeiträge		1'812'927.36		1'885'000		1'645'226.68	72'072.64 ☹	167'700.68 ☺
530 Zusatzleistungen zur AHV/IV	9'670'728.06	4'239'013.53	10'014'500	3'975'000	9'569'014.95	4'023'981.40		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	224'068.00		221'500		213'777.75		2'568.00 ☹	10'290.25 ☹
3030.000 Sozialleistungen	38'264.05		31'500		32'010.95		6'764.05 ☹	6'253.10 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	86.25				57.50		86.25 ☹	28.75 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	6'003.85		2'500		2'620.00		3'503.85 ☹	3'383.85 ☹
3661.530 Ergänzungsleistungen	7'507'897.00		8'400'000		8'011'628.64		892'103.00 ☺	503'731.64 ☺
3662.530 Beihilfen	595'492.91		615'000		599'285.31		19'507.09 ☺	3'792.40 ☺
3663.530 Gemeindegzuschüsse	672'805.00		744'000		709'634.80		71'195.00 ☺	36'829.80 ☺
3664.530 EL-Krankheits- & Behinderungskosten Gemeinde mit 1/2 Kostenerst.	622'451.00						622'451.00 ☹	622'451.00 ☹
3665.530 Kantonalrechtliche Zuschüsse Gemeinde mit 1/2 Kostenerst.	3'660.00						3'660.00 ☹	3'660.00 ☹
4361.530 Ergänzungsleistungen		518'079.00		200'000		205'417.00	318'079.00 ☺	312'662.00 ☺
4362.530 Beihilfen		48'869.23		25'000		42'912.00	23'869.23 ☺	5'957.23 ☺
4363.530 Gemeindegzuschüsse Gemeinde mit vollem Kostenersatz		46'373.00		20'000		56'842.00	26'373.00 ☺	10'469.00 ☹
4364.530 EL-Krankheits- & Behinderungskosten Gemeinde mit 1/2 Kostenerst.		10'179.00					10'179.00 ☺	10'179.00 ☺
4610.000 Staatsbeiträge		3'587'045.00		3'700'000		3'685'812.00	112'955.00 ☹	98'767.00 ☹
4611.530 Verwaltungskosten		28'468.30		30'000		32'998.40	1'531.70 ☹	4'530.10 ☹

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
540 Jugendschutz	590'829.35		584'000		615'646.15			
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	590'829.35		584'000		615'646.15		6'829.35 ☹	24'816.80 ☹
541 Kinderheime, Waisenhäuser	2'391'357.96	852'489.15	2'719'560	1'222'000	2'370'794.35	629'076.06		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	4'132.70		4'100		4'110.45		32.70 ☹	22.25 ☹
3012.000 Löhne des Betriebspersonals	141'991.80		135'000		135'464.65		6'991.80 ☹	6'527.15 ☹
3014.000 Löhne familienergänzende Betreuung	1'248'574.45		1'235'800		1'212'842.50		12'774.45 ☹	35'731.95 ☹
3030.000 Sozialleistungen	225'696.30		281'100		217'992.85		55'403.70 ☺	7'703.45 ☹
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	135'447.75		208'200		181'950.90		72'752.25 ☺	46'503.15 ☺
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	25'054.80		34'450		21'720.74		9'395.20 ☺	3'334.06 ☹
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	613.30		2'000		3'340.35		1'386.70 ☺	2'727.05 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	12'372.15		27'380		21'935.52		15'007.85 ☺	9'563.37 ☺
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)					483.10		0.00 ☹	483.10 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	3'965.90		33'000		8'545.58		29'034.10 ☺	4'579.68 ☺
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	1'425.70		3'000		1'505.60		1'574.30 ☺	79.90 ☺
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	21'852.85		25'000		21'673.95		3'147.15 ☺	178.90 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'767.70		10'500		8'529.05		2'732.30 ☺	761.35 ☺
3135.000 Lebensmittel und Getränke	85'618.60		112'000		91'746.70		26'381.40 ☺	6'128.10 ☺
3140.000 Baulicher Unterhalt	34'269.10		21'000		28'310.90		13'269.10 ☹	5'958.20 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	2'511.55		5'500		307.45		2'988.45 ☺	2'204.10 ☹
3154.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	3'182.40		6'000		1'699.20		2'817.60 ☺	1'483.20 ☹
3160.000 Mieten und Benützungskosten	600.00		1'200		1'607.00		600.00 ☺	1'007.00 ☺
3170.000 Spesenentschädigungen	462.30		2'100		490.50		1'637.70 ☺	28.20 ☺
3178.000 Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten	1'851.85		6'680		1'835.85		4'828.15 ☺	16.00 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	49'544.70		138'900		35'718.40		89'355.30 ☺	13'826.30 ☹
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	3'956.26		5'000		3'575.36		1'043.74 ☺	380.90 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	2'064.00		5'150		2'173.65		3'086.00 ☺	109.65 ☺
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern			1'000				1'000.00 ☺	0.00 ☹
3656.000 Beiträge/Defizitgar. and. Organisationen	378'401.80		415'500		363'234.10		37'098.20 ☺	15'167.70 ☹
4322.000 Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung		720'228.70		996'000		515'218.25	275'771.30 ☹	205'010.45 ☺
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		289.50				675.56	289.50 ☺	386.06 ☹
4360.000 Rückerstattungen		2'920.00		10'000		28'207.65	7'080.00 ☹	25'287.65 ☹
4361.000 Rückerstattungen Essen Personal		40'827.00		48'000		40'079.10	7'173.00 ☹	747.90 ☺
4600.000 Bundesbeiträge		73'223.95		153'000		29'895.50	79'776.05 ☹	43'328.45 ☺
4910.000 Aufteilung Sachaufwand		15'000.00		15'000		15'000.00	0.00 ☹	0.00 ☹
550 Invalidität	100'490.00		75'000		89'044.00			
3650.000 Beiträge an private Institutionen	100'490.00		75'000		89'044.00		25'490.00 ☹	11'446.00 ☹

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
570 Altersheime (Eigene)	11'333'514.84	9'933'431.56	11'427'400	9'834'950	11'574'043.21	9'883'853.10		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	8'202'482.15		7'942'200		8'192'196.50		260'282.15 ☹	10'285.65 ☹
3030.000 Sozialleistungen	1'328'909.30		1'227'100		1'300'293.20		101'809.30 ☹	28'616.10 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	46'729.45		136'000		109'081.90		89'270.55 ☺	62'352.45 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	58'975.66		64'500		65'129.40		5'524.34 ☺	6'153.74 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	16'748.10		50'000		34'981.80		33'251.90 ☺	18'233.70 ☺
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	156'572.76		210'000		178'190.15		53'427.24 ☺	21'617.39 ☺
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	887'205.57		1'063'500		913'159.36		176'294.43 ☺	25'953.79 ☺
3140.000 Baulicher Unterhalt	111'023.45		115'000		225'969.40		3'976.55 ☺	114'945.95 ☺
3150.000 Unterhalt Mobilien	125'336.20		134'000		133'340.45		8'663.80 ☺	8'004.25 ☺
3160.000 Mieten und Benützungskosten	252'257.40		260'000		255'132.60		7'742.60 ☺	2'875.20 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	147'274.80		225'100		166'568.45		77'825.20 ☺	19'293.65 ☺
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		6'878.55		4'500		3'474.00	2'378.55 ☺	3'404.55 ☺
4320.000 Spital- und Heimplatz, Pensionsgelder		9'255'278.15		9'175'000		9'193'205.20	80'278.15 ☺	62'072.95 ☺
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		299'261.13		236'100		315'967.83	63'161.13 ☺	16'706.70 ☹
4350.000 Verkaufserlöse		293'045.34		384'350		285'666.60	91'304.66 ☹	7'378.74 ☺
4360.000 Rückerstattungen		74'293.39		33'000		80'741.47	41'293.39 ☺	6'448.08 ☹
4610.000 Staatsbeiträge		4'675.00		2'000		4'798.00	2'675.00 ☺	123.00 ☹
580 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe	12'434'976.49	6'365'406.40	8'180'000	2'180'000	6'857'049.46	2'155'985.82		
3661.580 Zürcher Kantonsbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde	2'653'226.43		1'610'000		1'200'960.50		1'043'226.43 ☹	1'452'265.93 ☹
3663.580 Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde mit vollem Kostenersatz	369'863.90		470'000		348'625.75		100'136.10 ☺	21'238.15 ☹
3665.580 Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz	3'991'904.06		2'300'000		1'930'606.83		1'691'904.06 ☹	2'061'297.23 ☹
3666.580 Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde und vollem Kostenersatz	1'829'769.70		1'410'000		1'145'829.00		419'769.70 ☹	683'940.70 ☹
3667.580 Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz	3'590'212.40		2'390'000		2'231'027.38		1'200'212.40 ☹	1'359'185.02 ☹
4361.580 Zürcher Kantonsbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde		1'254'130.50				44'040.75	1'254'130.50 ☺	1'210'089.75 ☺
4362.580 Zürcher Kantonsbürger ohne Wohnsitz in der Gemeinde		795.00				795.00	795.00 ☺	795.00 ☺
4363.580 Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde mit vollem Kostenersatz		369'863.90		470'000		348'945.75	100'136.10 ☹	20'918.15 ☺
4365.580 Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz		1'270'011.85				153'342.82	1'270'011.85 ☺	1'116'669.03 ☺
4366.580 Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde und vollem Kostenersatz		1'829'769.70		1'410'000		1'145'829.00	419'769.70 ☺	683'940.70 ☺
4367.580 Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz		1'393'081.45				209'812.50	1'393'081.45 ☺	1'183'268.95 ☺
4610.000 Staatsbeiträge		247'754.00		300'000		254'015.00	52'246.00 ☹	6'261.00 ☹

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
588 Asylbewerberbetreuung	1'069'814.30	859'229.50	840'000	750'000	1'322'138.40	974'101.52		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals					156'923.50		0.00 ☹	156'923.50 ☹
3016.000 weitere Löhne					3'424.00		0.00 ☹	3'424.00 ☹
3030.000 Sozialleistungen					31'606.35		0.00 ☹	31'606.35 ☹
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte					60'908.30		0.00 ☹	60'908.30 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen					69.60		0.00 ☹	69.60 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial					272.45		0.00 ☹	272.45 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt					626.25		0.00 ☹	626.25 ☹
3160.000 Mieten und Benützungskosten					148'770.60		0.00 ☹	148'770.60 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter					6'449.95		0.00 ☹	6'449.95 ☹
3660.000 Beiträge an Private	1'069'814.30		840'000		913'087.40		229'814.30 ☹	156'726.90 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen						8'508.00	0.00 ☹	8'508.00 ☹
4360.000 Rückerstattungen		209'646.60				221'825.85	209'646.60 ☹	12'179.25 ☹
4500.000 Rückerstattungen des Bundes		649'582.90		750'000		743'767.67	100'417.10 ☹	94'184.77 ☹
589 Soziale Wohlfahrt Uebrig	3'013'105.24	823'079.85	3'299'500	877'000	2'376'984.80	383'791.10		
3000.000 Behörden und Kommissionen	42'961.00		45'000		40'677.85		2'039.00 ☹	2'283.15 ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	1'187'992.60		1'216'200		1'010'691.55		28'207.40 ☹	177'301.05 ☹
3030.000 Sozialleistungen	210'056.05		210'200		179'949.75		143.95 ☹	30'106.30 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	3'995.45		22'000		9'440.60		18'004.55 ☹	5'445.15 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'660.24		12'000		9'654.70		9'339.76 ☹	6'994.46 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	6'943.65		21'000		15'748.15		14'056.35 ☹	8'804.50 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'096.50		4'000		3'473.10		1'096.50 ☹	1'623.40 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	2'061.45		5'000		3'907.35		2'938.55 ☹	1'845.90 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	5'043.00		9'000		9'332.20		3'957.00 ☹	4'289.20 ☹
3160.000 Mieten und Benützungskosten	837'373.30		863'500		370'501.30		26'126.70 ☹	466'872.00 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	3'909.60		10'000		3'255.60		6'090.40 ☹	654.00 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	45'313.25		145'500		96'414.60		100'186.75 ☹	51'101.35 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	2'000.00		9'000		3'500.00		7'000.00 ☹	1'500.00 ☹
3650.000 Beiträge an private Institutionen	52'696.20		97'100		72'323.70		44'403.80 ☹	19'627.50 ☹
3660.000 Beiträge an Private	448'618.00		630'000		443'958.65		181'382.00 ☹	4'659.35 ☹
3661.589 AHV-Beiträge für Minderbemittelte	48'026.45				65'396.45		48'026.45 ☹	17'370.00 ☹
3662.589 Kleinkinderbetreuungs-Beiträge (KKBB)	108'358.50				38'759.25		108'358.50 ☹	69'599.25 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		360.00		10'000			9'640.00 ☹	360.00 ☹
4360.000 Rückerstattungen		822'719.85		867'000		383'791.10	44'280.15 ☹	438'928.75 ☹
590 Hilfsaktionen	200'023.40		200'000		200'000.00			
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	100'000.00		100'000		100'000.00		0.00 ☹	0.00 ☹

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3670.000 Beiträge ins Ausland	100'023.40		100'000		100'000.00		23.40 ☹	23.40 ☹
6 Verkehr	5'832'829.73	1'019'323.69	5'236'738	704'700	4'692'165.06	859'514.93		
620 Gemeindestrassen	2'598'798.93	804'345.49	2'295'400	540'000	2'408'344.96	684'906.28		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	798'855.40		863'400		956'792.25		64'544.60 ☺	157'936.85 ☺
3030.000 Sozialleistungen	139'458.00		136'700		164'763.25		2'758.00 ☹	25'305.25 ☺
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs und Verpflegungszulagen	2'991.85		6'000		5'864.85		3'008.15 ☺	2'873.00 ☺
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	150.00		900		682.20		750.00 ☺	532.20 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	762.85		2'400		1'086.45		1'637.15 ☺	323.60 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	21'593.20		24'000		14'207.65		2'406.80 ☺	7'385.55 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	282'760.07		319'000		279'834.80		36'239.93 ☺	2'925.27 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	134'980.40		141'000		112'591.25		6'019.60 ☺	22'389.15 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	846'007.73		618'500		648'362.13		227'507.73 ☹	197'645.60 ☹
3150.000 Unterhalt Mobilien	56'723.45		45'000		53'619.45		11'723.45 ☹	3'104.00 ☹
3160.000 Mieten und Benützungskosten	19'676.10				32'622.53		19'676.10 ☹	12'946.43 ☺
3170.000 Spesenentschädigungen	3'925.00		6'500		7'563.30		2'575.00 ☺	3'638.30 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	225'088.48		55'000		57'258.75		170'088.48 ☹	167'829.73 ☹
3900.000 Anteil Personalaufwand	48'826.40		60'000		56'096.10		11'173.60 ☺	7'269.70 ☺
3910.000 Anteil Sachaufwand	17'000.00		17'000		17'000.00		0.00 ☹	0.00 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		435'881.47		302'000		406'605.97	133'881.47 ☺	29'275.50 ☺
4360.000 Rückerstattungen		29'986.55		6'000		2'788.15	23'986.55 ☺	27'198.40 ☺
4510.000 Rückerstattungen des Kantons		186'735.42		80'000		123'388.36	106'735.42 ☺	63'347.06 ☺
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		134'742.05		135'000		135'123.80	257.95 ☹	381.75 ☹
4910.000 Aufteilung Sachaufwand		17'000.00		17'000		17'000.00	0.00 ☹	0.00 ☹
630 Privatstrassen	32'053.60	16'793.90	25'300	17'400	26'230.05	16'793.90		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	22'366.35		21'700		22'401.05		666.35 ☹	34.70 ☺
3030.000 Sozialleistungen	3'929.50		3'600		3'829.00		329.50 ☹	100.50 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	5'757.75						5'757.75 ☹	5'757.75 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		16'793.90		17'400		16'793.90	606.10 ☹	0.00 ☹
650 Regionalverkehr	3'201'977.20	198'184.30	2'916'038	147'300	2'257'590.05	157'814.75		
3000.000 Behörden und Kommissionen	802.00		1'000		742.00		198.00 ☺	60.00 ☹
3030.000 Sozialleistungen	12.95				13.50		12.95 ☹	0.55 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'324.15		3'300		3'033.10		975.85 ☺	708.95 ☺
3140.000 Baulicher Unterhalt	123.10		2'000		123.10		1'876.90 ☺	0.00 ☹
3160.000 Mieten und Benützungskosten	1'352.00		1'400		500.00		48.00 ☺	852.00 ☹

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3180.000 Dienstleistungen Dritter	47'940.00		9'000		7'545.35		38'940.00 ☹	40'394.65 ☹
3640.000 Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	3'149'423.00		2'899'338		2'245'633.00		250'085.00 ☹	903'790.00 ☹
4310.000 Gebührenerträge		32'881.50		27'300		37'723.20	5'581.50 ☺	4'841.70 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen						91.55	0.00 ☹	91.55 ☹
4360.000 Rückerstattungen		5'302.80					5'302.80 ☺	5'302.80 ☺
4690.000 Übrige Beiträge		160'000.00		120'000		120'000.00	40'000.00 ☺	40'000.00 ☺
7 Umwelt und Raumordnung	7'218'387.25	6'160'814.07	7'184'600	5'989'600	6'883'909.55	5'933'304.51		
700 Wasserversorgung	35'704.51		37'000		29'442.30			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	31'401.86		32'000		29'442.30		598.14 ☺	1'959.56 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	180.90						180.90 ☹	180.90 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	4'121.75		5'000				878.25 ☺	4'121.75 ☹
710 Abwasserbeseitigung	611'504.34	3'927'791.91	844'700	3'684'500	801'256.48	3'460'590.96		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	61'200.15		57'300		61'422.15		3'900.15 ☹	222.00 ☺
3030.000 Sozialleistungen	11'220.25		9'700		10'955.25		1'520.25 ☹	265.00 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	7'983.19		10'000		6'872.77		2'016.81 ☺	1'110.42 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	236'948.69		430'000		410'913.03		193'051.31 ☺	173'964.34 ☺
3170.000 Spesenentschädigungen	730.80						730.80 ☹	730.80 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	21'293.91		13'000		9'331.26		8'293.91 ☹	11'962.65 ☹
3920.000 Anteil Passivzinsen	31'600.00		69'700		80'428.50		38'100.00 ☺	48'828.50 ☺
3930.000 Anteil Abschreibungen	240'527.35		255'000		221'333.52		14'472.65 ☺	19'193.83 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		2'406'106.19		2'108'000		2'102'833.81	298'106.19 ☺	303'272.38 ☺
4800.000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		1'407'228.22		1'350'700		1'151'695.80	56'528.22 ☺	255'532.42 ☺
4920.000 Aufteilung Passivzinsen		114'457.50		225'800		206'061.35	111'342.50 ☹	91'603.85 ☹
711 Kläranlagen	3'352'948.72	36'661.15	2'871'800	32'000	2'697'630.23	38'295.75		
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	3'352'948.72		2'871'800		2'697'630.23		481'148.72 ☹	655'318.49 ☹
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		36'661.15		32'000		38'295.75	4'661.15 ☺	1'634.60 ☹
720 Abfallbeseitigung	1'963'009.38	1'963'009.38	2'029'500	2'029'500	2'124'582.24	2'124'582.24		
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	16'640.00		15'000		22'934.12		1'640.00 ☹	6'294.12 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	1'841.58		4'000		11'772.85		2'158.42 ☺	9'931.27 ☺
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	2'590.34		2'000		1'388.74		590.34 ☹	1'201.60 ☹
3160.000 Mieten und Benützungskosten	1'200.00		1'200		1'200.00		0.00 ☹	0.00 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	924'228.87		939'700		1'057'138.35		15'471.13 ☺	132'909.48 ☺
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	438'089.97		456'000		480'445.27		17'910.03 ☺	42'355.30 ☺

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3650.000 Beiträge an private Institutionen	164'848.90		186'000		172'175.24		21'151.10 ☹	7'326.34 ☹
3900.000 Anteil Personalaufwand	245'000.00		245'000		245'000.00		0.00 ☹	0.00 ☹
3920.000 Anteil Passivzinsen	15'488.00		41'600		23'485.00		26'112.00 ☺	7'997.00 ☺
3930.000 Anteil Abschreibungen	153'081.72		139'000		109'042.67		14'081.72 ☹	44'039.05 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		1'598'507.03		1'484'100		1'739'875.56	114'407.03 ☺	141'368.53 ☹
4349.720 Vorgezogene Entsorgungsggebühren auf Glasflaschen		43'134.57		45'000		45'333.70	1'865.43 ☹	2'199.13 ☹
4350.000 Verkaufserlöse		116'257.32		70'000		61'711.23	46'257.32 ☺	54'546.09 ☺
4360.000 Rückerstattungen		2'084.70				2'084.70	2'084.70 ☺	2'084.70 ☺
4370.000 Bussen		120.00		1'000		764.00	880.00 ☹	644.00 ☹
4800.000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		135'560.31		281'500		159'408.50	145'939.69 ☹	23'848.19 ☹
4920.000 Aufteilung Passivzinsen		67'345.45		147'900		117'489.25	80'554.55 ☹	50'143.80 ☹
740 Friedhof und Bestattung	688'611.60	231'668.83	729'400	243'200	687'429.70	304'960.36		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	322'402.45		313'600		296'794.15		8'802.45 ☹	25'608.30 ☹
3030.000 Sozialleistungen	55'188.50		53'300		50'879.35		1'888.50 ☹	4'309.15 ☹
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs und Verpflegungszulagen	1'877.10		3'000		2'151.65		1'122.90 ☺	274.55 ☺
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			1'500				1'500.00 ☺	0.00 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	6'145.25		9'500		6'758.00		3'354.75 ☺	612.75 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	2'866.40		2'000				866.40 ☹	2'866.40 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	31'116.85		43'000		29'620.25		11'883.15 ☺	1'496.60 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	48'043.95		51'000		45'594.95		2'956.05 ☺	2'449.00 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt	21'595.75		20'500		41'761.10		1'095.75 ☹	20'165.35 ☺
3150.000 Unterhalt Mobilien	7'292.85		8'000		5'733.65		707.15 ☺	1'559.20 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	124.85		500		404.85		375.15 ☺	280.00 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	183'059.45		207'000		205'711.75		23'940.55 ☺	22'652.30 ☺
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	56.00		1'500				1'444.00 ☺	56.00 ☹
3660.000 Beiträge an Private	8'842.20		15'000		2'020.00		6'157.80 ☺	6'822.20 ☹
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		21'921.00		20'000		22'574.40	1'921.00 ☺	653.40 ☹
4360.000 Rückerstattungen		25'207.14		28'200		18'898.61	2'992.86 ☹	6'308.53 ☺
4690.000 Übrige Beiträge		184'540.69		195'000		263'487.35	10'459.31 ☹	78'946.66 ☹
750 Gewässerunterhalt / -Verbauungen	954.95		9'000		8'877.20			
3140.000 Baulicher Unterhalt	954.95		9'000		8'877.20		8'045.05 ☺	7'922.25 ☺
770 Naturschutz	7'811.40		12'000		7'774.04			
3140.000 Baulicher Unterhalt	3'454.65		9'000		4'133.59		5'545.35 ☺	678.94 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	2'234.00		3'000		1'926.00		766.00 ☺	308.00 ☹
3650.000 Beiträge an private Institutionen	2'122.75				1'714.45		2'122.75 ☹	408.30 ☹

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
780 Übriger Umweltschutz	120'905.45	418.80	163'000	400	136'698.76	3'524.60		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	2'431.50		3'000		1'861.50		568.50 ☹	570.00 ☹
3030.000 Sozialleistungen	1.80				2.75		1.80 ☹	0.95 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt					2'690.00		0.00 ☹	2'690.00 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	57'740.45		57'500		57'971.00		240.45 ☹	230.55 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	28'864.80		18'500		67'651.90		10'364.80 ☹	38'787.10 ☹
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	5'355.60		7'000		4'456.60		1'644.40 ☹	899.00 ☹
3650.000 Beiträge an private Institutionen	2'623.45		2'000		2'065.01		623.45 ☹	558.44 ☹
3660.000 Beiträge an Private	23'887.85		75'000				51'112.15 ☹	23'887.85 ☹
4310.000 Gebührenerträge						470.00	0.00 ☹	470.00 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		418.80		400		354.60	18.80 ☹	64.20 ☹
4610.000 Staatsbeiträge						1'700.00	0.00 ☹	1'700.00 ☹
4690.000 Übrige Beiträge						1'000.00	0.00 ☹	1'000.00 ☹
790 Raumordnung	436'936.90	1'264.00	488'200		390'218.60	1'350.60		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	40'014.00		36'700		36'755.20		3'314.00 ☹	3'258.80 ☹
3030.000 Sozialleistungen	7'451.90		6'500		6'823.45		951.90 ☹	628.45 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	4'485.65		6'000		3'136.91		1'514.35 ☹	1'348.74 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	1'044.00						1'044.00 ☹	1'044.00 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	328'057.20		399'000		296'088.54		70'942.80 ☹	31'968.66 ☹
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	55'884.15		40'000		47'414.50		15'884.15 ☹	8'469.65 ☹
4360.000 Rückerstattungen		1'264.00				1'350.60	1'264.00 ☹	86.60 ☹
8 Volkswirtschaft	546'420.74	3'102'916.29	555'100	2'692'500	553'134.70	2'943'314.99		
800 Landwirtschaft	3'827.90		3'000		1'299.40			
3000.000 Behörden und Kommissionen	3'827.90		3'000		1'299.40		827.90 ☹	2'528.50 ☹
810 Forstverwaltung	290'965.65	184'341.75	245'900	202'100	312'227.30	190'144.40		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	164'027.50		151'200		222'694.65		12'827.50 ☹	58'667.15 ☹
3030.000 Sozialleistungen	20'901.80		21'500		32'823.90		598.20 ☹	11'922.10 ☹
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs und Verpflegungszulagen	1'585.60		3'000		5'773.15		1'414.40 ☹	4'187.55 ☹
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			1'000		42.00		1'000.00 ☹	42.00 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	90.00		1'100		527.00		1'010.00 ☹	437.00 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien			400				400.00 ☹	0.00 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	188.60				283.55		188.60 ☹	94.95 ☹
3170.000 Spesenentschädigungen	1'193.45		1'000		3'053.25		193.45 ☹	1'859.80 ☹

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3180.000 Dienstleistungen Dritter	46'310.85		55'200		3'192.70		8'889.15 ☹️	43'118.15 ☹️
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	865.00		1'500		1'042.00		635.00 ☺️	177.00 ☺️
3900.000 Anteil Personalaufwand	55'802.85		10'000		42'795.10		45'802.85 ☹️	13'007.75 ☹️
4360.000 Rückerstattungen		1'271.45		7'100		863.60	5'828.55 ☹️	407.85 ☺️
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		183'070.30		195'000		189'280.80	11'929.70 ☹️	6'210.50 ☹️
811 Forstkulturen	32'661.75	46'782.50	43'000	25'000	21'525.95	11'064.60		
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'948.75		13'000		845.70		4'051.25 ☺️	8'103.05 ☹️
3900.000 Anteil Personalaufwand	23'713.00		30'000		20'680.25		6'287.00 ☺️	3'032.75 ☹️
4360.000 Rückerstattungen		46'782.50		25'000		11'064.60	21'782.50 ☺️	35'717.90 ☺️
812 Holzernte	157'689.29	219'122.80	206'900	229'000	173'628.40	229'286.60		
3110.000 Anschaffung Mobilien	2'594.40		5'000		2'063.10		2'405.60 ☺️	531.30 ☹️
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	1'404.52		1'900		1'337.05		495.48 ☺️	67.47 ☹️
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'698.75		21'000		18'680.85		698.75 ☹️	3'017.90 ☹️
3140.000 Baulicher Unterhalt	584.50						584.50 ☹️	584.50 ☹️
3150.000 Unterhalt Mobilien	5'600.75		10'000		13'252.85		4'399.25 ☺️	7'652.10 ☺️
3180.000 Dienstleistungen Dritter	65'056.55		55'000		48'361.40		10'056.55 ☹️	16'695.15 ☹️
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.)	161.40				110.00		161.40 ☹️	51.40 ☹️
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	1'959.00		2'000		1'466.55		41.00 ☺️	492.45 ☹️
3290.000 Allgemeine Passivzinsen	1'867.50		2'000		1'973.55		132.50 ☺️	106.05 ☺️
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	386.02						386.02 ☹️	386.02 ☹️
3900.000 Anteil Personalaufwand	56'375.90		110'000		86'383.05		53'624.10 ☺️	30'007.15 ☺️
4351.812 Stammholzverkauf		103'697.70		120'000		129'106.40	16'302.30 ☹️	25'408.70 ☹️
4352.812 Industrieholzverkauf		2'200.15		5'000		2'808.35	2'799.85 ☹️	608.20 ☹️
4353.812 Brennholzverkauf		98'618.60		100'000		84'310.80	1'381.40 ☹️	14'307.80 ☺️
4360.000 Rückerstattungen		14'606.35		4'000		13'061.05	10'606.35 ☺️	1'545.30 ☺️
813 Unterhalt von Forststrassen	5'000.00		5'000		5'000.00			
3900.000 Anteil Personalaufwand	5'000.00		5'000		5'000.00		0.00 ☹️	0.00 ☹️
815 Forstliche Nebennutzungen	1'235.00	106.85	2'000		1'152.60			
3900.000 Anteil Personalaufwand	1'235.00		2'000		1'152.60		765.00 ☺️	82.40 ☹️
4350.000 Verkaufserlöse		106.85					106.85 ☺️	106.85 ☺️
816 Forstliche Nebenbetriebe	11'992.15		5'000		10'993.75			
3900.000 Anteil Personalaufwand	11'992.15		5'000		10'993.75		6'992.15 ☹️	998.40 ☹️

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
818 Forstwirtschaft Allgemeines		713.40						
4360.000 Rückerstattungen		713.40					713.40 ☺	713.40 ☺
819 Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	42'849.00	33'715.00	40'300	31'000	25'243.40	29'435.00		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	8'612.00		5'300		6'000.00		3'312.00 ☹	2'612.00 ☹
3030.000 Sozialleistungen	723.60		400		492.65		323.60 ☹	230.95 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien			2'500				2'500.00 ☺	0.00 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	6'008.95		8'000		4'562.30		1'991.05 ☺	1'446.65 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'404.35		2'300		1'950.60		895.65 ☺	546.25 ☺
3140.000 Baulicher Unterhalt	7'722.10		10'500		7'878.75		2'777.90 ☺	156.65 ☺
3150.000 Unterhalt Mobilien			500				500.00 ☺	0.00 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	3'253.00		2'800		3'179.15		453.00 ☹	73.85 ☹
3900.000 Anteil Personalaufwand	15'125.00		8'000		1'179.95		7'125.00 ☹	13'945.05 ☹
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		33'715.00		31'000		29'435.00	2'715.00 ☺	4'280.00 ☺
820 Jagd und Fischerei		1'382.20		1'400		1'382.20		
4410.000 Anteile an Kantonseinnahmen		1'382.20		1'400		1'382.20	17.80 ☹	0.00 ☹
840 Industrie, Gewerbe, Handel	200.00	1'457'043.25	4'000	1'104'000	2'063.90	1'315'598.85		
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial			300				300.00 ☺	0.00 ☹
3140.000 Baulicher Unterhalt			3'000				3'000.00 ☺	0.00 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	200.00		700		2'063.90		500.00 ☺	1'863.90 ☺
4360.000 Rückerstattungen		400.00		4'000		2'263.90	3'600.00 ☹	1'863.90 ☹
4490.000 Übrige Beiträge		1'456'643.25		1'100'000		1'313'334.95	356'643.25 ☺	143'308.30 ☺
860 Elektrizitätsversorgung		1'159'708.54		1'100'000		1'166'403.34		
4630.000 Beiträge von eigenen Anstalten und Betrieben		1'159'708.54		1'100'000		1'166'403.34	59'708.54 ☺	6'694.80 ☹
9 Finanzen und Steuern	18'926'263.43	105'000'386.40	13'569'540	73'803'250	13'960'531.45	84'577'704.02		
900 Gemeindesteuern	1'375'187.53	99'790'985.45	1'232'000	68'365'000	1'367'108.83	78'147'694.41		
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	490.00						490.00 ☹	490.00 ☹
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	263.35				996.50		263.35 ☹	733.15 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	313'289.53		167'000		257'849.11		146'289.53 ☹	55'440.42 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	94.00						94.00 ☹	94.00 ☹
3290.000 Allgemeine Passivzinsen	480'404.50		300'000		399'976.05		180'404.50 ☹	80'428.45 ☹
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	326'816.75		600'000		519'537.47		273'183.25 ☺	192'720.72 ☺

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3510.000 Entschädigungen an den Kanton	253'829.40		165'000		188'749.70		88'829.40 ☹	65'079.70 ☹
4000.000 Steuern Rechnungsjahr		62'917'179.60		52'470'000		51'827'015.85	10'447'179.60 ☺	11'090'163.75 ☺
4002.000 Steuern früherer Jahre		21'717'459.20		4'620'000		15'897'306.85	17'097'459.20 ☺	5'820'152.35 ☺
4003.000 Personalsteuern		400'356.90		380'000		389'658.75	20'356.90 ☺	10'698.15 ☺
4004.000 Quellensteuern		3'326'114.20		3'160'000		5'020'698.21	166'114.20 ☺	1'694'584.01 ☹
4006.000 Aktive Steuerauscheidungen		2'449'348.00		6'400'000		3'791'047.95	3'950'652.00 ☹	1'341'699.95 ☹
4007.000 Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderungskonto)		-1'175'558.20		-1'600'000		-3'329'367.40	424'441.80 ☺	2'153'809.20 ☺
4008.000 Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderungskonto)		-16'661.60		-15'000		-21'811.95	1'661.60 ☹	5'150.35 ☺
4009.000 Nach- und Strafsteuern		36'763.55		70'000		55'420.55	33'236.45 ☹	18'657.00 ☹
4030.000 Grundstückgewinnsteuern		8'408'984.75		1'500'000		2'374'170.65	6'908'984.75 ☺	6'034'814.10 ☺
4061.000 Hundesteuern		117'125.00		100'000		76'787.00	17'125.00 ☺	40'338.00 ☺
4210.000 Guthabenzinsen		525'367.15		550'000		999'044.25	24'632.85 ☹	473'677.10 ☹
4310.000 Gebührenerträge		88'852.15		60'000		99'028.90	28'852.15 ☺	10'176.75 ☹
4510.000 Rückerstattungen des Kantons		785'326.45		530'000		797'392.75	255'326.45 ☺	12'066.30 ☹
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		210'328.30		140'000		171'302.05	70'328.30 ☺	39'026.25 ☺
920 Finanzausgleich	6'520'000.00				580'000.00			
3410.000 Beiträge an den Ausgleichsfonds	6'520'000.00				580'000.00		6'520'000.00 ☹	5'940'000.00 ☹
940 Kapitaldienst	2'674'170.27	1'558'385.33	3'161'510	2'999'600	3'084'479.74	2'646'316.32		
3180.000 Dienstleistungen Dritter	56'823.09		58'100		83'186.89		1'276.91 ☺	26'363.80 ☺
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	0.28						0.28 ☹	0.28 ☹
3210.000 Zinsen für kurzfristige Schulden	10'260.25		4'000		16'060.05		6'260.25 ☹	5'799.80 ☺
3220.000 Zinsen für langfristige Schulden	2'419'313.95		2'714'500		2'650'454.20		295'186.05 ☺	231'140.25 ☺
3230.000 Zinsen an Sonderrechnungen	5'939.75		11'210		11'228.00		5'270.25 ☺	5'288.25 ☺
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	30.00						30.00 ☹	30.00 ☹
3920.000 Anteil Passivzinsen	181'802.95		373'700		323'550.60		191'897.05 ☺	141'747.65 ☺
4210.000 Guthabenzinsen		107'824.03		52'000		89'083.85	55'824.03 ☺	18'740.18 ☺
4220.000 Darlehens- und Wertschriftenerträge FV		622'006.50		569'160		282'549.92	52'846.50 ☺	339'456.58 ☺
4250.000 Darlehens- und Wertschriftenerträge VV		12'129.00		10'540		12'827.00	1'589.00 ☺	698.00 ☹
4310.000 Gebührenerträge		2'100.00				330.00	2'100.00 ☺	1'770.00 ☺
4620.000 Gemeindebeiträge/Beiträgen von Zweck verbänden				818'000		695'065.00	818'000.00 ☹	695'065.00 ☹
4920.000 Aufteilung Passivzinsen		814'325.80		1'549'900		1'566'460.55	735'574.20 ☹	752'134.75 ☹
941 Buchgewinne und Buchverluste		1'109'349.85				1'256'250.00		
4240.000 Buchgewinne von Anlagen des FV		1'109'349.85				1'256'250.00	1'109'349.85 ☺	146'900.15 ☹
942 Liegenschaften Finanzvermögen	1'035'030.44	2'148'056.70	1'739'030	2'044'650	1'787'429.04	2'197'067.10		
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	27'738.35		26'200		27'151.05		1'538.35 ☹	587.30 ☹

Funktionale Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3030.000 Sozialeleistungen	2'330.30		1'900		2'255.85		430.30 ☹	74.45 ☹
3110.000 Anschaffung Mobilien	1'644.20		1'500		2'885.00		144.20 ☹	1'240.80 ☺
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	75'966.25		92'400		64'441.20		16'433.75 ☺	11'525.05 ☹
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'793.35		9'600		2'910.90		6'806.65 ☺	117.55 ☺
3140.000 Baulicher Unterhalt	50'867.60		73'000		133'496.60		22'132.40 ☺	82'629.00 ☺
3150.000 Unterhalt Mobilien	220.45		1'500				1'279.55 ☺	220.45 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	106'232.14		90'530		91'741.39		15'702.14 ☹	14'490.75 ☹
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand			3'800				3'800.00 ☺	0.00 ☹
3920.000 Anteil Passivzinsen	767'237.80		1'438'600		1'462'547.05		671'362.20 ☺	695'309.25 ☺
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		2'046'678.15		1'986'850		2'088'633.55	59'828.15 ☺	41'955.40 ☹
4360.000 Rückerstattungen		101'378.55		57'800		108'433.55	43'578.55 ☺	7'055.00 ☹
990 Abschreibungen	7'321'875.19	393'609.07	7'437'000	394'000	7'141'513.84	330'376.19		
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	32'964.83				10'272.15		32'964.83 ☹	22'692.68 ☹
3305.000 Abschreibungen Sachwertanlagen FV	-1'807.12				482.36		1'807.12 ☺	2'289.48 ☺
3310.000 Ordentliche Abschreibungen VV	7'290'717.48		7'437'000		7'130'759.33		146'282.52 ☺	159'958.15 ☹
4930.000 Aufteilung Abschreibungen		393'609.07		394'000		330'376.19	390.93 ☹	63'232.88 ☺

Funktionale Gliederung IR

		Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionen Verwaltungsvermögen		10'315'567.33	1'417'542.10	10'663'000	100'000	12'684'021.53	1'331'589.55
Nettoergebnis			8'898'025.23		10'563'000		11'352'431.98
0	Behörden und Verwaltung		115'692.25			2'600.00	103'327.35
	Nettoergebnis	115'692.25				100'727.35	
1	Rechtsschutz und Sicherheit	991.65	991.65			41'725.15	45'250.00
	Nettoergebnis					3'524.85	
2	Bildung	6'350'819.40		7'500'000		4'007'715.65	10'695.00
	Nettoergebnis		6'350'819.40		7'500'000		3'997'020.65
3	Kultur und Freizeit	323'157.20	81'477.65	60'000		3'451'833.20	502'700.00
	Nettoergebnis		241'679.55		60'000		2'949'133.20
4	Gesundheit	688'289.91		488'000		615'813.65	
	Nettoergebnis		688'289.91		488'000		615'813.65
5	Soziale Wohlfahrt	185'212.80		380'000		19'852.20	
	Nettoergebnis		185'212.80		380'000		19'852.20
6	Verkehr	1'982'416.90		1'915'000		4'008'488.29	
	Nettoergebnis		1'982'416.90		1'915'000		4'008'488.29
7	Umwelt und Raumordnung	784'679.47	35'070.40	320'000	100'000	535'993.39	669'617.20
	Nettoergebnis		749'609.07		220'000	133'623.81	
9	Finanzen und Steuern		1'184'310.15				
	Nettoergebnis	1'184'310.15					
Investitionen Finanzvermögen		135'125.80	135'125.80		2'000'000	330'000.00	330'000.00
Nettoergebnis				2'000'000			
9	Finanzen und Steuern	135'125.80	135'125.80		2'000'000	330'000.00	330'000.00
	Nettoergebnis			2'000'000			

Funktionale Gliederung	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Investitionen Verwaltungsvermögen	10'315'567.33	1'417'542.10	10'663'000	100'000	12'684'021.53	1'331'589.55
Nettoergebnis		8'898'025.23		10'563'000		11'352'431.98
0 Behörden und Verwaltung		115'692.25			2'600.00	103'327.35
Nettoergebnis	115'692.25				100'727.35	
020 Verwaltung		115'692.25			2'600.00	103'327.35
5260 Darlehen/Beteiligungen an private Haushalte					2'600.00	
6260 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen priv.		115'692.25				103'327.35
1 Rechtsschutz und Sicherheit	991.65	991.65			41'725.15	45'250.00
Nettoergebnis					3'524.85	
140 Feuerwehr					-3'524.85	
5060 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					-3'524.85	
160 Zivilschutz	991.65	991.65			45'250.00	45'250.00
5700 Durchlaufende Beiträge	991.65				45'250.00	
6700		991.65				45'250.00
2 Bildung	6'350'819.40		7'500'000		4'007'715.65	10'695.00
Nettoergebnis		6'350'819.40		7'500'000		3'997'020.65
217 Schulliegenschaften / -Anlagen	6'350'819.40		7'500'000		4'007'715.65	10'695.00
5030 Hochbauten	6'350'819.40		7'500'000		4'007'715.65	
6610 Staatsbeiträge						10'695.00
3 Kultur und Freizeit	323'157.20	81'477.65	60'000		3'451'833.20	502'700.00
Nettoergebnis		241'679.55		60'000		2'949'133.20
330 Parkanlagen, Wanderwege					101'262.00	
5010 Tiefbauten					101'262.00	
340 Sport	323'157.20	81'477.65	60'000		3'350'571.20	502'700.00
5030 Hochbauten	173'157.20		60'000		2'312'814.00	
5060 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					1'037'757.20	
5650 Private Institutionen	150'000.00					
6690 Uebrige Investitionsbeiträge		81'477.65				502'700.00

Funktionale Gliederung	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4 Gesundheit	688'289.91		488'000		615'813.65	
Nettoergebnis		688'289.91		488'000		615'813.65
400 Spitäler	581'579.05		230'000		615'813.65	
5620 Gemeinden, Zweckverbände	581'579.05		230'000		615'813.65	
410 Kranken- und Pflegeheime	106'710.86		258'000			
5620 Gemeinden, Zweckverbände	106'710.86		258'000			
5 Soziale Wohlfahrt	185'212.80		380'000		19'852.20	
Nettoergebnis		185'212.80		380'000		19'852.20
570 Altersheime (Eigene)	185'212.80		380'000		19'852.20	
5030 Hochbauten	185'212.80		380'000		19'852.20	
6 Verkehr	1'982'416.90		1'915'000		4'008'488.29	
Nettoergebnis		1'982'416.90		1'915'000		4'008'488.29
620 Gemeindestrassen	1'867'303.20		1'915'000		3'524'288.29	
5000 Grundstücke					5'000.00	
5010 Tiefbauten	1'772'186.85		1'815'000		2'717'251.74	
5060 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge					165'099.20	
5610 Kanton					636'937.35	
5810 Planungsausgaben	95'116.35		100'000			
650 Regionalverkehr	115'113.70				484'200.00	
5610 Kanton	115'113.70				484'200.00	
7 Umwelt und Raumordnung	784'679.47	35'070.40	320'000	100'000	535'993.39	669'617.20
Nettoergebnis		749'609.07		220'000	133'623.81	
710 Abwasserbeseitigung	448'597.75	35'070.40	320'000	100'000	228'950.72	669'617.20
5010 Tiefbauten	143'492.92		130'000		141'582.32	
5090 Uebrige Sachgüter	-671.23					
5650 Private Institutionen	139'405.20		190'000			
5810 Planungsausgaben	166'370.86				87'368.40	
6100 Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte		35'070.40		100'000		669'617.20
720 Abfallbeseitigung	336'081.72				307'042.67	
5030 Hochbauten	116'081.70				307'042.67	
5060 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	220'000.02					

Funktionale Gliederung	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9 Finanzen und Steuern		1'184'310.15				
Nettoergebnis	1'184'310.15					
940 Kapitaldienst		1'184'310.15				
6220 Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen Gem		1'184'310.15				
Investitionen Finanzvermögen	135'125.80	135'125.80		2'000'000	330'000.00	330'000.00
Nettoergebnis			2'000'000			
9 Finanzen und Steuern	135'125.80	135'125.80		2'000'000	330'000.00	330'000.00
Nettoergebnis			2'000'000			
942 Liegenschaften Finanzvermögen	56'365.80	129'754.00		2'000'000	330'000.00	330'000.00
7010 Nichtüberbaute Liegenschaften	5'371.80					
7920 Uebertragungen in die laufende Rechnung (Buchge	50'994.00				330'000.00	
8010 Nichtüberbaute Liegenschaften		129'754.00		2'000'000		330'000.00
999 Abschluss	78'760.00	5'371.80				
7910 Abgang Sachwertanlagen des Finanzvermögens	78'760.00					
8910 Zugang Sachwertanlagen des Finanzvermögens		5'371.80				

besuchen Sie uns auf
www.kloten.ch

Übersicht Cockpit

		Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
12 Gemeinde- und Stadtrat						
1210 Gemeinderat	Wirtschaft	297'834.50	303'640	295'675.45	-5'805.50	2'159.05
1220 Stadtrat	Wirtschaft	769'073.05	704'902	674'622.35	64'171.05	94'450.70
22 Verwaltungsdirektion						
2210 Verwaltungsdirektion	Wirtschaft	871'610.40	835'500	778'939.70	36'110.40	92'670.70
32 Finanzen + Logistik						
3210 Logistik / (Zentrale Dienste)	Gesundheit + Ressourcen	2'699'020.38	2'982'100	2'506'203.20	-283'079.62	192'817.18
3220 Tresorerie	Gesundheit + Ressourcen	-3'020'671.30	-2'447'620	-3'744'628.17	-573'051.30	723'956.87
3222 Abschreibungen	Gesundheit + Ressourcen	6'928'266.12	7'043'000	6'811'137.65	-114'733.88	117'128.47
3230 Gemeindesteuern	Gesundheit + Ressourcen	-91'366'769.45	-66'720'000	-75'580'998.24	-24'646'769.45	-15'785'771.21
3239 Freiwillige Beiträge	Gesundheit + Ressourcen	204'971.40	231'600	260'435.90	-26'628.60	-55'464.50
3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens	Gesundheit + Ressourcen	-462'703.66	362'430	275'454.59	-825'133.66	-738'158.25
3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind	Gesundheit + Ressourcen	2'732'408.72	2'491'920	2'841'133.78	240'488.72	-108'725.06
3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.	Gesundheit + Ressourcen	247'587.85	366'600	90'609.06	-119'012.15	156'978.79
3270 Informatik	Gesundheit + Ressourcen	679'450.08	793'400	751'875.90	-113'949.92	-72'425.82
3280 Finanzverwaltung	Gesundheit + Ressourcen	171'316.60	161'000	78'305.96	10'316.60	93'010.64
3298 Sporthof Davos	Gesundheit + Ressourcen	0.00	0	29'601.50	0.00	-29'601.50
42 Einwohnerdienste + Soziales						
4215 Einwohnerdienste	Bevölkerung	1'143'769.42	1'375'700	1'367'393.36	-231'930.58	-223'623.94
4220 Kreiszivilstandsamt	Bevölkerung	-47'549.96	-58'900	-44'204.35	11'350.04	-3'345.61
4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe	Soziales	6'069'570.09	6'000'000	4'701'063.64	69'570.09	1'368'506.45
4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.	Soziales	5'435'649.29	6'039'500	5'545'033.56	-603'850.71	-109'384.27
4240 Soz. Wohlfahrt/Soz. Dienst+ext. Organisat.	Soziales	2'153'955.56	2'237'600	1'966'871.40	-83'644.44	187'084.16
4250 Vormundsch. Jugendschutz+Kleinkinderbetr.	Soziales	1'746'212.20	1'791'300	1'644'233.35	-45'087.80	101'978.85
4260 Asylbewerber-Betreuung	Soziales	210'584.80	90'000	348'036.88	120'584.80	-137'452.08
4280 Bestattungswesen, Friedhof	Bevölkerung	425'980.72	439'400	353'261.94	-13'419.28	72'718.78
4290 Betreibungsamt	Bevölkerung	-533'389.05	-382'800	-434'027.34	-150'589.05	-99'361.71
52 Lebensraum + Sicherheit						
5210 Lebensraum	Raum + Umwelt	734'356.30	947'200	685'858.46	-212'843.70	48'497.84
5220 Abfallentsorgung	Sicherheit	0.00	0	0.00	0.00	0.00
5230 Strassenunterhalt	Raum + Umwelt	2'060'878.16	1'982'800	1'956'714.78	78'078.16	104'163.38
5233 Öffentliche Anlagen	Raum + Umwelt	145'740.31	163'000	181'776.15	-17'259.69	-36'035.84
5235 Abwasserbeseitigung	Raum + Umwelt	0.00	0	0.00	0.00	0.00
5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur	Raum + Umwelt	79'771.74	45'600	74'097.54	34'171.74	5'674.20

Übersicht Cockpit

		Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009	
5255	Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen	Raum + Umwelt	25'946.81	84'400	103'664.55	-58'453.19	-77'717.74
5260	Feuer-, Oel- und Chemiewehr	Sicherheit	684'848.13	822'653	675'537.35	-137'804.87	9'310.78
5265	Bevölkerungs- / Zivilschutz	Sicherheit	285'650.60	288'040	228'974.65	-2'389.40	56'675.95
5270	Stadtpolizei	Sicherheit	481'748.73	598'250	655'027.08	-116'501.27	-173'278.35
5277	Verkehrsangeb. Privater+Öffentl. Verkehr	Sicherheit	2'794'576.88	2'633'738	1'938'727.47	160'838.88	855'849.41
5280	Baupolizei	Raum + Umwelt	167'780.40	47'200	86'855.95	120'580.40	80'924.45
62 Bildung + Kind							
6205	Schulverwaltung	Bildung	776'481.34	914'500	844'466.15	-138'018.66	-67'984.81
6210	Schulbehörde	Bildung	233'454.52	308'000	296'658.60	-74'545.48	-63'204.08
6211	Kindergarten allgemein	Bildung	2'507'958.00	2'543'360	2'547'322.56	-35'402.00	-39'364.56
6212	Primarschule allgemein	Bildung	9'537'297.13	9'557'990	9'297'894.89	-20'692.87	239'402.24
6213	Oberstufenschule allgemein	Bildung	5'906'532.08	6'323'870	5'952'079.00	-417'337.92	-45'546.92
6214	ext. Schulung (Regelkl, Sport, Musik, Gym)	Bildung	55'650.00	110'000	96'874.62	-54'350.00	-41'224.62
6215	Sonderpädagogische Massnahmen	Bildung	3'757'669.23	3'011'500	3'152'044.11	746'169.23	605'625.12
6216	Kleingruppenschule (KGS)	Bildung	54'564.45	129'600	132'740.92	-75'035.55	-78'176.47
6217	BWS Berufswahlschule	Bildung	380'758.18	495'475	554'028.78	-114'716.82	-173'270.60
6218	Musikschule	Bildung	788'065.13	664'800	751'941.88	123'265.13	36'123.25
6220	hauswirtschaftliche Fortbildung	Bildung	3'682.90	14'600	134.05	-10'917.10	3'548.85
6221	Schulpsychologischer Dienst	Bildung	184'116.99	202'600	184'354.79	-18'483.01	-237.80
6222	Schulsozialarbeit	Bildung	343'816.33	359'000	346'097.45	-15'183.67	-2'281.12
6225	Schulärzte/Zahnärzte/Gesundheitskosten	Bildung	85'640.84	104'400	103'623.63	-18'759.16	-17'982.79
6270	Hort- und Krippenbetriebe Looren	Bildung	1'052'641.96	964'860	1'272'882.79	87'781.96	-220'240.83
6275	Familienergänzende Betreuung	Bildung	413'235.95	454'200	400'211.00	-40'964.05	13'024.95
6280	Jugendarbeit	Bevölkerung	301'671.00	350'000	304'107.35	-48'329.00	-2'436.35
72 Freizeit + Sport							
7220	Personal und Marketing	Bevölkerung	1'537'768.84	1'576'800	1'432'077.76	-39'031.16	105'691.08
7225	Vereinigung Freizeit Kloten (350)	Bevölkerung	181'636.25	189'900	227'482.20	-8'263.75	-45'845.95
7230	Infrastruktur	Bevölkerung	1'694'654.14	1'714'800	2'040'594.61	-20'145.86	-345'940.47
7240	Stadion	Bevölkerung	223'335.82	232'400	369'935.31	-9'064.18	-146'599.49
7250	Bäder	Bevölkerung	209'898.23	279'600	327'784.38	-69'701.77	-117'886.15
7260	Konferenzzentrum	Bevölkerung	-487'944.25	-328'000	-297'178.97	-159'944.25	-190'765.28
7280	Kulturelles Angebot	Bevölkerung	119'063.38	117'600	150'621.95	1'463.38	-31'558.57
7290	Stadtbibliothek	Bevölkerung	268'506.95	263'900	291'288.15	4'606.95	-22'781.20
82 Gesundheit + Alter							

Übersicht Cockpit

		Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
8210 Pflegezentrum Spitz	Soziales	1'400'083.28	1'592'450	1'690'190.11	-192'366.72	-290'106.83
8220 Beratung,Begleitung,Betreuung+ext.Angeb.	Soziales	6'820'111.95	4'311'917	3'830'886.95	2'508'194.95	2'989'225.00

1210 Gemeinderat

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

Ressort: Wirtschaft

Bereich: Gemeinde- und Stadtrat

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	297'835		303'640		305'071		5'806 2% ☺		7'236 2% ☺	
Ertrag	0		0		9'395		0 0% ☺		9'395 100% ☹	
Saldo	297'835		303'640		295'675		-5'806 2% ☺		2'159 1% ☹	

Zusammenfassender Kommentar:

Der Gemeinderat hat sein Budget im Bereich des Personalaufwandes unterschritten, was eine Folge der mangels Traktanden ausgefallenen Sitzungen im Parlament und in den Kommissionen ist. Demgegenüber hat das Wahljahr mit Legislaturabschlussessen, Konstituierungessen und Gemeinderatsausflug zu einer deutlichen Überschreitung im Spesenbudget geführt, so dass das Gesamtbudget insgesamt knapp unterschritten wurde.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009		
1210.00 Gemeinderat (011)	297'834.50		303'640		305'070.65		9'395.20		5'805.50 ☺		2'159.05 ☹
3000.000 Behörden und Kommissionen	169'406.05		181'540		187'567.10						
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	45'033.10		58'500		58'533.80						
3030.000 Sozialleistungen	16'574.40		21'000		23'069.85						
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	3'500.00		1'100		660.00						
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	23'134.45		20'000		21'496.30						
3170.000 Spesenentschädigungen	30'913.45		19'000		12'393.25						
3180.000 Dienstleistungen Dritter	781.35				1'222.35						
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	8'491.70		2'500		128.00						
4360.000 Rückerstattungen							9'395.20				

Kommentar

1210.00	3000.000	Ausfall von Sitzungen
	3010.000	Ausfall von Sitzungen
	3170.000	Legislaturabschlussessen mit ca. Fr. 165/Pers. Eher teuer , ebenso der Ratsausflug mit ca. 130.-/TN.
	3190.000	Anwaltskosten im Zusammenhang mit einem Rekurs gegen einen Einbürgerungsentscheid

1220 Stadtrat

Aufgabe / Auftrag: Strategisch - politische Führung der Stadt Kloten

Ressort: Wirtschaft

Bereich: Gemeinde- und Stadtrat

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	773'073		704'902		704'622		68'171 10% ☹		68'451 10% ☹	
Ertrag	4'000		0		30'000		4'000 0% ☺		26'000 87% ☹	
Saldo	769'073		704'902		674'622		64'171 9% ☹		94'451 14% ☹	

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget wurde um 9% überschritten was einerseits auf höhere Personalkosten (Behördenentschädigungen) und andererseits auf höhere Sachkosten (Drucksachen, Beiträge an private Institutionen) zurückzuführen ist.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
1220.00 Stadtrat (012)	773'073.05	4'000.00	704'902		704'622.35	30'000.00	64'171.05 ☹		94'450.70 ☹	
3000.00 Behörden und Kommissionen	361'573.95		336'600		376'223.10					
3030.00 Sozialleistungen	51'709.10		46'000		49'272.85					
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	38'458.90		24'000		25'388.20					
3101.00 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/					1'231.20					
3170.00 Spesenentschädigungen	88'058.45		84'000		141'751.15					
3180.00 Dienstleistungen Dritter	127'538.65		122'100		33'524.85					
3650.00 Beiträge an private Institutionen	73'156.00		61'400		46'429.00					
3660.00 Beiträge an Private	32'578.00		30'802		30'802.00					
4340.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen						30'000.00				
4520.00 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		4'000.00								

Kommentar

1220.00	3000.00	Behördentschädigung infolge höherer Anzahl abrechenbarer Ereignisse (Sitzungen, Tagespauschalen) höher ausgefallen
	3030.00	direkte Folge der höheren Behördenentschädigungen
	3100.00	Nicht budgetierte Drucksachen wie Legislaturbericht und Drucksachen für Zukunftskonferenz sowie Tag der Freiwilligen. Für letzteres Ereignis sind aber von den Kirchen Fr. 4'000.00 als Beitrag eingegangen (Konto 4520.000)
	3650.00	Beiträge an Metropolitankonferenz noch nicht budgetiert (Fr. 5'047.00) sowie Jubiläumsgabe Männerchor und Beitrag an Fest für Glattalbahneröffnung
	4520.00	Beiträge von je Fr. 2'000.00 der ref. und kath. Kirchgemeinde für UNO Tag der Freiwilligen

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	936'280	955'500	846'210	19'220 2% ☺	90'070 11% ☹
Ertrag	64'670	120'000	67'270	55'330 46% ☹	2'601 4% ☹
Saldo	871'610	835'500	778'940	36'110 4% ☹	92'671 12% ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Budgetabweichung ist fast ausschliesslich wegen des Wegfalls budgetierter Gebührenerträge aus Einbürgerungen entstanden. In weiteren Positionen sind die kleineren Abweichungen in den Detailpositionen begründet.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
2210.00 Direktion und Stabsstellen (020)	636'116.00	53'519.00	636'000	120'000	590'814.45	62'213.65	66'597.00 ☹	53'996.20 ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	459'093.65		482'800		430'948.15			
3030.000 Sozialleistungen	81'068.40		90'200		76'813.95			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	6'833.20		6'000		7'280.20			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	8'916.80		10'000		8'152.80			
3170.000 Spesenentschädigungen	22'684.50		21'500		22'269.55			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	57'119.45		25'000		43'686.25			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	400.00		500		1'663.55			
4310.000 Gebührenerträge		20'416.00		120'000		45'022.80		
4360.000 Rückerstattungen		33'103.00				17'190.85		
2210.10 Oeffentlichkeitsarbeit, Tourismus (020)	133'536.10	100.00	156'000		169'495.40		22'563.90 ☺	36'059.30 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	80'941.70		100'000		94'740.90			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	52'594.40		56'000		74'754.50			
4350.000 Verkaufserlöse		100.00						
2210.20 Wahlbüro (011)	166'627.95	11'050.65	163'500		85'900.20	5'056.70	7'922.70 ☺	74'733.80 ☹
3000.000 Behörden und Kommissionen	42'609.55		40'000		15'060.15			
3030.000 Sozialleistungen	869.80		1'000		202.15			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	87'491.30		75'000		48'667.60			
3170.000 Spesenentschädigungen	380.00		2'500		230.00			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	35'277.30		45'000		21'740.30			
4360.000 Rückerstattungen		11'050.65				5'056.70		

Kommentar

22.03.2011

2210 Verwaltungsdirektion

2210.00	3010.000	Realisierte Fluktuationsgewinne
	3090.000	GL Klausuren
	3170.000	Verschiedene kleine Spesenbeträge die nicht vorhersehbar waren
	3180.000	Begleitung Erfa-Meeting KAIZEN (ca. 5'000); Archivierungsarbeiten Bereich Sozialhilfe / Beihilfe / Ergänzungsleistungen (ca. Fr. 21300), Logo AKKU (Fr. 1800)
	4310.000	Tiefere Gebührenerträge deutlich tiefer (Anzahl Gesuche)
2210.10	3100.000	Einsparungen durch sparsameren Einsatz von Inseraten zur öffentlichen Publikation
2210.20	3100.000	höhere Druckkosten für Wahl- und Abstimmungsmaterial
	3180.000	Tiefere Kosten bei Verpackung und Ausrüstung

3210 Logistik / (Zentrale Dienste)

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

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	2'773'601		2'982'100		2'555'890		208'499 7% ☺		217'711 9% ☹	
Ertrag	74'581		0		49'687		74'581 0% ☺		24'893 50% ☺	
Saldo	2'699'020		2'982'100		2'506'203		-283'080 9% ☺		192'817 8% ☹	

Zusammenfassender Kommentar:

Durch Redimensionierung der Dienstleistungen "Weibeldienste" konnten Einsparungen realisiert werden. Eine zurückhaltende Belegung des Sozialstellenplanes führte zudem zu Minderaufwendungen. Mit rd. Fr. 340'000.00 stellen die Postgebühren eine erhebliche Aufwandposition dar.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
3210.00 Logistik (Zentrale Dienste) (020)	2'521'949.98	72'912.55	2'730'400		2'311'733.10	48'824.10	281'362.57 ☺		186'128.43 ☹	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	1'621'421.50		1'870'300		1'632'343.40					
3030.00 Sozialleistungen	373'472.20		346'200		335'379.65					
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	181'227.80		200'000		236'451.20					
3130.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	683.10		2'500							
3170.00 Spesenentschädigungen	4'762.05		30'000		6'328.35					
3180.00 Dienstleistungen Dritter	340'198.33		280'000		100'151.90					
3190.00 Allgemeiner Sachaufwand	185.00		1'400		1'078.60					
4360.00 Rückerstattungen		34'080.25				48'824.10				
4500.00 Rückerstattungen des Bundes		38'832.30								
3210.90 Lehrlinge und Temporäre Einsätze (020)	251'650.95	1'668.00	251'700		244'157.20	863.00	1'717.05 ☺		6'688.75 ☹	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	200'859.15		191'300		187'189.45					
3030.00 Sozialleistungen	12'110.35		11'600		12'106.85					
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	38'681.45		48'800		44'860.90					
4360.00 Rückerstattungen		1'668.00				863.00				

Kommentar

3210.00	3010.00	Der Sozialstellenplan musste nur teilweise beansprucht werden. Einsparungen wurden realisiert durch den Abbau der Dienstleistungen "Weibeldienste" (2009 noch dem Bereich E+S belastet).
	3090.00	Zurückhaltende Inserierung vakanter Stellen bei den Printmedien.
	3170.00	Budgetposten 2010 aufgrund Rechnung 2008 zu hoch budgetiert (2011 auf Fr. 6'000.00 reduziert).
	3180.00	Frankaturen Post rd. Fr. 337'000.00; zu niedrig budgetiert.

4500.000 Rückvergütung der CO2-Abgabe für die Jahre 2008 bis 2010 (vorzeitige Ausrichtung der Beiträge 2009 und 2010 als Konjunkturstärkungsmassnahme des Bundesrates).

3220 Tresorerie

Aufgabe / Auftrag: Kapitalbeschaffung und -Verwaltung

Ressort: Gesundheit + Ressourcen

Legislatur-Ziel: Strategie ist definiert

Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	2'674'170	3'161'510	3'084'480	487'340 15% ☺	410'309 13% ☺
Ertrag	5'694'842	5'609'130	6'829'108	85'712 2% ☺	1'134'266 17% ☹
Saldo	-3'020'671	-2'447'620	-3'744'628	-573'051 23% ☺	723'957 19% ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Als Folge unerwartet hoher Geldzuflüsse musste kein neues Fremdkapital beschafft werden. Die niedrigen Aktivzins-Sätze vermögen jedoch auch keinen besonderen Zinsertrag zu generieren.

Bei den verrechneten Zinsen (3220.10/4920.000) gelangte ein bedeutend niedriger Zinssatz zur Anwendung.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3220.10 Kapitaldienst (940)	2'673'215.27	1'558'385.33	3'161'510	2'181'600	3'056'632.24	1'951'251.32	134'919.94 ☹	9'449.02 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	55'868.09		58'100		55'339.39			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	0.28							
3210.000 Zinsen für kurzfristige Schulden	10'260.25		4'000		16'060.05			
3220.000 Zinsen für langfristige Schulden	2'419'313.95		2'714'500		2'650'454.20			
3230.000 Zinsen an Sonderrechnungen	5'939.75		11'210		11'228.00			
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	30.00							
3920.000 Anteil Passivzinsen	181'802.95		373'700		323'550.60			
4210.000 Guthabenzinsen		107'824.03		52'000		89'083.85		
4220.000 Darlehens- und Wertschriftenerträge FV		622'006.50		569'160		282'549.92		
4250.000 Darlehens- und Wertschriftenerträge VV		12'129.00		10'540		12'827.00		
4310.000 Gebührenerträge		2'100.00				330.00		
4920.000 Aufteilung Passivzinsen		814'325.80		1'549'900		1'566'460.55		
3220.20 Baurechtszinse Finanzvermögen (942)		232'733.50		231'050		256'018.90	1'683.50 ☺	23'285.40 ☹
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		232'733.50		231'050		256'018.90		
3220.21 Baurechtszinse Verwaltungsvermögen (090)		178'021.10		178'480		190'784.40	458.90 ☹	12'763.30 ☹
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		178'021.10		178'480		190'784.40		
3220.30 Buchgewinne und Buchverluste (941)		1'109'349.85				1'256'250.00	1'109'349.85 ☺	146'900.15 ☹
4240.000 Buchgewinne von Anlagen des FV		1'109'349.85				1'256'250.00		
3220.40 Gewinnausschüttung ZKB (840)		1'456'643.25		1'100'000		1'313'334.95	356'643.25 ☺	143'308.30 ☺
4490.000 Übrige Beiträge		1'456'643.25		1'100'000		1'313'334.95		
3220.50 Konzessionsabgaben EW & WV (860)		1'159'708.54		1'100'000		1'166'403.34	59'708.54 ☺	6'694.80 ☹

3220 Tresorerie

4630.000	Beiträge von eigenen Anstalten und Betrieben	1'159'708.54	1'100'000	1'166'403.34		
3220.60	Gewinnausschüttung DEZU (940)	955.00	818'000	27'847.50	695'065.00	818'955.00 ☹ 668'172.50 ☹
3180.000	Dienstleistungen Dritter	955.00		27'847.50		
4620.000	Gemeindebeiträge/Beiträgen von Zweck verbänden		818'000	695'065.00		

Kommentar

3220.10	4920.000	Für die Verzinsung der Spezialfinanzierungen sowie der nicht abgeschrieben Vermögenswerte Verwaltungsvermögen gelangt der Durchschnittszinssatz der Bundesobligationen zur Anwendung. Dieser betrug 1.6 %.
3220.30	4240.000	Aus der Neubewertung der Namen-Aktien Flughafen resultiert ein Buchgewinn von rd. Fr. 1.06 Mio.
3220.40	4490.000	Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank Fr. 81.80 pro Einwohner.
3220.50	4630.000	Konzessionsabgabe Energie: 0.4 Rp. auf durchgeleiteter Energie von 279.4 Mio. kWh Konzessionsabgabe Wasser: 1% auf Umsatz von Fr. 4.201 Mio.

3222 Abschreibungen

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

Finanzielle Daten	Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	7'321'875	7'437'000	7'141'514	115'125 2% ☺	180'361 3% ☹
Ertrag	393'609	394'000	330'376	391 0% ☹	63'233 19% ☺
Saldo	6'928'266	7'043'000	6'811'138	-114'734 2% ☺	117'128 2% ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die dem allgemeinen Steuerhaushalt zuzurechnenden Gewinne der DEZU (Anteil Kloten rd. Fr. 1.2 Mio.) wurden der Investitionsrechnung gutgeschrieben. Sie führen damit zu einem um rd. Fr. 110'000.00 reduzierten Abschreibungsvolumen.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3222.10 Abschreibungen Verwaltungsvermögen (990)	7'290'717.48	393'609.07	7'437'000	394'000	7'130'759.33	330'376.19	145'891.59 ☺	96'725.27 ☹
3310.000 Ordentliche Abschreibungen VV	7'290'717.48		7'437'000		7'130'759.33			
4930.000 Aufteilung Abschreibungen		393'609.07		394'000		330'376.19		
3222.20 Abschreibungen Finanzvermögen (990)	31'157.71				10'754.51		31'157.71 ☹	20'403.20 ☹
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	32'964.83				10'272.15			
3305.000 Abschreibungen Sachwertanlagen FV	-1'807.12				482.36			

Kommentar

3222.10	4930.000	Verrechnete Abschreibungen Abwasser Fr. 240'527.35 Abfall Fr. 153'081.72
3222.20	3300.000	Abschreibung von drei ins Gewicht fallenden Forderungen (Forderungsbetrag total rd. Fr. 29'100.00) infolge Konkurses (Fr. 10'200), Vergleich (Fr. 8'700) und Uneinbringlichkeit (Fr. 10'200).

3230 Gemeindesteuern

Aufgabe / Auftrag: Ausweis der provisorisch und definitiv veranlagten Steuern

Ressort: Gesundheit + Ressourcen

Legislatur-Ziel: Die Strukturen der Steuererträge sind bekannt.

Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	7'339'709	915'000	1'498'972	6'424'709 702% ☹	5'840'737 390% ☹
Ertrag	98'706'479	67'635'000	77'079'971	31'071'479 46% ☺	21'626'508 28% ☺
Saldo	-91'366'769	-66'720'000	-75'580'998	-24'646'769 37% ☺	-15'785'771 21% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Eine Netto-Verbesserung gegenüber dem Voranschlag von Fr. 24.7 Mio. oder 37 % überrascht ausserordentlich. Die Gründe dafür:

- Mehr-Erträge (100%) bei den Natürlichen Personen von rd. Fr. 1.6 Mio. in den Steuern Vorjahre sowie rd. Fr. 0.9 Mio. bei den Steuern Rechnungsjahr. . Insbesondere zusätzliche Erträge im Steuerjahr 2007 von rd. Fr. 0.6 Mio., welche sich in den Folgejahren fortsetzen, trugen zum besseren Resultat bei.

- Nach Steuererträgen (100%) der JP für das Steuerjahr 2006 von rd. 16 Mio. schnellte das Volumen auf rd. Fr. 24 Mio. (2008) hinauf. Das vorläufige Ergebnis 2009 mit rd. Fr. 25 Mio. beinhaltet dabei einen einmaligen Steuerfall mit geschätzten 6 Mio. Das Niveau muss deshalb noch bestätigt werden.

- Die aktiven Steuerauscheidungen entwickelten sich rd. Fr. 4.0 Mio. schlechter als erwartet.

- Bei den Grundsteuern konnte ein einmaliger Steuerfall mit einem Potential von rd. Fr. 7 Mio. aktiviert werden.

- Das sehr hohe Steueraufkommen wird die Steuerkraft in den Abschöpfungsbereich des Finanzausgleichs treiben. Diesem Umstand wird mit einer Rückstellung von netto Fr. 6.5 Mio. Rechnung getragen. Allenfalls wird die Abschöpfung durch den Kanton nicht geltend gemacht, der entsprechende Entscheid wird zu Beginn des Jahres 2012 aufgrund des Rechnungsergebnisses 2011 gefällt werden.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3230.00 Gemeindesteuern (900)	819'709.10	98'706'478.55	915'000	67'635'000	918'972.47	77'079'970.71	31'166'769.45 ☺	21'725'771.21 ☺
3290.000 Allgemeine Passivzinsen	478'237.35		300'000		399'435.00			
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	326'816.75		600'000		519'537.47			
3510.000 Entschädigungen an den Kanton	14'655.00		15'000					
4000.000 Steuern Rechnungsjahr		62'917'179.60		52'470'000		51'827'015.85		
4002.000 Steuern früherer Jahre		21'717'459.20		4'620'000		15'897'306.85		
4003.000 Personalsteuern		400'356.90		380'000		389'658.75		
4004.000 Quellensteuern		3'326'114.20		3'160'000		5'020'698.21		
4006.000 Aktive Steuerauscheidungen		2'449'348.00		6'400'000		3'791'047.95		
4007.000 Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderungskonto)		-1'175'558.20		-1'600'000		-3'329'367.40		
4008.000 Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderungskonto)		-16'661.60		-15'000		-21'811.95		
4009.000 Nach- und Strafsteuern		36'763.55		70'000		55'420.55		
4030.000 Grundstückgewinnsteuern		8'408'984.75		1'500'000		2'374'170.65		
4061.000 Hundesteuern		117'125.00		100'000		76'787.00		
4210.000 Guthabenzinsen		525'367.15		550'000		999'044.25		
3230.80 Steuerkraftausgleich (920)	6'520'000.00				580'000.00		6'520'000.00 ☹	5'940'000.00 ☹

3230 Gemeindesteuern

3410.000	Beiträge an den Ausgleichsfonds	6'520'000.00	580'000.00
----------	---------------------------------	--------------	------------

Kommentar

3230.00	4000.000	Der Steuerertrag der Natürlichen Personen beträgt Fr. 36'012'536.45, derjenige der Juristischen Personen Fr. 26'904'643.15 (= rd. 43%).
	4002.000	Von NP stammen rd. Fr. 5.0 Mio. von JP rd. Fr. 16.7 Mio.
	4004.000	Ertrag im Rahmen der Erwartungen.
	4006.000	Die Entwicklung der Aktiven Ausscheidungen liegt unter den Erwartungen. Eine Entwicklung entsprechend den ordentlichen Gemeindesteuern (mit etwas Verzögerung) dürfte erwartet werden.
	4030.000	Veranlagung eines Grundsteuerfalles mit einem Volumen von rd. Fr. 7 Mio.
3230.80	3410.000	Auflösung der 2009 gebildeten Rückstellung (Abschöpfungskriterien nicht erfüllt) von Fr. 580'000.00 und Neubildung einer Rückstellung von Fr. 7.1 Mio.

3239 Freiwillige Beiträge

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

Finanzielle Daten	Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	204'971	231'600	260'436	26'629 11% ☺	55'465 21% ☺
Saldo	204'971	231'600	260'436	-26'629 11% ☺	-55'465 21% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die wiederkehrenden Beiträge an Vereine wurden durch den Stadtrat für wiederum drei Jahre (2010 bis 2012) festgesetzt. Je zwei Vereinsbeiträge wurden gekürzt resp. erhöht, per Saldo resultiert daraus ein Mehraufwand von Fr. 2'400.00.

Minderkosten resultieren demgegenüber aus budgetierten, aber nicht beanspruchten Defizitgarantien.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3239.10 Freiw. Beiträge im Bereich Kultur (300)	56'000.00		54'000		95'000.00		2'000.00 ☹	39'000.00 ☺
3650.000 Beiträge an private Institutionen	56'000.00		54'000		95'000.00			
3239.20 Freiw. Beiträge im Bereich Sport (340)	120'899.00		113'000		113'520.00		7'899.00 ☹	7'379.00 ☹
3650.000 Beiträge an private Institutionen	120'899.00		113'000		113'520.00			
3239.30 Freiw. Beiträge im Bereich Soziales (inkl. Freiwilligen-Agentur) (589)	25'949.65		61'600		47'201.45		35'650.35 ☺	21'251.80 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	3'699.65		2'500		2'197.80			
3650.000 Beiträge an private Institutionen	22'250.00		59'100		45'003.65			
3239.40 Freiw. Beiträge im Bereich Bildung (220)			3'000		3'000.00		3'000.00 ☺	3'000.00 ☺
3650.000 Beiträge an private Institutionen			3'000		3'000.00			
3239.99 Freiw. Beiträge übrige Bereiche (770)	2'122.75				1'714.45		2'122.75 ☹	408.30 ☹
3650.000 Beiträge an private Institutionen	2'122.75				1'714.45			

Kommentar

3239.30 Budgetierte Defizitgarantie Pro Senectute nicht beansprucht.

3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens

Aufgabe / Auftrag:	Bewirtschaftung und Unterhalt der überbauten Liegenschaften des Finanzvermögens	Ressort:	Gesundheit + Ressourcen
Legislatur-Ziel:	Rentable Bewirtschaftung der Finanzliegenschaften unter Haltung des bestehenden Standards	Bereich:	Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	990'569	1'738'030	1'757'785	747'461 43% ☺	767'216 44% ☺
Ertrag	1'453'273	1'375'600	1'482'330	77'673 6% ☺	29'057 2% ☹
Saldo	-462'704	362'430	275'455	-825'134 228% ☺	-738'158 268% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Bedingt durch den internen Zinssatz für die Verzinsung der Liegenschaften Finanzvermögen von 1.6% (Voranschlag 3%) resultieren Minderkosten von rd. Fr. 670'000.00. Beim Sachaufwand werden gesamthaft Minderkosten von rd. Fr. 70'000.00 ausgewiesen. Dies einerseits durch eine konsequente Beschränkung auf den notwendigsten Unterhalt und andererseits mussten keine ausserordentlichen Arbeiten in Auftrag gegeben werden.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3240.26 Dorfstrasse 17 (942)	2'199.90	32'760.00	4'650	32'800	3'825.05	32'760.00	2'410.10 ☺	1'625.15 ☺
3140.000 Baulicher Unterhalt	1'573.90		4'000		3'055.35			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	626.00		650		769.70			
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		32'760.00		32'800		32'760.00		
3240.28 Liegenschaft Egetswil, ME 744+Trafostat.	39.20	3'000.00	2'030	3'000	39.20	3'000.00	1'990.80 ☺	☹
3140.000 Baulicher Unterhalt			2'000					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	39.20		30		39.20			
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		3'000.00		3'000		3'000.00		
3240.29 Gerlisberg, Schopf Vers.-Nr. 805 (942)	35.20		1'000		58.00		964.80 ☺	22.80 ☺
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	35.20				58.00			
3140.000 Baulicher Unterhalt			1'000					
3240.34 Schaffhauserstrasse 79 (942)	8'260.31	16'686.05	13'150	16'800	1'132.20	17'219.40	4'775.74 ☺	7'661.46 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	647.80		1'400		611.85			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000					
3140.000 Baulicher Unterhalt	6'212.85		7'000					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	1'399.66		2'750		520.35			
4230.000 Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		16'323.65		16'500		16'857.00		
4360.000 Rückerstattungen		362.40		300		362.40		
3240.35 Schaffhauserstr. 81, Gartenstr. 1 (942)	14'994.96	51'604.70	18'400	50'000	8'854.70	55'796.00	5'009.74 ☺	10'331.56 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	6'735.10		8'000		5'011.90			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			100					

3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens

3140.000	Baulicher Unterhalt	4'777.75		6'000		1'614.65			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	3'482.11		4'000		2'228.15			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			300					
4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		46'990.30		47'000		47'644.60		
4360.000	Rückerstattungen		4'614.40		3'000		8'151.40		
3240.36	Schaffhauserstrasse 136 (942)	80'813.32	558'110.70	100'400	519'000	97'390.65	567'354.70	58'697.38 ☺	7'333.33 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	11'326.00		11'000		11'294.70			
3030.000	Sozialleistungen	951.00		800		951.30			
3110.000	Anschaffung Mobilien			500					
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	32'603.55		40'000		27'232.95			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00		1'500		1'612.50			
3140.000	Baulicher Unterhalt	16'755.10		18'000		35'359.90			
3150.000	Unterhalt Mobilien			500					
3180.000	Dienstleistungen Dritter	19'077.67		27'600		20'939.30			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			500					
4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		516'801.40		502'000		525'440.80		
4360.000	Rückerstattungen		41'309.30		17'000		41'913.90		
3240.40	Geissbergstrasse 10/12 (942)	53'948.75	264'137.00	65'500	248'000	48'287.30	271'329.40	27'688.25 ☺	12'853.85 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	8'839.85		7'600		8'115.70			
3030.000	Sozialleistungen	736.75		500		653.15			
3110.000	Anschaffung Mobilien			500		2'249.10			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	15'264.70		22'000		16'777.10			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'608.05		1'500		737.55			
3140.000	Baulicher Unterhalt	13'640.25		10'000		6'197.25			
3150.000	Unterhalt Mobilien	220.45		500					
3180.000	Dienstleistungen Dritter	12'638.70		21'900		13'557.45			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			1'000					
4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		238'344.20		232'000		245'371.20		
4360.000	Rückerstattungen		25'792.80		16'000		25'958.20		
3240.41	Geissbergstrasse 22 (942)	45'226.95	240'536.65	59'800	226'000	81'697.35	247'727.25	29'109.70 ☺	29'279.80 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	7'572.50		7'600		7'740.65			
3030.000	Sozialleistungen	642.55		600		651.40			
3110.000	Anschaffung Mobilien			500					
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	20'679.90		21'000		14'749.40			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	85.30		1'000		560.85			
3140.000	Baulicher Unterhalt	2'956.55		8'000		43'626.55			
3150.000	Unterhalt Mobilien			500					
3180.000	Dienstleistungen Dritter	13'290.15		19'600		14'368.50			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			1'000					
4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		214'514.95		206'000		220'913.40		
4360.000	Rückerstattungen		26'021.70		20'000		26'813.85		
3240.43	Zielgasse 3 (942)	10'781.10	100'000.00	19'500	100'000	8'352.44	99'900.00	8'718.90 ☺	2'328.66 ☺

3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens

3110.000	Anschaffung Mobilien	1'644.20			635.90				
3140.000	Baulicher Unterhalt	4'951.20		12'000	4'441.30				
3180.000	Dienstleistungen Dritter	4'185.70		6'500	3'275.24				
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			1'000					
4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		98'509.60		98'500		98'409.60		
4360.000	Rückerstattungen		1'490.40		1'500		1'490.40		
3240.95	Uebrige Objekte FV (942)	6'976.50	186'437.55	5'000	180'000	6'229.20	187'243.40	4'461.05 ☺	1'553.15 ☹
3180.000	Dienstleistungen Dritter	6'976.50		5'000	6'229.20				
4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		184'650.00		180'000		183'500.00		
4360.000	Rückerstattungen		1'787.55				3'743.40		
3240.99	Unterhalt o. spezifische Zuordnung (942)	767'292.80		1'448'600		1'501'918.65		681'307.20 ☺	734'625.85 ☺
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			3'500					
3140.000	Baulicher Unterhalt			5'000	39'201.60				
3180.000	Dienstleistungen Dritter	55.00		1'500	170.00				
3920.000	Anteil Passivzinsen	767'237.80		1'438'600	1'462'547.05				

Kommentar

3240.36	3120.000	Heizöl auf der Basis von Fr. 80.00 / 100kg budgetiert.
	4360.000	Die Rückerstattungen der Nebenkosten wurden über Jahre exkl. der zu leistenden Teilzahlungen budgetiert (keine Auswirkungen auf die Abrechnung mit den Mietern).
3240.40	3120.000	Heizöl auf der Basis von Fr. 80.00 / 100kg budgetiert.
	3180.000	Zu hoch budgetiert.
3240.41	3140.000	Unterdurchschnittlicher Unterhaltsbedarf.
	3180.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr.-6'200.00
3240.43	3140.000	Unterdurchschnittlicher Unterhaltsbedarf.

3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind

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

Finanzielle Daten	Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	3'074'661	2'827'820	3'247'620	246'841 9% ☹	172'959 5% ☺
Ertrag	342'252	335'900	406'486	6'352 2% ☺	64'234 16% ☹
Saldo	2'732'409	2'491'920	2'841'134	240'489 10% ☹	-108'725 4% ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die neue Verordnung über die Gebühren für Abwasseranlagen berücksichtigt neu auch die Grundstücksflächen. Dies führt bei grossen Grundstücken mit einer relativ niedrigen Ausnützung zu erhöhten Gebühren. Bei den Schulanlagen resultieren daraus Mehrkosten von rd. Fr. 50'000.00.

Als Folge strenger Budgetvorgaben ohne "Reserve-Positionen" führen ausserordentliche Ereignisse zu einer direkten Überschreitung der Voranschlags-Beträge. Details sind auf den jeweiligen Kostenstellen kommentiert.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung	Abweichung
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010	RG 2010 zu RG 2009
3250.51 Schulanlage Feld/Dorf (inkl. HPS) (217)	483'055.09	47'883.00	429'900	47'700	461'160.96	48'136.80	52'972.09 ☹	22'147.93 ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	210'514.75		209'400		206'611.35			
3030.000 Sozialleistungen	26'433.95		23'500		26'346.55			
3110.000 Anschaffung Mobilien	1'792.20		6'000		2'362.95			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	80'811.00		70'000		62'056.80			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'164.20		13'000		22'585.71			
3140.000 Baulicher Unterhalt	86'518.26		61'000		92'605.95			
3150.000 Unterhalt Mobilien	2'370.45		4'000		4'266.30			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	52'450.28		43'000		44'007.50			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand					317.85			
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		16'572.60		16'500		16'826.40		
4360.000 Rückerstattungen		1'310.40		1'200		1'310.40		
4910.000 Aufteilung Sachaufwand		30'000.00		30'000		30'000.00		
3250.52 Schulanlage Gerlisberg (217)	42'101.50	14'385.60	61'720	16'000	44'934.20	14'803.20	18'004.10 ☺	2'415.10 ☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	24'712.80		25'820		23'528.80			
3030.000 Sozialleistungen	5'348.95		4'900		5'264.75			
3110.000 Anschaffung Mobilien			2'000		400.00			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	7'716.80		8'000		7'100.70			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'748.75		3'000		2'284.30			
3140.000 Baulicher Unterhalt	269.35		12'000		1'873.60			

3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind

3150.000	Unterhalt Mobilien	291.95		500					
3180.000	Dienstleistungen Dritter	2'012.90		5'500		4'482.05			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		12'835.20		14'500		13'252.80		
4360.000	Rückerstattungen		1'550.40		1'500		1'550.40		
3250.53	Schulanlage Hinterwiden (217)	572'084.43	104'316.60	493'300	99'200	594'089.65	140'742.45	73'667.83 ☹	14'420.63 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	224'731.15		235'800		215'613.60			
3030.000	Sozialleistungen	27'176.40		25'500		26'610.15			
3110.000	Anschaffung Mobilien	6'291.10		6'000		16'202.00			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	95'252.35		90'000		76'050.25			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'298.20		16'000		25'681.30			
3140.000	Baulicher Unterhalt	144'331.40		72'000		167'943.60			
3150.000	Unterhalt Mobilien	4'135.75		4'000		2'577.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	43'868.08		44'000		62'851.75			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand					560.00			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		19'770.60		19'000		19'808.40		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen				2'000				
4360.000	Rückerstattungen		7'546.00		1'200		1'977.40		
4910.000	Aufteilung Sachaufwand		77'000.00		77'000		118'956.65		
3250.54	Schulanlage Nägelimoos (217)	628'114.33	21'788.00	537'400	26'200	573'625.05	39'459.80	95'126.33 ☹	72'161.08 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	261'628.20		249'700		245'730.60			
3030.000	Sozialleistungen	29'334.45		26'200		27'049.30			
3110.000	Anschaffung Mobilien	10'376.85		7'000		743.05			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	136'465.20		130'000		124'257.85			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	48'937.98		20'000		33'661.30			
3140.000	Baulicher Unterhalt	73'861.50		39'500		82'706.25			
3150.000	Unterhalt Mobilien	2'073.40		3'000		5'966.65			
3170.000	Spesenentschädigungen					47.50			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	65'436.75		62'000		52'782.25			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand					680.30			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		20'477.60		20'000		20'938.40		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen				5'000				
4360.000	Rückerstattungen		1'310.40		1'200		18'521.40		
3250.55	Schulanlage Spitz Primar (217)	523'123.27	55'289.20	437'500	51'000	634'916.45	63'801.10	81'334.07 ☹	103'281.28 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	237'507.75		206'300		220'687.10			
3030.000	Sozialleistungen	31'398.60		24'200		30'043.90			
3110.000	Anschaffung Mobilien	16'676.35		12'000		7'870.95			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	86'606.50		70'000		87'761.40			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'598.05		15'000		22'538.95			
3140.000	Baulicher Unterhalt	73'467.79		64'000		183'441.90			
3150.000	Unterhalt Mobilien	3'059.35		4'000		5'703.45			
3170.000	Spesenentschädigungen					319.65			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	47'808.88		42'000		75'990.15			

3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind

3190.000	Allgemeiner Sachaufwand					559.00			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV	21'178.80			17'000		20'815.20		
4360.000	Rückerstattungen	1'310.40			1'200		10'185.90		
4900.000	Aufteilung Personalaufwand	5'000.00			5'000		5'000.00		
4910.000	Aufteilung Sachaufwand	27'800.00			27'800		27'800.00		
3250.56	Schulanlage Spitz Oberstufe (217)	390'525.89	19'429.80	359'100	19'000	383'843.88	19'968.00	30'996.09 ☹	7'220.21 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	174'278.15		166'900		170'632.65			
3030.000	Sozialleistungen	25'246.50		20'200		24'012.35			
3110.000	Anschaffung Mobilien	3'297.00		11'000		2'451.85			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	57'012.95		40'000		46'223.90			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'559.35		17'500		22'185.60			
3140.000	Baulicher Unterhalt	63'371.85		59'000		58'565.58			
3150.000	Unterhalt Mobilien	2'239.10		1'500		1'939.15			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	39'520.99		42'000		57'477.60			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			1'000		355.20			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV	18'119.40			18'000		18'657.60		
4360.000	Rückerstattungen	1'310.40			1'000		1'310.40		
3250.61	Doppelkindergarten Freienberg (217)	41'405.82		40'000		109'885.35		1'405.82 ☹	68'479.53 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	15'858.90		14'600		16'164.90			
3030.000	Sozialleistungen	377.20		800		594.40			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'162.30		6'000		4'444.20			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	604.00		1'000		1'688.35			
3140.000	Baulicher Unterhalt	11'820.50		8'000		81'021.30			
3150.000	Unterhalt Mobilien	355.25							
3180.000	Dienstleistungen Dritter	6'227.67		9'600		5'937.00			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand					35.20			
3250.62	Kindergarten Geissberg (217)	45'628.77	300.00	64'250		50'460.69	300.00	18'921.23 ☺	4'831.92 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	23'468.45		30'800		22'012.75			
3030.000	Sozialleistungen	1'880.20		2'200		1'855.00			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'070.40		6'000		4'802.05			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'602.00		1'500		1'381.40			
3140.000	Baulicher Unterhalt	3'061.90		12'000		9'019.14			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	10'545.82		11'750		11'390.35			
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		300.00				300.00		
3250.63	Kindergarten Hasenbühl/SPD (217)	35'606.56	2'959.90	35'650		44'445.25		3'003.34 ☺	11'798.59 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	14'439.70		7'000		15'224.75			
3030.000	Sozialleistungen	1'222.90		500		1'254.05			
3110.000	Anschaffung Mobilien	338.95							
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'415.20		7'000		4'941.95			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	53.70		1'000		1'725.85			
3140.000	Baulicher Unterhalt	9'689.40		10'000		17'773.95			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	3'446.71		10'150		3'487.60			

3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind

3190.000	Allgemeiner Sachaufwand							37.10		
4360.000	Rückerstattungen		2'959.90							
3250.64	Kindergarten Graswinkel (217)	13'670.80		25'600		13'923.70			11'929.20 ☺	252.90 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	8'142.30		8'100		7'972.25				
3030.000	Sozialleistungen	103.55				91.35				
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	2'150.75		3'000		2'125.70				
3140.000	Baulicher Unterhalt			7'000		1'308.40				
3180.000	Dienstleistungen Dritter	3'274.20		7'500		2'397.50				
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand					28.50				
3250.65	Doppelkinderg. Hohrainli/Schulzahnklinik (217)	50'254.76	75'000.00	61'700	75'000	82'016.25	75'000.00		11'445.24 ☺	31'761.49 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	13'311.55		14'200		13'944.85				
3030.000	Sozialleistungen	591.55		500		627.15				
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'070.85		11'000		7'413.95				
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'027.35		1'500		2'840.40				
3140.000	Baulicher Unterhalt	17'690.65		24'000		47'364.00				
3180.000	Dienstleistungen Dritter	7'562.81		10'500		9'825.90				
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		75'000.00		75'000		75'000.00			
3250.66	Doppelkindergarten Reutlen/Lochäckerstr. (217)	41'399.15	900.00	49'500	1'800	44'736.90	900.00		7'200.85 ☺	3'337.75 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	8'821.20		9'700		8'755.95				
3030.000	Sozialleistungen	741.30		700		737.95				
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	5'059.30		5'000		6'707.45				
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'243.65		1'500		1'708.95				
3140.000	Baulicher Unterhalt	22'674.55		23'000		24'666.70				
3180.000	Dienstleistungen Dritter	2'859.15		9'600		2'159.90				
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		900.00		900		900.00			
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen				900					
3250.67	Kindergarten Hamelirain (217)	20'168.70		20'800		27'371.95			631.30 ☺	7'203.25 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	7'486.65		3'600		7'633.30				
3030.000	Sozialleistungen	653.00		300		636.15				
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'135.85		3'500		3'810.95				
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'226.00		1'000		1'247.80				
3140.000	Baulicher Unterhalt	1'835.15		5'000		11'609.55				
3180.000	Dienstleistungen Dritter	4'832.05		7'400		2'434.20				
3250.69	Kindergarten Kirchgasse 28 (217)	63'232.20		68'500		61'460.65			5'267.80 ☺	1'771.55 ☺
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	5'550.35		6'100		5'550.35				
3030.000	Sozialleistungen	466.35		400		467.70				
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	3'155.70		3'000		415.55				
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14.30		2'000		1'509.30				
3140.000	Baulicher Unterhalt	345.70		3'000		699.85				
3160.000	Mieten und Benützungskosten	46'800.00		49'000		46'800.00				
3180.000	Dienstleistungen Dritter	6'899.80		5'000		6'017.90				
3250.75	Obstgartenstr. 17/19 (541)	72'990.90		78'500		68'624.50			5'509.10 ☺	4'366.40 ☺

3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind

3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	4'132.70	4'100	4'110.45			
3030.000	Sozialleistungen	347.90	300	347.05			
3110.000	Anschaffung Mobilien	392.80	5'000				
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	21'852.85	25'000	21'673.95			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'002.95	4'000	2'488.80			
3140.000	Baulicher Unterhalt	34'269.10	21'000	28'310.90			
3150.000	Unterhalt Mobilien		1'500	231.45			
3160.000	Mieten und Benützungskosten	600.00	600	1'607.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	8'392.60	17'000	9'854.90			
3250.99	Unterhalt o. spezifische Zuordnung (217)	51'298.65	64'400	52'124.70	3'375.00	13'101.35 ☺	2'548.95 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	24'215.60	30'100	26'552.75			
3030.000	Sozialleistungen	737.30	800	666.20			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	2'180.00	4'000	3'652.00			
3110.000	Anschaffung Mobilien		3'000				
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'765.80	7'500	9'344.80			
3150.000	Unterhalt Mobilien		1'000	481.40			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	13'399.95	18'000	11'427.55			
4360.000	Rückerstattungen				3'375.00		

Kommentar

3250.51	3110.000	Geringerer Aufwand notwendig
	3120.000	Zu tief budgetiert Mehraufwand infolge neuer Gebührenverordnung Abwasser.
	3130.000	Zu tief budgetiert, mehr Einkäufe von Verbrauchsmaterial.
	3140.000	Ersatz Entfeuchter Duschen Turnhalle Fr. + 10'000.00 Ersatz Speicherheizgeräte KGS Fr. + 12'000.00
	3180.000	Mehraufwand Unterhalt Umgebungen Fr. + 7'000.00
3250.52	3140.000	Geringerer Aufwand notwendig.
3250.53	3120.000	Mehraufwand infolge neuer Gebührenverordnung Abwasser.
	3130.000	Zu tief budgetiert, mehr Einkäufe von Verbrauchsmaterial.
	3140.000	Ersatz Luftentfeuchter Duschen Turnhalle Fr. + 4'000.00 Absturzsicherungen Turnhalle Fr. + 4'000.00 Sanierung Boden obere Turnhalle Fr. + 28'000.00 Dringende Flachdachsanierung Fr. + 34'000.00
3250.54	3120.000	Mehraufwand infolge enuer Gebührenverordnung Abwasser.
	3130.000	Zu tief budgetiert, Mehr Einkäufe von Verbrauchsmaterial.
	3140.000	Auflagen Kantonales Labor für Schwimmbad Fr. + 6'000.00 Ersatz Dreiwegventil Heizverteiler Fr. + 3'000.00 Ersatz Steuerung Schwimmhallenlüftung Fr. + 23'000.00 Ersatz Elektroantriebe Oblichter Turnhallen Fr. + 4'500.00
3250.55	3120.000	Zu tief budgetiert, Mehraufwand infolge neuer Gebührenverordnung Abwasser.
	3130.000	Zu tief budgetiert, mehr Einkäufe von Verbrauchsmaterial.
	3140.000	Spielwiese gegen Engerlinge behandeln Fr. + 5'000.00 Einbau Panikschlössern in Fluchtwegtüren Fr. + 4'500.00.

3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind

	3180.000	Sperrgutentsorgung/Räumungsaktion Fr. + 2'000.00
3250.56	3110.000	Geringerer Aufwand notwendig
	3120.000	Zu tief budgetiert. Mehraufwand infolge neuer Gebührenverordnung Abwasser.
	3130.000	Zu tief budgetiert, mehr Einkäufe von Verbrauchsmaterial.
	3140.000	Ersatz Heizkörper in Bibliothek Fr. + 3'000.00
3250.61	3140.000	Instandstellung Parkplatz im Zusammenhang mit Strassensanierung Fr. + 5'000.00
3250.62	3140.000	Geringerer Aufwand notwendig
3250.64	3140.000	Kein Unterhalt im Hinblick auf den bevorstehenden Ersatz.
3250.65	3140.000	Geringerer Aufwand notwendig
3250.75	3140.000	Instandstellung Zaun um Gelände Fr. + 8'000.00
		Ersatz Waschautomat, Tumbler + Glaskeramik-Kochfeld Fr. + 7'500.00
	3180.000	Geringerer Aufwand notwendig
3250.99	3130.000	Zu tief budgetiert
	3180.000	Geringerer Aufwand notwendig

3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.

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

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	1'059'162		1'105'300		895'439		46'138 4% ☺		163'723 18% ☹	
Ertrag	811'574		738'700		804'830		72'874 10% ☺		6'744 1% ☺	
Saldo	247'588		366'600		90'609		-119'012 32% ☺		156'979 173% ☹	

Zusammenfassender Kommentar:

Kostenbewusster und sparsamer Unterhalt.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
3260.00 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsverm	341.40				132.10		341.40 ☹		209.30 ☹	
3180.000 Dienstleistungen Dritter	341.40				132.10					
3260.20 Verwaltungsbetrieb (020)	40'840.20		85'500		40'602.15		44'659.80 ☺		238.05 ☹	
3110.000 Anschaffung Mobilien	869.65		500							
3140.000 Baulicher Unterhalt					344.50					
3150.000 Unterhalt Mobilien	177.55		5'000		375.30					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	39'793.00		80'000		39'882.35					
3260.21 Stadthaus (090)	467'247.75		23'934.70		502'000		18'300		411'515.53	
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	45'370.00		45'500		44'862.05					
3030.000 Sozialleistungen	8'020.45		7'500		7'779.40					
3110.000 Anschaffung Mobilien	48'688.47		50'000		46'876.97					
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	79'279.50		71'000		64'540.60					
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'996.91		14'000		18'331.04					
3140.000 Baulicher Unterhalt	65'628.57		76'000		34'638.15					
3150.000 Unterhalt Mobilien	2'801.90		7'500		903.55					
3160.000 Mieten und Benützungskosten	10'938.00		40'000		10'078.98					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	187'175.90		190'000		182'809.29					
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	348.05		500		695.50					
4270.000 Liegenschaftenerträge VV			11'844.00		12'000		11'844.00			
4360.000 Rückerstattungen			6'290.70		500		7'137.60			
4910.000 Aufteilung Sachaufwand			5'800.00		5'800		5'800.00			
3260.22 Feuerwehrgebäude (140)	214'561.30		155'604.90		216'300		147'000		159'673.55	
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	15'363.40		15'400		15'363.40		159'172.90		10'343.60 ☺	

3010.000
22.03.2011

3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.

3030.000	Sozialleistungen	1'291.50		1'100		1'295.25			
3110.000	Anschaffung Mobilien	1'813.55		3'000		12'545.03			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	46'748.15		57'000		39'561.35			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'177.75		8'500		4'710.50			
3140.000	Baulicher Unterhalt	96'515.40		90'000		34'079.70			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	46'651.55		41'000		52'118.32			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			300					
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		144'212.00		142'000		148'467.30		
4360.000	Rückerstattungen		11'392.90		5'000		10'705.60		
3260.23	Friedhof Chloos (740)	54'083.05	23'121.00	68'000	21'200	52'981.80	23'774.40	15'837.95 ☺	1'754.65 ☹
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	31'116.85		43'000		29'620.25			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'357.85		1'500		1'769.45			
3140.000	Baulicher Unterhalt	13'661.60		15'500		15'311.20			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	7'946.75		7'000		6'280.90			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			1'000					
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		21'921.00		20'000		22'574.40		
4360.000	Rückerstattungen		1'200.00		1'200		1'200.00		
3260.30	Kirchgasse 16/18/20/22, 'Am Bach' (300)	149'483.85	10'966.00	159'200	10'000	114'513.40	11'020.30	10'682.15 ☺	35'024.75 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	45'469.70		43'400		44'862.00			
3030.000	Sozialleistungen	8'027.10		7'200		7'777.50			
3110.000	Anschaffung Mobilien	2'108.20		500					
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	22'957.75		35'000		22'887.85			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'847.05		2'000		1'491.00			
3140.000	Baulicher Unterhalt	47'646.60		46'200		15'118.80			
3150.000	Unterhalt Mobilien	669.15		500					
3180.000	Dienstleistungen Dritter	19'758.30		24'000		22'376.25			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			400					
4270.000	Liegenschaftenerträge VV						120.00		
4360.000	Rückerstattungen		10'966.00		10'000		10'900.30		
3260.40	Heimatmuseum Dorfstrasse 47/49 (300)	30'876.90	26'300.00	31'800	19'200	40'352.85	34'545.00	8'023.10 ☺	1'230.95 ☺
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	9'181.95		10'000		8'326.25			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'265.40				1'049.00			
3140.000	Baulicher Unterhalt	12'205.75		18'000		23'871.30			
3160.000	Mieten und Benützungskosten	1'200.00				1'100.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	6'023.80		3'800		6'006.30			
4270.000	Liegenschaftenerträge VV		25'940.00		18'700		34'185.00		
4360.000	Rückerstattungen		360.00		500		360.00		
3260.70	Mietzinse Kirchgasse 16-22 (als FV bilanziert) (942)		423'798.30		399'000		420'101.20	24'798.30 ☺	3'697.10 ☺
4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		423'798.30		399'000		420'101.20		
3260.80	Waldhütten (819)	25'852.30	32'715.00	30'000	30'000	20'458.20	28'435.00	6'862.70 ☺	1'114.10 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	8'612.00		5'300		6'000.00			
3030.000	Sozialleistungen	723.60		400		492.65			

3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.

3110.000	Anschaffung Mobilien			2'500					
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	4'908.95		7'000		4'037.30			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'404.35		2'000		1'950.60			
3140.000	Baulicher Unterhalt	7'262.65		10'000		5'110.75			
3150.000	Unterhalt Mobilien			500					
3180.000	Dienstleistungen Dritter	2'940.75		2'300		2'866.90			
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		32'715.00		30'000		28'435.00		
3260.90	Parkieranlagen (620)	73'185.05	115'134.05	9'500	94'000	42'519.28	105'311.40	42'551.00 ☹	20'843.12 ☹
3140.000	Baulicher Unterhalt	33.10		6'500		356.35			
3160.000	Mieten und Benützungskosten	19'676.10				32'622.53			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	53'475.85		3'000		9'540.40			
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		110'510.00		94'000		109'935.45		
4360.000	Rückerstattungen		4'624.05				-4'624.05		
3260.95	Schaukasten (100)					10'000.00	-2'312.00	☹	12'312.00 ☺
3180.000	Dienstleistungen Dritter					10'000.00			
4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen						700.00		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen						-3'012.00		
3260.96	Bedürfnisanstalten (780)	2'690.00		3'000		2'690.00		310.00 ☺	☹
3140.000	Baulicher Unterhalt					2'690.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	2'690.00		3'000					

Kommentar

3260.20	3180.000	Mit der Swisscom konnten neue Konditionen ausgehandelt werden Fr.-40'000.00
3260.21	3140.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr.-10'000.00
	3150.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr.-4'700.00
	3160.000	Der Betriebsaufwand Stadthauspassage (ca. Fr. 30'000.00/a) wird neu über Konto: 3260.90/3160.000 und 3180.000 verbucht (Miete und Unterhalt).
3260.22	3120.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr.-10'000.00
3260.23	3120.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr.-12'000.00
3260.30	3110.000	Ersatz von Küchengeräten auf falsches Konto verbucht. Richtiges Konto: 3260.30/3140.000. Fr.-4'174.60
	3120.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr.-12'000.00
3260.40	3140.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr.-13'000.00
	3180.000	Ersatz von Küchengeräten auf falsches Konto verbucht. Richtiges Konto: 3240.60/3140.000. Fr.-7'735.10
3260.80	3140.000	Geringerer Aufwand notwendig Fr.-4'600.00
	3180.000	Gartenunterhaltsarbeiten wurden auf falsches Konto verbucht. Richtiges Konto: 3260.80/3140.000. Fr.-1'925.55
3260.90	3160.000	Der Mietaufwand Stadthauspassage ist neu auf diesem Konto zu verbuchen. Siehe auch Begründung unter Konto 3260.21/3160.000
	3180.000	Die Reinigungsarbeiten des Parkdeckes wurde uns seit 2006 nicht mehr in Rechnung gestellt. Fr.+46'483.20
3260.96	3140.000	Auf falschem Konto verbucht. Richtiges Konto: 3260.96/3180.000

3270 Informatik

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

Finanzielle Daten	Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	685'150	799'100	770'576	113'950 14% ☺	85'426 11% ☺
Ertrag	5'700	5'700	18'700	0 0% ☺	13'000 70% ☹
Saldo	679'450	793'400	751'876	-113'950 14% ☺	-72'426 10% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die kontinuierlich wachsenden Ansprüche an die Informatik und an einen sicheren Informatikbetrieb stösst an die Grenzen der verfügbaren Kapazitäten. Der geplante Rollout der Peripheriegeräte konnte nicht mehr im gewünschten Rahmen umgesetzt werden.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3270.00 Informatik (020)	685'150.08	5'700.00	799'100	5'700	770'575.90	18'700.00	113'949.92 ☺	72'425.82 ☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	649.10		1'500		507.95			
3110.000 Anschaffung Mobilien	273'277.13		332'000		393'073.35			
3150.000 Unterhalt Mobilien	16'760.90		31'500		30'672.45			
3160.000 Mieten und Benützungskosten	388'257.55		425'800		339'224.40			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	6'205.40		8'300		7'097.75			
4910.000 Aufteilung Sachaufwand		5'700.00		5'700		18'700.00		

Kommentar

3270.00	3110.000	Weniger Rollout PC, TFT, Drucker Fr. 40'000.-, Kassensystem Stadtkasse Fr. 15'000.- zurückgestellt, CMI-Axioma-Projekt Fr. 12'000.- weniger Aufwand
	3150.000	Kein Ausfall von Netz-/Klimaanlagen, keine Fremdeinsätze notwendig.
	3160.000	Einsparungen durch neue Verträge Kopiergeräte ab 1. Aug. 2010
	3180.000	Weniger externe Beratung

3280 Finanzverwaltung

Aufgabe / Auftrag: Führen der Haupt- und Nebenbücher

Ressort: Gesundheit + Ressourcen

Legislatur-Ziel: Wirtschaftlicher Mitteleinsatz

Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	191'971		189'800		175'431		2'171 1% ☹		16'540 9% ☹	
Ertrag	20'654		28'800		97'125		8'146 28% ☹		76'471 79% ☹	
Saldo	171'317		161'000		78'306		10'317 6% ☹		93'011 119% ☹	

Zusammenfassender Kommentar:

Die erstmalige Prüfung der Jahresrechnung durch den Revisionsdienst des Gemeindeamtes verlief problemlos. Die korrekte Rechnungsführung wurde bestätigt.

Handlungsbedarf zeichnet sich bei der Erstellung eines IKS (Internes Kontrollsystem) sowie beim Inventar Mobilien ab.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
3280.00 Finanzverwaltung (020)	191'970.99	20'654.39	189'800	28'800	175'431.00	97'125.04	10'316.60 ☹		93'010.64 ☹	
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand					250.00					
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	243.45				60.00					
3180.00 Dienstleistungen Dritter	191'667.54		189'800		173'475.70					
3184.00 Versicherungen					1'525.30					
3190.00 Allgemeiner Sachaufwand	60.00				120.00					
4310.00 Gebührenerträge		4'437.20		1'500		1'964.60				
4340.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		13'363.79		6'800		92'718.59				
4360.00 Rückerstattungen		2'853.40		20'500		2'441.85				

Kommentar

- 3280.00 3180.00 Mehrkosten aufgrund Beistandschaft für eine inaktive Juristische Gesellschaft (mit Strassengrundstück) und Mehrkosten für Revision 1. Semester werden weitgehend durch Minderkosten bei den Versicherungen kompensiert
- 4310.00 Mehrertrag wegen grösserer Anzahl erfolgreicher Betreibungen
- 4340.00 Mehrertrag wegen Hilfe an Stiftung Pigna für Uebernahme Buchhaltung, 2009 wurde noch vollständiges Buchhaltungsmandat wahrgenommen.
- 4360.00 Minderertrag weil Weiterverrechnungen betreffend Versicherungen an die IBK und an die Spitex Kloten entfallen sind

3298 Sporthof Davos

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

Ressort: Gesundheit + Ressourcen
 Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichun RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	0	0	29'602	0 0% 😊	29'602 100% 😊
Saldo	0	0	29'602	0 0% 😊	-29'602 100% 😊

Zusammenfassender Kommentar:

2008 verkauft.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3298.00 Sporthof Davos (942)					29'601.50		😊	29'601.50 😊
3180.000 Dienstleistungen Dritter					29'601.50			

Kommentar

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 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	3'044'724		2'925'700		3'274'886		119'024 4% ☹️		230'163 7% ☺️	
Ertrag	1'900'954		1'550'000		1'907'493		350'954 23% ☺️		6'539 0% ☹️	
Saldo	1'143'769		1'375'700		1'367'393		-231'931 17% ☺️		-223'624 16% ☺️	

Zusammenfassender Kommentar:

Das Nettoergebnis im Stadtbüro konnte noch einmal verbessert werden. Dies hat mit der hohen Produktivität des Steueramtes und der Einwohnerkontrolle zu tun. Trotz personellem Engpass im Steueramt und Wegfall des Passgeschäfts in der Einwohnerkontrolle sind die Einnahmen bei nochmals tieferen Kosten gleich hoch wie im 2009.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
4215.20 Stadtbüro und Bereichsleitung E+S (020)	2'165'453.59	767'483.30	2'287'000	774'000	2'522'402.65	790'876.95	115'029.71 ☺️		333'555.41 ☺️	
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	1'433'551.85		1'450'500		1'489'291.30					
3030.000 Sozialleistungen	232'954.15		230'500		245'038.15					
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	8'293.00		10'000		3'695.00					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	128'711.04		120'000		282'815.33					
3110.000 Anschaffung Mobilien			10'000		29'155.85					
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial					628.75					
3150.000 Unterhalt Mobilien	147.10									
3170.000 Spesenentschädigungen	2'240.05		2'500		1'492.10					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	274'708.10		372'500		466'649.87					
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	84'848.30		91'000		3'636.30					
4310.000 Gebührenerträge		383'725.05		470'000		517'638.55				
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		49'426.97		7'000		13'138.89				
4350.000 Verkaufserlöse		110'807.98		117'000		34'202.66				
4360.000 Rückerstattungen		43'523.30				50'896.85				
4980.000 Pauschalverrechnungen		180'000.00		180'000		175'000.00				
4215.25 AHV-Zweigstelle (500)	37'949.75	48'964.00	38'000	46'000	37'834.55	48'892.20	3'014.25 ☺️		43.40 ☹️	
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	31'746.00		31'900		31'680.70					
3030.000 Sozialleistungen	6'203.75		6'100		6'153.85					
4510.000 Rückerstattungen des Kantons		48'964.00		46'000		48'892.20				
4215.90 Steuerveranlagung und -Bezug (900)	555'478.43	1'084'506.90	317'000	730'000	448'136.36	1'067'723.70	116'028.47 ☺️		90'558.87 ☹️	
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	490.00									
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	263.35				996.50					

4215 Einwohnerdienste

3180.000	Dienstleistungen Dritter	313'289.53	167'000	257'849.11		
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	94.00				
3290.000	Allgemeine Passivzinsen	2'167.15		541.05		
3510.000	Entschädigungen an den Kanton	239'174.40	150'000	188'749.70		
4310.000	Gebührenerträge		88'852.15	60'000	99'028.90	
4510.000	Rückerstattungen des Kantons		785'326.45	530'000	797'392.75	
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		210'328.30	140'000	171'302.05	
4215.95	Friedensrichter (120)	105'841.85	103'700	91'512.65	2'141.85 ☹	14'329.20 ☹
3000.000	Behörden und Kommissionen	79'386.00	70'000	67'568.00		
3030.000	Sozialleistungen	8'521.90	10'000	7'510.15		
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	980.00				
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'714.85	2'100	1'372.45		
3110.000	Anschaffung Mobilien		2'000			
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial		700			
3150.000	Unterhalt Mobilien		400			
3160.000	Mieten und Benützungskosten	12'204.00	13'000	11'147.00		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	3'035.10	5'500	3'915.05		
4215.99	Einwohnerpauschale (100)	180'000.00	180'000	175'000.00	☹	5'000.00 ☹
3980.000	Pauschalverrechnungen	180'000.00	180'000	175'000.00		

Kommentar

4215.20 Die Budgetabweichungen im Stadtbüro betreffen in erster Linie die Einstellung der Passbestellungen über die Einwohnerkontrolle. Dadurch entgehen der Gemeinde beträchtliche Gebühreneinnahmen, aber auch die Aufwendungen sind tiefer. Unter dem Strich ist das Ergebnis positiv, da gleichzeitig die Gebühren bei den Ausländerausweisen angehoben wurden.

3010.000 Trotz Überbrückung zweier Mutterschaftsurlaube und eines mehrmonatigen Ausfalls wg. Unfall, konnte das Budget eingehalten werden.

3110.000 Es war die Anschaffung eines modernen Kassensystems geplant. Aus Spargründen wurde darauf verzichtet.

3180.000 Seit 1.3. keine Passbestellungen mehr über die Einwohnerkontrolle, dies hat Minderkosten von ca. 180'000 Fr. aber auch Einbussen bei den Gebührenerträgen (4310) zur Folge. Die Einbusse ist mit ca. 100'000 Fr. jedoch dank der hohen Gebühren für Ausländerausweise nicht so gravierend. 90'000 Fr. auf dieser Kostenstelle sind einmalige Ausgaben für die Registerharmonisierung.

3190.000 GA Flexicards und Kioskartikel

4310.000 Weniger Einnahme von Passgebühren (Die Gemeinden können keine Passanträge mehr stellen). Entsprechende Minderkosten auf 3180.

4340.000 Hervorragende Ergebnisse bei der Verlustscheinbewirtschaftung KVG. Das Steueramt macht diese Arbeit für den Kanton. Die Gemeinde wird für diese Dienstleistung damit entschädigt, dass sie die Hälfte der Einnahmen behalten kann.

4350.000 Weniger Kioskartikel verkauft.

4360.000 Rückerstattungen 2xMutterschaft, Unfallgelder.

4215.90 Im Steueramt sind sowohl Aufwände wie auch Erträge massiv höher als budgetiert. Dies hat einerseits mit dem Wechsel auf Bruttoverbuchung einiger Positionen zu tun. Andererseits bescherte die hohe Anzahl und Steuerkraft Quellensteuerpflichtiger höhere Abgaben an den Kanton als erwartet. Unter dem Strich ist das Ergebnis des Steueramtes jedoch wieder massiv besser als budgetiert, was mit der hohen Einschätzungs- und Sichtquote und der stetig steigenden Anzahl Steuerpflichtiger zu tun hat.

Das Ergebnis, die Steuereinnahmen, welche massiv höher waren als erwartet, sind im Bereich F+L verbucht und ausgewiesen.

4215 Einwohnerdienste

- 3180.000 Der grosse Unterschied ergibt sich durch die Umstellung auf Bruttoverbuchung einiger Positionen. Gegenkonto ist in diesem Fall 4510, wo die Erträge entsprechend höher ausfallen. Die Summe setzt sich wie folgt zusammen: 125'000 Fr. Betreuungskosten, 70'000 Scanningaufwand, 20'000 Steuerauscheidungsbeitrag Kanton, 11'000 Rechtsanwalts- und Gerichtskosten (Verfahren Steuerauscheidung Rümlang), Versand- und Verpackungskosten (Pigna und FA Winterthur) 26'000; Bezugsprovision nachträglich Veranlagter 60'000 Fr.. Letzterer Betrag ist besonders schwierig zu budgetieren, da er von der Steuerkraft der Quellensteuerpflichtigen in Klotten abhängt. Diese Zahl schwankt von Jahr zu Jahr sehr stark. Im 2010 war die Quote Quellensteuerpflichtiger mit einem Einkommen über 120'000 Fr. höher als erwartet.
- 3510.000 Starker Anstieg Anzahl Quellensteuerpflichtiger. Für die vom Kanton ausgeführten Arbeiten im Zusammenhang mit den Quellensteuerpflichtigen bezahlt die Gemeinde jeweils eine Entschädigung.
- 4310.000 Bei erfolgreichen Betreibungen werden die Betreuungskosten (unter 3180) über die Gebühren wieder eingezogen.
- 4510.000 Ein Grund für die Höhe der Rückerstattungen ist der Wechsel zur Bruttoverbuchung in einigen Positionen (s. Kommentar 3180). Der erfreuliche Etragsüberschuss ist einer hohen Einschätzungs- und Sichtigungsquote zu verdanken.
- 4520.000 Es handelt sich hier um die Bezugsprovision für die Kirchengüter. Diese ist vom Gesamtsteuerertrag abhängig. Da die Steuererträge 2010 höher waren als erwartet, ist auch der Anteil der Kirchen entsprechend höher.
- 4215.95 Die Fallpauschalen zur Entschädigung des Friedensrichters fielen höher aus als in den Vorjahren (mehr Fälle).
- 3000.000 Höhere Fallzahl führt zu höherer Entschädigung.

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	428'247	475'100	481'425	46'853 10% ☺	53'178 11% ☺
Ertrag	475'797	534'000	525'630	58'203 11% ☹	49'832 9% ☹
Saldo	-47'550	-58'900	-44'204	11'350 19% ☹	-3'346 8% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Aufwand und Ertrag im Zivilstandsamt haben sich nach dem Rekordjahr 2009 wieder in etwa auf Normhöhe eingependelt. Der a.o. Mehraufwand und Ertrag im 2009 war auf die Übernahme hunderter Pendenzen des Kantons (Einbürgerungen) zurückzuführen, die teils auch durch die Mitarbeit temporärer Arbeitskräfte erledigt werden mussten, entsprechend aber auch hohe Gebühreneinnahmen generierten. Per 2010 konnten die Pendenzen gänzlich abgearbeitet werden. Das gleiche gilt für die Rückerfassungen im Infostar, sodass das Team nun ohne zusätzliche Ressourcen auskommt.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4220.00 Kreiszivilstands-u. Bestattungsamt (100)	428'247.19	475'797.15	475'100	534'000	481'425.15	525'629.50	11'350.04 ☹	3'345.61 ☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	321'402.10		353'900		370'406.15			
3030.000 Sozialleistungen	54'046.60		54'700		58'330.35			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	1'814.10		6'000		8'629.80			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	4'640.19		5'000		3'276.20			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'380.60		2'500		2'034.25			
3170.000 Spesenentschädigungen	1'081.90		5'000		4'878.80			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	20'857.80		20'000		20'878.50			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	21'708.90		28'000		12'991.10			
3300.000 Abschreibungen Finanzvermögen	315.00							
4310.000 Gebührenerträge		191'642.50		190'000		205'215.25		
4360.000 Rückerstattungen		13'003.60				4'041.25		
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		271'151.05		344'000		316'373.00		

Kommentar

- 4220.00 3010.000 Durch den neuen Lohnsplit zwischen Bestattungs- und Zivilstandsamt tiefere Lohnkosten. Im Bestattungsamt sind die Kosten leicht höher. Per Saldo sind die Lohnkosten jedoch im Vergleich zu den Vorjahren gesunken, da auf Temporärkräfte für die Rückerfassung Infostar verzichtet werden konnte. Die Arbeit konnte vom Team erledigt werden.
- 3090.000 Die neu rekrutierte Mitarbeiterin war bereits im Besitz des Eidg. Fachausweises. Dank stabilem Personalbestand konnte auf kostenintensive Weiterbildungen verzichtet werden.
- 3190.000 Geringere Kosten Infostar.
- 4360.000 Entschädigungen für Mutterschaft und Militär.

4220 Kreiszivilstandsamt

4520.000 Die Kostenanteile der Anschlussgemeinden errechnen sich auf Basis der Einwohnerzahl. Über das Zivilstandsamt wird eine Vollkostenrechnung geführt. Da höhere Ausgaben budgetiert waren, waren auch die budgetierten Kostenanteile höher angesetzt worden.

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	12'434'976	8'180'000	6'857'049	4'254'976 52% ☹	5'577'927 81% ☹
Ertrag	6'365'406	2'180'000	2'155'986	4'185'406 192% ☺	4'209'421 195% ☺
Saldo	6'069'570	6'000'000	4'701'064	69'570 1% ☹	1'368'506 29% ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Ausgaben in der Sozialhilfe haben sich entwickelt wie erwartet: auf Grund der Wirtschaftskrise sind die Fallzahlen und Ausgaben bis Mitte 2010 noch stark gestiegen. Im 2. Halbjahr war der Trend stabil bis abnehmend. Insofern war die Hochrechnung per Budgettermin erstaunlich genau.

Es fällt auf, dass die Verrechnung neu nach Bruttoprinzip geschieht. Dies wurde vom Gemeindeamt so vorgegeben. Insofern sind sowohl Ausgaben wie auch Erträge massiv höher. Unter dem Strich trifft die Prognose jedoch genau zu.

Spezielle Kostentreiber, die ins Gewicht fallen, waren: Zunahme bei den stationären Unterbringungskosten um netto Fr. 650'000 und Abnahme bei den Leistungen von Sozial- und anderen Versicherungen (v.a. ALV und IV) von netto Fr. 370'000 gegenüber dem Vorjahr.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4230.00 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (580)	12'434'976.49	6'365'406.40	8'180'000	2'180'000	6'857'049.46	2'155'985.82	69'570.09 ☹	1'368'506.45 ☹
3661.580 Zürcher Kantonsbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde	2'653'226.43		1'610'000		1'200'960.50			
3663.580 Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde mit vollem Kostenersatz	369'863.90		470'000		348'625.75			
3665.580 Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz	3'991'904.06		2'300'000		1'930'606.83			
3666.580 Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde und vollem Kostenersatz	1'829'769.70		1'410'000		1'145'829.00			
3667.580 Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz	3'590'212.40		2'390'000		2'231'027.38			
4361.580 Zürcher Kantonsbürger mit Wohnsitz in der Gemeinde		1'254'130.50				44'040.75		
4362.580 Zürcher Kantonsbürger ohne Wohnsitz in der Gemeinde		795.00						
4363.580 Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde mit vollem Kostenersatz		369'863.90		470'000		348'945.75		
4365.580 Uebrige CH-Bürger mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz		1'270'011.85				153'342.82		
4366.580 Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde und vollem Kostenersatz		1'829'769.70		1'410'000		1'145'829.00		
4367.580 Ausländer mit Wohnsitz in der Gemeinde ohne Kostenersatz		1'393'081.45				209'812.50		
4610.000 Staatsbeiträge		247'754.00		300'000		254'015.00		

Kommentar

22.03.2011

4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe

4230.00 Ab 1.1.2010 müssen Aufwände und Erträge auf den Einzelfallkonten brutto verbucht werden (Weisung Gemeindeamt). Dies hat zur Folge, dass sowohl Aufwand wie Ertrag massiv höher ausfallen, netto jedoch zum gleichen Resultat führen. Das Budgetieren wird allerdings durch diese Vorgabe erheblich erschwert.

4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.

Aufgabe / Auftrag: Gesetzeskonforme Berechnung und Verfügung der Ansprüche

Ressort: Soziales

Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	13'778'577		14'079'500		13'211'799		300'923 2% ☺		566'778 4% ☹	
Ertrag	8'342'928		8'040'000		7'666'765		302'928 4% ☺		676'162 9% ☺	
Saldo	5'435'649		6'039'500		5'545'034		-603'851 10% ☺		-109'384 2% ☺	

Zusammenfassender Kommentar:

Die Anzahl Fälle von Zusatzleistungs-Berechtigten Personen bewegte sich im 2010 entgegen den Annahmen und bisherigen Trends erstmals seit Jahren auf ähnlichem Niveau wie im Vorjahr. Die Neuanmeldungen und die Abgänge (viele Todesfälle) hielten sich etwa die Waage. Erstmals ist bei den Nettokosten ein kleiner Rückgang im Vergleich zum Vorjahr zu verzeichnen.

Ob das eine Trendwende oder eine Ausnahme ist, kann nur schwer beurteilt werden. Offen bleiben noch die Auswirkungen des neuen Pflegegesetzes und der Erhöhung der Vermögensfreigrenze per 1.1.2011.

Die Kosten für Krankenversicherungen bewegten sich innerhalb des Budgets - Sie werden komplett aus dem Prämienverbilligungsfonds des Kantons rückerstattet.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
4235.10 Zusatzleistungen AHV/IV (530)	9'670'728.06	4'239'013.53	10'014'500	3'975'000	9'569'014.95	4'023'981.40	607'785.47 ☺		113'319.02 ☺	
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	224'068.00		221'500		213'777.75					
3030.000 Sozialleistungen	38'264.05		31'500		32'010.95					
3170.000 Spesenentschädigungen	86.25				57.50					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	6'003.85		2'500		2'620.00					
3661.530 Ergänzungsleistungen	7'507'897.00		8'400'000		8'011'628.64					
3662.530 Beihilfen	595'492.91		615'000		599'285.31					
3663.530 Gemeindegzuschüsse	672'805.00		744'000		709'634.80					
3664.530 EL-Krankheits- & Behinderungskosten Gemeinde mit 1/2 Kostenerst.	622'451.00									
3665.530 Kantonalrechtliche Zuschüsse Gemeinde mit 1/2 Kostenerst.	3'660.00									
4361.530 Ergänzungsleistungen		518'079.00		200'000		205'417.00				
4362.530 Beihilfen		48'869.23		25'000		42'912.00				
4363.530 Gemeindegzuschüsse Gemeinde mit vollem Kostenersatz		46'373.00		20'000		56'842.00				
4364.530 EL-Krankheits- & Behinderungskosten Gemeinde mit 1/2 Kostenerst.		10'179.00								
4610.000 Staatsbeiträge		3'587'045.00		3'700'000		3'685'812.00				
4611.530 Verwaltungskosten		28'468.30		30'000		32'998.40				
4235.20 Krankenversicherung (520)	4'107'848.84	4'103'914.08	4'065'000	4'065'000	3'642'783.95	3'642'783.94	3'934.76 ☹		3'934.75 ☹	
3651.520 Prämienübernahme aufgrund Verlustscheine	444'092.85		450'000		404'991.10					

4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.

3660.520	Beiträge für Sozialhilfeempfänger	1'344'991.90	1'450'000	1'142'243.80	
3661.520	Beiträge für EL-Empfänger	2'287'102.00	2'100'000	2'040'738.36	
3662.520	Beiträge für BH-Empfänger	31'662.09	65'000	54'810.69	
4360.520	Prämienrückerstattungen von Sozialhilfeempfängern		388'948.30	350'000	309'969.15
4361.520	EL-Rückerstattungen KK-Prämien		39'584.00	45'000	33'707.00
4362.520	BH-Rückerstattungen KK-Prämien		6'856.77	5'000	2'898.00
4365.520	Rückerstattungen Verlustscheine(KVG) 50%		42'670.28		5'756.43
4600.000	Bundesbeiträge		1'812'927.37	1'780'000	1'645'226.68
4610.000	Staatsbeiträge		1'812'927.36	1'885'000	1'645'226.68

Kommentar

4235.10	3180.000	Mehr Abklärungen durch Vertrauenszahnärzte. Diese lohnen sich insofern, dass bei den allermeisten Fällen der Vertrauenszahnarzt Behandlungen empfiehlt, welche deutlich unter den beigebrachten Kostenvoranschlägen liegen.
	3661.530	Die unter 3664.530 aufgeführten Krankenkosten waren in diesem Betrag mitberücksichtigt. Erstmals seit Jahren ist eine Stagnation bzw. ein kleiner Rückgang der Kosten eingetreten.
	3663.530	Sehr strenge Handhabung bei der Anspruchsprüfung. Insbesondere bei den Mietzinszuschüssen.
	3664.530	Bisher wurden die Krankheitskosten als Teil der Ergänzungsleistungen (3661.5) budgetiert. Da der Bund seit 2008 keine Subventionen mehr daran bezahlt, sind diese separat auszuweisen.
	4361.530	Strenge und konsequente periodische Überprüfung der Dossiers führt zu Rückzahlungspflichten. Ein weiterer Grund für die hohe Zahl ist der Wechsel im Verbuchungssystem (es werden alle offenen Posten verbucht, nicht erst die Zahlungseingänge; Wechsel vom Vereinbarungsprinzip zum Vereinnahmungsprinzip).
	4362.530	S. Kommentar 4361.530
	4363.530	S. Kommentar 4361.530
4235.20	4365.520	Das Steueramt betreibt die Verlustscheinbewirtschaftung für die ganze Verwaltung, auch im Bereich KVG. Die Hälfte des Inkassobetrags muss dem Kanton rückerstattet werden.

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 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung		
	Netto		Netto		Netto		RG 2010		RG 2010		
							zu VA 2010		zu RG 2009		
Aufwand	3'097'035		3'234'600		2'470'663	137'565	4%	☺	626'373	25%	☹
Ertrag	943'080		997'000		503'791	53'920	5%	☹	439'289	87%	☺
Saldo	2'153'956		2'237'600		1'966'871	-83'644	4%	☺	187'084	10%	☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Rechnung bewegt sich leicht unter Budget. Dies ist in erster Linie auf die Einsparung der Stabsstelle Soziales zurückzuführen. Die Minderaufwendungen für das Mieten von Notwohnungen bringen auch entsprechend weniger Rückerstattungen und wirken sich somit unter dem Strich nicht aus. Die grosse Differenz zu den Bruttobeträgen 2009 ergibt sich aus der Integration des Asylwesens in den Sozialdienst.

Ebenfalls Minderausgaben sind bei den strategischen Projekten für Ausländerintegration zu verzeichnen. Insbesondere konnte das Projekt live@kloten mit ausserordentlich geringem Aufwand betrieben werden. Zusätzliche Massnahmen in Zusammenarbeit mit der kantonalen Fachstelle für Integrationsfragen werden voraussichtlich erst im 2011 umgesetzt.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010		RG 2010	
							zu VA 2010		zu RG 2009	
4240.21 Beiträge an Beratungs- und Sucht präventionsstelle Bez. Bülach (450)	351'077.85		337'000		334'107.90		14'077.85 ☹		16'969.95 ☹	
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	351'077.85		337'000		334'107.90					
4240.30 Soziale Wohlfahrt übriges (589)	2'176'334.60	696'779.85	2'286'600	752'000	1'575'359.05	257'795.10	55'045.25 ☺		161'990.80 ☹	
3000.000 Behörden und Kommissionen	40'947.00		45'000		40'677.85					
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	1'090'918.60		1'126'500		922'636.70					
3030.000 Sozialleistungen	193'011.80		194'100		163'796.35					
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	3'995.45		15'000		8'604.60					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'179.55		2'000		1'275.90					
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	881.10		3'000		3'863.05					
3140.000 Baulicher Unterhalt	434.95		1'000		2'833.05					
3160.000 Mieten und Benützungskosten	752'545.20		770'000		277'501.70					
3170.000 Spesenentschädigungen	3'682.60		6'000		3'255.60					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	38'711.90		85'000		82'017.80					
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	2'000.00		9'000		3'500.00					
3660.000 Beiträge an Private			30'000							
3661.589 AHV-Beiträge für Minderbemittelte	48'026.45				65'396.45					
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		360.00		10'000						
4360.000 Rückerstattungen		696'419.85		742'000		257'795.10				
4240.31 Strategische Projekte (589)	13'354.96		60'000		9'215.25		46'645.04 ☺		4'139.71 ☹	

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

3000.000	Behörden und Kommissionen	2'014.00							
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	7'738.00							
3030.000	Sozialleistungen	695.25				51.75			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			5'000		836.00			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'321.76		10'000		8'327.50			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'585.95		45'000					
4240.35 Zielgasse 3 (589)		102'656.65	126'300.00	123'000	125'000	110'404.55	125'996.00	21'643.35 ☹	8'051.90 ☹
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'062.55		18'000		11'885.10			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'096.50		4'000		3'473.10			
3140.000	Baulicher Unterhalt	1'626.50		4'000		1'074.30			
3150.000	Unterhalt Mobilien	5'043.00		9'000		9'332.20			
3160.000	Mieten und Benützungskosten	84'828.10		85'000		84'499.60			
3180.000	Dienstleistungen Dritter			3'000		140.25			
4360.000	Rückerstattungen		126'300.00		125'000		125'996.00		
4240.40 Beiträge an Behinderten- und Invalideheime (550)		100'490.00		75'000		89'044.00		25'490.00 ☹	11'446.00 ☹
3650.000	Beiträge an private Institutionen	100'490.00		75'000		89'044.00			
4240.50 Kontakt- und Anlaufstelle (450)		153'097.95	120'000.00	153'000	120'000	152'531.75	120'000.00	97.95 ☹	566.20 ☹
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	484.20		1'000		824.50			
3140.000	Baulicher Unterhalt	1'296.40		1'000		345.40			
3150.000	Unterhalt Mobilien					361.85			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	151'317.35		151'000		151'000.00			
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		120'000.00		120'000		120'000.00		
4240.60 Hilfsaktionen (590)		200'023.40		200'000		200'000.00		23.40 ☹	23.40 ☹
3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	100'000.00		100'000		100'000.00			
3670.000	Beiträge ins Ausland	100'023.40		100'000		100'000.00			

Kommentar

4240.21	3620.000	Der Defizitbeitrag für den Verein Plattform Glattal fiel 12'000 Fr. höher als budgetiert aus (Startinvestition für neue Projekte). Die restliche Differenz ergibt sich aus den gestiegenen Einwohnerzahlen (Suchtpräventionsstelle und Fachstelle für Alkoholberatung).
4240.30	3090.000	v.a. interne Ausbildungen und keine Supervision beansprucht im Sozialdienst
	3160.000	Weniger Notwohnungen als vorgesehen. Entsprechend auch tiefere Rückerstattungen auf 4360. Seit 2010 sind hier auch die Wohnungen für Asylbewerber und Vorläufig Aufgenommene enthalten.
	3180.000	Die Stabsstelle Soziales, welche im Auftragsverhältnis arbeitete wurde nicht ersetzt. Die Aufgaben werden vorläufig z.T. von der Bereichsleiterin sowie den OE-Leitenden erfüllt. Juristische Beratung wird ad hoc eingekauft. Ein weiterer Grund für die Budgetunterschreitung ist, dass die 10'000 Fr., welche für externe Ermittlungen in der Missbrauchsbekämpfung zur Verfügung stehen, nicht nötig waren.
	3190.000	Verbandsbeiträge teilweise auf 3180 verbucht.
	3661.589	Hier handelt es sich v.a. um AHV-Beiträge von nicht erwerbstätigen Sozialhilfeempfängern. Dieser Betrag ist sehr schwer zu budgetieren und schwankt von Jahr zu Jahr.
	4340.000	Im Rahmen der Reorganisation Asylwesen wurden die Einsätze für Asylbewerber auf Gegenleistungspflicht und berufliche Reintegration ausgerichtet und über die Einzelkonti abgerechnet.
	4360.000	Weniger Notwohnungen. Siehe Minderaufwand auf 3160. Seit 2010 sind hier auch die Wohnungen für Asylbewerber aufgeführt.

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

- 4240.31 Die Kosten für das Projekt live@kloten liessen sich vor seinem Start schwer budgetieren. Es war ein Kostendach von 50'000 Fr. bewilligt worden. Das Projekt konnte dank dem Einsatz von freiwilligen Familienbesucherinnen a.o. kostengünstig umgesetzt werden. Es mussten keine professionellen Kulturvermittler und Übersetzer beigezogen werden, was zu sehr tiefen Kosten führt. Die Verbuchung auf den diversen Kostenstellen erfolgte unabhängig von der Budgetierung auf dem richtigen Konto.
3180.000 15'000 Fr. für Integrationsprojekte im Rahmen von glow wurden nicht eingesetzt.
- 4240.35 3120.000 kein Heizöleinkauf dieses Jahr
- 4240.40 Kloten bezahlt den Behindertenwerkstätten Pigna und Wisli einen Betriebsbeitrag von je 3000.- bzw. 2400.- Fr. pro beschäftigter/m Klotener/in. Die Anzahl Personen, welche aus Therapiegründen oder langfristig einen geschützten Arbeitsplatz benötigen hat im Jahr 2010 zugenommen.

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichun RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	1'816'458	1'841'300	1'695'527	24'842 1% ☺	120'930 7% ☹
Ertrag	70'245	50'000	51'294	20'245 40% ☺	18'952 37% ☺
Saldo	1'746'212	1'791'300	1'644'233	-45'088 3% ☺	101'979 6% ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Zahl der vormundschaftlichen Massnahmen bewegt sich Ende Jahr im Rahmen des Vorjahres. Neben vormundschaftlichen Massnahmen für ältere Menschen, benötigten vermehrt auch junge Erwachsene, aufgrund psychischer Erkrankungen, Beistand.

Auf Verwaltungsseite (beeinflussbare Posten) wurde das Budget praktisch durchgehend eingehalten oder sogar unterschritten. Einzig Mehrkosten für komplexe Abklärungen und ärztliche Gutachten belasten die Rechnung mehr als erwartet. Diese Kosten konnten jedoch durch Mehreinnahmen bei den Gebühren wettgemacht werden. Die grösste Budgetunterschreitung ist jene bei den Alimenten und Kleinkinderbetreuungsbeiträgen. Trotz Wirtschaftsbaiss gab es weniger Anspruchsberechtigte als befürchtet. Hinzu kommt eine ordentliche Rücklaufquote bei den Alimentenbevorschussungen.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4250.10 Vormundschaftswesen (100)	668'651.80	70'245.45	657'300	50'000	597'163.15	51'293.85	8'893.65 ☺	52'537.05 ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	238'184.40		241'900		240'189.35			
3030.000 Sozialleistungen	41'333.55		43'400		44'126.35			
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	5'482.70		5'000		4'787.15			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	1'280.00		5'000		910.00			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'046.05		1'000		1'171.60			
3170.000 Spesenentschädigungen	12.40		1'000		225.00			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	38'385.60		20'000		18'014.30			
3610.000 Beiträge an den Kanton					4'879.00			
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	342'927.10		340'000		282'860.40			
4310.000 Gebührenerträge		68'351.00		50'000		50'586.00		
4360.000 Rückerstattungen		1'894.45				707.85		
4250.20 Beitrag an Jugendsekretariat (540)	590'829.35		584'000		615'646.15		6'829.35 ☹	24'816.80 ☺
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	590'829.35		584'000		615'646.15			
4250.30 Alimentenbevorschussung/ KKBB (589)	556'976.50		600'000		482'717.90		43'023.50 ☺	74'258.60 ☹
3660.000 Beiträge an Private	448'618.00		600'000		443'958.65			
3662.589 Kleinkinderbetreuungs-Beiträge (KKBB)	108'358.50				38'759.25			

Kommentar

22.03.2011

4250 Vormundsch.Jugendschutz+Kleinkinderbetr.

4250.10	3080.000	Hier handelt es sich nicht um temporäre Arbeitskräfte im eigentlichen Sinn sondern um Kosten für die Mandatsbetreuung durch die Pro Senectute oder die Pro Infirmis.
	3180.000	5'000 Fr. Kostenübernahme für Begleitung minderjähriger Asylbewerber (Kostenverteiler Kanton) bisher nicht budgetiert. Ca. 10'000 Fr. Mehrkosten für Gutachten, Übersetzer und andere Gebühren. Entsprechende Mehreinnahmen unter 4310.
	4310.000	Aufwendungen Dritter (3180) können zum Teil als Gebühren den Mandatsträgern weiterverrechnet werden. Entsprechend den hohen Ausgaben sind die Gebühreneinnahmen ebenfalls höher.
4250.20	3620.000	Nachzahlung aus definitiver Abrechnung 2009 von 6'500 Fr.
4250.30	3660.000	Gute Rücklaufquote bei den Alimentenbevorschussungen sowie weniger Anspruchsberechtigte für Kleinkinderbetreuungsbeiträge als budgetiert.

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	1'069'814	840'000	1'322'138	229'814 27% ☹	252'324 19% ☺
Ertrag	859'230	750'000	974'102	109'230 15% ☺	114'872 12% ☹
Saldo	210'585	90'000	348'037	120'585 134% ☹	-137'452 39% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Anfang Jahr betrug der Fallbestand 35 Fälle mit 72 Personen, Ende Jahr sind es noch 26 Fälle mit 57 Personen. Davon sind 49 Personen in der Schweiz vorläufig aufgenommen, d.h. es ist mit einem länger dauernden oder definitivem Aufenthalt zu rechnen. 2 Fälle mit 7 Personen beziehen Nothilfe-Unterstützung, da deren Wegweisung aus der Schweiz noch nicht rechtskräftig ist. Nur 1 Person ist noch im Status Asylsuchender.

Die Unterstützungsausgaben sind trotz rückläufiger Fallzahlen gegenüber dem Vorjahr höher ausgefallen. Der Grund liegt in zwei teuren Fällen im Bereich der stationären Unterbringung. Auf der Einnahmenseite fällt die Bundesabteilung für die Unterstützungskosten mit sogenannten Globalpauschalen pro Person und Tag (die keine Rücksicht auf die effektiven Kosten - z.B. Fremdplatzierungen - nehmen) aufgrund der Abnahme der Zahl unterstützter Personen deutlich tiefer aus als im Vorjahr.

Da das Durchgangszentrum im Rohr vorläufig geschlossen wurde ist nicht klar, wie lange das Kontingent von 50 Plätzen Kloten noch angerechnet wird. Wenn das nicht mehr der Fall ist, muss Kloten mit Neu-Zuweisungen rechnen, damit die Stadt das vorgegebene Kontingent von 0.5% der Einwohnerzahl erfüllt.

Seit der Integration des Asylwesens in den Sozialdienst sind sämtliche Overhead-Kosten auf 4230 verbucht. Die Zahlen sind somit nicht mit denen des Vorjahres vergleichbar.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4260.00 Betreuung von Asylsuchenden (588)	1'069'814.30	859'229.50	840'000	750'000	1'322'138.40	974'101.52	120'584.80 ☹	137'452.08 ☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals					156'923.50			
3016.000 weitere Löhne					3'424.00			
3030.000 Sozialleistungen					31'606.35			
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte					60'908.30			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen					69.60			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial					272.45			
3140.000 Baulicher Unterhalt					626.25			
3160.000 Mieten und Benützungskosten					148'770.60			
3180.000 Dienstleistungen Dritter					6'449.95			
3660.000 Beiträge an Private	1'069'814.30		840'000		913'087.40			
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen						8'508.00		
4360.000 Rückerstattungen		209'646.60				221'825.85		
4500.000 Rückerstattungen des Bundes		649'582.90		750'000		743'767.67		

4260 Asylbewerber-Betreuung

Kommentar

- 4260.00 Seit der Integration des Asylwesens in den Sozialdienst sind sämtliche Overhead-Kosten auf 4230 verbucht. Die Zahlen sind somit nicht mit denen des Vorjahres vergleichbar. In dieser Kostenstelle sind jetzt die effektiven Unterstützungskosten an Asylbewerber/Vorläufig Aufgenommene ausgewiesen.
- 3660.000 Zwei teure Fremdplatzierungen trieben die Unterstützungskosten in die Höhe (+70'000 Fr.). Ausserdem gilt seit 1.1.2010 das Bruttoverbuchungsprinzip. Dadurch höherer Aufwand ausgewiesen (entsprechende Einnahmen auf 4360).
- 4360.000 Durch den Wechsel zur Bruttoverbuchung müssen die Einnahmen separat verbucht werden. Dadurch entsteht diese neue Position.
- 4500.000 Die Abnahme der Anzahl Unterstützungsfälle führt zu weniger Rückerstattungen des Bundes. Diese nehmen auf die effektiven Kosten (z.B. Fremdplatzierungen) keine Rücksicht sondern werden mit einer Globalpauschale abgegolten.

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	634'529	661'400	634'448	26'871 4% ☺	81 0% ☹
Ertrag	208'548	222'000	281'186	13'452 6% ☹	72'638 26% ☹
Saldo	425'981	439'400	353'262	-13'419 3% ☺	72'719 21% ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Nach dem Rekordjahr 2009 mit a.o. vielen Todesfällen und Bestattungen (s. hohe Gebühreneinnahmen im 2009), wurde für das 2010 ein Rückgang erwartet. Dieser trat tatsächlich ein - insbesondere was die Bestattungen betraf. Fast doppelt so viele nahmen die Urne nach Hause. Bei den Bestattungen wurden in diesem Jahr die eher günstigen Grabarten gewählt. Dies hat einen markanten Einbruch bei den Gebühreneinnahmen zur Folge. Die Aufwendungen gehen nicht in gleichem Masse zurück, da der Administrativ-Aufwand unabhängig von der Grabart anfällt.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4280.00 Bestattungswesen/ Friedhof (740)	634'528.55	208'547.83	661'400	222'000	634'447.90	281'185.96	13'419.28 ☺	72'718.78 ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	322'402.45		313'600		296'794.15			
3030.000 Sozialleistungen	55'188.50		53'300		50'879.35			
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs und Verpflegungszulagen	1'877.10		3'000		2'151.65			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			1'500					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	6'145.25		9'500		6'758.00			
3110.000 Anschaffung Mobilien	2'866.40		2'000					
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	46'686.10		49'500		43'825.50			
3140.000 Baulicher Unterhalt	7'934.15		5'000		26'449.90			
3150.000 Unterhalt Mobilien	7'292.85		8'000		5'733.65			
3170.000 Spesenentschädigungen	124.85		500		404.85			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	175'112.70		200'000		199'430.85			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	56.00		500					
3660.000 Beiträge an Private	8'842.20		15'000		2'020.00			
4360.000 Rückerstattungen		24'007.14		27'000		17'698.61		
4690.000 Übrige Beiträge		184'540.69		195'000		263'487.35		

Kommentar

4280.00	3010.000	Anpassung des Lohnsplits zwischen Zivil- und Bestattungsamt. Per Saldo ergibt sich eine tiefere Lohnsumme als in den Vorjahren.
	3100.000	Nachdruck Broschüre Leitfaden für Angehörige erst 2011 fällig.
	3180.000	Weniger Bestattungen als budgetiert. Dank Einsatzplatz konnte teils auf teurere Hilfskräfte für Bepflanzungsarbeiten verzichtet werden.

4280 Bestattungswesen, Friedhof

3660.000	Weniger Auswärts-Bestattungen von Klotenern als angenommen.
4690.000	Die hohen Einnahmen im 2009 sind auf ein Rekordjahr (25% mehr Todesfälle als der Durchschnitt der Vorjahre) zurückzuführen. Trotz fast gleich vieler Todesfälle im 2010 fanden markant weniger Bestattungen statt (Urne nach Hause). Zudem war der Anteil an Bestattungen im (günstigen) Urnengemeinschaftsgrab sehr hoch. Die teuren Bestattungsformen (Erdgräber) wurden weniger nachgefragt.

4290 Betriebsamt

Aufgabe / Auftrag: Führung des Betriebs- und Stadtammannamtes

Ressort: Bevölkerung

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

Bereich: Einwohnerdienste + Soziales

Finanzielle Daten	Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	643'176	617'200	629'314	25'976 4% ☹	13'863 2% ☹
Ertrag	1'176'565	1'000'000	1'063'341	176'565 18% ☺	113'224 11% ☺
Saldo	-533'389	-382'800	-434'027	-150'589 39% ☺	-99'362 23% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Für das Betriebsamt war das 2010 ein weiteres Rekordjahr. Sowohl Betreibungen wie Pfändungen nahmen noch einmal stark zu. Diese gesellschaftlich und wirtschaftlich Besorgnis erregende Entwicklung führt für das Betriebsamt zu erfreulich hohen Gebühreneinnahmen. Trotz Fallzunahme ist der Stellenplan seit Jahren stabil. Wegen Personalwechsel kam es in diesem Jahr jedoch zu etwas höheren Lohnkosten (Überbrückung Vakanzen).

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4290.00 Betriebsamt / Stadtammannamt (100)	643'176.20	1'176'565.25	617'200	1'000'000	629'313.55	1'063'340.89	150'589.05 ☺	99'361.71 ☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	531'687.45		508'100		522'850.10			
3030.000 Sozialleistungen	96'465.80		90'100		93'528.30			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	1'536.60		2'000		800.00			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	11'858.05		15'000		10'876.75			
3170.000 Spesenentschädigungen	1'292.60		2'000		1'258.40			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	335.70							
4310.000 Gebührenerträge		1'176'565.25		1'000'000		1'063'340.89		

Kommentar

4290.00 3010.000 Personalwechsel führten zu höheren Lohnkosten. Trotz kontinuierlich steigenden Fallzahlen ist der Personalbestand seit Jahren stabil und unter dem Durchschnitt im Vergleich zu anderen Betriebsämtern im Kanton.

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	911'525	1'116'400	870'404	204'875 18% ☺	41'121 5% ☹
Ertrag	177'169	169'200	184'546	7'969 5% ☺	7'377 4% ☹
Saldo	734'356	947'200	685'858	-212'844 22% ☺	48'498 7% ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Allgemein:

Das Jahr 2010 war wiederum geprägt von den Verfahren zur Revision des Kantonalen Richtplans, insbesondere des Flughafenkapitels, und zur Anpassung des Sachplan Infrastruktur der Luftfahrt. Die Stadt Kloten hat sich in diesen Verfahren sehr aktiv eingebracht und verschiedene Vorstösse zu diesen Themen übernommen. Dennoch konnten die Kosten gering gehalten werden, weil die Arbeiten vorwiegend intern durchgeführt werden konnten.

Im Vergleich zu 2009 sind die Kosten nur minimal gestiegen.

Gesamtverkehrskonzept:

Im 2010 war der Start zum städtischen Gesamtverkehrskonzept geplant gewesen. Dafür waren Fr. 50'000.00 im Budget enthalten. Aufgrund anderer Prioritäten in der Stadtplanung (Zentrumsplanungskonzept, Fluglärm) wurde das Projekt auf 2011 verschoben.

Gestaltungsplan Wilder Mann:

Für die Entwicklung der städtischen Liegenschaft am Wilden Mann (Parkplätze vor Raiffeisenbank) und der Lancierung eines gemeinsamen Wettbewerbsverfahrens wurden im Budget Fr. 200'000.00 eingestellt. Da sich die Verhandlungen mit den Grundeigentümern in die Länge zog, schlussendlich aber ein einfacheres Wettbewerbsverfahren gewählt wurde, sind für diese Position bedeutend geringere Kosten angefallen.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5210.00 Verwaltung und Koordination (020)	305'645.65	150'987.65	418'200	155'000	296'047.20	155'500.15	108'542.00 ☺	14'110.95 ☹
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	253'244.85		330'900		245'406.70			
3030.000 Sozialleistungen	44'198.50		56'500		42'093.15			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	1'240.00		1'500		580.00			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'135.20		1'500		2'912.25			
3170.000 Spesenentschädigungen	2'734.95		3'300		2'961.70			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	2'092.15		24'500		2'093.40			
4360.000 Rückerstattungen		987.65		5'000		5'500.15		
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		150'000.00		150'000		150'000.00		
5210.05 Lebensmittelkontrolle (470)	50'727.20	21'378.45	50'000	12'000	50'129.60	23'330.35	8'651.25 ☺	2'549.50 ☹
3180.000 Dienstleistungen Dritter	50'727.20		50'000		50'129.60			
4310.000 Gebührenerträge		17'086.00		7'000		19'455.00		
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		4'292.45		5'000		3'875.35		

5210 Lebensraum

5210.10 Umweltschutz i.w.S. (780)	94'327.60	418.80	160'000	400	134'008.76	3'524.60	65'691.20 😊	36'575.36 😊
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	2'431.50		3'000		1'861.50			
3030.000 Sozialleistungen	1.80				2.75			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	55'050.45		54'500		57'971.00			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	28'864.80		18'500		67'651.90			
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	5'355.60		7'000		4'456.60			
3650.000 Beiträge an private Institutionen	2'623.45		2'000		2'065.01			
3660.000 Beiträge an Private			75'000					
4310.000 Gebührenerträge						470.00		
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		418.80		400		354.60		
4610.000 Staatsbeiträge						1'700.00		
4690.000 Übrige Beiträge						1'000.00		
5210.20 Energiestadt / Förderung energetischer Massnahmen (780)	23'887.85						23'887.85 😊	23'887.85 😊
3660.000 Beiträge an Private	23'887.85							
5210.30 Uebriges Gesundheitswesen (490)		3'120.00		1'800		840.00	1'320.00 😊	2'280.00 😊
4310.000 Gebührenerträge		3'120.00		1'800		840.00		
5210.40 Raumordnung (790)	373'287.25	1'264.00	458'200		381'137.60	1'350.60	86'176.75 😊	7'763.75 😊
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	40'014.00		36'700		36'755.20			
3030.000 Sozialleistungen	7'451.90		6'500		6'823.45			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	4'485.65		6'000		3'136.91			
3170.000 Spesenentschädigungen	1'044.00							
3180.000 Dienstleistungen Dritter	264'407.55		369'000		287'007.54			
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	55'884.15		40'000		47'414.50			
4360.000 Rückerstattungen		1'264.00				1'350.60		
5210.41 Uebearbeitung/Ergänzung kommunale Nutzungsplanung (Verpfl.-Kredit) (790)	63'649.65		30'000		9'081.00		33'649.65 😊	54'568.65 😊
3180.000 Dienstleistungen Dritter	63'649.65		30'000		9'081.00			

Kommentar

- 5210.00 3180.000 Die Ausgaben für die Feuerbrandkontrolle ist viel geringer ausgefallen als befürchtet (Fr. 15'000.00). Es wurden nur rund Fr. 4'000.00 externe Kosten verursacht. Der Feuerbrand ist in Kloten sehr gut unter Kontrolle.
- Aus Spargründen wurde auf die vorgesehenen Archivaufräumarbeiten im Umfang von Fr. 15'000.00 verzichtet bzw. es wurde nur das absolute Minimum extern vergeben.
- 4360.000 Da die Feuerbrandkontrolle viel geringer ausgefallen ist, gibt es auch weniger Rückerstattungen der Kantonalen Zentralstele für Pflanzenschutz.
- 5210.05 4310.000 Bei den Erträgen handelt es sich um Kosten für Inspektionen mit Beanstandungen und Nachkontrollen im Bereich der Lebensmittelkontrolle. Seit die Stadt Zürich die Lebensmittelkontrolle führt, wurden die Betriebe systematischer und einheitlich geprüft. Die Gebühren werden sich voraussichtlich auf diesem Niveau einpendeln.
- 5210.10 3190.000 Die Mehrkosten haben sich aufgrund des Rechtsmittelverfahrens betreffend der Schallschutzanlage am Flughafen (+ Fr. 6'833.00) und der Umsetzung des Tages der Artenvielfalt (+ Fr. 3'352.85) ergeben.
- 3660.000 Es handelt sich um den Beitrag in den "Energieförderungsfonds" der Stadt Kloten und der Industriellen Betriebe Kloten AG. Die Kosten werden in einem Bestandeskonto geführt. Für den Jahresbericht verweisen wir auf www.kloten.ch / Energiestadt.

5210 Lebensraum

5210.20	3660.000	Es handelt sich um die Ausgaben für das Energieförderprogramm, welches über ein Bestandeskonto abgerechnet wird. Betreffend diesen Ausgaben wird auf den separaten Bericht zum Energieförderprogramm verwiesen. Die nicht genutzten Beträge werden im Bestandeskonto für 2011 gutgeschrieben. Für den Jahresbericht verweisen wir auf www.kloten.ch / Energiestadt.
5210.30	4310.000	Diese Gebühren werden für die Bewilligung von Nachtarbeit auf dem Flughafen Kloten erhoben. Im 2010 wurden mehr Gesuche gestellt und genehmigt als in den letzten Jahren.
5210.40	3180.000	Für das städtische Gesamtverkehrskonzept waren Fr. 50'000.00 vorgesehen. Das Projekt wurde wegen anderen Prioritäten (Zentrumsplanung, Rekurse Bau- und Zonenordnung, Flughafen) auf 2011 verschoben. Für den Gestaltungsplan Wilder Mann Süd wurden Fr. 200'000.00 ins Budget 2010 aufgenommen. Da dieses Projekt in den Rahmenkredit der Zentrumsplanung übertragen wurde, sind bedeutend weniger Kosten angefallen für die Vorbereitung des Planungsverfahrens und den Verkauf des städtischen Grundstücks.
	3620.000	Die Kosten betreffen den Beitrag an die Zürcher Planungsgruppe Glattal (ZPG). Die Ausgaben können nur indirekt beeinflusst werden, sind aber aufgrund des grossen Einsatzes der ZPG betreffend der Richtplanrevisionen und der Glattalbahn auch legitim.
5210.41	3180.000	Die Mehrkosten haben sich aus dem Rechtsmittelverfahren in Sachen Bau- und Zonenordnung ergeben. Für Anwaltskosten sind Fr. 28'749.00 und für Gerichtsgebühren Fr. 19'722.00 angefallen.

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	1'963'009	2'029'500	2'124'582	66'491 3% ☹	161'573 8% ☹
Ertrag	1'963'009	2'029'500	2'124'582	66'491 3% ☹	161'573 8% ☹
Saldo	0	0	0	0% ☺	0 0% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Mit der Reduktion der Grundgebühr von Fr. 60.50 auf Fr. 40.00 wurde angestrebt, den hohen Spezialfinanzierungssaldo abzubauen. Dies ist nicht gelungen, da die Mindereinnahmen durch höhere Sackgebühren und Erträge aus der Verwertung der Separatsammlungen zum grössten Teil kompensiert wurden.

Trotz der Wirtschaftskrise konnten die Erträge in einigen Fraktionen (insbesondere Alu/Stahlblech/Altmittel) stabil gehalten oder sogar gesteigert werden. So wurde bei der Verwertung von Glas, Papier, Karton, Altmittel, Alu/Stahlblech ein Ertrag von Fr. 112'000.00 erreicht (Budget 2010: 70'000.00 / 2009: 61'000.00).

Um die Entsorgungspreise dem Markt anzupassen, wird im 2011 eine Submission für diese Leistungen durchgeführt. In diesem Zusammenhang werden auch die Gebühren neu definiert.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5220.00 Abfallentsorgung (720)	1'963'009.38	1'963'009.38	2'029'500	2'029'500	2'124'582.24	2'124'582.24	☺	☺
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	16'640.00		15'000		22'934.12			
3110.000 Anschaffung Mobilien	1'841.58		4'000		11'772.85			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	2'590.34		2'000		1'388.74			
3160.000 Mieten und Benützungskosten	1'200.00		1'200		1'200.00			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	924'228.87		939'700		1'057'138.35			
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	438'089.97		456'000		480'445.27			
3650.000 Beiträge an private Institutionen	164'848.90		186'000		172'175.24			
3900.000 Anteil Personalaufwand	245'000.00		245'000		245'000.00			
3920.000 Anteil Passivzinsen	15'488.00		41'600		23'485.00			
3930.000 Anteil Abschreibungen	153'081.72		139'000		109'042.67			
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		1'598'507.03		1'484'100		1'739'875.56		
4349.720 Vorgezogene Entsorgungsgebühren auf Glasflaschen		43'134.57		45'000		45'333.70		
4350.000 Verkaufserlöse		116'257.32		70'000		61'711.23		
4360.000 Rückerstattungen		2'084.70						
4370.000 Bussen		120.00		1'000		764.00		
4800.000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		135'560.31		281'500		159'408.50		
4920.000 Aufteilung Passivzinsen		67'345.45		147'900		117'489.25		

Kommentar

22.03.2011

5220 Abfallentsorgung

5220.00	3110.000	Geringerer Unterhalt bei den Nebensammelstellen seit Umrüstung auf Unterflur.
	3180.000	Weniger Transportkosten beim Betriebskehricht (-10'000.00) und Haushalt (-7'000.00).
	3620.000	Weniger Verbrennungskosten beim Gewerbekehricht.
	3650.000	Weniger Transportkosten für Bruchglas (-6'000.00), keine Entsorgungskosten für Bruchglas (-11'000.00), weniger Aufwand für Kartonsammlung (-3'000.00).
	3920.000	Verzinsung des noch nicht abgeschriebenen Verwaltungsvermögens von Fr. 968'000.00 (per 1.1.2010) zu 1.6 % (Durchschnittszinssatz Bundesobligationen 2010)
	3930.000	Ordentliche Abschreibungen gemäss Abschreibungstabelle.
	4340.000	Mehreinnahmen bei den Sackgebühren, beim Grüngut und bei der Hauptsammelstelle Römerweg.
	4350.000	Höhere Erträge bei der Verwertung von Glas, Papier, Karton, Altmittel, Alu/Stahlblech.
	4360.000	Rückerstattungen für Deponie Oberfeld (für Grundwasserüberwachung).
	4800.000	Entnahme des Aufwand-Ueberschusses des Eigenwirtschaftlichen Betriebes "Abfallentsorgung" aus der Spezialfinanzierung.
	4920.000	Verzinsung der Spezialfinanzierung von Fr. 4'209'091.55 (per 1.1.2010) zu 1.6 % (Durchschnittszinssatz Bundesobligationen 2010)

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	2'521'785	2'276'200	2'349'658	245'585 11% ☹	172'127 7% ☹
Ertrag	460'907	293'400	392'943	167'507 57% ☺	67'964 17% ☺
Saldo	2'060'878	1'982'800	1'956'715	78'078 4% ☹	104'163 5% ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Ausgaben sind im 2010 um rund 11% höher ausgefallen als budgetiert. Dafür konnten auch die Erträge um 57% gesteigert werden, so dass per Saldo nur noch Mehraufwendungen von ca. Fr. 78'000.00 (+ 4%) resultieren.

Die Mehrkosten haben sich vor allem aufgrund des harten Winters 2009/2010 ergeben, welcher zu einem grösseren Aufwand bei der Instandsetzung des Strassen- und Wegnetzes, des Fahrzeugparks und bei den Verbrauchsmaterialien geführt hat. Im Gegenzug konnten für Leistungen an den Kantonsstrassen mehr Erträge generiert werden.

Mehrkosten von Fr. 95'000.00 haben sich ergeben, weil ausserhalb des Budgets eine Tempo-30-Zone im Quartier Nägelimoos eingerichtet wurde (Stadtratsbeschluss).

Im 2010 wurde erstmals die neue Gebührenverordnung über die Gebühren für Siedlungsentwässerungsanlagen angewendet. Bisher wurden für die Entsorgung des Meteorwassers der Strassenflächen keine Gebühren verlangt. Aufgrund der neuen Rechtsgrundlage entschied sich der Stadtrat, die Abwassergebühr auch für Gemeinde- und Staatsstrassen zu verrechnen. Diese Kosten im Umfang von Fr. 123'500.00 waren nicht budgetiert.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5230.10 Gemeindestrassen (620)	2'289'850.54	400'918.27	2'154'900	268'000	2'237'339.88	332'119.30	2'032.27 ☹	16'288.31 ☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	798'855.40		863'400		956'792.25			
3030.000 Sozialleistungen	139'458.00		136'700		164'763.25			
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs und Verpflegungszulagen	2'991.85		6'000		5'864.85			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	150.00		900		682.20			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	762.85		2'400		1'086.45			
3110.000 Anschaffung Mobilien	21'593.20		24'000		14'207.65			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	254'674.95		290'000		254'304.50			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	130'185.55		131'000		109'287.55			
3140.000 Baulicher Unterhalt	722'468.66		600'000		634'931.38			
3150.000 Unterhalt Mobilien	48'863.50		37'000		41'333.60			
3170.000 Spesenentschädigungen	3'925.00		6'500		7'563.30			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	147'095.18		27'000		20'426.80			
3900.000 Anteil Personalaufwand	18'826.40		30'000		26'096.10			
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		60'385.45		30'000		49'194.94		

5230 Strassenunterhalt

4360.000	Rückerstattungen	2'055.35		6'000		7'412.20		
4510.000	Rückerstattungen des Kantons	186'735.42		80'000		123'388.36		
4900.000	Aufteilung Personalaufwand	134'742.05		135'000		135'123.80		
4910.000	Aufteilung Sachaufwand	17'000.00		17'000		17'000.00		
5230.11	Privatstrassen (630)	32'053.60	16'793.90	25'300	17'400	26'230.05	16'793.90	7'359.70 ☹
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	22'366.35		21'700		22'401.05		
3030.000	Sozialleistungen	3'929.50		3'600		3'829.00		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	5'757.75						
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		16'793.90		17'400		16'793.90	
5230.20	Werkhof/Vereinshaus Dorfnest (620)	199'880.99	43'194.80	96'000	8'000	86'088.20	44'030.15	68'686.19 ☹
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	28'085.12		29'000		25'530.30		
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'794.85		10'000		3'303.70		
3140.000	Baulicher Unterhalt	123'505.97		12'000		13'074.40		
3150.000	Unterhalt Mobilien	3'376.05		2'000		419.65		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	10'119.00		13'000		13'760.15		
3900.000	Anteil Personalaufwand	30'000.00		30'000		30'000.00		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		19'967.65		8'000		44'030.15	
4360.000	Rückerstattungen	23'227.15						

Kommentar

5230.10	3010.000	Auf die Besetzung einer Stelle wurde bislang verzichtet, weshalb die effektiven Lohnkosten im Vergleich zum Stellenplan geringer ausgefallen sind.
	3060.000	Es mussten keine neuen Mitarbeiter eingekleidet werden (auf die Besetzung einer Stelle wurde verzichtet).
	3120.000	Infolge Tarifierungsanpassung bei der öffentlichen Beleuchtung sind weniger Kosten angefallen.
	3140.000	Mehrkosten von Fr. 95'000.00 infolge Umsetzung Tempo 30 im Quartier Nägelimoos (SR-Beschluss) / Restliche Mehrkosten sind auf den harten Winter 09/10 zurückzuführen (Mehreinnahmen unter Konto 4510.000).
	3150.000	Mehrkosten von Fr. 10'000 für Schadenbehebung an einem Unterhaltsfahrzeug wegen eines Verkehrsunfalls.
	3180.000	Die internen Verrechnungsgebühren für die Entwässerungskosten der Meteorwasserentsorgung auf den Gemeindestrassen in der Höhe von Fr. 123'500 wurden nicht budgetiert, weil unklar war, ob die Strassenentwässerung überhaupt verrechnet werden soll. Um die Gebühren auch vom Kanton für die Staatsstrassen verlangen zu können, hat der Stadtrat die vollständige Verrechnung der Meteorwasserentsorgung gemäss neuer Verordnung über die Gebühren für Siedlungsentwässerungsanlagen beschlossen.
	4340.000	Etlliche Schäden an der Infrastruktur konnten den Verursachern weiterverrechnet werden (Kandelaberschäden).
	4510.000	Infolge strengem Winter konnten mehr Rückerstattungen an den Kanton für kommunale Leistungen im Winterdienst verrechnet werden. Weiter enthält das Konto Rückerstattung der Beiträge für die Strassenbeleuchtung der Kantonsstrassen für das Jahr 08/09 (wurde von der ibk erst im Jahr 2010 rückerstattet).
5230.11	3180.000	Es handelt sich um Abwassergebühren, welche seit der Inkrafttretung der neuen Verordnung über die Gebühren über Siedlungsentwässerungsanlagen für Privatstrassen erhoben werden.
5230.20	3130.000	Sparsamer Einkauf von Verbrauchsmaterial gemäss allgemeinem Sparauftrag.
	3140.000	Die nicht budgetierten Mehrausgaben verteilen sich auf die drei folgenden Posten: - Einbruch im Werkhof Fr. 24'000 (davon unter Konto 4360.000 Fr. 23'000 von Versicherung zurückerstattet). - Infolge Wiedervermietung der Kantine Fr. 4'000 für Instandstellungsarbeiten. - Infolge Umzug der Musikschule Auslagen von Fr. 85'000 (SRB 162-2010).
	3150.000	Infolge Wiedervermietung der Kantine waren Unterhaltsarbeiten an Geräten in der Höhe von Fr. 3'000 notwendig.
	4340.000	Höhere Einnahmen infolge Vermietung der Kantine + diverser Räumlichkeiten.

5230 Strassenunterhalt

4360.000 Rückerstattung Versicherung infolge Einbruch (vgl. 523020/3140).

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	145'740	163'000	181'776	17'260 11% ☺	36'036 20% ☺
Saldo	145'740	163'000	181'776	-17'260 11% ☺	-36'036 20% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Im Rahmen des allgemeinen Sparauftrages wurden die Ausgaben beim Unterhalt der Spielplätze auf das vertretbare Minimum reduziert. Zudem mussten auch keine grösseren Reparaturen durchgeführt werden.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5233.10 Öffentliche Plätze und Anlagen (330)	89'700.80		101'000		118'022.25		11'299.20 ☺	28'321.45 ☺
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	1'041.25		1'000		759.45			
3140.000 Baulicher Unterhalt	88'659.55		100'000		117'262.80			
5233.20 Spielplätze (340)	20'335.00		25'000		34'311.60		4'665.00 ☺	13'976.60 ☺
3140.000 Baulicher Unterhalt	20'335.00		25'000		34'311.60			
5233.30 Brunnen (700)	35'704.51		37'000		29'442.30		1'295.49 ☺	6'262.21 ☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	31'401.86		32'000		29'442.30			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	180.90							
3140.000 Baulicher Unterhalt	4'121.75		5'000					

Kommentar

- 5233.10 3140.000 Baulicher Unterhalt wurde im Rahmen des Sparauftrages auf das absolute Minimum beschränkt.
 5233.20 3140.000 Keine grösseren Reparaturen an Spielgeräten notwendig.

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 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010		Abweichung RG 2010 zu RG 2009			
	Netto		Netto		Netto							
Aufwand	3'964'453		3'716'500		3'498'887		247'953	7%	⊖	465'566	13%	⊖
Ertrag	3'964'453		3'716'500		3'498'887		247'953	7%	⊕	465'566	13%	⊕
Saldo	0		0		0		0	0%	⊖	0	100%	⊖

Zusammenfassender Kommentar:

Als Ablösung des Zweckverbandes wurde mit der Stadt Opfikon zusammen eine Interkommunale Anstalt (IKA) gegründet. Der Souverän stimmte am 7. März 2010 der Gründung der IKA mit grossem Mehr zu.

Der Flughafen ist weiterhin mit einem Vertrag an das Konglomerat angeschlossen. Die IKA hat Ihre Arbeit anfangs 2011 aufgenommen.

Die Mehrkosten haben sich aufgrund des neuen Kostenteilers zwischen der Flughafen Zürich AG und der Stadt Kloten ergeben. Sie basieren auf den Messresultaten der neuen Messstelle auf dem Grundstück der IBK. Detailliertere Ausführungen siehe bei den einzelnen Kostenstellen.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010		Abweichung RG 2010 zu RG 2009	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag				
5235.10 Kanalisationsleitungen/ Kleinkläranlagen (710)	611'504.34	3'927'791.91	844'700	3'684'500	801'256.48	3'460'590.96	476'487.57	⊕	656'953.09	⊕
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	61'200.15		57'300		61'422.15					
3030.000 Sozialleistungen	11'220.25		9'700		10'955.25					
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	7'983.19		10'000		6'872.77					
3140.000 Baulicher Unterhalt	236'948.69		430'000		410'913.03					
3170.000 Spesenentschädigungen	730.80									
3180.000 Dienstleistungen Dritter	21'293.91		13'000		9'331.26					
3920.000 Anteil Passivzinsen	31'600.00		69'700		80'428.50					
3930.000 Anteil Abschreibungen	240'527.35		255'000		221'333.52					
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		2'406'106.19		2'108'000		2'102'833.81				
4800.000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		1'407'228.22		1'350'700		1'151'695.80				
4920.000 Aufteilung Passivzinsen		114'457.50		225'800		206'061.35				
5235.11 Kläranlage Kloten-Opfikon (711)	3'352'948.72	36'661.15	2'871'800	32'000	2'697'630.23	38'295.75	476'487.57	⊖	656'953.09	⊖
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	3'352'948.72		2'871'800		2'697'630.23					
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		36'661.15		32'000		38'295.75				

Kommentar

22.03.2011

Seite 125

5235 Abwasserbeseitigung

5235.10	3140.000	Sehr günstige Vergaben für Schacht- und Kanalisationssanierungsarbeiten.
	3920.000	Verzinsung des noch nicht abgeschriebenem Verwaltungsvermögens von Fr. 1'975'000.00 (per 1.1.2010) zu 1.6 % (Durchschnittszinssatz Bundesobligationen 2010)
	3930.000	Ordentliche Abschreibungen gemäss Abschreibungstabelle
	4340.000	Ab 1.4. Verrechnung der Benützunggebühren gemäss neuer Verordnung. Dabei werden erstmals Abwassergebühren für die Strassenentwässerung erhoben (Gemeindestrassen = Stadt Kloten, Staatsstrassen = Kanton).
	4800.000	Entnahme des Aufwand-Ueberschusses des Eigenwirtschaftlichen Betriebes "Abwasserbeseitigung" aus der Spezialfinanzierung.
	4920.000	Verzinsung der Spezialfinanzierung von Fr. 7'153'594.96 (per 1.1.2010) zu 1.6 % (Durchschnittszinssatz Bundesobligationen 2010)
5235.11	3620.000	Aufgrund von Differenzen im Abwassermesssystem forderte die Flughafen Zürich AG die bezahlten Mehrkosten der letzten Jahre zurück. Nach aufwendigen Verhandlungen konnte folgender Vergleich abgeschlossen werden: Die Flughafen Zürich AG verzichtet vollständig auf eine finanzielle Forderungen für die Jahre 2004 und 2005. Die Stadt Kloten vergütet die Korrekturwerte der Jahre 2006 und 2007, welche aufgrund der neuen Messungen neu zugeordnet werden konnten. Die Berechnung des Flughafens für die Kostenkorrektur für 2006 und 2007 begründet sich aus dem gemessenen Werten und der prozentualen Korrektur mit minus 400'000 m3/Jahr, welche sich nach der Korrektur für das Jahr 2008 ergeben haben. Dies entspricht einem Vergleichsbetrag von Fr. 768'359.00. Ein Teil dieser Mehrkosten wurde durch das geringere Investitionsvolumen des Zweckverbandes ARA wieder kompensiert.

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichun RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	571'473	543'100	545'592	28'373 5% ☹	25'881 5% ☹
Ertrag	491'702	497'500	471'495	5'798 1% ☹	20'207 4% ☺
Saldo	79'772	45'600	74'098	34'172 75% ☹	5'674 8% ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Rechnung hat im Rahmen des Budgets 2010 und der Rechnung 2009 abgeschlossen.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5240.00 Forst- und Landwirtschaft/ Natur (000)		713.40					713.40 ☺	713.40 ☺
4360.000 Rückerstattungen		713.40						
5240.10 Forstwesen (810)	290'965.65	184'341.75	245'900	202'100	312'227.30	190'144.40	62'823.90 ☹	15'459.00 ☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	164'027.50		151'200		222'694.65			
3030.000 Sozialleistungen	20'901.80		21'500		32'823.90			
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs und Verpflegungszulagen	1'585.60		3'000		5'773.15			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			1'000		42.00			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	90.00		1'100		527.00			
3110.000 Anschaffung Mobilien			400					
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	188.60				283.55			
3170.000 Spesenentschädigungen	1'193.45		1'000		3'053.25			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	46'310.85		55'200		3'192.70			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	865.00		1'500		1'042.00			
3900.000 Anteil Personalaufwand	55'802.85		10'000		42'795.10			
4360.000 Rückerstattungen		1'271.45		7'100		863.60		
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		183'070.30		195'000		189'280.80		
5240.11 Forstkulturen (811)	32'661.75	46'782.50	43'000	25'000	21'525.95	11'064.60	32'120.75 ☺	24'582.10 ☺
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'948.75		13'000		845.70			
3900.000 Anteil Personalaufwand	23'713.00		30'000		20'680.25			
4360.000 Rückerstattungen		46'782.50		25'000		11'064.60		
5240.12 Holzernte (812)	157'689.29	219'122.80	206'900	229'000	173'628.40	229'286.60	39'333.51 ☺	5'775.31 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	2'594.40		5'000		2'063.10			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	1'404.52		1'900		1'337.05			

5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur

3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'698.75		21'000		18'680.85		
3140.000	Baulicher Unterhalt	584.50						
3150.000	Unterhalt Mobilien	5'600.75		10'000		13'252.85		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	65'056.55		55'000		48'361.40		
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	161.40				110.00		
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	1'959.00		2'000		1'466.55		
3290.000	Allgemeine Passivzinsen	1'867.50		2'000		1'973.55		
3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen	386.02						
3900.000	Anteil Personalaufwand	56'375.90		110'000		86'383.05		
4351.812	Stammholzverkauf		103'697.70		120'000		129'106.40	
4352.812	Industrieholzverkauf		2'200.15		5'000		2'808.35	
4353.812	Brennholzverkauf		98'618.60		100'000		84'310.80	
4360.000	Rückerstattungen		14'606.35		4'000		13'061.05	
5240.13	Unterhalt Forststrassen (813)	5'000.00		5'000		5'000.00		
3900.000	Anteil Personalaufwand	5'000.00		5'000		5'000.00		
5240.15	Forstliche Nebennutzungen (815)	1'235.00	106.85	2'000		1'152.60	871.85 ☺	24.45 ☺
3900.000	Anteil Personalaufwand	1'235.00		2'000		1'152.60		
4350.000	Verkaufserlöse		106.85					
5240.16	Forstliche Nebenbetriebe (816)	11'992.15		5'000		10'993.75	6'992.15 ☹	998.40 ☹
3900.000	Anteil Personalaufwand	11'992.15		5'000		10'993.75		
5240.19	Gemeinwirtschaftl. Forstleistungen (819)	16'996.70	1'000.00	10'300	1'000	4'785.20	1'000.00	6'696.70 ☹
3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'100.00		1'000		525.00		
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			300				
3140.000	Baulicher Unterhalt	459.45		500		2'768.00		
3180.000	Dienstleistungen Dritter	312.25		500		312.25		
3900.000	Anteil Personalaufwand	15'125.00		8'000		1'179.95		
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		1'000.00		1'000		1'000.00	
5240.75	Gewässerunterhalt / Verbauungen (750)	954.95		9'000		8'877.20	8'045.05 ☺	7'922.25 ☺
3140.000	Baulicher Unterhalt	954.95		9'000		8'877.20		
5240.77	Naturschutz (770)	3'454.65		9'000		4'133.59	5'545.35 ☺	678.94 ☺
3140.000	Baulicher Unterhalt	3'454.65		9'000		4'133.59		
5240.78	Kredit Landschaftsentwicklungs konzept (LEK) (770)	2'234.00		3'000		1'926.00	766.00 ☺	308.00 ☹
3180.000	Dienstleistungen Dritter	2'234.00		3'000		1'926.00		
5240.80	Landwirtschaft (800)	3'827.90		3'000		1'299.40	827.90 ☹	2'528.50 ☹
3000.000	Behörden und Kommissionen	3'827.90		3'000		1'299.40		
5240.82	Jagd- und Fischerei (820)		1'382.20		1'400		1'382.20	17.80 ☹
4410.000	Anteile an Kantonseinnahmen		1'382.20		1'400		1'382.20	
5240.94	Landw. Grundstücke (942)	44'461.45	38'252.25	1'000	39'000	42.80	38'616.85	44'209.20 ☹
3180.000	Dienstleistungen Dritter	44'461.45		1'000		42.80		
4230.000	Liegenschaftenerträge Finanzvermögen		38'252.25		39'000		38'616.85	

5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur

Kommentar

5240.10	3010.000	In den Löhnen sind noch die Kosten eines inzwischen umgeschulten Mitarbeiters enthalten.
	3030.000	vgl. 524010/3010
	3100.000	Im Rahmen des allgemeinen Sparauftrages wurde sehr wenig Büromaterial etc. angeschafft.
	3180.000	Die Kosten für die externe Beförderung ist geringer ausgefallen.
	4360.000	Die erwartete Rückerstattung durch den Kanton für den Betriebsplan erfolgte noch nicht.
5240.11	4360.000	Erhöhte Beiträge des Kantons für Waldpflege und Eichenförderung.
5240.12	3180.000	Mehrdrittleistungen für erhöhte Schnitzelproduktion.
	4351.812	Infolge guter Preise wurde ein Holzschlag noch im Jahr 2009 verkauft und verbucht.
	4360.000	Mehreinnahmen infolge Mehrleistungen für Naturschutz (Goldrutentfernung).
5240.75	3140.000	Weniger finanzieller Aufwand, dafür erhöhter physischer Aufwand durch Forstteam (siehe Konto 4360.000 / 5240.12).
5240.77	3140.000	Weniger finanzieller Aufwand, dafür erhöhter physischer Aufwand (siehe Konto 4360.000 / 4250.12)
5240.94	3180.000	Erwerb der Rebstöcke am Äntschberg durch die Stadt Kloten (Stadtratsbeschluss).

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	91'063	145'400	177'189	54'337 37% ☺	86'125 49% ☺
Ertrag	65'117	61'000	73'524	4'117 7% ☺	8'408 11% ☹
Saldo	25'947	84'400	103'665	-58'453 69% ☺	-77'718 75% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die bedeutend geringeren Ausgaben (-37%) haben sich ergeben, weil bei der ordentlichen Nachführung des Vermessungswerkes weniger Arbeiten durchgeführt werden mussten. Dennoch konnten die Kantonalen Mehranforderungen fertig erfasst und an den Stadtrat zur Verifizierung weiter gegeben werden.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5255.10 Vermessungswesen (100)	47'259.85	18'262.70	106'000	18'000	120'148.35	20'780.25	59'002.85 ☺	70'370.95 ☺
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'321.35		1'000		2'244.55			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	45'938.50		105'000		117'903.80			
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		16'788.35		17'000		17'265.05		
4350.000 Verkaufserlöse		1'474.35		1'000		3'515.20		
5255.20 Schiesswesen (340)	43'603.51	46'453.85	35'400	39'000	54'976.55	50'480.10	749.66 ☹	7'346.79 ☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	7'267.80		5'500		12'641.05			
3030.000 Sozialleistungen	165.15		600		1'418.45			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	6'245.26		9'000		6'331.05			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial					225.20			
3140.000 Baulicher Unterhalt	20'794.00		10'000		26'198.40			
3170.000 Spesenentschädigungen	19.50		300		234.00			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	4'369.75		5'000		2'804.60			
3900.000 Anteil Personalaufwand	4'742.05		5'000		5'123.80			
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		44'185.00		35'000		48'990.50		
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		2'268.85		4'000		1'489.60		
5255.50 Industriestammgeleise (840)	200.00	400.00	4'000	4'000	2'063.90	2'263.90	200.00 ☺	☹
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial			300					
3140.000 Baulicher Unterhalt			3'000					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	200.00		700		2'063.90			
4360.000 Rückerstattungen		400.00		4'000		2'263.90		

5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen

Kommentar

5255.10	3180.000	Der Aufwand für die ordentliche Nachführung der Vermessung konnte halbiert werden, da weniger Nachführungsaufwand angefallen ist.
5255.20	3140.000	Hohe Entsorgungsgebühr für Material aus Zielhang.
	4340.000	Erhöhte Schiesstätigkeit durch 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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	905'124	1'053'253	973'179	148'129 14% ☺	68'055 7% ☺
Ertrag	220'276	230'600	297'641	10'324 4% ☹	77'365 26% ☹
Saldo	684'848	822'653	675'537	-137'805 17% ☺	9'311 1% ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die geringeren Ausgaben konnten erreicht werden, indem die Feuerwehr konsequent alle Ausgaben für Ausrüstung und Material hinterfragte und im Rahmen des Sparauftrages optimierte. Weiter konnten einige Ausrüstungsgegenstände (neue Helme) noch nicht angeschafft werden, da die Infrastruktur dafür noch nicht angepasst werden konnte.

Der budgetierte Ertrag wurde nicht ganz erreicht, weil weniger Einsätze als budgetiert weiter verrechnet werden konnten.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5260.00 Feuer-, Oel- und Chemiewehr (140)	905'123.83	220'275.70	1'053'253	230'600	973'178.55	297'641.20	137'804.87 ☺	9'310.78 ☹
3000.000 Behörden und Kommissionen	76'426.00		58'758		78'758.00			
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	557'717.65		644'300		575'968.30			
3030.000 Sozialleistungen	48'781.80		45'400		43'864.85			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	31'082.50		55'725		9'981.05			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	5'998.80		7'835		6'911.45			
3110.000 Anschaffung Mobilien	50'418.52		73'680		119'710.55			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28'550.80		27'130		26'070.30			
3150.000 Unterhalt Mobilien	35'419.30		43'435		32'193.90			
3160.000 Mieten und Benützungskosten	4'222.10		6'000		2'590.50			
3170.000 Spesenentschädigungen	5'472.85		9'650		11'724.75			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	56'596.41		75'790		60'433.90			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	4'437.10		5'550		4'971.00			
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		57'791.70		65'000		67'054.70		
4350.000 Verkaufserlöse		1'510.00		1'500		65'190.45		
4360.000 Rückerstattungen		26'350.00		29'500		30'772.05		
4610.000 Staatsbeiträge		134'624.00		134'600		134'624.00		

Kommentar

5260.00 3000.000 Die Offiziersentschädigung (8 x Fr. 2120.00 = Fr. 16960.00) wird ab Rechnung 2009 über dieses Konto entschädigt, da Entschädigungen AHV-pflichtig sind (Entschädigungen über Fr. 2'200.00/Jahr/Person). Bbis 2008 wurden diese Kosten über Kto. 3090.000 unter Dienstleistungen verbucht und direkt über die Soldabrechnung ausbezahlt.

22.03.2011

5260 Feuer-,Oel- und Chemiewehr

3010.000	Verschiebung der Kosten für Offiziersentschädigungen (8 x Fr. 2120.00 = Fr. 16'960.00) auf Konto 3000.000 da der AHV-pflichtige Betrag von Fr. 2'000.00/Person/Jahr überschritten wird. Rund Fr. 88'000.00 nicht beansprucht für Sold, davon rund Fr. 70'000.00 für Ernstfalleinsätze und Fr. 18'000.00 für Übungen und Dienstleistungen.
3090.000	Immer noch weniger Kursbesuche bei der GVZ (Gebäudeversicherung) als für das Jahr 2010 budgetiert, jedoch bedeutend mehr Kursbesuche als im 2009 wegen Umstellung auf das neue Feuerwehr-Konzept 2010. Es bestand somit ein Nachholbedarf an Ausbildung für die Angehörigen der Feuerwehr.
3110.000	Fr. 3'000.00 wurden nicht benötigt, da die Funkgeräte GP340 günstiger beschafft werden konnten (betr. Rückstellung von 2009 im Betrag von Fr. 9'800.00). Fr. 1'500.00 für Drive Recorder (LKW Fahrschule) wurde nicht beschafft. Rund Fr 5'500.00 konnten eingespart werden, da verschiedenes Material günstiger beschafft werden konnte (z.B. für Werkstatt: Staubsauger Fr. 650.00, Arbeits-/Montageplattform Fr.1' 450.00, für Material: Arbeitshandschuhe Fr. 1800.00, Handfeuerlöscher Fr. 1'500.00). Die Ersatzbeschaffung der Helme (Fr. 8'200.00) konnte noch nicht erfolgen, weil die Garderobenschränke zu klein sind. Samariterverein hat rund Fr. 2'000.00 für Anschaffungen und Ersatz nicht beansprucht.
3150.000	Rund Fr. 6'000.00 weniger Kosten für allgemeine Reparatur-, Spengler- und Malerarbeiten. Samariterverein hat die budgetierten Fr. 2'000.00 nicht beansprucht.
3170.000	Rund Fr. 1'500.00 weniger Repräsentationsspesen. Knapp Fr. 2'000.00 weniger Kosten für Jugendfeuerwehr.
3180.000	Fr. 4'000.00 weniger Versicherungsprämien (Aufteilung) als budgetiert. Fr. 6'000.00 weniger mussten für Dienstleistungen Dritter beansprucht werden.Fr. 4'000.00 weniger Arztkosten für Atemschutz- und Fahreruntersuche. Fr. 4'000.00 weniger Kosten für Prüfungen C/C1-118.
4340.000	Weniger kostenintensive verrechenbare Einsätze im 2010.
4360.000	Weniger Fehlalarme als budgetiert: weitere Alarme nur 8 Stck (à Fr. 1'300.00) anstatt wie budgetiert 12 Alarme.

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	306'625	303'940	256'204	2'685 1% ☹	50'421 20% ☹
Ertrag	20'975	15'900	27'230	5'075 32% ☺	6'255 23% ☹
Saldo	285'651	288'040	228'975	-2'389 1% ☺	56'676 25% ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget 2010 wurde sehr gut eingehalten. Der höhere Ertrag ergibt sich aufgrund von ausserordentlichen Verkäufen von nicht mehr benötigtem ZS-Material.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5265.00 Bevölkerungs-, Zivilschutz (160)	297'173.00	20'974.85	277'040	15'900	246'682.65	27'229.80	15'058.15 ☹	56'745.30 ☹
3000.000 Behörden und Kommissionen	40'483.20		42'400		40'133.20			
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	97'188.00		97'500		95'819.45			
3030.000 Sozialleistungen	21'598.40		22'000		21'340.75			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	32'234.00		30'000		30'450.15			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'418.60		3'000		1'081.60			
3110.000 Anschaffung Mobilien	17'102.50		8'300		7'059.30			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	28'640.30		18'000		23'646.85			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'540.65		3'250		3'201.55			
3140.000 Baulicher Unterhalt	35'741.55		20'000		3'087.85			
3150.000 Unterhalt Mobilien	4'573.75		13'490		5'468.10			
3170.000 Spesenentschädigungen	416.40		2'200		721.55			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	14'235.65		16'900		14'672.30			
4340.000 Benützungsggebühren, Dienstleistungs entschädigungen		4'865.35		2'000		11'132.05		
4360.000 Rückerstattungen		2'209.50				2'197.75		
4610.000 Staatsbeiträge		13'900.00		13'900		13'900.00		
5265.10 Ziviler Gemeindeführungsstab (161)	5'977.25		18'300		4'506.10		12'322.75 ☺	1'471.15 ☹
3000.000 Behörden und Kommissionen	4'664.00		7'800		2'650.00			
3030.000 Sozialleistungen	275.75				164.60			
3110.000 Anschaffung Mobilien			500					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	1'037.50		10'000		1'691.50			
5265.30 Arbeitssicherheit (020)	3'475.20		8'600		5'015.70		5'124.80 ☺	1'540.50 ☺
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	2'285.00		4'400		3'815.00			

5265 Bevölkerungs- / Zivilschutz

3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen		1'100	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'190.20	3'100	122.90
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand			1'077.80

Kommentar

5265.00	3110.000	Anschaffung Luftentfeuchtern ausserhalb Budget (13 Stück für diverse öffentliche Zivilschutzanlagen; BSA, PflSR, GeschSanStelle, OKP). Ein grosser Teil war defekt und grosse Reparaturkosten standen an. Auf Empfehlung von Fachpersonen wurden neue Geräte angeschafft. Am 11.11.10 wurde ein Gesuch um Verwendung von Ersatzabgaben zu 100% an das Amt für Militär und Zivilschutz gestellt (Fr. 15'697.05).
	3120.000	Höhere Energiekosten allgemein. Energie-Rechnung der geschützten Sanitätsstelle Nägelimoos (GeschSanStelle) vom April-Mai 2010 war sehr hoch, aufgrund verstopfter Leitung Richtung Nägelimoosweiher.
	3140.000	Rückbau Pflege-Schutzraum (PflegeSR) Spitz. Sanitäre Installationen, Wasserleitungen. Nach Rohrbruch im Schulhaus Spitz, musste die ganze Speiseleitung neu angeschlossen werden. Aufgrund eines Mankos an Pflegeschutzplätzen und Mangel an Pflichtschutzplätzen im Ausgleichgebiet SPITZ, wurde deshalb der Rückbau des PflegeSR forciert. Am 2.12.10 wurde ein Gesuch um Verwendung von Ersatzabgaben zu 100% an das Amt für Militär und Zivilschutz gestellt (Fr. 16799.85).
	3150.000	Unterhalt Material nach Einsatz SURSELVA'10 (Patengemeinden Sevgein, Pitasch) ist geringer ausgefallen. Es waren keine besonderen Entsorgungen (Sonderabfall) notwendig. Anschaffung Sirenen-Batterien, über die Fa. Kockum Sonics, war nicht nötig.
	4340.000	Verkauf alte ZS-Material Bestände (zB FW-Schläuche, Anhänger mit Rohren, Ledermäntel).
5265.10	3000.000	Anstatt einer Übung fand nur ein Instruktionsabend statt.
	3180.000	Anstatt einer Übung fand nur ein Instruktionsabend statt.

5270 Stadtpolizei

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

Ressort: Sicherheit
 Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	1'410'156	1'401'550	1'465'037	8'606 1% ☹	54'881 4% ☺
Ertrag	928'407	803'300	810'010	125'107 16% ☺	118'397 15% ☺
Saldo	481'749	598'250	655'027	-116'501 19% ☺	-173'278 26% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Ausgaben erfolgten im Rahmen des Budgets 2010. Die Erträge konnten im Bereich der Bussen und dem Parkkartenverkaufs gesteigert werden.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5270.00 Stadtpolizei (110)	1'406'051.95	917'078.47	1'397'950	794'300	1'463'659.25	803'925.02	114'676.52 ☺	170'760.75 ☺
3000.000 Behörden und Kommissionen	848.00		1'250		318.00			
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	1'128'230.25		1'121'600		1'101'955.85			
3030.000 Sozialleistungen	195'558.20		183'700		191'040.65			
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs und Verpflegungszulagen	6'211.00		8'800		29'300.80			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	13'739.20		16'700		12'638.00			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	8'544.25		7'700		13'323.50			
3110.000 Anschaffung Mobilien	4'995.65		4'000		63'368.45			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'712.92		18'000		14'063.45			
3150.000 Unterhalt Mobilien	4'033.40		10'200		13'866.95			
3170.000 Spesenentschädigungen	3'451.20		1'500		2'178.75			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	20'447.88		21'000		18'684.85			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	3'280.00		3'500		2'920.00			
4310.000 Gebührenerträge		451'530.00		344'000		326'771.00		
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		39'785.00		45'800		46'998.00		
4360.000 Rückerstattungen		6'116.10		4'500		6'643.40		
4370.000 Bussen		297'291.01		280'000		286'392.58		
4370.010 Bussenverfügungen		122'356.36		120'000		137'120.04		
5270.10 Plakat- und Marktwesen (100)	4'103.75	11'328.50	3'600	9'000	1'377.85	6'085.00	1'824.75 ☺	2'517.60 ☺
3180.000 Dienstleistungen Dritter	4'103.75		3'600		1'377.85			
4100.000 Erträge aus Regalien und Konzessionen		11'328.50		9'000		6'085.00		

Kommentar

5270.00 3010.000 Die geringfügige Zunahme hängt mit der Erhöhung des Pensums bei einem Teilzeitmitarbeiter um 10% zusammen. Die Erhöhung
 22.03.2011

	erfolgte im Rahmen des Stellenplanes des Bereichs Lebensraum + Sicherheit.
3030.000	vgl. 527000/3010
3150.000	Im 2010 fielen keine aussergewöhnliche hohen Reparaturen an.
4310.000	Bei der Abgabe für die gebrannten Wassern bei den Gastwirtschaften und Lebensmittelgeschäften wurden die Sammelpatente bei den Flughafengeschäfte aufgehoben. Somit konnte ein Mehrertrag von Fr. 38'000.00 für die 4-jährige Abgabeperiode erzielt werden.
	Vermehrte Polizei- und Parkbewilligungen trugen ebenfalls zur erfreulichen Steigerung der Gebührenerträge bei.
	Etliche Gastwirtschaftspatentwechsel führten nicht nur zur Mehrarbeit, sondern auch zu erheblichen Mehrerträgen.
4340.000	Infolge der verstärkten Vorabklärungen des Betreibungsamtes musste die Stadtpolizei weniger Zustellungen (2010: 74, 2009: 197) und weniger Vorführungen (2010: 165, 2009: 282) erledigen. Dadurch auch weniger Einnahmen.

5277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr

Aufgabe / Auftrag: Gewährleisten des Transportangebotes

Ressort: Sicherheit

Bereich: Lebensraum + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung		
	Netto		Netto		Netto		RG 2010		RG 2010		
							zu VA 2010		zu RG 2009		
Aufwand	3'237'860		2'951'038		2'299'988	286'822	10%	⊖	937'872	41%	⊖
Ertrag	443'283		317'300		361'260	125'983	40%	⊕	82'022	23%	⊕
Saldo	2'794'577		2'633'738		1'938'727	160'839	6%	⊖	855'849	44%	⊖

Zusammenfassender Kommentar:

Die höheren Kosten (+ Fr. 250'000.00) wurden durch den Defizitbeitrag an den ZVV für die hervorragende ÖV-Erschliessung verursacht.

Dafür konnten die Erträge gesteigert werden, indem der Flughafen nach Verhandlungen den freiwilligen Beitrag an das ZVV-Defizit auf Fr. 160'000.00 erhöhte (+ Fr. 40'000.00). Weitere hohe Erträge generierten die konsequenten Kontrollen der Polizei des ruhenden Verkehrs sowie neue Parkuhren im Zentrum.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010		RG 2010	
							zu VA 2010		zu RG 2009	
5277.10 Regionalverkehr (650)	3'201'977.20	198'184.30	2'916'038	147'300	2'257'590.05	157'814.75	235'054.90	⊖	904'017.60	⊖
3000.000 Behörden und Kommissionen	802.00		1'000		742.00					
3030.000 Sozialleistungen	12.95				13.50					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'324.15		3'300		3'033.10					
3140.000 Baulicher Unterhalt	123.10		2'000		123.10					
3160.000 Mieten und Benützungskosten	1'352.00		1'400		500.00					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	47'940.00		9'000		7'545.35					
3640.000 Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	3'149'423.00		2'899'338		2'245'633.00					
4310.000 Gebührenerträge		32'881.50		27'300		37'723.20				
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen						91.55				
4360.000 Rückerstattungen		5'302.80								
4690.000 Übrige Beiträge		160'000.00		120'000		120'000.00				
5277.20 Parkieranlagen (620)	35'882.35	245'098.37	35'000	170'000	42'397.60	203'445.43	74'216.02	⊕	48'168.19	⊕
3150.000 Unterhalt Mobilien	4'483.90		6'000		11'866.20					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	14'398.45		12'000		13'531.40					
3910.000 Anteil Sachaufwand	17'000.00		17'000		17'000.00					
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		245'018.37		170'000		203'445.43				
4360.000 Rückerstattungen		80.00								

Kommentar

5277.10 3180.000 Das Eröffnungsfest für die Glattalbahn der Linie 12 betrug Fr. 40'900.00. Der Stadtrat genehmigte am 26.10.2010 einen ausserordentlichen Kredit von Fr. 36'600.00.

22.03.2011

5277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr

3640.000	Das höhere Defizit beim ZVV ergab für die Schlussabrechnung vom 2009 gemäss Kostenverteilerverordnung eine Mehrbelastung von Fr. 250'085.00 für die Stadt Kloten. Die Mehrausgaben von Fr. 653'727.00 gegenüber der Rechnung 2009 begründen durch die Inbetriebnahme der Glattalbahn.
4310.000	Vermehrter Verkauf von den selbsterstellten Taxidossiers und erhöhte Einnahmen gegenüber dem Budget. Der höhere Ertrag in der Rechnung 2009 begründet sich, dass die Taxibetriebsbewilligungen erst im 2012 wieder neu gelöst werden müssen.
4690.000	Aufgrund der Interventionen des Stadtrates erhöhte die Flughafen AG ihren freiwilligen Beitrag zum ZVV-Defizit für 2010 um Fr. 40'000.00 auf Fr. 160'000.00. Für die kommenden Jahre ist ein Beitrag von Fr. 200'000.00 pro Jahr von der Flughafen AG zugesichert.
5277.20 4340.000	Der Ticketautomat beim Parkplatz "Wilden Mann" musste noch nicht entfernt werden. Zudem rentieren die drei neuen zusätzlichen Sammelparkuhren im Zentrum sehr gut und die regelmässigen Polizeikontrollen tragen ebenfalls zum guten Ergebnis bei.

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 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	911'871		883'700		889'311		28'171 3% ⊗		22'560 3% ⊗	
Ertrag	744'090		836'500		802'455		92'410 11% ⊗		58'364 7% ⊗	
Saldo	167'780		47'200		86'856		120'580 255% ⊗		80'924 93% ⊗	

Zusammenfassender Kommentar:

Im 2010 wurden rund 30% mehr Baubewilligungsverfahren durchgeführt. Dabei handelte es sich aber vorwiegend um kleinere Bauvorhaben, die wenig Gebührenertrag, dennoch aber einen grossen Aufwand verursachen. Aus diesem Grund sind die externen Dienstleistungen des Stadttingenieurbüros angestiegen ohne dass die Gebührevorgaben erreicht werden konnten.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
5280.00 Baupolizei (100)	801'463.70	671'154.40	750'100	736'500	779'612.80	745'371.05	116'709.30 ⊗		96'067.55 ⊗	
3000.000 Behörden und Kommissionen	24'020.00		20'000		25'419.00					
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	173'308.20		182'500		183'456.50					
3030.000 Sozialleistungen	32'953.05		31'100		34'312.90					
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand					1'470.00					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	17'883.35		13'000		13'528.35					
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	40.00				36.40					
3170.000 Spesenentschädigungen	333.45		1'500		535.00					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	550'605.65		500'000		518'076.30					
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	2'320.00		2'000		2'778.35					
4310.000 Gebührenerträge		670'985.40		730'000		742'893.25				
4360.000 Rückerstattungen		169.00		6'500		2'477.80				
5280.10 Feuerpolizei (140)	110'407.15	72'936.05	133'600	100'000	109'697.75	57'083.55	3'871.10 ⊗		15'143.10 ☺	
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	39'388.05		41'500		41'694.60					
3030.000 Sozialleistungen	7'156.45		7'100		7'429.10					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	63'862.65		85'000		60'574.05					
4310.000 Gebührenerträge		72'936.05		100'000		57'083.55				

Kommentar

- 5280.00 3180.00 Im 2010 wurden mehr Baubewilligungen erteilt als im 2009 (2010: 209 / 2009: 161). Dies führte zu höheren Kosten des Ingenieurbüros.
- 4310.000 Im 2010 wurden nur 27 Baubewilligungen im ordentlichen Verfahren behandelt, im Anzeigeverfahren deren 86. Aus diesem Grund sind trotz der angestiegenen Fallzahlen geringere Gebühren eingegangen.

5280 Baupolizei

5280.10	3180.000	Im 2010 mussten weniger feuerpolizeitliche Beratungen durchgeführt werden als in früheren Jahren. Entsprechend sind auch die Aufwendungen und die Erträge geringer ausgefallen (528010/4310).
	4310.000	Im 2010 mussten weniger feuerpolizeitliche Beratungen durchgeführt werden als in früheren Jahren. Entsprechend sind auch die Aufwendungen und die Erträge geringer ausgefallen (528010/3180).

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	814'475		943'500		876'103		129'025 14% ☺		61'628 7% ☺	
Ertrag	37'993		29'000		31'637		8'993 31% ☺		6'356 20% ☺	
Saldo	776'481		914'500		844'466		-138'019 15% ☺		-67'985 8% ☺	

Zusammenfassender Kommentar:

Durch Optimierung diverser Prozesse konnten Personalkosten eingespart werden. Ausserdem wurden sämtliche Projekte nur mit internen Ressourcen durchgeführt (ohne externe Berater/Projektmitarbeiter).

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
6205.00 Schulverwaltung (219)	814'474.69	37'993.35	943'500	29'000	876'103.15	31'637.00	138'018.66 ☺		67'984.81 ☺	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	638'945.35		691'900		680'955.05					
3030.00 Sozialleistungen	116'850.40		124'700		124'539.65					
3080.00 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte			10'000		3'594.90					
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	4'127.00		17'800		370.00					
3099.00 Personal-Anwerbung, Stelleninserate			3'000							
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	11'916.04		18'300		14'583.50					
3105.00 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)			1'000							
3110.00 Anschaffung Mobilien			2'000							
3114.00 Geräte (ohne Informatik) allgemein			1'000							
3119.00 Informatik / Software / Lizenzen	10'720.75		19'000		20'489.45					
3158.00 Unterhalt Informatik					17.00					
3160.00 Mieten und Benützungskosten			500							
3170.00 Spesenentschädigungen	1'033.50		1'500		1'198.30					
3172.00 Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	348.00									
3180.00 Dienstleistungen Dritter	13'241.30		14'000		10'273.45					
3182.00 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	92.35		1'000		34.80					
3184.00 Versicherungen	16'314.00		17'000		16'037.00					
3190.00 Allgemeiner Sachaufwand	886.00		1'300		401.30					
3193.00 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern			19'500		3'608.75					
4340.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		48.00								
4345.00 Benützungsgebühren f. Schuleinrichtungen		23'035.35		14'000		16'941.00				
4350.00 Verkaufserlöse		810.00		1'000		696.00				

6205 Schulverwaltung

4360.000	Rückerstattungen	100.00		
4900.000	Aufteilung Personalaufwand	14'000.00	14'000	14'000.00

Kommentar

6205.00	3010.000	50 Stellen-% in der Schulverwaltung mussten Dank internen Optimierungen nicht besetzt werden. Vakanz bei der Personalentwicklungsstelle.
	3080.000	Alle Aufgaben konnten ohne zusätzliche externe Hilfe bewältigt werden.
	3090.000	Keine Personalwechsel - darum mussten keine Mitarbeiter/-innen den Lehrgang für Schulverwaltungsangestellte absolvieren.
	3099.000	keine Personalwechsel
	3100.000	"Welcome-Broschüre" wurde noch nicht produziert.
	3119.000	Internet-Auftritt ist günstiger, als budgetiert (Modul "Raumbewirtschaftung" wurde nicht angeschafft)
	3193.000	Alle Projekte wurden mit internen Ressourcen bearbeitet.
	4345.000	zu vorsichtige Budgetierung / die Räume werden aktiver bewirtschaftet

6210 Schulbehörde

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	233'455		308'000		296'659		74'545 24% ☺		63'204 21% ☺	
Saldo	233'455		308'000		296'659		-74'545 24% ☺		-63'204 21% ☺	

Zusammenfassender Kommentar:

Die Reduktion der Anzahl Schulbehördenmitglieder und die Trennung "strategisch/operativ" haben zu höheren Einsparungen geführt, als erwartet (weniger Sitzungen mit Behördenmitgliedern, weniger Weiterbildungsbedarf).

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
6210.00 Schulbehörde (219)	233'454.52		308'000		296'658.60		74'545.48 ☺		63'204.08 ☺	
3000.00 Behörden und Kommissionen	159'893.05		180'000		209'717.30					
3003.00 Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungen)	13'376.00		15'000		12'953.00					
3030.00 Sozialleistungen	12'492.50		18'000		16'209.55					
3080.00 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte					230.00					
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	2'750.00		20'000		3'821.60					
3099.00 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	350.00									
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'200.75		4'000		268.30					
3105.00 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)			2'000		675.90					
3160.00 Mieten und Benützungskosten			2'000							
3170.00 Spesenentschädigungen	3'515.05		4'000		2'833.15					
3180.00 Dienstleistungen Dritter	1'348.40		22'000		7'262.35					
3182.00 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.)	314.87				300.00					
3186.00 Schülertransporte					84.30					
3190.00 Allgemeiner Sachaufwand	30'718.20		35'000		33'087.90					
3193.00 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	7'495.70		6'000		9'215.25					

Kommentar

- 6210.00 3000.00 Die Reduktion der Anzahl Schulbehördenmitglieder und die Trennung "strategisch/operativ" haben zu höheren Einsparungen geführt, als erwartet.
- 3090.00 Der Weiterbildungsbedarf war weniger gross als erwartet. Das Coaching im Hinblick auf die Umsetzung des neuen Volksschulgesetzes war nicht nötig und die Strategie-Überarbeitung ist auf 2011 angesetzt worden.
- 3180.00 Erwartete Rechnungen wurden nicht eingereicht (zumindest nicht innerhalb der Rechnungsperiode).

6211 Kindergarten allgemein

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	2'519'332		2'551'660		2'557'982		32'328 1% ☺		38'650 2% ☺	
Ertrag	11'374		8'300		10'659		3'074 37% ☺		715 7% ☺	
Saldo	2'507'958		2'543'360		2'547'323		-35'402 1% ☺		-39'365 2% ☺	

Zusammenfassender Kommentar:

Geringfügige Pensenschwankungen und Änderungen in der Alterszusammensetzung sowie generelle Sparbemühungen im Schulalltag haben zu einer leichten Einsparung auf der Kindergartenstufe geführt.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
6211.00 Kindergarten allgemein (200)	2'451'054.68	10'174.15	2'469'200		2'486'699.28	6'069.45	28'319.47 ☺		39'749.30 ☺	
3020.000 Löhne der Lehrkräfte	69'387.90		43'500		57'147.05					
3025.000 Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten	403'520.95		558'000		469'069.95					
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	1'908.85		5'000		6'378.65					
3030.000 Sozialleistungen	83'550.00		95'000		88'443.45					
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	37'281.05		22'000		16'337.75					
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand					5'393.20					
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	467.60				371.85					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	6'252.95		6'200		6'986.75					
3104.000 Bibliothek (Lehrer / Schüler)			500							
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)			2'000							
3118.000 Informatik / Hardware			3'000							
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen			1'000		609.00					
3150.000 Unterhalt Mobilien			2'000							
3158.000 Unterhalt Informatik			1'000							
3170.000 Spesenentschädigungen	330.00				900.00					
3178.000 Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten					1'155.00					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	5'040.00		12'500		4'920.00					
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	11'062.86		19'000		15'352.15					
3186.000 Schülertransporte	104'757.35		60'000		124'709.80					
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	950.00		1'500		500.00					
3510.000 Entschädigungen an den Kanton	1'726'545.17		1'637'000		1'688'424.68					
4360.000 Rückerstattungen		10'174.15				6'069.45				
6211.01 Kindergarten allg.: J+S / freiw. Lager Kurse (350)	16'327.45	1'200.00	19'000	8'300	18'050.30	4'590.00	4'427.45 ☹		1'667.15 ☹	

6211 Kindergarten allgemein

3030.000	Sozialleistungen	1'081.85			1'247.10		
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	293.50					
3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten	14'952.10		19'000		16'803.20	
4366.000	J+S Gelder		1'200.00		4'800		
4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für freiwillige Kurse/Exkursionen/Lager				3'500	4'590.00	
6211.10	Kindergarten Feld (200)	2'173.67		2'670		1'244.85	496.33 ☺ 928.82 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'537.25		1'670		1'244.85	
3110.000	Anschaffung Mobilien	336.00		400			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager			600			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	300.42					
6211.15	Kindergarten Freienberg A+B (200)	5'611.60		8'920		15'528.75	3'308.40 ☺ 9'917.15 ☺
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	3'928.80		5'100		2'495.85	
3110.000	Anschaffung Mobilien	1'207.70		2'000		11'296.00	
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	242.10					
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	233.00					
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager			1'820			
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit					1'736.90	
6211.20	Kindergarten Geissberg 1+2+3 (200)	2'368.85		7'320		1'705.95	4'951.15 ☺ 662.90 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'581.05		5'390		643.20	
3110.000	Anschaffung Mobilien	787.80				982.75	
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager			1'930		80.00	
6211.25	Kindergarten Graswinkel (200)	3'476.65		4'900		578.65	1'423.35 ☺ 2'898.00 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	546.15		1'770		431.30	
3110.000	Anschaffung Mobilien	2'930.50		2'500		147.35	
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager			630			
6211.30	Kindergarten Hamelirain (200)	3'517.40		2'660		2'374.90	857.40 ☹ 1'142.50 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'563.10		1'960		1'623.65	
3110.000	Anschaffung Mobilien	475.50				147.35	
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	290.80		700		603.90	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	188.00					
6211.35	Kindergarten Hasenbühl (200)	3'624.50		3'130		2'997.70	494.50 ☹ 626.80 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'587.60		1'570		2'332.25	
3110.000	Anschaffung Mobilien	1'681.70		1'000		262.45	
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein					299.00	
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	355.20		560		104.00	
6211.40	Kindergarten Hinterwiden A+B (200)	4'095.75		4'790		3'979.10	694.25 ☺ 116.65 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	3'249.50		3'530		3'325.35	
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	455.05		1'260		575.95	
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	391.20				77.80	
6211.45	Kindergarten Hohrainli A+B (200)	6'196.90		6'400		13'337.94	203.10 ☺ 7'141.04 ☺
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	5'010.70		3'240		2'660.40	

6211 Kindergarten allgemein

3110.000	Anschaffung Mobilien	683.70	2'000	7'472.95		
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	225.50		41.65		
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.			414.50		
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	277.00	1'160	326.00		
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit			2'422.44		
6211.50	Kindergarten Kirchgasse (200)	1'370.30	2'540		1'169.70 ☺	1'370.30 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	790.70	1'870			
3110.000	Anschaffung Mobilien	579.60				
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager		670			
6211.52	Kindergarten Looren	4'862.95	2'800	371.59	2'062.95 ☹	4'491.36 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	4'550.65	2'060	221.25		
3110.000	Anschaffung Mobilien	312.30				
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein			24.80		
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager		740			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)			125.54		
6211.55	Kindergarten Reutlen A+B (200)	8'674.40	7'600	5'757.40	1'074.40 ☹	2'917.00 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	3'624.70	3'240	4'159.45		
3110.000	Anschaffung Mobilien	788.35		262.45		
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	2'967.85	3'200			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	1'293.50	1'160	1'335.50		
6211.60	Kindergarten Spitz (200)	5'367.15	9'170	2'721.95	3'802.85 ☺	2'645.20 ☹
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'707.90	1'670	2'088.30		
3110.000	Anschaffung Mobilien	2'332.80	6'500			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	763.60	400			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	562.85	600	633.65		
6211.65	Kindergarten Waldkindergarten (200)	609.90	560	2'633.65	49.90 ☹	2'023.75 ☺
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	529.90		1'779.70		
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein			119.00		
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	80.00	560	513.70		
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)			13.20		
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit			208.05		

Kommentar

6211.00 Die Minderausgaben im Bereich der Löhne werden durch weniger stark ausfallende Einsparungen beim Schulbus kompensiert.

3020.000 Begründung: vgl. 3510.000

3025.000 Begründung: vgl. 3510.000

3030.000 Begründung: vgl. 3510.000

3080.000 mehr krankheitsbedingte Ausfälle / Schwangerschaften (schwer vorhersagbar)

3186.000 Die Schulbuskosten der Kindergarten- und Primarschule konnten gegenüber 2009 um 27 % gesenkt werden, was der Budgetierung 2010 entspricht. (Die hier ausgewiesenen Mehrausgaben sind durch eine Änderung in der Kontierung zwischen den Kostenstellen 6211 und 6212 entstanden.)

6211 Kindergarten allgemein

	3510.000	Begründung für 3020.000+3250.000+3030.000+3510.000 zusammen: IST: ca. Fr. 2,28 Mio. / Budget: ca. Fr. 2.33 Mio. / Differenz: ca. Fr. 50'000 = -2 % Diese geringe Abweichung ist durch nicht genau vorhersagbare Pensenschwankungen und Änderungen in der Alterszusammensetzung entstanden.
6211.01	3178.000	Projekt "mehr Bewegung + Sport in der Schule" ist noch nicht umgesetzt
	4366.000	vgl. Begründung unter 3178.000
	4368.000	vgl. Begründung unter 3178.000
6211.15		Einsparungen beim Material und bei Exkursionen
6211.20		Einsparungen beim Material und bei Exkursionen
6211.25		Einsparungen beim Material und bei Exkursionen
6211.52		Einsparungen beim Material und bei Exkursionen
6211.60		Einbauküche wurde nicht realisiert.

6212 Primarschule allgemein

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	9'706'810		9'718'590		9'462'697		11'780 0% ☺		244'114 3% ☹	
Ertrag	169'513		160'600		164'802		8'913 6% ☺		4'711 3% ☺	
Saldo	9'537'297		9'557'990		9'297'895		-20'693 0% ☺		239'402 3% ☹	

Zusammenfassender Kommentar:

Leichten Einsparungen auf der Lohnseite für den Regelunterricht und Änderungen im Stundenplan (Streichung des Schwimmens in der 5. Primarschule, schrittweiser Wegfall der Biblischen Geschichte) stehen leicht höhere Ausgaben im Material- und Gerätebereich sowie einer Erhöhung der Pensen für Schulleitungen (= gesetzliche Vorgabe des Kantons) und der Schaffung des neuen Hausamts "Webverantwortlicher für die einzelnen Schuleinheiten" gegenüber. Gesamthaft hat dies zu einem leicht tieferen Aufwand geführt, als im Budget vorgesehen war.

6212.00 Primarstufe allgemein (210)	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
	7'447'754.52	18'923.85	7'750'250	1'800	7'479'322.69	48'451.75	319'619.33 ☺		2'040.27 ☺	
3016.000 weitere Löhne	570.00									
3020.000 Löhne der Lehrkräfte	585'423.40		665'500		675'019.60					
3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	4'455.30		2'200							
3025.000 Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten	3'119.00				1'560.00					
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	21'439.15		25'250		48'639.75					
3029.000 Löhne Handarbeit und Werken					982.20					
3030.000 Sozialleistungen	96'902.05		190'000		109'367.60					
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	2'359.15		18'000		4'683.50					
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	7'670.10		6'000		317.65					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'201.50		3'000		2'965.20					
3101.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/					144.00					
3115.000 Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	2'140.35		2'500		1'763.00					
3118.000 Informatik / Hardware					700.00					
3155.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport	120.00		500							
3180.000 Dienstleistungen Dritter	27'790.35		38'300		34'558.90					
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	54.65				8.00					
3186.000 Schülertransporte	73'374.25		100'000		107'542.65					
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	2'330.00		4'000		3'807.60					
3510.000 Entschädigungen an den Kanton	6'617'805.27		6'695'000		6'487'263.04					
4330.000 Schulgelder von Privaten		450.00								
4360.000 Rückerstattungen		8'233.85				19'836.65				

6212 Primarschule allgemein

4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für freiwillige Kurse/Exkursionen/Lager						990.00		
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden				1'800		8'365.10		
4610.000	Staatsbeiträge		10'240.00				19'260.00		
6212.01	Primarstufe allg.: J+S / freiw. Lager + Kurse (350)	142'210.20	60'845.50	162'500	49'500	137'641.37	66'721.90	31'635.30 ☺	10'445.23 ☹
3016.000	weitere Löhne	4'920.00				2'520.00			
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	24'546.50				9'225.75			
3030.000	Sozialleistungen	3'820.95				3'171.95			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte					8'095.90			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	8'541.35		8'000		3'631.42			
3176.000	Auslagen/Entsch. Schulsport (inkl. J+S)					3'513.60			
3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten	100'259.20		139'500		103'456.65			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	122.20		15'000		4'026.10			
4366.000	J+S Gelder		14'264.00		5'000		14'641.00		
4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für freiwillige Kurse/Exkursionen/Lager		45'681.50		44'500		47'866.65		
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		900.00				4'214.25		
6212.10	Primarstufe Dorf / Feld (210)	606'562.79	46'226.10	493'930	45'400	558'991.89	22'550.00	111'806.69 ☹	23'894.80 ☹
3016.000	weitere Löhne	1'040.00				1'360.00			
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	8'898.15				114.55			
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	16'794.00				6'270.10			
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	223'972.73		198'050		184'199.85			
3030.000	Sozialleistungen	11'191.85		6'500		8'351.80			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	42'431.95		15'000		43'942.00			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	16'301.25		14'700		18'419.80			
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate	1'444.70				173.80			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	95'503.83		79'170		101'775.40			
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	682.40				978.90			
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	4'663.65		4'400		4'101.10			
3110.000	Anschaffung Mobilien	13'779.55		3'000		12'599.00			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	8'153.40		10'000		14'411.25			
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	367.45				168.40			
3118.000	Informatik / Hardware	13'653.75		13'700		57'645.05			
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	2'825.95		6'000		4'275.90			
3150.000	Unterhalt Mobilien	750.20		6'100		4'756.60			
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	22'021.05		17'400		18'258.25			
3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport	948.40				694.00			
3158.000	Unterhalt Informatik	8'414.55		15'000		9'221.25			
3170.000	Spesenentschädigungen	757.00		710		710.00			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	25'987.50		26'400		25'943.90			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	43'693.65		3'800		3'497.55			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	7'169.53		9'000		7'626.64			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	1'085.60				1'999.65			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	19'076.05		32'000		20'391.40			

6212 Primarschule allgemein

3194.000	QUIMS-Ausgaben	13'659.95		30'000		4'458.25			
3196.000	Elternrat			500					
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	1'294.70		2'500		2'647.50			
4360.000	Rückerstattungen		426.10						
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		3'400.00		3'000		4'760.00		
4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für freiwillige Kurse/Exkursionen/Lager						390.00		
4610.000	Staatsbeiträge		42'400.00		42'400		15'900.00		
4690.000	Übrige Beiträge						1'500.00		
6212.25	Primarschule Hinterwiden (210)	426'455.11	37'305.00	352'130	37'400	311'175.36	11'893.60	74'420.11 ☹	89'868.35 ☹
3016.000	weitere Löhne	400.00				80.00			
3020.000	Löhne der Lehrkräfte					445.80			
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	10'385.90				9'804.35			
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten					151.80			
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	199'747.80		145'450		146'053.83			
3030.000	Sozialleistungen	7'429.85		6'200		6'364.25			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	13'296.45		12'600		8'955.30			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	6'164.70		12'400		9'496.00			
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate	600.00				3'768.80			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	76'558.70		56'660		61'245.05			
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken					203.80			
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	4'198.50		3'800		2'990.70			
3110.000	Anschaffung Mobilien	6'095.95		3'000		6'411.40			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	5'279.76		4'000		4'373.50			
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	1'920.70		2'500		1'235.00			
3116.000	Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken			1'000					
3118.000	Informatik / Hardware	6'537.05		2'500					
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	2'627.55		1'500		1'906.30			
3140.000	Baulicher Unterhalt					306.50			
3150.000	Unterhalt Mobilien			3'000		104.50			
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	2'695.30		4'500		7'803.35			
3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport	221.45		2'000		539.75			
3158.000	Unterhalt Informatik	2'690.00		2'000		6'233.03			
3170.000	Spesenentschädigungen	577.00		620		800.00			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	15'928.85		23'100		17'474.70			
3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten					92.40			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	3'691.60		3'800		1'188.70			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	8'009.27		8'000		5'657.85			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	3'813.55				881.45			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	26'524.88		27'000		1'422.10			
3194.000	QUIMS-Ausgaben	16'871.80		21'000					
3196.000	Elternrat			500					
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	4'188.50		5'000		5'185.15			

6212 Primarschule allgemein

4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		3'905.00		4'000		43.60		
4610.000	Staatsbeiträge		33'400.00		33'400		11'850.00		
6212.30	Primarstufe Nägelimoos/Gerlisberg (210)	531'599.54	540.70	428'760	5'000	455'608.95	6'971.50	107'298.84 ☹	82'421.39 ☹
3016.000	weitere Löhne	160.00				2'001.70			
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	2'802.10				6'333.85			
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	16'040.05				9'787.75			
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	191'059.72		173'450		168'220.40			
3030.000	Sozialleistungen	6'126.40		4'500		6'883.15			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	20'150.95		16'400		36'512.85			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	12'011.20		14'900		14'317.80			
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate	1'187.60				538.20			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	123'269.90		80'230		99'896.40			
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken					1'776.40			
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	5'031.29		4'900		5'057.35			
3110.000	Anschaffung Mobilien	6'787.05		14'000		7'586.45			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	1'132.10		4'000		2'307.60			
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht			600		95.75			
3116.000	Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken			2'000					
3118.000	Informatik / Hardware	62'290.40		10'000		3'950.20			
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	4'186.22		1'500		2'030.50			
3150.000	Unterhalt Mobilien			2'000		2'743.15			
3152.000	Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken			500					
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	10'660.38		18'880		5'315.35			
3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken			4'300					
3158.000	Unterhalt Informatik	5'496.65		4'000		3'580.45			
3170.000	Spesenentschädigungen	900.00		800		800.00			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	12'441.90		30'000		41'098.30			
3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten	1'151.65							
3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'534.20		3'800		785.00			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	9'698.03		9'000		8'466.05			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	199.50				1'137.80			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	34'079.30		26'000		21'950.25			
3196.000	Elternrat	172.35		500		1'459.85			
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	3'030.60		2'500		976.40			
4360.000	Rückerstattungen		200.00				529.50		
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		340.70		5'000		6'442.00		
6212.35	Primarschule Spitz (210)	552'228.02	5'671.90	531'020	21'500	519'956.28	8'212.90	37'036.12 ☹	34'812.74 ☹
3016.000	weitere Löhne	840.00				1'890.00			
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	21'088.40				1'077.30			
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	19'614.60				9'360.00			
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	228'512.04		222'950		203'105.70			
3030.000	Sozialleistungen	13'370.15		7'000		7'834.95			

6212 Primarschule allgemein

3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	20'547.15	16'100	31'065.55	
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	24'654.45	19'300	19'956.30	
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate	937.60		1'684.65	
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	82'832.57	78'130	83'552.05	
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	468.00		1'683.00	
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	8'555.35	7'900	7'545.15	
3110.000	Anschaffung Mobilien	20'036.30	36'000	53'190.95	
3112.000	Mobilar Handarbeit und Werken			48.40	
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	4'979.20	6'500	5'149.45	
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	2'101.80	3'000	3'244.71	
3118.000	Informatik / Hardware	11'419.95	13'600	10'557.80	
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	26'694.64	16'300	6'125.38	
3140.000	Baulicher Unterhalt	355.10		193.70	
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	10'260.35	13'100	9'384.80	
3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken		3'600	1'916.40	
3158.000	Unterhalt Informatik	8'418.70	2'000	7'470.45	
3160.000	Mieten und Benützungskosten	50.00			
3170.000	Spesenentschädigungen	829.00	2'290	790.00	
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	17'621.80	29'500	24'633.25	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	5'256.50	3'800	3'121.40	
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	5'799.84	12'850	5'668.19	
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	1'726.60		891.50	
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	12'523.43	24'000	15'827.20	
3194.000	QUIMS-Ausgaben	490.15	10'000		
3196.000	Elternrat		500	382.40	
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	2'244.35	2'600	2'605.65	
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		1'309.15		505.15
4350.000	Verkaufserlöse			600	
4360.000	Rückerstattungen		639.75		382.75
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		3'723.00	6'800	5'025.00
4610.000	Staatsbeiträge			14'100	
4690.000	Übrige Beiträge				2'300.00

Kommentar

6212.00 Aufgrund bestehender Regelungen, deren Auswirkungen zum Zeitpunkt der Budgetierung quantitativ noch nicht prognostiziert werden konnten, wurden einzelne Löhne nicht auf 621200 verbucht, sondern auf den Kostenstellen der einzelnen Schulen (6212xx). Dies führt auf dieser Kostenstelle zu grösser scheinenden Einsparungen, als sie tatsächlich realisiert worden sind.

3020.000 Begründung: vgl. 3510.000/621200

3022.000 Begründung: vgl. 3510.000/621200

3025.000 Begründung: vgl. 3510.000/621200

3030.000 Begründung: vgl. 3510.000/621200

3090.000 Weniger Kosten für Schulleiter-Ausbildung, Projekte und Hospitationen

6212 Primarschule allgemein

- 3180.000 Verkehrserziehung war weniger teuer
- 3186.000 Die Schulbuskosten der Kindergarten- und Primarschule konnten gegenüber 2009 um 27 % gesenkt werden, was der Budgetierung 2010 entspricht. (Die hier ausgewiesenen zu grosse Reduktion ist durch eine Änderung in der Kontierung zwischen den Kostenstellen 6211 und 6212 entstanden.)
- 3510.000 Begründung für alle Lohnkonti der Primarschule (KST 6212 / ohne 3027.000, 3080.000 und 3090.000):
IST: ca. Fr. 7.44 Mio. / Budget: ca. Fr. 7.58 Mio. / Differenz: ca. Fr. 136'000 = -2 %
Diese geringe Abweichung basiert auf der falschen Eingabe der Sozialleistungen (ca. Fr. 90'000). Der Rest ist durch nicht genau vorhersagbare Pensenschwankungen und Änderungen in der Alterszusammensetzung entstanden.
Weiter ist anzumerken, dass es nicht einfach vorhersehbar ist, ob ein Lohn unter 3510.000/621200 oder unter 302x.000/6212xx verbucht wird (dies ist abhängig von den Grössen der jeweiligen Pensen, welche aber zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht bekannt sind).
- 4610.000 Ursprünglich wurde vom Kanton kommuniziert, dass keine Staatsbeiträge mehr bezahlt werden.
- 6212.01 Minderausgaben, da das Projekt "Mehr Bewegung + Sport in der Schule" noch nicht umgesetzt worden ist.
Zusätzliche Vorbereitungskurse für Mittelschulaufnahmeprüfung.
- 3022.000 Die Löhne für Freifächer (z.B. Tastaturkurse) wurden früher auf 621200 budgetiert und kontiert.
- 3178.000 Projekt: "Mehr Bewegung + Sport in der Schule" wurde noch nicht umgesetzt.
- 4366.000 mehr Leiter mit J+S-Anerkennung im Einsatz
- 6212.10 Mehrkosten durch den dringenden Einbau und Ausrüstung von zwei Gruppenräumen. Höhere Kosten für Leitung + Hausämter (kantonale Vorgaben + Beschluss Schulbehörde), mehrere Schwangerschaften.
(Die Kosten für Kleinpensen erscheinen auf dieser Kostenstelle und nicht auf 621200, wo die Stellen budgetiert worden sind.)
- 3016.000 Begründung: vgl. 3510.000/621200
- 3020.000 Begründung: vgl. 3510.000/621200
- 3022.000 Begründung: vgl. 3510.000/621200
- 3027.000 Schulleiter-Pensum gem. kantonalen Vorgaben höher als erwartet.
Zusätzliches Hausamt: Homepage-Verantwortlicher der Schule.
- 3030.000 Begründung: vgl. 3510.000/621200
- 3080.000 mehrere Mutterschaftsurlaube mit hohem kommunalen Anstellungsgrad
- 3099.000 mehr Rekrutierungsanstrengungen wegen ausgetrocknetem Stellenmarkt
- 3100.000 Es mussten mehrere neue Stellen eingerichtet werden: IF Kindergarten, zusätzliche Logopädin + Mitarbeiterinnenwechsel bestehende Logopädie, neue Klassenlehrperson aus Deutschland. Zur Kompensation dieser Mehrausgaben wurden auf 3193.000 entsprechende Einsparungen erzielt.
- 3110.000 Mehrkosten infolge Anschaffung von Seifenspendern und Handtuchspendern wegen der Schweinegrippe (nicht budgetiert / Stadtratsbeschluss).
- 3154.000 Unvorhersehbare Ersatzgeräte (Beamer, CD-Geräte), dafür deutliche Unterschreitung beim Unterhalt (3150.000)
- 3158.000 kleinerer Bedarf als erwartet
- 3180.000 Mehrkosten begründet durch die Bewilligung des Einbaus von zwei zusätzlich nötigen Gruppenräumen (Fr. 38'000.--) (Beschluss Schulbehörde / Stadtrat)
- 3193.000 weniger Projekte als geplant
- 6212.25 Mehrkosten durch höhere Kosten für Leitung + Hausämter (kantonale Vorgaben + Beschluss Schulbehörde) sowie der krankheitsbedingten teilweisen Doppelbesetzung der Schulleiterstelle.
(Die Kosten für Kleinpensen erscheinen auf dieser Kostenstelle und nicht auf 621200, wo die Stellen budgetiert worden sind.)
- 3022.000 Begründung: vgl. 3510.000/621200
- 3027.000 Die Schulleiterstelle musste im Schuljahr 2009/2010 wegen Krankheit / Ablösung teilweise doppelt geführt werden.
Schulleiter-Pensum gem. kantonalen Vorgaben höher als erwartet.
Zusätzliches Hausamt: Homepage-Verantwortlicher der Schule.

6212 Primarschule allgemein

- 3099.000 mehr Rekrutierungsanstrengungen wegen ausgetrocknetem Stellenmarkt
- 3100.000 Eine zusätzliche 4. Klasse, neue Lehrmittel für die Unter- und Mittelstufe und das Einrichten des Förderzentrums haben zusätzliche Kosten verursacht.
- 6212.30 Mehrkosten durch höhere Kosten für Leitung + Hausämter (kantonale Vorgaben + Beschluss Schulbehörde).
Erstausrüstung von diversen neuen Stellen.
Vorgezogener Computer-Ersatz im Nägi Altbau, damit im Alt- und Neubau die gleiche Infrastruktur vorhanden ist (Beschluss Stadtrat).
(Die Kosten für Kleinpensen erscheinen auf dieser Kostenstelle und nicht auf 621200, wo die Stellen budgetiert worden sind).
- 3020.000 Begründung: vgl. 3510.000/621200
- 3022.000 Begründung: vgl. 3510.000/621200
- 3027.000 Schulleiter-Pensum gem. kantonalen Vorgaben höher als erwartet.
Zusätzliches Hausamt: Homepage-Verantwortlicher der Schule.
- 3080.000 Im Vergleich zum Jahr 2009 deutliche Abnahme. Diverse Vikariate vor allem wegen Krankheiten.
- 3099.000 mehr Rekrutierungsanstrengungen wegen ausgetrocknetem Stellenmarkt
- 3100.000 Sehr teure Lehrmittel des Lehrmittelverlags. Neue Stelle DaZ-Intensiv und Stelle Förderzentrum. Viele neue Lehrpersonen, die mit didaktischem Material eingedeckt werden mussten. Mehrere Zuzüge von Schülern im vergangenen Jahr, vor allem 2. und 5.Kl.
- 3110.000 Dank dem Neubau konnte der Altbau entlastet werden - damit war der Nachrüstungsbedarf für den Altbau geringer (die Ausstattung des Neubaus lief über die Bauabrechnung).
- 3118.000 Vorgezogener Computer-Ersatz im Nägi Altbau, damit im Alt- und Neubau die gleiche Infrastruktur vorhanden ist (Beschluss SR).
- 3154.000 Kopierkosten laufen neu über 3100.000
- 3172.000 weniger Lager im letzten Jahr (die Lager lassen sich nicht immer gleichmässig verteilen)
- 3193.000 Mehrkosten bedingt durch Zirkusprojektwoche im Rahmen der Eröffnung des Neubaus
- 4365.000 weniger Lager
- 6212.35 Mehrkosten durch höhere Kosten für Leitung + Hausämter (kantonale Vorgaben + Beschluss Schulbehörde).
(Die Kosten für Kleinpensen erscheinen auf dieser Kostenstelle und nicht auf 621200, wo die Stellen budgetiert worden sind).
- 3020.000 Begründung: vgl. 3510.000/621200
- 3022.000 Begründung: vgl. 3510.000/621200
- 3027.000 Schulleiter-Pensum gem. kantonalen Vorgaben höher als erwartet.
Zusätzliches Hausamt: Homepage-Verantwortlicher der Schule.
- 3030.000 Begründung: vgl. 3510.000/621200
- 3080.000 Die Vorgabe der Bildungsdirektion "Schule findet statt" erzwingt die Einsetzung relativ vieler Vikariate.
- 3099.000 mehr Rekrutierungsanstrengungen wegen ausgetrocknetem Stellenmarkt
- 3110.000 Auf die Neuausstattung eines Klassenzimmers wurde verzichtet
- 3118.000 Die benötigten Geräte konnten dank Preissenkungen in diesem Bereich günstiger eingekauft werden.
- 3119.000 Mit der Servermigration drängte sich die Umstellung auf das neue Betriebssystem Windows 7 auf. Hätte man die Umstellung auf Windows 7 erst in ein zwei Jahren vollzogen, wären erhebliche Zusatzkosten entstanden. Der ganze Umstellungsaufwand wäre noch einmal angefangen. Damit ist zudem die Kompatibilität zu den anderen Schuleinheiten / zur Aussenwelt gesichert.
- 3158.000 Mehrere Geräte mussten ersetzt werden, hohe Tonerkosten für Drucker
- 3172.000 weniger Lager und Schulreisen durchgeführt
- 3193.000 weniger Projekte durchgeführt

6213 Oberstufenschule allgemein

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	5'969'601		6'385'170		6'017'408		415'569 7% ☺		47'807 1% ☺	
Ertrag	63'069		61'300		65'329		1'769 3% ☺		2'260 3% ☹	
Saldo	5'906'532		6'323'870		5'952'079		-417'338 7% ☺		-45'547 1% ☺	

Zusammenfassender Kommentar:

Zum Zeitpunkt der Budgetierung wurde von einer zusätzlichen Klasse ausgegangen. Weitere kleinere Einsparungen im Schulbetrieb haben dazu geführt, dass der Mehraufwand für die Schulleitungsentschädigungen (= gesetzliche Vorgabe des Kantons) und der Schaffung des neuen Hausamts "Webverantwortlicher für die einzelnen Schuleinheiten" nicht stark ins Gewicht gefallen sind. Gesamthaft resultiert damit ein tieferer Aufwand, als im Budget vorgesehen war.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
6213.00 Oberstufenschule allgemein (211)	4'660'363.78	15'099.60	5'066'300	1'800	4'796'476.90	10'040.55	419'235.82 ☺		141'172.17 ☺	
3016.000 weitere Löhne	2'700.00				160.00					
3020.000 Löhne der Lehrkräfte	570'435.15		555'000		594'087.80					
3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	2'308.50		2'000							
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	4'383.85		1'000		6'094.05					
3030.000 Sozialleistungen	77'199.45		70'000		80'236.70					
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	509.10		14'500		8'023.40					
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	18'673.10		4'000		461.80					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	168.30		2'000		614.90					
3115.000 Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	6'324.80		5'000		3'435.95					
3118.000 Informatik / Hardware			3'500							
3150.000 Unterhalt Mobilien	219.95									
3155.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport			1'000							
3160.000 Mieten und Benützungskosten			1'000							
3172.000 Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager					989.60					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	14'555.20		57'300		16'010.60					
3186.000 Schülertransporte	4'280.00									
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	2'740.00		2'000		1'557.60					
3199.000 Klassenkredit + Hausvorstandskredit					195.00					
3510.000 Entschädigungen an den Kanton	3'955'866.38		4'348'000		4'084'609.50					
4360.000 Rückerstattungen		6'099.60				1'040.55				
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		9'000.00		1'800		9'000.00				

6213 Oberstufenschule allgemein

6213.01 Sekundarstufe allg.: J+S/freiw. Lager + Kurse (350)	72'969.20	33'322.00	101'000	35'500	85'916.13	39'319.75	25'852.80 😊	6'949.18 😊
3016.000 weitere Löhne	3'860.00				13'890.00			
3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	2'800.40							
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter					80.00			
3030.000 Sozialleistungen	520.70				892.25			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	8'541.30		8'000		3'631.43			
3178.000 Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten	57'246.80		93'000		67'422.45			
4366.000 J+S Gelder				3'500				
4368.000 Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für freiwillige Kurse/Exkursionen/Lager		33'322.00		32'000		37'474.75		
4369.000 Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten						1'845.00		
6213.10 Sekundarstufe Nägelimoos (211)	513'730.12	7'549.60	495'590	11'000	452'624.94	5'562.55	21'590.52 😞	59'118.13 😞
3016.000 weitere Löhne	1'000.00				1'410.00			
3020.000 Löhne der Lehrkräfte	848.55				6'531.35			
3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	594.05							
3027.000 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	123'644.42		130'900		144'369.09			
3030.000 Sozialleistungen	5'290.85		4'000		5'344.25			
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	26'186.60		11'100		14'698.65			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	14'193.80		10'200		6'033.80			
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate					105.70			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	88'163.77		92'440		81'494.86			
3102.000 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	511.40				2'420.85			
3104.000 Bibliothek (Lehrer / Schüler)	3'446.45		3'700		4'353.00			
3110.000 Anschaffung Mobilien	21'950.65		20'000		8'940.10			
3112.000 Mobilar Handarbeit und Werken					708.85			
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	40'242.40		45'000		25'092.80			
3115.000 Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	9'459.45		10'000		4'871.40			
3118.000 Informatik / Hardware	23'429.70		20'000		16'025.90			
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen	4'054.00		5'000		7'322.00			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial					4'130.85			
3135.000 Lebensmittel und Getränke	33'620.55		35'200		34'641.95			
3140.000 Baulicher Unterhalt					1'437.10			
3150.000 Unterhalt Mobilien	833.10		10'000		5'509.25			
3154.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	10'330.91		20'000		12'076.55			
3158.000 Unterhalt Informatik	4'554.75		7'000		6'568.30			
3170.000 Spesenentschädigungen			450		2'182.00			
3172.000 Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	40'411.85		40'700		28'294.15			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	34'683.50		4'100		1'918.30			
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	1'436.87		6'000		1'715.59			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	1'803.55				3'767.35			
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	21'083.45		18'000		19'624.65			
3196.000 Elternrat	453.30		500		269.60			
3199.000 Klassenkredit + Hausvorstandskredit	1'502.20		1'300		766.70			

6213 Oberstufenschule allgemein

4330.000	Schulgelder von Privaten		400.00						
4360.000	Rückerstattungen						1'409.55		
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		7'149.60			11'000	4'153.00		
6213.15	Sekundarstufe Spitz (211)	722'537.93	7'097.75	722'280	13'000	682'389.98	10'406.10	6'160.18 ☹	43'456.30 ☹
3016.000	weitere Löhne	1'250.00				930.00			
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	739.15				8'548.15			
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	8'101.30				6'082.50			
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	193'599.27		209'100		176'537.76			
3030.000	Sozialleistungen	10'738.05		5'000		8'503.50			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	54'138.55		16'200		34'383.05			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	10'655.50		16'500		9'773.40			
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate	1'557.10				1'769.67			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	138'033.95		107'930		129'664.95			
3102.000	Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	410.35							
3104.000	Bibliothek (Lehrer / Schüler)	5'452.50		5'400		4'813.65			
3110.000	Anschaffung Mobilien	19'375.35		22'000		23'989.10			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	34'136.20		38'500		27'786.64			
3115.000	Geräte (ohne Informatik) Sportunterricht	14'075.20		13'000		10'340.50			
3116.000	Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken	8'126.40		10'500		5'949.20			
3117.000	Geräte (ohne Informatik) Hauswirtschaft	1'019.70		2'600		661.40			
3118.000	Informatik / Hardware	30'000.00		30'000		36'178.00			
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	13'483.70		14'000		17'158.00			
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	87.55							
3135.000	Lebensmittel und Getränke	47'508.30		51'200		48'831.65			
3140.000	Baulicher Unterhalt	436.20				298.80			
3150.000	Unterhalt Mobilien	2'835.95		2'500		1'829.85			
3152.000	Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken	1'019.10		1'000		96.85			
3153.000	Unterhalt Mobiliar Hauswirtschaft			1'000		101.55			
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	19'302.75		20'000		14'975.18			
3155.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Sport	990.50		3'000		870.70			
3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken	9'391.45		11'500		8'528.95			
3157.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) Hauswirt	1'192.65		1'000		954.40			
3158.000	Unterhalt Informatik	17'339.00		20'000		22'431.00			
3170.000	Spesenentschädigungen	1'540.00		660		945.15			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	42'448.60		59'200		40'842.85			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	2'188.15		4'100		1'887.40			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	6'696.86		11'000		8'022.08			
3186.000	Schülertransporte					654.00			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	779.00				948.10			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	21'551.15		43'000		25'293.70			
3196.000	Elternrat	529.00		500					
3199.000	Klassenkredit + Hausvorstandskredit	1'809.45		1'890		1'808.30			

6213 Oberstufenschule allgemein

4330.000	Schulgelder von Privaten	1'050.00		
4360.000	Rückerstattungen	216.75		1'912.10
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten	5'831.00	13'000	8'494.00

Kommentar

- 6213.00 Zum Zeitpunkt der Budgetierung wurde von einer zusätzlichen Klasse ausgegangen. Aufgrund bestehender Regelungen, deren Auswirkungen zum Zeitpunkt der Budgetierung quantitativ noch nicht prognostiziert werden konnten, wurden einzelne Löhne nicht auf 621300 verbucht, sondern auf den Kostenstellen der einzelnen Schulen (6213xx). Dies führt auf dieser Kostenstelle zu grösser scheinenden Einsparungen, als sie tatsächlich realisiert worden sind.
- 3016.000 Begründung: vgl. 3510.000/621300
 - 3020.000 Begründung: vgl. 3510.000/621300
 - 3022.000 Begründung: vgl. 3510.000/621300
 - 3030.000 Begründung: vgl. 3510.000/621300
 - 3090.000 Weniger Kosten für Schulleiter-Ausbildung, Projekte und Hospitationen
 - 3099.000 Massiv höhere Kosten wegen Rekrutierung einer Schulleitung in einem ausgetrockneten Markt.
 - 3180.000 Rechnung KOKORU ist ausstehend (konfessionell-kooperativer Religionsunterricht), ausserdem abnehmender Umfang wegen neuem Fach "Religion + Kultur"
weniger Ausgaben für Verkehrserziehung
 - 3186.000 unvorhergesehener Fall
 - 3510.000 Begründung für alle Lohnkonti der Sekundarschule (KST 6213 / ohne 3027.000, 3080.000 und 3090.000):
IST: ca. Fr. 4.64 Mio. / Budget: ca. Fr. 4.98 Mio. / Differenz: ca. Fr. 350'000 = -7 %
Zum Zeitpunkt der Budgetierung wurde von einer zusätzlichen Klasse ausgegangen.
Weiter ist anzumerken, dass es nicht einfach vorhersehbar ist, ob ein Lohn unter 3510.000/621300 oder unter 302x.000/6213xx verbucht wird (dies ist abhängig von den Grössen der jeweiligen Pensen, welche aber zum Zeitpunkt der Budgetierung noch nicht bekannt sind).
- 6213.01 Minderausgaben, da das Projekt "Mehr Bewegung + Sport in der Schule" noch nicht umgesetzt worden ist.
Zusätzliche Vorbereitungskurse für Mittelschulauftnahmeprüfung.
- 3022.000 Die Löhne für Freifächer (z.B. Tastaturkurse) wurden früher auf 621300 budgetiert und kontiert.
 - 3178.000 Projekt: "Mehr Bewegung + Sport in der Schule" wurde noch nicht umgesetzt.
Weniger Freifachkurse als angenommen.
- 6213.10 Die Mehrausgaben sind darauf zurückzuführen, dass nach der Kündigung der Schulleitung relativ kurz vor Schuljahresende keine geeignete Schulleitung mehr rekrutiert werden konnte (ausgetrockneter Markt). Dies hatte zur Folge, dass eine teurere Stellvertretung über eine Drittfirma temporär verpflichtet werden musste. Ausserdem ist eine Lehrperson für längere Zeit zu 100 % ausgefallen.
- 3016.000 Begründung: vgl. 3510.000/621300
 - 3020.000 Begründung: vgl. 3510.000/621300
 - 3022.000 Begründung: vgl. 3510.000/621300
 - 3027.000 Schulleiter-Pensum gem. kantonalen Vorgaben höher als erwartet. Da der Schulleiter aber per Ende Schuljahr 2009/2010 zurücktrat, haben sich diese Mehrausgaben hier nur von Januar - August ausgewirkt. In den Folgemonaten fielen auf diesem Konto für die Schulleitung keine Kosten mehr an, da kein Ersatz im Rahmen einer Feststellung gefunden werden konnte.
Zusätzliches Hausamt: Homepage-Verantwortlicher der Schule.
 - 3080.000 längerer Ausfall einer Lehrperson
 - 3100.000 Der Gesamtbetrag der Sparmassnahmen des Stadtrats wurden auf diesem Konto belastet, die Einsparungen wurden aber auf anderen Konti erzielt.
 - 3150.000 Schwierig zu budgetierender Betrag, da Reparaturen häufig nicht vorhersehbar anfallen.
 - 3154.000 Schwierig zu budgetierender Betrag, da Reparaturen häufig nicht vorhersehbar anfallen.

6213 Oberstufenschule allgemein

3180.000	Für die abtretende Schulleitung konnte trotz intensiver Rekrutierungsbemühungen kein Ersatz gefunden werden. Somit musste eine Schulleitung einer Drittfirma die Stelle temporär übernehmen.
6213.15	Verschiedene positive und negative finanzielle Effekte heben sich mehr oder weniger auf.
3016.000	Begründung: vgl. 3510.000/621300
3020.000	Begründung: vgl. 3510.000/621300
3022.000	Begründung: vgl. 3510.000/621300
3027.000	Schulleiter-Pensum gem. kantonalen Vorgaben höher als erwartet. Zusätzliches Hausamt: Homepage-Verantwortlicher der Schule.
3030.000	Begründung: vgl. 3510.000/621300
3080.000	Viele krankheitsbedingte Ausfälle: Im Unterschied zu anderen Schuleinheiten werden im Spitz Sekundarschulhaus ausfallenden Lehrkräfte oft durch Vikariate von anderen (Teilzeit-)Lehrpersonen des Spitz übernommen. Dadurch werden diese Kosten nicht über den Kanton (3510.000) verrechnet sondern auf 3080.000 (beide Wege kosten die Stadt Kloten unter dem Strich gleich viel). Ausserdem 3-monatiger Urlaub einer Fachlehrperson (Entlastung auf ursprünglichem Konto, Belastung auf diesem Konto).
3099.000	mehr Rekrutierungsanstrengungen wegen ausgetrocknetem Stellenmarkt
3100.000	Die gesamten angeordneten Sparmassnahmen wurde auf diesem Konto verbucht - aber auf anderen die Einsparungen vorgenommen. Neubeschaffung der neuen, sehr teure, obligatorischen Englischlehrmittel.
3172.000	weniger Exkursionen + Lager als angenommen
3193.000	Es wurden weniger Projekte und Projektwochen durchgeführt als vorgesehen (Grund: Mehrbelastung des Schulalltags durch laufende Projekte des Kantons und des Schulprogrammes)
4365.000	vgl. Begründung auf 3172.000

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

Ressort: Bildung
Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	55'650		110'000		99'375		54'350 49% ☺		43'725 44% ☺	
Ertrag	0		0		2'500		0 0% ☺		2'500 100% ☹	
Saldo	55'650		110'000		96'875		-54'350 49% ☺		-41'225 43% ☺	

Zusammenfassender Kommentar:

Der Anteil an Gymnasiasten/Gymnasiastinnen ist von Jahr zu Jahr sehr unterschiedlich. 2010 konnten gegenüber 2009 weniger Schüler/-innen im Gymnasium bestehen. Zusätzliche Ausgaben ergeben sich durch das neue Berufsbildungsgesetz: Hier ist Kloten verpflichtet, die Schulgelder von Klotener Schülern/Schülerinnen für externe Berufswahlschulen zu übernehmen, wenn kein eigenes Angebot das Bedürfnis abdeckt.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
6214.00 ext. Schulung (Regelkl,Sport,Musik,Gymi) (211)	33'700.00		110'000		93'074.62		76'300.00 ☺		59'374.62 ☺	
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.					74.62					
3526.000 Schulgelder f. Langzeitgym. Schüler	17'700.00		90'000		87'000.00					
3652.000 Schulgelder/Beiträge Sport/Musik/ oder private Talent-Schulen	16'000.00		20'000		6'000.00					
6214.50 ext Schulung BWS(Anschlusslösungen)(211)	21'950.00				6'300.00		2'500.00		21'950.00 ☹	
3520.000 Entschädigungen an andere Gemeinden	21'950.00				6'300.00					
4330.000 Schulgelder von Privaten							2'500.00			

Kommentar

- 6214.00 3526.000 Der Anteil an Gymnasiasten/Gymnasiastinnen ist wieder gesunken.
- 6214.50 3520.000 Gem. den neuen gesetzlichen Vorgaben sind die Wohngemeinden verpflichtet, die Schulgelder für externe Berufswahlschulen zu übernehmen, sofern die eigenen Angebote nicht genutzt werden können.

6215 Sonderpädagogische Massnahmen

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	4'053'978		3'132'500		3'485'188		921'478 29% ☹		568'790 16% ☹	
Ertrag	296'309		121'000		333'143		175'309 145% ☺		36'835 11% ☹	
Saldo	3'757'669		3'011'500		3'152'044		746'169 25% ☹		605'625 19% ☹	

Zusammenfassender Kommentar:

Die Kosten auf dieser Kostenstelle bestehen aus für die Stadt Kloten "teilweise steuerbaren" und "nicht steuerbaren" Ausgaben.

Bei den "teilweise steuerbaren" Ausgaben (vereinfacht = Therapien in den Schulen) konnte das Budget gut eingehalten werden.

Hingegen haben die Ausgaben bei den "nicht steuerbaren" Ausgaben (vereinfacht = externe Sonderschulungen inkl. Integrationen von Klotener Sonderschulkindern in Regelklassen) das Budget massiv überschritten.

Gründe für die Zunahme der Ausgaben sind die gestiegen Anzahl an externen Platzierungen (inkl. Reintegrationen) und das massiv höhere Defizit der HPS Bülach.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
6215.00 Sprachheilkindergarten (220)	367'029.24	200'231.15	299'100	80'000	482'187.97	228'239.00	52'301.91 ☺		87'150.88 ☺	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	8'340.80		-44'600		8'241.65					
3020.00 Löhne der Lehrkräfte	155'889.30		152'000		227'149.10					
3025.00 Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten	102'105.35		80'300		103'626.85					
3030.00 Sozialleistungen	46'650.35		41'600		64'407.60					
3080.00 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte					251.75					
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	-1'512.25		2'000		2'107.25					
3099.00 Personal-Anwerbung, Stelleninserate					53.80					
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'326.85				4'949.95					
3180.00 Dienstleistungen Dritter					354.20					
3182.00 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	2'878.99		1'800		2'652.52					
3186.00 Schülertransporte	26'349.85		41'000		43'393.30					
3900.00 Anteil Personalaufwand	5'000.00		5'000		5'000.00					
3910.00 Anteil Sachaufwand	20'000.00		20'000		20'000.00					
4523.00 Rückerst. Schulgelder sonderpäd. Klassen Dienstleistungen						6'000.00				
4610.00 Staatsbeiträge		200'231.15		80'000		222'239.00				
6215.20 Sonderpädagogik allgemein (220)	97'399.79		157'100		92'146.44	14'082.00	59'700.21 ☺		19'335.35 ☹	
3025.00 Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten			4'000		2'327.20					
3027.00 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter			10'000							
3030.00 Sozialleistungen	135.00		1'900		1'369.95					

6215 Sonderpädagogische Massnahmen

3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte		35'000	15'476.20					
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	656.40	15'000	12'747.40					
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate	230.00	6'000	3'121.95					
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	6'946.45	3'000	5'401.00					
3110.000	Anschaffung Mobilien		2'000						
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	748.00	1'400	300.00					
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen		1'000						
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.		2'000						
3170.000	Spesenentschädigungen	90.00							
3180.000	Dienstleistungen Dritter	11'149.00	7'000	5'700.00					
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	475.39	2'000	525.69					
3186.000	Schülertransporte	68'302.55	48'000	37'377.05					
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand		2'000						
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern		9'000						
3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen	867.00							
3910.000	Anteil Sachaufwand	7'800.00	7'800	7'800.00					
4360.000	Rückerstattungen					2'832.00			
4523.000	Rückerst. Schulgelder sonderpäd. Klassen Dienstleistungen					11'250.00			
6215.30	Deutsch als Zweitsprache (DaZ) (220)	658'704.70	493'000	626'895.85			165'704.70 ☹	31'808.85 ☹	
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten	553'897.70	423'000	523'013.40					
3030.000	Sozialleistungen	102'825.40	70'000	96'438.10					
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte			1'358.60					
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand			125.00					
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen			247.95					
3186.000	Schülertransporte	1'981.60		5'712.80					
6215.35	Psychomotorik (220)	250'250.05	248'000	234'254.40			2'250.05 ☹	15'995.65 ☹	
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	1'654.90	1'700	1'634.75					
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten	212'717.80	211'000	196'268.05					
3030.000	Sozialleistungen	34'977.35	35'300	36'351.60					
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	900.00							
6215.45	Logopädie und Ambulatorien (220)	410'800.55	6'210.00	529'000	8'000	399'021.25	17'570.40	116'409.45 ☺	23'139.70 ☹
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten	352'697.55	452'000	332'414.10					
3030.000	Sozialleistungen	58'103.00	70'000	60'871.45					
3180.000	Dienstleistungen Dritter		7'000	5'735.70					
4360.000	Rückerstattungen					6'978.90			
4523.000	Rückerst. Schulgelder sonderpäd. Klassen Dienstleistungen		6'210.00			10'591.50			
4610.000	Staatsbeiträge				8'000				
6215.50	Legasthenie/Dyskalkulie (220)	13'016.10		177'142.45			13'016.10 ☹	164'126.35 ☹	
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten	12'483.65		153'356.75					
3030.000	Sozialleistungen	532.45		23'785.70					
6215.55	Psychotherapie (220)	52'040.40	50'000	53'306.25			2'040.40 ☹	1'265.85 ☹	
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen			32.50					

6215 Sonderpädagogische Massnahmen

3110.000	Anschaffung Mobilien	5'165.40				2'264.90			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	46'875.00		50'000		51'008.85			
6215.60 Rhythmik (220)				10'300	2'000	11'623.65		8'300.00 ☺	11'623.65 ☺
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten			9'000		11'495.95			
3030.000	Sozialleistungen			1'300		127.70			
4610.000	Staatsbeiträge				2'000				
6215.65 Stützunterricht (220)		3'542.25		8'000		1'591.35		4'457.75 ☺	1'950.90 ☹
3020.000	Löhne der Lehrkräfte					222.90			
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten	3'078.60		7'000		1'201.25			
3030.000	Sozialleistungen	463.65		1'000		167.20			
6215.70 Aufgabenhilfe / Ufzgi-Club (220)		8'464.35		29'000		23'614.75		20'535.65 ☺	15'150.40 ☺
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten	60.00		27'000		20'410.10			
3030.000	Sozialleistungen	4.35		2'000		1'524.65			
3651.000	Schulgelder/Beiträge sonderpäd. Privat- Schulen	8'400.00				1'680.00			
6215.75 externe sonderpäd. Massnahmen / Schulen (220)		2'173'587.55	89'867.35	1'294'000	25'000	1'383'403.15	77'002.00	814'720.20 ☹	777'319.05 ☹
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten	112'112.10				40'689.35			
3030.000	Sozialleistungen	8'499.40				2'507.90			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte			8'000					
3180.000	Dienstleistungen Dritter	46'034.70		39'000		47'965.05			
3186.000	Schülertransporte	6'739.35		1'000		5'984.40			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	5'680.00				2'400.00			
3300.000	Abschreibungen Finanzvermögen	1'205.00							
3620.000	Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	549'182.00		286'000					
3651.000	Schulgelder/Beiträge sonderpäd. Privat- Schulen	1'444'135.00		960'000		1'283'856.45			
4332.000	Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung		31'015.00		25'000		26'174.00		
4360.000	Rückerstattungen		25'192.35				29'229.00		
4610.000	Staatsbeiträge		33'660.00				21'599.00		
6215.80 Begabten-Förderung (220)		9'806.75						9'806.75 ☹	9'806.75 ☹
3025.000	Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten	8'392.05							
3030.000	Sozialleistungen	1'414.70							
6215.85 Hardwaldschulen (220)		9'336.00		15'000	6'000		-3'750.00	336.00 ☹	5'586.00 ☹
3186.000	Schülertransporte	336.00							
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern			5'000					
3520.000	Entschädigungen an andere Gemeinden	9'000.00		10'000					
4523.000	Rückerst. Schulgelder sonderpäd. Klassen Dienstleistungen						6'000	-3'750.00	

Kommentar

- 6215.00 Dieses Angebot wurde wegen den kantonalen Rahmenbedingungen per Ende Schuljahr 2009/2010 gestrichen.
Höhere Staatsbeiträge als erwartet.
- 3010.000 falsch eingetragene Budget-Korrektur (Fr. -3'000 wäre richtig gewesen)
 - 3025.000 höherer Therapie-Bedarf (welcher mit den Staatsbeiträgen auf 4610.000 wieder ausgeglichen worden ist)
 - 3186.000 Auswirkung der Schliessung per Mitte Juli 2010

22.03.2011

6215 Sonderpädagogische Massnahmen

- 4610.000 schwer vorhersehbare Staatsbeiträge mit neuem NFA-Anteil
- 6215.20 Einsparungen durch personellen Minderaufwand (Leitungslösung / temporäre Therapeutinnen), bei Projekten und bei der Weiterbildung (letzteres wegen den kantonalen Rahmenbedingungen).
Diese Einsparungen wurden durch den höheren Bedarf an Schulbusfahrten teilweise kompensiert.
- 3027.000 Es wurde eine andere organisatorische Lösung mit weniger Kosten eingeführt. Damit erübrigt sich die " Schulleitung Sonderpädagogik".
- 3080.000 kein Einsatz notwendig.
- 3090.000 Weiterbildungsaufwand traf nicht im prognostizierten Umfang ein.
Ausserdem waren die Rahmenbedingungen des Kantons für die vorgesehene Ausbildung so schlecht, dass sich nur sehr wenige Lehrpersonen dafür entschieden haben.
- 3180.000 zusätzliche Betreuung in einem Fall nötig
- 3186.000 Schwer steuerbarer Aufwand, welcher abhängig von verschiedenen Faktoren ist (Anzahl Fälle, Art der Fälle, Wohnort/Schulort/Therapieort, Anzahl Mitfahrer/-innen, ...)
- 3193.000 Projektpool Sonderpädagogik wurde noch nicht benötigt
- 6215.30 Die Lohnbudgetierung basierte auf Annahmen (Angebot / Pensen), die nicht eintrafen.
- 3025.000 Die Budgetierung der Löhne erfolgte vor der Erstellung des sonderpädagogischen Konzepts und basierte damit nicht auf den definitiven Vorgaben der Schulbehörde.
- 3030.000 vgl. Begründung auf 3025.000
- 6215.45 Die Lohnbudgetierung basierte auf Annahmen (Angebot / Pensen), die nicht eintrafen.
- 3025.000 Die Budgetierung der Löhne erfolgte vor der Erstellung des sonderpädagogischen Konzepts und basierte damit nicht auf den definitiven Vorgaben der Schulbehörde.
- 3030.000 vgl. Begründung auf 3025.000
- 6215.50 hätte auf KST 621545 gebucht werden müssen
- 6215.55 Geringere Nachfrage als erwartet.
- 6215.60 Angebot wurde aufgehoben
- 6215.70 weniger Anordnungen
- 6215.75 massivere Mehrausgaben für externe Platzierungen:
- getroffene Annahme für externe Platzierungen: Abnahme der Fallzahlen; darum wurde auch das Budget reduziert / effektiv: Zunahme der Fallzahlen,
- HPS Bülach: Defizitbeitrag angestiegen wegen zu tief budgetierten Integrationen von HPS-Schülern/-Schülerinnen in Regelklassung und Bautätigkeit
- mehr Einzelschulungen
- 3025.000 Angeordneter Einzelschulungen (bei Budgetierung noch nicht bekannt)
- 3030.000 vgl. Begründung auf 3025.000
- 3180.000 höherer Bedarf als erwartet
- 3186.000 höherer Bedarf als erwartet
- 3193.000 Time-out ausserhalb Hardwald
- 3620.000 massiv höheres Defizit der HPS-Bülach (die Integrationen der HPS-Kinder in die Volksschulklassen wurden zu tief budgetiert + Infrastruktur Kosten)
- 3651.000 Mehr extern platzierte Kinder als bei der Budgetierung prognostiziert worden ist (es wurde von einer Abnahme ausgegangen - das Gegenteil ist eingetroffen).
- 4610.000 Staatsbeiträge, die bei der Budgetierung nicht bekannt waren.
- 6215.80 Dieses Angebot wurde bisher den durchführenden Schulen belastet.

6216 Kleingruppenschule (KGS)

Ressort: Bildung
Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	598'300		613'600		621'443		15'300 2% ☺		23'143 4% ☺	
Ertrag	543'735		484'000		488'702		59'735 12% ☺		55'033 11% ☺	
Saldo	54'564		129'600		132'741		-75'036 58% ☺		-78'176 59% ☺	

Zusammenfassender Kommentar:

Infolge des höheren Anteils an externen Schülern/Schülerinnen wurden markant mehr Schulgelder eingenommen. Dieser für die KGS positive Effekt wurde durch die leicht zurück gegangenen Staatsbeiträge etwas abgeschwächt.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
6216.00 Kleingruppenschule (KGS) (220)	598'299.80	543'735.35	613'600	484'000	621'442.92	488'702.00	75'035.55 ☺		78'176.47 ☺	
3000.00 Behörden und Kommissionen					1'149.50					
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	6'181.85		10'400		9'804.35					
3014.00 Löhne familienergänzende Betreuung	24'009.05		7'500		22'461.15					
3016.00 weitere Löhne					850.00					
3020.00 Löhne der Lehrkräfte	240'718.25		251'000		245'620.70					
3023.00 Löhne Deutsch als Zweitsprache				4'000						
3025.00 Löhne spez. Pädagogen, Psychologen und Therapeuten	86'800.80		85'500		86'080.80					
3027.00 Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	44'093.95		46'400		46'647.90					
3030.00 Sozialleistungen	72'272.25		64'400		71'828.80					
3080.00 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	12'004.10		12'000		3'362.75					
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand				8'000	7'705.35					
3099.00 Personal-Anwerbung, Stelleninserate				3'000	1'202.98					
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	8'329.42		13'000		8'745.35					
3102.00 Verbrauchs-/Schulmaterial/Lehrmittel/ Drucksachen Handarbeit und Werken	1'401.05				310.85					
3105.00 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)				1'000						
3110.00 Anschaffung Mobilien	636.10		2'000		5'749.95					
3114.00 Geräte (ohne Informatik) allgemein				500	5'024.35					
3116.00 Geräte (o. Informatik) Handarbeit/Werken				600						
3118.00 Informatik / Hardware	1'102.00		1'000		1'292.00					
3119.00 Informatik / Software / Lizenzen				2'000	1'714.00					
3135.00 Lebensmittel und Getränke	5'925.15		6'100		4'793.40					

6216 Kleingruppenschule (KGS)

3150.000	Unterhalt Mobilien	1'793.35	1'500		
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.		800	740.25	
3156.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) H/Werken		300		
3158.000	Unterhalt Informatik	637.10	1'500		
3170.000	Spesenentschädigungen	643.60	1'500	211.75	
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	1'976.35	5'000	480.40	
3174.000	Auslagen/Entsch.freiw. Exk./Reisen/Lager		300	278.75	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	3'975.00	1'000	7'017.00	
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	1'420.23	2'500	1'550.93	
3186.000	Schülertransporte	4'246.90		7'808.36	
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	417.45	300	438.00	
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	1'715.85	2'500	573.30	
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		3'112.00	3'000	2'024.00
4360.000	Rückerstattungen		3'867.80		
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten			500	
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten			500	
4523.000	Rückerst. Schulgelder sonderpäd. Klassen Dienstleistungen	346'680.00		250'000	320'400.00
4610.000	Staatsbeiträge	190'075.55		230'000	166'278.00

Kommentar

6216.00	3014.000	Falscher Budget-Betrag wurde aus Vorjahr übernommen.
	3020.000	Veränderung durch personelle Mutation
	3023.000	kein Bedarf
	3100.000	generelle Sparmassnahmen
	3186.000	Neu muss die KGS die Transportkosten übernehmen. Rückvergütung von Gemeinden erfolgt in einem zweiten Schritt.
	4523.000	höherer Anteil an externen Schülern/Schülerinnen als erwartet (z.Z. ca. 70 %)
	4610.000	leicht geringere Staatsbeiträge als erwartet

6217 BWS Berufswahlschule

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

Ressort: Bildung
 Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	1'960'863		1'888'975		2'018'535		71'888 4% ☹		57'672 3% ☺	
Ertrag	1'580'105		1'393'500		1'464'507		186'605 13% ☺		115'598 8% ☺	
Saldo	380'758		495'475		554'029		-114'717 23% ☺		-173'271 31% ☺	

Zusammenfassender Kommentar:

Das Defizit ist geringer ausgefallen, als erwartet. Dieser positive Effekt ergibt sich in erster Linie aus kalkulatorischen Effekten, die sich über mehrere Jahre hinweg betrachtet, wieder ausgleichen werden (Defizit wird mit Partnergemeinde teilweise erst später abgerechnet und andere Handhabung der Abrechnung der Staatsbeiträge).

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
6217.00 Berufsorientiertes Angeb. Profil A (211) (Werkjahr)	1'037'488.11	1'024'094.40	933'700	848'500	1'053'236.16	880'379.65	71'806.29 ☹		159'462.80 ☹	
3000.00 Behörden und Kommissionen					4'084.25					
3003.00 Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs					418.00					
3020.00 Löhne der Lehrkräfte	716'236.45		643'000		692'014.35					
3030.00 Sozialleistungen	127'056.90		102'800		123'092.40					
3080.00 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	15'196.75		10'000		5'682.20					
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	25.00									
3099.00 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	556.65									
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	49'024.95		49'700		46'720.50					
3110.00 Anschaffung Mobilien	11'997.25		10'500							
3114.00 Geräte (ohne Informatik) allgemein	12'922.00		13'000		27'124.20					
3118.00 Informatik / Hardware	10'578.80		6'000		11'432.50					
3119.00 Informatik / Software / Lizenzen	5'642.65		2'500		3'919.90					
3150.00 Unterhalt Mobilien			500							
3154.00 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	4'734.10		8'500		10'911.70					
3158.00 Unterhalt Informatik	3'286.80		3'700		3'621.60					
3170.00 Spesenentschädigungen	2'875.75		3'500		4'092.65					
3172.00 Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	12'274.80		18'000		18'436.40					
3180.00 Dienstleistungen Dritter	2'795.70		2'000		947.95					
3182.00 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	4'980.96		3'000		4'601.41					
3190.00 Allgemeiner Sachaufwand	5'362.95		5'000		4'250.10					
3193.00 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	6'939.65		7'000		4'929.40					
3900.00 Anteil Personalaufwand	3'000.00		3'000		3'000.00					

6217 BWS Berufswahlschule

3910.000	Anteil Sachaufwand	42'000.00		42'000		83'956.65			
4330.000	Schulgelder von Privaten		111'875.00		110'000		27'850.00		
4350.000	Verkaufserlöse		995.00				930.00		
4360.000	Rückerstattungen		1'429.40						
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		5'480.00		2'500		4'264.00		
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		1'200.00		1'000		500.00		
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		307'225.00		220'000		402'000.00		
4526.000	Defizitbeiträge		-16'626.00		-25'000		172'668.65		
4610.000	Staatsbeiträge		612'516.00		540'000		272'167.00		
6217.10	Berufsorientiertes Angeb. Profil B (211) (Weiterbildungsjahr)	628'697.31	546'010.50	667'275	545'000	636'091.12	584'127.05	39'588.19 😊	30'722.74 😊
3000.000	Behörden und Kommissionen			2'500		4'084.20			
3003.000	Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs					418.00			
3016.000	weitere Löhne	200.00							
3020.000	Löhne der Lehrkräfte	433'608.55		452'000		441'724.85			
3030.000	Sozialleistungen	77'960.85		80'000		78'133.20			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	10'892.30		10'000		9'696.05			
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand					180.00			
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate	556.65							
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	24'544.06		23'700		25'496.12			
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	674.35		2'875		2'472.00			
3118.000	Informatik / Hardware	1'273.00		6'000					
3119.000	Informatik / Software / Lizenzen	275.95		2'500		1'959.40			
3150.000	Unterhalt Mobilien			500					
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	64.55		4'500		4'626.50			
3158.000	Unterhalt Informatik	2'531.70		3'700		3'621.10			
3170.000	Spesenentschädigungen	3'026.60		3'000		2'187.60			
3172.000	Auslagen/Entsch.oblig. Exk./Reisen/Lager	16'313.30		19'000		11'931.05			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'965.50		2'000		2'416.90			
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	1'733.80		3'000		2'003.85			
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	5'177.10		5'000		3'914.30			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	9'899.05		9'000		3'226.00			
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		107'587.00		90'000		52'320.00		
4365.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für oblig. Aktivitäten		3'360.00		2'500		3'014.00		
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		2'450.00		2'500		2'410.00		
4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		167'687.50		190'000		262'500.00		
4526.000	Defizitbeiträge				70'000		46'605.05		
4610.000	Staatsbeiträge		264'926.00		190'000		217'278.00		
6217.30	BWS allgemein (211)	294'677.66	10'000.00	288'000		329'208.20		3'322.34 😊	44'530.54 😊
3000.000	Behörden und Kommissionen	2'664.75		4'000					
3003.000	Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs	2'090.00		4'000					
3010.000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	33'163.65		33'200		32'715.45			

6217 BWS Berufswahlschule

3016.000	weitere Löhne	30'537.00	30'600	30'589.50
3027.000	Löhne Schulleitung/Kustoden/Hausämter	132'775.25	126'000	150'986.65
3030.000	Sozialleistungen	36'313.30	42'200	39'044.20
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	13'356.00	20'000	7'162.20
3099.000	Personal-Anwerbung, Stelleninserate	584.70	1'000	
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	25'482.40	18'000	17'806.55
3105.000	Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)	12'590.20	7'000	47'823.30
3110.000	Anschaffung Mobilien	3'299.90	2'000	2'462.85
3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'020.70		617.50
3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	237.81		
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	562.00		
4510.000	Rückerstattungen des Kantons		10'000.00	

Kommentar

- 6217.00 Die Ausgaben liefen im Rahmen des Budgets ab (ausser einem Lohn, welcher nicht budgetiert worden ist). Die Einnahmen lagen höher als erwartet: Dies ist in erster Linie eine Folge der geänderten Rechnungsführung seitens des Kantons (effektiv mehr Einnahmen und geänderte Logik bei der Verrechnung).
- 3020.000 Das Budget wurde zu tief angesetzt (vgl. auch Ausgaben 2009). Grund: Eine Personalmutation wurde im Stellenplan nicht nachgeführt.
 - 3030.000 vgl. Begründung unter 3020.000
 - 3080.000 Zusätzliche, durch Kommission BWS bewilligte Projekte, die als Vikariate abgerechnet wurden: Auftrittskompetenz 30 Lektionen + Berufswahlcoaching 30 Lektionen.
 - 3118.000 Falsche Aufteilung der Kosten zwischen den Kostenstellen 621700 und 621710 bei der Kontierung der Rechnungen. Auf 621710 sind entsprechende Minderkosten entstanden.
 - 3172.000 Betrag ist zwischen 621700 und 621710 nicht korrekt aufgeteilt worden.
 - 4520.000 höherer Anteil an externen Schülern/Schülerinnen als angenommen
 - 4526.000 Kalkulatorischer Gewinn leicht tiefer ausgefallen als erwartet - darum etwas tiefere Ausschüttung an Partnergemeinde.
 - 4610.000 Die Staatsbeiträge werden stets mit einem zeitlichen Rückstand abgerechnet und ausbezahlt. Diese Abweichung ergibt sich als Folge der Abrechnung 2009 und der Umstellung auf die neuen gesetzlichen Rahmenbedingungen.
- 6217.10 Die Ausgaben liefen im Rahmen des Budgets ab. Die Einnahmen lagen höher als erwartet: Dies ist in erster Linie eine Folge der geänderten Rechnungsführung seitens des Kantons (effektiv mehr Einnahmen und geänderte Logik bei der Verrechnung).
- 3020.000 Alterszusammensetzung des Teams wurde bei der Budgetierung anders angenommen
 - 3118.000 vgl. Begründung unter 3118.000 / 621700
 - 4330.000 leicht höhere Auslastung als erwartet
 - 4520.000 Etwas weniger externe Schüler/-innen als erwartet.
 - 4526.000 Die Abrechnung Gewinn/Verlust mit Partnergemeinde erfolgt infolge Umstellung der Rechnungslogik erst im Jahr 2011.
 - 4610.000 Die Staatsbeiträge werden stets mit einem zeitlichen Rückstand abgerechnet und ausbezahlt. Diese Abweichung ergibt sich als Folge der Abrechnung 2009 und der Umstellung auf die neuen gesetzlichen Rahmenbedingungen.
- 6217.30
- 3027.000 nicht budgetiertes Dienstaltersgeschenk
 - 3100.000 Mehrausgaben Projekt "Berufsfeld", welches zu einer besseren Auslastung der BWS Klotten führt (Kosten für Grafik und Druck von Fr. 5'427).
 - 3105.000 Die Mehrausgaben werden kompensiert durch Einnahmen der Bildungsdirektion für die "Anpassung Informationsmaterial + Infrastruktur" vom 22.2.2010 von Fr. 10 000.- (vgl. Konto 4510.000 / 621730)
 - 4510.000 Anpassung Informationsmaterial: Kostenanteil Kanton (kompensiert Mehrausgaben auf 3100.000 und 3104.000).

Ressort: Bildung

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung			
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009			
Aufwand	1'907'406		1'707'800		1'786'019		199'606	12%	⊖	121'387	7%	⊖
Ertrag	1'119'341		1'043'000		1'034'077		76'341	7%	⊕	85'263	8%	⊕
Saldo	788'065		664'800		751'942		123'265	19%	⊖	36'123	5%	⊖

Zusammenfassender Kommentar:

Die Mehrkosten resultieren grösstenteils aus einem leicht vergrösserten Angebot an musikalischer Grundschule im Rahmen des neuen Blockzeiten-Stundenplans der Primarschule. Zudem ist die Zahl der Kinder im Instrumental-Unterricht wieder leicht gestiegen.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
6218.00 Musikschule (214)	346'378.18	20'840.55	312'400	3'000	320'291.78	500.00	16'137.63 ⊖		5'745.85 ⊖	
3000.00 Behörden und Kommissionen	11'877.40		15'000		18'156.40					
3003.00 Entschädigungen für Lehrkräfte (Sitzungs	1'254.00		3'700		1'149.50					
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	142'404.80		131'400		143'061.95					
3016.00 weitere Löhne	940.50									
3020.00 Löhne der Lehrkräfte	3'280.00				2'140.00					
3022.00 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	7'527.85				933.45					
3030.00 Sozialleistungen	30'147.85		10'500		70'767.35					
3080.00 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	12'317.00		20'000		27'464.40					
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	1'925.80		9'000		1'580.80					
3099.00 Personal-Anwerbung, Stelleninserate			2'000							
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	2'530.20		2'000		2'153.15					
3105.00 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)	796.25		2'000		582.85					
3110.00 Anschaffung Mobilien	2'265.90		2'000							
3114.00 Geräte (ohne Informatik) allgemein	326.00				3'907.55					
3119.00 Informatik / Software / Lizenzen	1'345.00		600		1'985.45					
3152.00 Unterhalt Mobiliar Handarbeit und Werken					135.60					
3154.00 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	903.80		500		530.20					
3160.00 Mieten und Benützungskosten	150.00		1'000		100.00					
3170.00 Spesenentschädigungen	2'956.95		1'000		724.80					
3180.00 Dienstleistungen Dritter	2'877.15		5'000		9'488.90					
3182.00 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.	403.58		1'200		346.18					
3190.00 Allgemeiner Sachaufwand	8'391.15		12'000		6'538.85					

6218 Musikschule

3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	100'257.00		82'000		4'044.40			
3910.000	Anteil Sachaufwand	11'500.00		11'500		24'500.00			
4330.000	Schulgelder von Privaten		240.00						
4360.000	Rückerstattungen		20'600.55		3'000				
4690.000	Übrige Beiträge						500.00		
6218.10	musikalische Früherziehung (214)					950.65		☹	950.65 ☹
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule					886.15			
3030.000	Sozialleistungen					64.50			
6218.15	musikalische Grundschule (214)	373'297.10	134'374.00	282'500	135'000	308'335.00	132'181.50	91'423.10 ☹	62'769.60 ☹
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	294'704.90		241'000		302'930.00			
3030.000	Sozialleistungen	60'227.60		40'000		5'220.00			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	17'113.20							
3090.000	Allgemeiner Personalaufwand	951.40							
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein			1'000		185.00			
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.			500					
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	300.00							
4526.000	Defizitbeiträge		100'000.00		100'000		97'170.00		
4610.000	Staatsbeiträge		34'374.00		35'000		35'011.50		
6218.20	Instrumental-Unterricht (214)	1'184'034.95	963'135.95	1'092'000	889'000	1'154'940.80	900'085.75	17'899.00 ☹	33'956.05 ☹
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	992'081.55		944'000		949'667.30			
3030.000	Sozialleistungen	147'126.05		125'000		149'621.65			
3080.000	Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	4'188.30				14'088.50			
3100.000	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	70.00							
3110.000	Anschaffung Mobilien	911.05							
3114.000	Geräte (ohne Informatik) allgemein	3'492.20		3'000		5'360.10			
3154.000	Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	245.00		5'000		512.40			
3170.000	Spesenentschädigungen					136.80			
3178.000	Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten			15'000		16'000.00			
3180.000	Dienstleistungen Dritter	34'120.80				19'554.05			
3193.000	Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	1'800.00							
4330.000	Schulgelder von Privaten		557'033.25		490'000		486'079.70		
4350.000	Verkaufserlöse						293.85		
4360.000	Rückerstattungen						754.00		
4368.000	Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für freiwillige Kurse/Exkursionen/Lager		1'080.00		10'000				
4369.000	Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		1'690.00				1'977.40		
4526.000	Defizitbeiträge		358'535.90		350'000		371'278.20		
4610.000	Staatsbeiträge		44'796.80		39'000		39'702.60		
6218.25	Instrumental-Unterricht für Erwachsene (214)	3'695.40	990.00	20'900	16'000	1'500.90	1'310.00	2'194.60 ☹	2'514.50 ☹
3022.000	Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	3'133.10		18'000		1'399.10			
3030.000	Sozialleistungen	562.30		2'900		101.80			
4330.000	Schulgelder von Privaten		990.00		16'000		1'310.00		

Kommentar

- 6218.00 Mehrkosten aufgrund von personellen Umbesetzungen im Sekretariat
- 3010.000 Mehrkosten sind wegen personellen Umbesetzungen entstanden.
 - 3030.000 vgl. Begründung auf 3010.000
 - 3090.000 zu hoch budgetiert
 - 3193.000 Bewilligte Neuanschaffungen von Instrumenten für das Musikwerk
 - 4360.000 2 Mutterschaftsentschädigung
- 6218.15 Im Rahmen der Einführung der neuen Stundentafeln an der Primarschule wurde das Angebot leicht vergrößert (Blockzeiten am Morgen / Beschluss Schulbehörde).
- 3022.000 Ausbau des Angebots im Rahmen der Blockzeitenregelung
 - 3030.000 vgl. Begründung auf 3022.000
 - 3080.000 Stellvertretungen bei Mutterschaftsurlaub
- 6218.20 Höhere Lohnkosten und Sozialleistungen, aber auch höhere Schulgelder durch mehr Neuanmeldungen.
- 3022.000 gestiegene Nachfrage
 - 3030.000 vgl. begründung auf 3020.000
 - 3178.000 Musiklager wurde nicht durchgeführt.
 - 3180.000 zu tief budgetiert, im Budget 2011 auf 621800
 - 4330.000 vgl. Begründung auf 3022.000
 - 4368.000 vgl. Begründung auf 3178.000
- 6218.25 Weniger Lohnkosten und weniger Schulgelder als erwartet (geringere Nachfrage)
- 3022.000 zu hoch budgetiert
 - 4330.000 vgl. Begründung auf 3022.000

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	12'164	30'600	14'148	18'436 60% ☺	1'984 14% ☺
Ertrag	8'481	16'000	14'014	7'519 47% ☹	5'533 39% ☹
Saldo	3'683	14'600	134	-10'917 75% ☺	3'549 647% ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Das Angebot wurde gegenüber den Annahmen zum Zeitpunkt der Budgetierung verkleinert - damit hat sich auch das Defizit gegenüber der Budgetierung verringert.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6220.00 hauswirtschaftliche Fortbildung (290)	12'163.90	8'481.00	30'600	16'000	14'148.05	14'014.00	10'917.10 ☺	3'548.85 ☹
3022.000 Löhne Freifächer/weitere Angebote der Schule	10'264.75		25'000		11'674.20			
3030.000 Sozialleistungen	866.85		3'000		1'000.45			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			500					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	934.20		1'000		960.85			
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)			600		468.35			
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein			500					
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/ usw.)	10.10				44.20			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	88.00							
4369.000 Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		4'958.00		9'000		9'215.00		
4600.000 Bundesbeiträge		607.00		2'000		425.00		
4610.000 Staatsbeiträge		2'916.00		5'000		4'374.00		

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 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	356'880		357'600		341'242		720 0% ☺		15'638 5% ☹	
Ertrag	172'763		155'000		156'887		17'763 11% ☺		15'876 10% ☺	
Saldo	184'117		202'600		184'355		-18'483 9% ☺		-238 0% ☺	

Zusammenfassender Kommentar:

Leichte Einsparungen auf diversen Positionen, etwas höhere Staatsbeiträge sowie die leicht zu hoch budgetierten Löhne haben zu einem gegenüber dem Budget leicht besseren Rechnung geführt.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
6221.00 Schulpsychologischer Dienst (SPD) (218)	356'879.99	172'763.00	357'600	155'000	341'241.79	156'887.00	18'483.01 ☺		237.80 ☺	
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	253'020.20		277'800		258'506.30					
3020.000 Löhne der Lehrkräfte	6'751.40									
3030.000 Sozialleistungen	49'615.20		50'300		48'141.05					
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	19'546.90		3'000		11'136.10					
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	5'231.75		5'600		4'069.75					
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate			2'000		5'263.20					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	5'802.00		2'500		4'550.05					
3110.000 Anschaffung Mobilien	5'852.25		5'000		1'805.20					
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	2'506.55		2'000		885.00					
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen			500							
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	256.50									
3150.000 Unterhalt Mobilien			200							
3154.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	1'021.35		1'000							
3170.000 Spesenentschädigungen	689.60		700		1'026.20					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	3'002.05		3'000		2'708.75					
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	2'932.44		3'000		2'640.79					
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	651.80		1'000		509.40					
4360.000 Rückerstattungen		12'024.00								
4610.000 Staatsbeiträge		135'739.00		130'000		131'887.00				
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		25'000.00		25'000		25'000.00				

6221 Schulpsychologischer Dienst

Kommentar

6221.00	3010.000	Budgetierung ging von höheren Löhnen aus.
	3080.000	Schwangerschaftsvertretung

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	343'816	359'000	346'097	15'184 4% ☺	2'281 1% ☺
Saldo	343'816	359'000	346'097	-15'184 4% ☺	-2'281 1% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Leichte Einsparungen auf diversen Positionen haben zu einem gegenüber dem Budget leicht besseren Rechnung geführt.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6222.00 Schulsozialarbeit (218)	343'816.33		359'000		346'097.45		15'183.67 ☺	2'281.12 ☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals					2'631.25			
3016.000 weitere Löhne	260'487.65		279'400		276'163.00			
3020.000 Löhne der Lehrkräfte	18'096.00							
3030.000 Sozialleistungen	50'884.50		49'100		49'655.70			
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte					2'253.10			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	4'090.00		6'000		6'367.15			
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate			3'000		2'318.10			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	946.65		2'500		2'814.54			
3110.000 Anschaffung Mobilien			500		167.80			
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein			500					
3118.000 Informatik / Hardware	2'462.50		2'000					
3119.000 Informatik / Software / Lizenzen			2'000					
3170.000 Spesenentschädigungen	538.40				264.95			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	210.00		1'000		282.50			
3182.000 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.	5'909.63		3'000		3'179.36			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	191.00							
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern			10'000					

Kommentar

- 6222.00 3016.000 vgl. Begründung auf 3020.000: Budget wurde genau eingehalten
 3020.000 falsche Kontierung (gehört auf 3016.000)
 3182.000 SSA ist viel unterwegs - darum erhöhte Mobile-Kosten

22.03.2011

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	85'641	104'400	103'624	18'759 18% ☺	17'983 17% ☺
Saldo	85'641	104'400	103'624	-18'759 18% ☺	-17'983 17% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Es fielen weniger Lohnkosten an, als auf der Basis des Vorjahrs budgetiert worden ist.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6225.00 Schulärzte/ Zahnärzte/ Gesundheitskosten (460)	85'640.84		104'400		103'623.63		18'759.16 ☺	17'982.79 ☺
3016.000 weitere Löhne	77'442.45		86'000		92'356.60			
3030.000 Sozialleistungen	6'100.30		8'000		7'337.00			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			400					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	932.59		3'300		2'225.73			
3170.000 Spesenentschädigungen	19.00		200		79.80			
3180.000 Dienstleistungen Dritter			500					
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	40.00							
3658.000 Beiträge an konservierende Behandlungen			2'000					
3659.000 Beiträge an orthodontische Behandlungen	1'106.50		4'000		1'624.50			

Kommentar

Ressort: Bildung
 Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
-------------------	------------------------	---------------------------	------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

Zusammenfassender Kommentar:

Diese Kostenstelle wird erst ab dem Jahr 2011 verwendet.

Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung	Abweichung
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010	RG 2010 zu RG 2009

Kommentar

Ressort: Bildung
 Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
-------------------	------------------------	---------------------------	------------------------	-------------------------------------	-------------------------------------

Zusammenfassender Kommentar:

Diese Kostenstelle wird erst ab dem Jahr 2011 verwendet.

Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung	Abweichung
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010	RG 2010 zu RG 2009

Kommentar

6270 Hort- und Krippenbetriebe Looren

Aufgabe / Auftrag: Betrieb von 3 Krippen, 1 Kindergartenhort und 3 Schulhorten mit Mittagstischen
 Legislatur-Ziel: Bereitstellung eines qualitativ guten Betreuungs-Angebots

Ressort: Bildung
 Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichun RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	1'905'131	2'186'860	1'901'959	281'729 13% ☺	3'172 0% ☹
Ertrag	852'489	1'222'000	629'076	369'511 30% ☹	223'413 36% ☺
Saldo	1'052'642	964'860	1'272'883	87'782 9% ☹	-220'241 17% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Kinderkrippen und der Kindergartenhort in der Looren sind gut bis sehr gut ausgelastet. Bei den Mittagstischen in/bei den Schulhäusern sind noch einige Plätze frei. Die Schulhorte verfügen über keine befriedigende Auslastung. Diese Auslastungsprobleme sind auf die im stärkeren Mass gestiegenen neuen Elterntarife zurückzuführen, resp. auf die zu wenig vorhandene Zahlungsbereitschaft/-möglichkeit der Eltern (trotz einkommensabhängig subventionierten Tarifen).

Mit verschiedenen personellen Massnahmen und mit Einsparungen bei der Beschaffung von Materialien, Mobiliar/Geräten und Dienstleistungen wurde versucht, die Kostenseite zu entlasten ohne dass dadurch das gesetzlich vorgegeben Angebot für die Eltern beschnitten wird.

Die Controlling-Indikatoren wurden 2010 nicht erhoben. Es wurde eine andere Kundenbefragung durchgeführt, welche alle Krippen- und Hortbetriebe auf dem Gebiet der Stadt Kloten abgedeckt hat. Es konnte festgestellt werden, dass der städtische Hort- und Krippenbetrieb zufriedene Kunden hat (Schulbehörde + Stadtrat wurden über die Ergebnisse im Detail informiert).

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6270.00 Hort- und Krippenbetrieb Looren (541)	1'905'131.11	852'489.15	2'186'860	1'222'000	1'901'958.85	629'076.06	87'781.96 ☹	220'240.83 ☺
3012.000 Löhne des Betriebspersonals	141'991.80		135'000		135'464.65			
3014.000 Löhne familienergänzende Betreuung	1'219'051.45		1'206'200		1'183'753.35			
3030.000 Sozialleistungen	220'053.25		275'700		212'466.70			
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	135'447.75		208'200		181'950.90			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	25'054.80		34'450		21'720.74			
3099.000 Personal-Anwerbung, Stelleninserate	613.30		2'000		3'340.35			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	12'356.15		24'380		19'226.87			
3105.000 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)					483.10			
3110.000 Anschaffung Mobilien	3'573.10		28'000		8'545.58			
3114.000 Geräte (ohne Informatik) allgemein	1'425.70		3'000		1'505.60			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'764.75		6'500		6'040.25			
3135.000 Lebensmittel und Getränke	85'618.60		112'000		91'746.70			
3150.000 Unterhalt Mobilien	2'511.55		4'000		76.00			
3154.000 Unterhalt Geräte (o.Informatik) allg.	3'182.40		6'000		1'699.20			
3160.000 Mieten und Benützungskosten			600					
3170.000 Spesenentschädigungen	462.30		2'100		490.50			
3178.000 Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten	1'851.85		6'680		1'835.85			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	41'152.10		121'900		25'863.50			

6270 Hort- und Krippenbetriebe Looren

3182.000	Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	3'956.26	5'000	3'575.36
3190.000	Allgemeiner Sachaufwand	2'064.00	5'150	2'173.65
4322.000	Elternbeiträge:Schulergänzende Betreuung	720'228.70	996'000	515'218.25
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen	289.50		675.56
4360.000	Rückerstattungen	2'920.00	10'000	28'207.65
4361.000	Rückerstattungen Essen Personal	40'827.00	48'000	40'079.10
4600.000	Bundesbeiträge	73'223.95	153'000	29'895.50
4910.000	Aufteilung Sachaufwand	15'000.00	15'000	15'000.00

Kommentar

6270.00	3012.000	vgl. Begründung auf 3014.000
	3014.000	Begründung für alle Lohnkonti: IST: ca. Fr. 1.50 Mio. / Budget: ca. Fr. 1.55 Mio. / Differenz: ca. Fr. 50'000 Die Krippenbetriebe sind sehr gut ausgelastet. Aufgrund der nicht befriedigenden Auslastung der Schulhorte wurden sukzessive Massnahmen umgesetzt, um im Hortbereich Personalkosten einzusparen. Diese Massnahmen wurden so gewählt, dass trotzdem noch das vom Stadtrat und der Schulbehörde beschlossene Angebot aufrecht erhalten werden kann. Diese Sparmassnahmen setzten v.a. beim Einsatz der Mitarbeiterinnen ohne festen Stellenumfang an.
	3030.000	vgl. Begründung auf 3014.000
	3080.000	vgl. Begründung auf 3014.000
	3100.000	Aufgrund der nicht befriedigenden Auslastung der Schulhorte (also nicht der Krippen) und der vorhandenen personellen Fixkosten wurden insbesondere auf der Material-, Geräte- und Dienstleistungsseite verschiedene Sparmassnahmen umgesetzt.
	3110.000	vgl. Kommentar auf 3100.000
	3130.000	vgl. Kommentar auf 3100.000
	3135.000	Geringere Kosten da die Schul-Mittagstische nicht voll ausgelastet sind.
	3150.000	vgl. Kommentar auf 3100.000
	3154.000	vgl. Kommentar auf 3100.000
	3180.000	Der geplante Mittagstisch Dorf/Feld musste infolge zu weniger Anmeldungen bis auf Weiteres aus dem Angebot gestrichen werden. Deswegen und wegen der generell nicht voll ausgelasteten Mittagstische haben sich die Kosten für die Essensanlieferung reduziert.
	3190.000	vgl. Kommentar auf 3100.000
	4322.000	Die neuen Horttarife empfinden viele Schulhort- und Mittagstisch-Nachfrager als zu hoch (trotz einkommensabhängig-subventionierten Tarifen für den Hort). Aus diesem Grund hat der Hort (nicht die Krippe) mit Auslastungsproblemen zu kämpfen. Diese haben dazu geführt, dass ca. 25 % weniger Einnahmen generiert werden konnten.
	4361.000	weniger Personal als budgetiert - darum geringere Einnahmen.
	4600.000	Die geringere Auslastung in den Horten hat zu einer Verkleinerung der Bundessubventionen geführt.

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	413'236	454'200	400'211	40'964 9% ☺	13'025 3% ☹
Saldo	413'236	454'200	400'211	-40'964 9% ☺	13'025 3% ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der Kredit zur Abdeckung von Notfall-Platzierungen bei Tagesfamilien (vgl. FEB-Geschäft im Gemeinderat: Fr. 60'000.-) wurde nicht im vollen Ausmass benötigt.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6275.00 Familienergänzende Betreuung (541)	413'235.95		454'200		400'211.00		40'964.05 ☺	13'024.95 ☹
3014.000 Löhne familienergänzende Betreuung	29'523.00		29'600		29'089.15			
3030.000 Sozialleistungen	5'295.15		5'100		5'179.10			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	16.00		3'000		2'708.65			
3193.000 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern			1'000					
3656.000 Beiträge/Defizitgar. and. Organisationen	378'401.80		415'500		363'234.10			

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 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	309'374		352'000		309'960		42'626 12% ☺		587 0% ☺	
Ertrag	7'703		2'000		5'853		5'703 285% ☺		1'850 32% ☺	
Saldo	301'671		350'000		304'107		-48'329 14% ☺		-2'436 1% ☺	

Zusammenfassender Kommentar:

Da es in der Jugendarbeit zu personellen Wechseln kam und die Wiederbesetzung nicht nahtlos gewährleistet werden konnte, kam es neben einem eingeschränkten Betrieb zu Einsparungen auf der Lohn- und Projekt-Seite. Zudem konnten weitere kleinere Einsparungen auf verschiedenen Konti erzielt werden.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
6280.00 Jugendarbeit (350)	309'373.70	7'702.70	352'000	2'000	309'960.40	5'853.05	48'329.00 ☺		2'436.35 ☺	
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals					500.00					
3016.00 weitere Löhne	229'680.10		250'100		226'490.75					
3030.00 Sozialleistungen	38'147.10		39'600		37'072.15					
3090.00 Allgemeiner Personalaufwand	915.00		3'000		1'721.60					
3099.00 Personal-Anwerbung, Stelleninserate					241.00					
3100.00 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	613.45		2'500		1'722.00					
3105.00 Werbung und Inserate (ohne Rekrutierung)					1'000					
3110.00 Anschaffung Mobilien	1'854.20		3'500		541.50					
3119.00 Informatik / Software / Lizenzen	1'081.45		1'000		1'157.80					
3135.00 Lebensmittel und Getränke	1'064.05		1'000		823.25					
3150.00 Unterhalt Mobilien	697.30		1'000		1'325.85					
3170.00 Spesenentschädigungen	1'630.55		1'000		1'145.25					
3178.00 Auslagen/Entsch. and. freiw. Aktivitäten					3'000					
3180.00 Dienstleistungen Dritter	27'144.30		32'000		22'456.60					
3182.00 Verwaltungskosten allg. (Tel./Porti/usw.)	2'261.85		2'700		2'087.60					
3193.00 Organisations-Projekt + Projekte mit Schülern	1'621.00		8'000		7'533.20					
3656.00 Beiträge/Defizitgar. and. Organisationen	2'663.35		2'600		2'563.05					
4340.00 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		25.00		500		705.00				
4353.00 Lebensmittel / Getränke		467.70		1'000		831.90				
4360.00 Rückerstattungen						3'324.75				
4368.00 Kursgelder/Lagerbeiträge etc. für freiwillige Kurse/Exkursionen/Lager				500						
4369.00 Kursgelder/Lagerbeiträge and. freiw. Aktivitäten		610.00				30.00				

6280 Jugendarbeit

4520.000	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden	800.00	
4610.000	Staatsbeiträge	2'500.00	
4690.000	Übrige Beiträge	3'300.00	961.40

Kommentar

6280.00	3016.000	Infolge personeller Wechsel waren nicht immer alle Stellen besetzt. In der Zwischenzeit ist der Vollbestand wieder erreicht.
	3193.000	Weniger Projekte infolge personeller Unterbesetzung.

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 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	3'081'681		3'023'100		2'905'769		58'581 2% ☹		175'912 6% ☹	
Ertrag	1'543'912		1'446'300		1'473'691		97'612 7% ☺		70'221 5% ☺	
Saldo	1'537'769		1'576'800		1'432'078		-39'031 2% ☺		105'691 7% ☹	

Zusammenfassender Kommentar:

Die Mehreinnahmen durch die Grossevents in der Kolping Arena sowie das verbesserte Marketing im Bereich Bäder sind die Hauptfaktoren einer erfreulichen Kostenentwicklung im Jahr 2010

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
7220.10 Sport (340)	3'034'900.60	26'725.62	2'967'500	42'000	2'796'469.06	35'836.69	82'674.98 ☹		247'542.61 ☹	
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	2'385'973.95		2'372'400		2'189'115.85					
3030.000 Sozialleistungen	396'362.55		329'000		355'048.75					
3060.000 Kleiderentschädigungen, Wohnungs und Verpflegungszulagen	3'790.30		5'500		1'394.80					
3080.000 Entschädigungen für temp. Arbeitskräfte	3'608.40									
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	17'040.90		24'500		19'819.05					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	30'749.45		30'300		39'501.45					
3110.000 Anschaffung Mobilien	13'474.10		25'000		7'249.65					
3170.000 Spesenentschädigungen	10'680.80		13'000		8'374.10					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	173'220.15		160'800		175'965.41					
3650.000 Beiträge an private Institutionen			7'000							
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		12'596.02				5'043.27				
4360.000 Rückerstattungen		12'991.85		42'000		30'793.42				
4900.000 Aufteilung Personalaufwand		1'137.75								
7220.30 Bundesfeier (300)	17'632.95		16'400		17'756.15		1'232.95 ☹		123.20 ☺	
3180.000 Dienstleistungen Dritter	17'632.95		16'400		17'756.15					
7220.40 Kasse Stadion und Eislauf (340)	2'765.85	852'046.81	5'000	757'300	62'814.45	845'352.49	96'980.96 ☺		66'742.92 ☺	
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'765.85		3'500		631.95					
3180.000 Dienstleistungen Dritter			1'500		62'182.50					
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		815'035.81		688'000		783'391.49				
4520.000 Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden		37'011.00		69'300		61'961.00				
7220.50 Hallen- und Freibadkasse (340)	26'381.68	665'139.81	34'200	647'000	28'729.52	592'502.24	25'958.13 ☺		74'985.41 ☺	

7220 Personal und Marketing

3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	22'183.18	20'500	19'106.62	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	4'198.50	13'700	9'622.90	
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		637'102.91	615'000	566'310.63
4350.000	Verkaufserlöse		28'036.90	32'000	26'191.61

Kommentar

7220.10 Der Voranschlag wurde mit Ausnahme der unvorhersehbaren Löhne, Sozialleistungen und Dienstleistungen Dritter sehr gut eingehalten.

3080.000 Das mit dem Hauswart wegen Invalidität beendete Arbeitsverhältnis musste vorübergehend durch eine temporäre Arbeitskraft überbrückt werden.

3090.000 Aus Zeit- und Personalmangel wurden nur die notwendigsten Weiterbildungen besucht.

3110.000 Die Büroeinrichtung der Sporthalle Ruebisbach konnte die Stadt Kloten vom früheren Pächter kostengünstig übernehmen und wurde dem Konto 7230.30/3110 belastet.

3180.000 Der Mehraufwand resultiert hauptsächlich aus den zusätzlichen Einsatzstunden, die die Kantonspolizei Zürich bei den Heimspielen der Kloten Flyers leisten musste.

3650.000 Der Wassersportclub hat der Stadt Kloten für das Behindertenschwimmen keine Rechnung gestellt.

4340.000 Die Erträge der Swisscom, Sunrise etc. sind erst ab dem Voranschlag 2011 budgetiert.

4360.000 Da Krankheits- und Unfallausfälle nicht voraussehbar sind, wird jedes Jahr ein Betrag als Annahme eingesetzt. In der Rechnung sind nun die tatsächlichen Rückerstattungen ersichtlich.

4900.000 Hierbei handelt es sich um eine interne Honorar-Umbuchung des Reinigungs-Aufwandes (Spezial-Reinigung des Bücheler-Hauses durch Schluefweg-Reinigungskräfte).

7220.30 Der Voranschlag wurde nahezu eingehalten.

7220.40 Der Voranschlag konnte durch Mehreinnahmen sogar übertroffen werden.

4340.000 Die Mehreinnahmen von Fr. 127'035 resultieren hauptsächlich aus: höheren Einnahmen aufgrund Grossveranstaltungen in der Kolping-Arena (Fr. 43'742), höhere Erträge durch die EHC Kloten Sport AG (Fr. 22'816), die erst ab 2011 budgetierte Entschädigung des Namensrechtes, sowie die Einnahmen vom EHC Bassersdorf, die ab der Saison 2010 nicht mehr dem Konto 7220.40/4520 gutgeschrieben werden (siehe Kommentar 7220.40/4520).

4520.000 Die Mindereinnahmen resultieren daraus, dass die budgetierten Einnahmen des EHC Bassersdorf ab der Saison 2010 dem Konto 4340.000/7220.40 gutgeschrieben werden (Fr. 27'625) (siehe Kommentar 7220.40/4340).

7220.50 Trotz der sehr wetterabhängigen Erträge wurde der Voranschlag sogar übertroffen.

3180.000 Die budgetierten Rückerstattungen an den Pächter bezüglich Sauna und Besonnungsanlagen werden aus finanztechnischen Gründen neu dem Konto 4340.000/7220.50 belastet.

4340.000 Durch die extrem heissen Sommertage im Monat Juli konnten die erhofften Erträge trotz des insgesamt kühleren Sommers sogar übertroffen werden.

7225 Vereinigung Freizeit Kloten (350)

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

Legislatur-Ziel: "Leben mit der Leistungsvereinbarung" Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	181'636	189'900	227'482	8'264 4% ☺	45'846 20% ☺
Saldo	181'636	189'900	227'482	-8'264 4% ☺	-45'846 20% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Vereinigung Freizeit Kloten konnte durch ihr sparsames Wirken das Budget sogar leicht unterschreiten.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7225.00 Vereinigung Freizeit Kloten (350)	181'636.25		189'900		227'482.20		8'263.75 ☺	45'845.95 ☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	123'010.65		123'600		148'998.40			
3030.000 Sozialleistungen	23'408.15		22'600		25'482.60			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			500					
3110.000 Anschaffung Mobilien	12'043.40		12'200		8'117.40			
3170.000 Spesenentschädigungen	38.10							
3180.000 Dienstleistungen Dritter	23'135.95		31'000		44'883.80			

Kommentar

7225.00 3090.000 Wurde im 2010 aus zeitlichen Gründen nicht genutzt

3180.000 Kosten für Zelt vom Seifenkistenrennen, sowie Ausgaben für Aushilfen und Praktikantinnen konnten durch sparsames Denken geringer als budgetiert gehalten werden.

7230 Infrastruktur

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

Ressort: Bevölkerung

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

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	1'926'337		1'977'300		2'207'702		50'963 3% ☺		281'366 13% ☺	
Ertrag	231'683		262'500		167'108		30'817 12% ☹		64'575 39% ☹	
Saldo	1'694'654		1'714'800		2'040'595		-20'146 1% ☺		-345'940 17% ☺	

Zusammenfassender Kommentar:

Dieses Konto teilt sich in drei Bereiche auf, wobei das Zentrum Schluefweg/Kolping Arena durch unvorhergesehene Reparaturkosten und sehr schwierig kalkulierbare Energieaufwendungen etwas schlechter abschnitt, die Fussballanlage Stighag durch sparsames wirtschaften mit Blick auf die bevorstehende Erweiterung ein sehr gutes Ergebnis erreichte und die Sporthalle Ruebisbach im Gegensatz zum budgetierten Mehraufwand mit einem bedeutend besseren Resultat abschneidet als erwartet.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
7230.10 Infrastruktur Schluefweg (340)	1'422'159.56	145'961.41	1'349'900	155'000	1'603'323.93	124'642.47	81'298.15 ☹		202'483.31 ☺	
3110.000 Anschaffung Mobilien	5'654.70									
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	1'037'633.09		946'500		1'143'281.55					
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	682.00				23.10					
3140.000 Baulicher Unterhalt	136'430.35		200'500		231'231.98					
3150.000 Unterhalt Mobilien	241'156.22		202'900		228'156.00					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	603.20				631.30					
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		145'961.41		155'000		113'469.72				
4360.000 Rückerstattungen						11'172.75				
7230.20 Stighag (340)	340'410.30	30'361.55	390'900	53'000	380'291.80	32'050.25	27'851.25 ☺		38'192.80 ☺	
3110.000 Anschaffung Mobilien	543.00		13'800		1'286.70					
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	36'734.25		51'000		36'891.00					
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'882.05		15'000		7'189.30					
3140.000 Baulicher Unterhalt	6'487.00		9'000		44'533.60					
3150.000 Unterhalt Mobilien	996.90		2'300		1'202.65					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	281'767.10		299'800		289'188.55					
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		30'000.00		51'000		32'050.25				
4360.000 Rückerstattungen		361.55		2'000						
7230.30 Ruebisbach (340)	163'767.00	55'359.76	236'500	54'500	224'086.75	10'415.15	73'592.76 ☺		105'264.36 ☺	
3110.000 Anschaffung Mobilien	26'627.35		50'000		29'691.55					

7230 Infrastruktur

3120.000	Wasser, Energie, Heizmaterial	26'282.05	55'000		
3130.000	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'564.35	26'000		
3140.000	Baulicher Unterhalt	53'216.10	77'500	37'767.95	
3150.000	Unterhalt Mobilien	5'634.30	3'000	19'064.15	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	39'442.85	25'000	137'563.10	
4340.000	Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen	55'359.76	54'500		10'415.15

Kommentar

7230.10	3120.000	Gaspreis dreimal leicht gestiegen. Die CO2-Abgabe wurde verdreifacht, Rückzahlung erfolgt April 2011 Fr. 32'000.00.
	3140.000	Anpassungen am Kühlturm wurden nicht ausgeführt (Barprojekt K-F) Fr. 15'000.00. Einrichtungen im Eismeisterraum durch Eigenleistung reduziert um Fr. 12'000.00. Haltopexsanierungen (schlittschuhbegehbarer Boden) wurden im 2010 keine ausgeführt Fr. 10'000.00. Durch die Sanierung der Kolping Arena im 2008 mussten div. wiederkehrende Arbeiten noch nicht ausgeführt werden, ergibt zusätzlich Einsparungen von ca. Fr. 20'000.00.
	3150.000	Reparatur Zamboni Eismaschine Fr. 21'000.00, Ersatz Kühlturmpumpe Fr. 13'000.00, Ersatz Umwälzpumpe Schwimmerbecken Fr. 8'000.00.
	4340.000	Rückzahlungen von CO2-Abgabe können nur geschätzt werden, Abgabesatz und Energiebezugsmenge ändern sich.
7230.20	3110.000	Aus Spargründen wurde bis auf den Ankauf eines Kleingerätes vorerst von weiteren Anschaffungen abgesehen
	3120.000	Nach einem sehr feuchten Sommer musste nicht so viel Wasser wie budgetiert, verbraucht werden.
	3180.000	Die 650 Freiwilligenstunden mit Summe von Fr. 23'500.00 wurden im Ertragskonto 4270 vom Pachtzins FC Kloten direkt abgezogen.
	4270.000	Mindereinnahmen durch den Abzug der Freiwilligenstunden in der Höhe von Fr. 23'500.00 aus 3180 von diesem Konto.
7230.30	3110.000	Der budgetierte Wert war eine Schätzung, da die Ruebisbach-Halle erst am 01.01.2010 zurück in städtische Verwaltung übernommen wurde. Der Preis der zu übernehmenden Mobilien wurde wirtschaftlich zu Gunsten der Stadt verhandelt.
	3120.000	Im Budget ist ein geschätzter Wert, da F+S keine Informationen vom Pächter im Voraus erhielt. Die Rechnung stellt den tatsächlichen Verbrauch dar.
	3130.000	siehe Position 3120: In der Rechnung sind die tatsächlichen Aufwendungen
	3140.000	Aufgrund von den ersten Erfahrungen mit der Anlage im 1. Jahr, wurden nur die notwendigsten Positionen ausgeführt.
	3180.000	Im ersten Jahr nach der Übernahme mussten noch einige Positionen (wie Grundreinigung, Reparatur der Matchuhr und Entrümpelung im Gesamtwert von Fr. 7'600.-) erledigt werden. Das Budget 2012 muss auf dieser Position noch genau angepasst werden.

7240 Stadion

Aufgabe / Auftrag:	Operationelle Führung des Stadions. Organisation und Akquisition von Kleinevents	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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	224'491	232'400	369'935	7'909 3% ☺	145'444 39% ☺
Ertrag	1'155	0	0	1'155 0% ☺	1'155 0% ☺
Saldo	223'336	232'400	369'935	-9'064 4% ☺	-146'599 40% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Kolping Arena schliesst sehr ausgeglichen ab.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7240.10 Stadion (340)	224'490.82	1'155.00	232'400		369'935.31		9'064.18 ☺	146'599.49 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	49'214.85		37'500		119'833.30			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28'447.30		31'000		39'391.33			
3140.000 Baulicher Unterhalt					4'656.15			
3150.000 Unterhalt Mobilien	93'353.72		115'900		133'682.78			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	53'474.95		48'000		72'371.75			
4360.000 Rückerstattungen		1'155.00						

Kommentar

7240.10	3130.000	Minderaufwand Reinigungsmittel 2'500.00
	3150.000	Minderaufwand wegen Sanierung 2008 und Neuanschaffungen Kombimat/Eisedger Filter wurden 2010 nicht ausgewechselt (nicht nötig zuwenig Verschmutzung) 10'000.00
	3180.000	Mehraufwand Sachbeschädigung/Diebstahl (Glas/ Toblerone Eisfeldbegrenzung) 5'000.00

7250 Bäder

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

Finanzielle Daten	Rechnung 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	219'737	279'600	327'784	59'864 21% ☺	108'048 33% ☺
Ertrag	9'838	0	0	9'838 0% ☺	9'838 0% ☺
Saldo	209'898	279'600	327'784	-69'702 25% ☺	-117'886 36% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die wegen dem durchgezogenen Wetter zur Verfügung gestandenen Personalressourcen (die Bademeister waren nicht als Bademeister im Einsatz, sondern konnten verschiedene Technische Dienste ausführen, was in anderen Jahren von Dritten vollbracht wurde), sowie wirtschaftliches Verhalten sind die Begründung für den guten Abschluss der Bäder.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7250.10 Bäder (340)	219'736.50	9'838.27	279'600		327'784.38		69'701.77 ☺	117'886.15 ☺
3110.000 Anschaffung Mobilien	46'657.10		61'500		128'744.25			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	81'266.52		72'600		69'266.10			
3140.000 Baulicher Unterhalt					773.50			
3150.000 Unterhalt Mobilien	20'493.68		25'000		13'119.21			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	71'319.20		120'500		115'881.32			
4360.000 Rückerstattungen		9'838.27						

Kommentar

7250.10	3110.000	Liegestühle fürs Freibad mussten dank Sponsoring nicht angeschafft werden. Der Ersatz eine Einscheibenmaschine konnte um ein Jahr verschoben werden. Auf den Ersatz der Schwimmleinen konnte verzichtet werden. Anschaffungen von mobilem Stromverteilkasten und Lungenautomat waren noch nicht notwendig. Minderaufwendungen dank wirtschaftlichem Denken von 14'000.-
	3130.000	Durch den baulich schlechten Zustand des Schwimmerbeckens im Freibad ist ein bis zur Sanierung jährlich wiederkehrender grosser Chemiekalieneinsatz nötig um die vorgeschriebene Wasserqualität aufrecht zu erhalten. Daher dieser Mehraufwand von ca. Fr. 6'000.-.
	3150.000	Durch betriebswirtschaftliches Denken konnten dieser Minderaufwendungen erzielt werden.
	3180.000	Da für verschiedene Maschinen noch kein Serviceabo abgeschlossen werden musste (noch Garantie) und laufende Servicekosten auf 7230 verbucht wurden, konnte der Betrag von 21'000.- gespart werden. Bei der Abfallentsorgung entstand ein Minderaufwand von Fr. 3000.- und bei Unterhalt Grünanlagen konnten durch Eigenleistung 15'000.- gespart werden (relativ mässige Freibadsaison). Wirtschaftliches Denken brachte den restlichen Minderaufwand.
	4360.000	Diese Rückerstattungen betreffen die Rasensanierung Freibad nach der 75-Jahre Jubiläumsfeierlichkeiten der Klotten Flyers.

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	43'799	41'000	50'007	2'799 7% ☹	6'207 12% ☹
Ertrag	531'744	369'000	347'186	162'744 44% ☺	184'558 53% ☺
Saldo	-487'944	-328'000	-297'179	-159'944 49% ☺	-190'765 64% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die späten Auswirkungen der WM 09 durch die Umsatzerträge, welche erst im 2010 wirksam wurden, sowie die konsequente und beharrliche Arbeit im Vermieten des Konferenzzentrums führen auf dieser Kostenstelle zu einmaligen Erträgen.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7260.10 Konferenzzentrum (340)	43'799.30	531'743.55	41'000	369'000	50'006.55	347'185.52	159'944.25 ☺	190'765.28 ☺
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'360.45		19'000		20'294.75			
3150.000 Unterhalt Mobilien	25'858.85		22'000		29'711.80			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	580.00							
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		345'459.57		242'000		181'411.07		
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		104'659.21		92'000		94'160.24		
4360.000 Rückerstattungen		81'624.77		35'000		71'614.21		

Kommentar

7260.10	4270.000	Die weitaus höheren Einnahmen bei den Liegenschaftenerträgen rühren daher, dass sich die Zahlungen um ein Jahr verzögern und die zusätzlichen Einnahmen durch die Eishockey-WM 2009 erst in der Rechnung 2010 ersichtlich sind. Mit einem so hohen Betrag konnte in der Budgetierung 2010 nicht gerechnet werden.
	4340.000	Durch die gute Auslastung des Stadtsaals und der Sitzungszimmer konnte ein höherer Ertrag generiert werden.
	4360.000	Die Mehreinnahmen resultieren durch Weiterverrechnung von diversen unvorhersehbaren Nebenkosten seitens Betrieb wie Energie, Reinigung, Entsorgungs- und Servicevertragsgebühren.

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	153'785	204'600	203'415	50'815 25% ☺	49'630 24% ☺
Ertrag	34'722	87'000	52'793	52'278 60% ☹	18'072 34% ☹
Saldo	119'063	117'600	150'622	1'463 1% ☹	-31'559 21% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Umorganisierung des bisherigen kulturellen Angebots in den Kulturverein Szene Kloten ab dem Sommer liess ein konsequentes Verfolgen des Budgets im 2010 nicht zu. Trotzdem konnte das Saldo zum VA eingehalten werden.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7280.10 Kulturelles Angebot (300)	153'784.98	34'721.60	204'600	87'000	203'415.25	52'793.30	1'463.38 ☹	31'558.57 ☺
3000.000 Behörden und Kommissionen	1'522.50		8'500		13'339.00			
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	19'778.15		21'400		21'535.45			
3030.000 Sozialleistungen	1'684.60		3'600		2'296.75			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	25'041.05		47'000		58'056.25			
3110.000 Anschaffung Mobilien					530.00			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000					
3150.000 Unterhalt Mobilien			3'000					
3160.000 Mieten und Benützungskosten	7'000.00		4'000		5'000.00			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	97'290.93		115'100		102'597.80			
3190.000 Allgemeiner Sachaufwand	170.00							
3650.000 Beiträge an private Institutionen	160.00				60.00			
3900.000 Anteil Personalaufwand	1'137.75							
4270.000 Liegenschaftenerträge VV				40'000				
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		34'721.60		47'000		52'527.50		
4360.000 Rückerstattungen						265.80		

Kommentar

7280.10 4270.000 Mieterträge Saal und Wohnung Abwart auf Kostenstelle 3260.40 gebucht.

7290 Stadtbibliothek

Aufgabe / Auftrag: Betrieb einer öffentlichen Bibliothek

Ressort: Bevölkerung

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

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	317'952		316'900		340'839		1'052 0% ☹		22'887 7% ☺	
Ertrag	49'445		53'000		49'550		3'555 7% ☹		106 0% ☹	
Saldo	268'507		263'900		291'288		4'607 2% ☹		-22'781 8% ☺	

Zusammenfassender Kommentar:

Die Rechnung 2010 widerspiegelt den Voranschlag 2010 eigentlich sehr gut. Einzig die etwas geringeren Erträge ergeben die Saldodifferenz von 2%.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
7290.00 Stadtbibliothek (300)	317'951.65	49'444.70	316'900	53'000	340'838.60	49'550.45	4'606.95 ☹		22'781.20 ☺	
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	204'963.65		199'500		213'383.55					
3030.000 Sozialleistungen	27'312.75		24'700		27'793.70					
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	2'051.05		5'000		814.95					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	71'768.35		71'200		74'012.90					
3110.000 Anschaffung Mobilien	263.10		2'500		3'591.40					
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	2'697.10		3'000		3'047.05					
3150.000 Unterhalt Mobilien	153.35		1'000		153.35					
3170.000 Spesenentschädigungen	1'253.45		1'000		272.80					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	7'088.85		8'000		17'768.90					
3650.000 Beiträge an private Institutionen	400.00		1'000							
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		48'533.55		53'000		49'493.15				
4360.000 Rückerstattungen		911.15				57.30				

Kommentar

- 7290.00 3090.000 Die genutzten Weiterbildungen waren kostengünstiger als erwartet.
- 3110.000 2009 wurde schon vorrätig eingekauft, sodass 2010 hier weniger Kosten anfielen.
- 4340.000 Der etwas geringere Aboverkauf im 2010 ist der Grund, dass die Erträge in der Rechnung 2010 gegenüber 2009 anstatt, wie erwartet, zugenommen sogar abgenommen haben.

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 2010 Netto	Voranschlag 2010 Netto	Rechnung 2009 Netto	Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
Aufwand	11'333'515	11'427'400	11'574'043	93'885 1% ☺	240'528 2% ☺
Ertrag	9'933'432	9'834'950	9'883'853	98'482 1% ☺	49'578 1% ☺
Saldo	1'400'083	1'592'450	1'690'190	-192'367 12% ☺	-290'107 17% ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Rechnung 2010 zeigt keine grossen Abweichungen zur Jahresrechnung 2009. Im Jahre 2011 werden die Taxen in drei Teile aufgeteilt, Pensions-, Betreuungs- und Pflgetaxen.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung RG 2010 zu VA 2010	Abweichung RG 2010 zu RG 2009
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8210.00 Pflegezentrum Spitz (570)	11'333'514.84	9'933'431.56	11'427'400	9'834'950	11'574'043.21	9'883'853.10	192'366.72 ☺	290'106.83 ☺
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	8'202'482.15		7'942'200		8'192'196.50			
3030.000 Sozialleistungen	1'328'909.30		1'227'100		1'300'293.20			
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand	46'729.45		136'000		109'081.90			
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	58'975.66		64'500		65'129.40			
3110.000 Anschaffung Mobilien	16'748.10		50'000		34'981.80			
3120.000 Wasser, Energie, Heizmaterial	156'572.76		210'000		178'190.15			
3130.000 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	887'205.57		1'063'500		913'159.36			
3140.000 Baulicher Unterhalt	111'023.45		115'000		225'969.40			
3150.000 Unterhalt Mobilien	125'336.20		134'000		133'340.45			
3160.000 Mieten und Benützungskosten	252'257.40		260'000		255'132.60			
3180.000 Dienstleistungen Dritter	147'274.80		225'100		166'568.45			
4270.000 Liegenschaftenerträge VV		6'878.55		4'500		3'474.00		
4320.000 Spital- und Heimtaxen, Pensionsgelder		9'255'278.15		9'175'000		9'193'205.20		
4340.000 Benützungsgebühren, Dienstleistungs entschädigungen		299'261.13		236'100		315'967.83		
4350.000 Verkaufserlöse		293'045.34		384'350		285'666.60		
4360.000 Rückerstattungen		74'293.39		33'000		80'741.47		
4610.000 Staatsbeiträge		4'675.00		2'000		4'798.00		

Kommentar

- 8210.00 3010.000 Die Lohnkosten bewegen sich auf dem Niveau der Jahresrechnung 2009. Der Arbeitsmarkt lässt aktuell keine Korrektur zu.
- 3090.000 Durch die geringe Fluktuation konnten die Kosten bei der Personalwerbung tief gehalten werden. Das Weiterbildungsbudget wurde durch interne Schulungen entlastet. Das Audit der Qualitätssicherung wurde durch das Pilotprojekt mit dem Verband zurückgestellt.

22.03.2011

8210 Pflegezentrum Spitz

3110.000	Die Containerpresse und Neuanschaffung einer Waschmaschine und eines Tumblers wurde aus Spärgründen zurückgestellt.
3120.000	Die Kosten für das Heizöl wurden zu hoch veranschlagt.
3130.000	Die Betriebs- und Verbrauchsmaterialien wurden bewusst und sparsam eingekauft.
3140.000	Der Unterhalt wurde auf das Nötigste beschränkt.
3180.000	Soviel wie möglich wird Inhouse gemacht. Der Beratungsauftrag zur Überprüfung der Küchenorganisation wurde zurückgestellt.
4320.000	Die Auslastung von über 97% schlägt sich in stabilen Einnahmen nieder, trotz etwas tieferen Einnahmen bei den Pflgetaxen zur Rechnung 2009.
4340.000	Der Minderverbrauch beim Verbrauchsmaterial (821000/3130) schlägt sich direkt bei den Einnahmen aus den weiterverrechneten Pflegematerialien nieder.
4350.000	Beim Mahlzeitendienst wurden durch die Zunahme an ausgelieferten Mahlzeiten Mehrerträge generiert. Zugleich reduzierten sich aus personellen Gründen die Einnahmen aus Veranstaltungen.

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 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Netto		Netto		Netto		RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
Aufwand	6'820'112		4'311'917		3'830'887		2'508'195 58% ☹		2'989'225 78% ☹	
Saldo	6'820'112		4'311'917		3'830'887		2'508'195 58% ☹		2'989'225 78% ☹	

Zusammenfassender Kommentar:

Die Rechnung 2010 zeigt die kontinuierlich steigenden Kosten im Gesundheitswesen. Der Mehraufwand des Spitalverbandes Bülach und des KZU resultiert aus einer buchhalterischen Angleichung der Rechnungsperioden (Defizitgarantien 2009 und 2010). Die Auswirkungen des Pflegegesetzes auf die Rechnung 2011 und die Spitalfinanzierung auf die Rechnung 2012 sind wichtige Eckpfeiler der Kostenentwicklung, die zur Zeit aber noch nicht detailliert zu beziffern sind.

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Abweichung		Abweichung	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	RG 2010 zu VA 2010		RG 2010 zu RG 2009	
8220.10 Spital (400)	4'096'807.80		2'453'500		2'166'301.05		1'643'307.80 ☹		1'930'506.75 ☹	
3610.000 Beiträge an den Kanton	417'904.25		400'000		440'629.35					
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	3'479'286.75		1'803'500		1'458'936.55					
3650.000 Beiträge an private Institutionen	199'616.80		250'000		266'735.15					
8220.20 Kranken- und Pflegeheime (410)	1'802'414.10		971'117		796'194.20		831'297.10 ☹		1'006'219.90 ☹	
3620.000 Beiträge an Gemeinden/Zweckverbände	1'802'414.10		971'117		796'194.20					
8220.30 Ambulante Krankenpflege (440)	626'814.00		560'000		578'349.25		66'814.00 ☹		48'464.75 ☹	
3650.000 Beiträge an private Institutionen	626'814.00		560'000		578'349.25					
8220.40 Krankheitsbekämpfung (450)	24'606.72		14'000		4'890.40		10'606.72 ☹		19'716.32 ☹	
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	9'261.65		10'000		4'557.40					
3030.000 Sozialleistungen	689.95		1'000		333.00					
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	14'655.12		1'000							
3180.000 Dienstleistungen Dritter			2'000							
8220.50 Gesundheitswesen (490)	131'636.45		145'000		133'065.45		13'363.55 ☺		1'429.00 ☺	
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	27'289.05		30'000		28'354.95					
3180.000 Dienstleistungen Dritter	104'347.40		115'000		104'710.50					
8220.60 Alter inkl. Altersbeauftragte (589)	137'832.88		168'300		152'086.60		30'467.12 ☺		14'253.72 ☺	
3010.000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebs personals	89'336.00		89'700		88'054.85					
3030.000 Sozialleistungen	16'349.00		16'100		16'101.65					
3090.000 Allgemeiner Personalaufwand			2'000							
3100.000 Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	158.93				51.30					

8220 Beratung,Begleitung,Betreuung+ext.Angeb.

3160.000	Mieten und Benützungskosten		8'500	8'500.00
3170.000	Spesenentschädigungen	227.00	4'000	
3180.000	Dienstleistungen Dritter	1'315.75	10'000	12'058.75
3650.000	Beiträge an private Institutionen	30'446.20	38'000	27'320.05

Kommentar

8220.10	3610.000	Die Sockelbeträge sind gesetzlich gebunden.
	3620.000	In der Rechnung 2010 sind die Defizitbeiträge 2009 und 2010 enthalten, dadurch entsteht der deutlich höhere Mehraufwand. Der Aufwand bei den Sockelbeiträgen ist im 2010 deutlich gestiegen.
	3650.000	Die Sockelbeträge sind gesetzlich gebunden.
8220.20	3620.000	In der Rechnung 2010 sind die Defizitbeiträge der Jahre 2009 und 2010 enthalten, daraus resultiert der Mehraufwand.
8220.40	3010.000	Die Zahngutschriften für Kinder und Jugendliche haben sich verdoppelt.
	3100.000	Die Defibrilatoren wurden ausserhalb des Budget bewilligt.
8220.50	3180.000	Die Beiträge an Schutz und Rettung ZH und das Ärztefon sind analog des Vorjahres.
8220.60	3160.000	Der Altersbeauftragte hat das Büro im Stadthaus bezogen, die Miete für das Büro entfällt, was geringere Sitzungsgelder zur Folge hatte.
	3180.000	Die Telefonkosten des Altersbeauftragten entfallen durch den Umzug ins Stadthaus. Die Seniorenkommission hat nur einmal getagt.

Institutionelle Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Verpflichtungskredite:	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Kreditsaldo	Abrg.-Datum
Investitionen Verwaltungsvermögen	10'315'567.33	1'417'542.10	10'663'000	100'000	12'684'021.53	1'331'589.55		
Nettoergebnis		8'898'025.23		10'563'000		11'352'431.98		
0 Behörden und Verwaltung		115'692.25			2'600.00	103'327.35		
Nettoergebnis	115'692.25				100'727.35			
020 Verwaltung		115'692.25			2'600.00	103'327.35		
Nettoergebnis	115'692.25				100'727.35			
020.5260.000 Ausrichtung Darlehen und Beteiligungen					2'600.00			
020.6260.000 Rückzahlungen von Darlehen VV						103'327.35		
1 Rechtsschutz und Sicherheit	991.65	991.65			41'725.15	45'250.00		
Nettoergebnis					3'524.85			
140 Feuerwehr					-3'524.85			
Nettoergebnis					3'524.85			
140.5060.020 Ersatz Verkehrsgruppenfahrzeug					-3'524.85			
160 Zivilschutz	991.65	991.65			45'250.00	45'250.00		
Nettoergebnis								
160.5700.000 Einlagen in Fonds für Schutzraumbauten	991.65				45'250.00			
160.6700.000 Ersatzabgaben Schutzraumbauten		991.65				45'250.00		
2 Bildung	6'350'819.40		7'500'000		4'007'715.65	10'695.00		
Nettoergebnis		6'350'819.40		7'500'000		3'997'020.65		
217 Schulliegenschaften / -Anlagen	6'350'819.40		7'500'000		4'007'715.65	10'695.00		
Nettoergebnis		6'350'819.40		7'500'000		3'997'020.65		
* 217.5030.010 Nägelimoos, Ergänzungsbau (SRP 5)	6'211'088.45		6'500'000		3'047'990.70		534'665.95	
217.5030.019 Nägelimoos Erweiterung Pavillon (Provisorium)	1'199.75				367'771.80		-3'355.45	
* 217.5030.029 Feld, Innensanierung	18'613.00		300'000				-1'403.10	01.04.2008
217.5030.032 Spitz PS / Sanierung Pausen-/Parkplatz					20'562.90		-562.90	
* 217.5030.042 Hinterwiden / Gesamtsanierung innere Umbauten, Kindergärten, Flachdächer	139'972.90		500'000		337'635.10			
217.5030.053 Schulhaus Dorf, Ersatz Fenster (Netto, d.h. nach Abzug Beitrag Unique)	-3'002.45				195'000.00			

Institutionelle Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Verpflichtungskredite:	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Kreditsaldo	Abrg.-Datum
217.5030.215	Berufswahlschule / Neubau und Umnutzung alte BWS	-17'052.25	200'000		38'755.15			
217.6610.010	Staatsbeiträge an Schulbauten					10'695.00		
3	Kultur und Freizeit	323'157.20	81'477.65	60'000	3'451'833.20	502'700.00		
	Nettoergebnis		241'679.55		60'000	2'949'133.20		
330	Parkanlagen, Wanderwege				101'262.00			
	Nettoergebnis					101'262.00		
330.5010.100	Stadtplatz				101'262.00			
340	Sport	323'157.20	81'477.65	60'000	3'350'571.20	502'700.00		
	Nettoergebnis		241'679.55		60'000	2'847'871.20		
340.5030.020	Stadion Schuefweg / Ersatz Eisplatte und Anpassung Lüftungsanlage				1'187'814.90		-1'357'102.30	02.11.2010
340.5030.030	Stadion Schluefweg /Ueberdeckung Aussen-eisfeld / Sanierung Vorplatz UN-Garage	7'532.00			47'922.35			
340.5030.073	Zentrum Schluefweg, Sanierung Becken Freibad und Filteranlage				43'040.00		5'960.00	
* 340.5030.110	Stadion Schluefweg, Fantrennung	66'183.40			968'559.55		-139'742.95	
* 340.5030.200	Stighag, Erweiterung (zus. Spielfeld, Tribüne und Garderobe)	99'441.80		60'000	65'477.20			
340.5060.001	Schiessanlage Bettensee, Ersatz Treffer-anzeige				414'414.90		0.05	12.01.2010
340.5060.023	Schluefweg, Ersatz Stühle Stadtsaal				192'617.50			
340.5060.040	Schluefweg, Ersatz Matchuhr/Leuroschrift				430'724.80			
* 340.5650.010	Beiträge für Investitionen privater Institutionen	150'000.00						
* 340.6690.000	Uebrigere eingehende Investitionsbeiträge		81'477.65			502'700.00		
4	Gesundheit	688'289.91		488'000	615'813.65			
	Nettoergebnis		688'289.91		488'000	615'813.65		
400	Spitäler	581'579.05		230'000	615'813.65			
	Nettoergebnis		581'579.05		230'000	615'813.65		
* 400.5620.100	Spital Bülach 'Spital 2005' PJ 5292	176'290.05		200'000	13'709.55		5'242'923.80	
400.5620.114	Spital Bülach, Vorprojektierungskredit	66'798.40			-115'026.35			
400.5620.117	Spital Bülach, Parkplatz Spital/Kirche				314'116.90		7'336.70	29.11.2007

Institutionelle Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Verpflichtungskredite:	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Kreditsaldo	Abrg.-Datum
Proj. 5340								
400.5620.118 Spital Bülach, div. baul. + techn. Massnahmen (Obj. 5395)	-132'537.60				26'124.30			
* 400.5620.200 Spital Bülach 2005 / 2. Bauetappe Proj. 5344	79'848.20		30'000		1'282'428.15		2'858'158.95	
400.5620.999 Spital Bülach, Investitionsbeitr. im Kompetenzbereich Spital-/Betriebskomm.	391'180.00				-905'538.90			
410 Kranken- und Pflegeheime	106'710.86		258'000					
Nettoergebnis		106'710.86		258'000				
* 410.5620.020 Krankenhausverband KZU, Investitionsbeiträge im Kompetenzbereich Verbandsorg	106'710.86		19'000					
* 410.5620.022 Krankenhausverband KZU, Pflegekompetenzzentrum (Netto)			239'000				361'824.60	
5 Soziale Wohlfahrt	185'212.80		380'000		19'852.20			
Nettoergebnis		185'212.80		380'000		19'852.20		
570 Altersheime (Eigene)	185'212.80		380'000		19'852.20			
Nettoergebnis		185'212.80		380'000		19'852.20		
570.5030.150 Pflegeabteilung Chasern, Renovation					19'852.20			
* 570.5030.202 AWH, Erstellung Pflegewohngruppen	185'212.80							
* 570.5030.205 Pflegewohnung Bramenring			380'000				376'000.00	
6 Verkehr	1'982'416.90		1'915'000		4'008'488.29			
Nettoergebnis		1'982'416.90		1'915'000		4'008'488.29		
620 Gemeindestrassen	1'867'303.20		1'915'000		3'524'288.29			
Nettoergebnis		1'867'303.20		1'915'000		3'524'288.29		
620.5000.020 Erwerb Grundstücke für Strassen/Gehwege					5'000.00			
620.5010.170 Petergasse, Linden- bis Dorfstrasse					514'360.20		97'374.25	08.06.2010
* 620.5010.670 Schürbungertweg	25'312.85							
620.5010.680 Römerweg mit Knoten					11'218.65		107'803.85	01.12.2009
620.5010.690 Quartier Schluefweg					54'823.60		-103'097.25	26.01.2010
620.5010.740 Lerchenweg					32'592.10		1'024'638.15	
620.5010.750 Chasernweg	18'260.15						122'707.20	07.12.2010
620.5010.800 Lochäckerstrasse	9'684.00						16'140.00	
620.5010.810 Balsbergweg					173'820.13		141'604.55	15.12.2009
620.5010.820 Bienenweg					45'120.14		154'245.15	26.01.2010

Institutionelle Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Verpflichtungskredite:	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Kreditsaldo	Abrg.-Datum
620.5010.830	Flurstrasse				11'222.42		239'113.05	
*	620.5010.840	Alte Landstrasse	142'697.10		699'389.00		128'946.70	
*	620.5010.860	Waldeggweg	203'500.85		578'107.45		174'666.60	
*	620.5010.870	Weierstrasse	142'604.90		325'380.30		209'092.30	
*	620.5010.880	Birkenstrasse	331'660.05	420'000	23'202.55		144'337.40	
*	620.5010.890	Weinbergstrasse	858'071.95	1'275'000	248'015.20		256'606.85	
*	620.5010.900	Holbergstrasse, Sanierung	21'849.10	70'000			32'488.90	
*	620.5010.910	Spitzweg	18'545.90	50'000			10'217.75	
	620.5060.010	Anschaffung Fahrzeuge Strassenwesen			165'099.20			
*	620.5610.040	Kreisel Schaffhauserstr./Kirchgasse/ Bahnhofstrasse (Beitrag Kanton)			636'937.35		-4'937.35	09.03.2010
*	620.5810.020	Sanierung Kunstbauten	95'116.35	100'000				
650	Regionalverkehr	115'113.70			484'200.00			
	Nettoergebnis		115'113.70			484'200.00		
*	650.5610.001	Glattalbahnhof: Haltestelle Balsberg	115'113.70		484'200.00		-44'097.70	07.09.2010
7	Umwelt und Raumordnung	784'679.47	35'070.40	320'000	535'993.39	669'617.20		
	Nettoergebnis		749'609.07		133'623.81			
710	Abwasserbeseitigung	448'597.75	35'070.40	320'000	228'950.72	669'617.20		
	Nettoergebnis		413'527.35		440'666.48			
	710.5010.110	Säntisstrasse			-623.02		4'121.72	02.06.2009
	710.5010.150	Petergasse			27'187.82		-1'233.42	08.06.2010
	710.5010.400	Lerchenweg			5'000.00		67'815.99	
	710.5010.410	Chasernweg			-241.30		-30'868.96	
	710.5010.430	Sanierung Kanalisation Steinackerstrasse			-1'336.96		51'626.37	18.08.2009
	710.5010.450	Römerweg mit Knoten			-8'314.31		201'151.98	01.12.2009
	710.5010.460	Quartier Schluefweg			10'390.26		75'603.99	26.01.2010
	710.5010.470	Bramenring			24'030.71			
*	710.5010.480	Alte Landstrasse	47'415.06		53'066.75		34'499.90	
	710.5010.490	Flurstrasse			4'929.94		10'765.13	26.01.2010
	710.5010.500	Balsbergweg			5'430.48		70'499.59	15.12.2009
	710.5010.510	Bienenweg			4'239.82		15'598.85	26.01.2010
*	710.5010.530	Waldeggweg	37'246.84		8'701.44		12'944.52	
*	710.5010.540	Weierstrasse	48'207.42		9'120.69		33'021.89	
*	710.5010.560	Birkenstrasse	3'873.60					
*	710.5010.580	Weinbergstrasse	6'750.00					
	710.5010.590	Spitzweg		15'000				

Institutionelle Gliederung

	Rechnung 2010		Voranschlag 2010		Rechnung 2009		Verpflichtungskredite:	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Kreditsaldo	Abrg.-Datum
* 710.5010.600				100'000				
710.5010.610				15'000				
710.5090.210	-671.23						75'824.24	21.12.2010
710.5650.010	139'405.20		190'000					
* 710.5810.020	166'370.86				87'368.40		41'393.47	21.12.2010
710.6100.100		35'070.40		100'000		669'617.20		
720 Abfallbeseitigung	336'081.72				307'042.67			
Nettoergebnis		336'081.72				307'042.67		
* 720.5030.020	116'081.70				307'042.67			
720.5060.012	220'000.02							
9 Finanzen und Steuern		1'184'310.15						
Nettoergebnis	1'184'310.15							
940 Kapitaldienst		1'184'310.15						
Nettoergebnis	1'184'310.15							
* 940.6220.100		1'184'310.15						
Investitionen Finanzvermögen	135'125.80	135'125.80		2'000'000	330'000.00	330'000.00		
Nettoergebnis			2'000'000					
9 Finanzen und Steuern	135'125.80	135'125.80		2'000'000	330'000.00	330'000.00		
Nettoergebnis			2'000'000					
942 Liegenschaften Finanzvermögen	56'365.80	129'754.00		2'000'000	330'000.00	330'000.00		
Nettoergebnis	73'388.20		2'000'000					
942.7010.000	5'371.80							
942.7920.000	50'994.00				330'000.00			
* 942.8010.000		129'754.00		2'000'000		330'000.00		
999 Abschluss	78'760.00	5'371.80						
Nettoergebnis		73'388.20						
999.7910.000	78'760.00							

Institutionelle Gliederung

999.8910.000 Zugang Sachwertanlagen Finanzvermögen

Rechnung 2010	
Ausgaben	Einnahmen
	5'371.80

Voranschlag 2010	
Ausgaben	Einnahmen

Rechnung 2009	
Ausgaben	Einnahmen

Verpflichtungskredite:	
Kreditsaldo	Abrg.-Datum

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	
2	Bildung		
217	Schulliegenschaften / -Anlagen		
217.5030.010	Nägelimoos, Ergänzungsbau (SRP 5) Gesamtkredit Fr. 10'145'000.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 9'848'419.45 Inbetriebnahme August 2010, Abschlussarbeiten pendent.	Minder-Ausgaben	288'911.55
217.5030.029	Feld, Innensanierung Gesamtkredit Fr. 45'000.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 46'403.10 Mittels Wettbewerb wurde eine Gesamt-Planung in die Wege geleitet. Zur Zeit werden die Architekten durch eine Präqualifikation evaluiert.	Minder-Ausgaben	281'387.00
217.5030.042	Hinterwiden / Gesamtsanierung innere Umbauten,Kindergärten,Flachdächer Gesamtkredit Fr. 95'000.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 139'972.90 Aufwendungen für vorgezogene Sanierungen undichter Flachdächer. Nachdem der Vertrag BWS abgeschlossen wurde, steht der Inangriffnahme der Planung Sanierung nichts mehr im Wege.	Minder-Ausgaben	360'027.10
3	Kultur und Freizeit		
340	Sport		
340.5030.110	Stadion Schluefweg, Fantrennung Gesamtkredit Fr. 895'000.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 1'034'742.95 Arbeiten abgeschlossen, Abrechnung in Arbeit.	Mehr-Ausgaben	66'183.40
340.5030.200	Stighag, Erweiterung (zus. Spielfeld, Tribüne und Garderobe) Gesamtkredit Fr. 130'000.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 99'441.80 Antrag Ausführungskredit in Vorbereitung.	Mehr-Ausgaben	39'441.80
340.5650.010	Beiträge für Investitionen privater Institutionen Beitrag Neubau Clubhaus Tennisplatz	Mehr-Ausgaben	150'000.00
340.6690.000	Uebrige eingehende Investitionsbeiträge Anteil Gemeinde Bassersdorf an Ersatz Trefferanzeige Bettensee	Mehr-Einnahmen	81'477.65
4	Gesundheit		
400	Spitäler		

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
400.5620.100	Spital Bülach 'Spital 2005' PJ 5292 Gesamtkredit Fr. 7'867'650.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 2'624'726.20	Minder-Ausgaben	23'709.95
400.5620.200	Spital Bülach 2005 / 2. Bauetappe Proj. 5344 Gesamtkredit Fr. 4'415'500.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 1'557'341.05 Bei allen Investitionsbeiträgen an den Spital Bülach sind die Kostenanteile 2009 sowie 2010 berücksichtigt (ab 2010 synchrone Abrechnung).	Mehr-Ausgaben	49'848.20
410	Kranken- und Pflegeheime		
410.5620.020	Krankenheimverband KZU, Investitions- Beiträge im Kompetenzbereich Verbandsorg Wie beim Spitalverband sind in der Jahresrechnung 2010 die Kostenanteile 2009 und 2010 enthalten (ab 2010 synchrone Abrechnung).	Mehr-Ausgaben	87'710.86
410.5620.022	Krankenheimverband KZU, Pflegekompetenz zentrum (Netto) Gesamtkredit Fr. 431'631.80, Kumulierte Ausgaben Fr. 69'807.20	Minder-Ausgaben	239'000.00
5	Soziale Wohlfahrt		
570	Altersheime (Eigene)		
570.5030.202	AWH, Erstellung Pflegewohngruppen Budget siehe 570.5030.202	Mehr-Ausgaben	185'212.80
570.5030.205	Pflegewohnung Bramenring Im Bau, Bezug auf Ende 2011 vorgesehen.	Minder-Ausgaben	380'000.00
6	Verkehr		
620	Gemeindestrassen		
620.5010.670	Schürbungertweg Projektierungskredit Geschäftsleitung 1.7.2009 Fr. 51'379.00	Mehr-Ausgaben	25'312.85
620.5010.840	Alte Landstrasse Gesamtkredit Fr. 1'336'946.20, Kumulierte Ausgaben Fr. 1'207'999.50 Etappe 2 abgeschlossen, Abrechnung am 15.2.2011 durch Stadtrat genehmigt.	Mehr-Ausgaben	142'697.10
620.5010.860	Waldeggweg Gesamtkredit Fr. 956'274.90, Kumulierte Ausgaben Fr. 781'608.30 Budgetposition in "Rahmenkredit"	Mehr-Ausgaben	203'500.85
620.5010.870	Weierstrasse Gesamtkredit Fr. 699'400.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 490'307.70 Budgetposition in "Rahmenkredit"	Mehr-Ausgaben	142'604.90

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
620.5010.880	Birkenstrasse Gesamtkredit Fr. 499'200.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 354'862.60 Budgetposition in "Rahmenkredit"	Minder-Ausgaben	88'339.95
620.5010.890	Weinbergstrasse Gesamtkredit Fr. 1'362'694.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 1'106'087.15 Budgetposition in "Rahmenkredit"	Minder-Ausgaben	416'928.05
620.5010.900	Holbergstrasse, Sanierung Gesamtkredit Fr. 54'338.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 21'849.10	Minder-Ausgaben	48'150.90
620.5010.910	Spitzweg Gesamtkredit Fr. 28'763.65, Kumulierte Ausgaben Fr. 18'545.90	Minder-Ausgaben	31'454.10
620.5610.040	Kreisel Schaffhauserstr./Kirchgasse/ Bahnhofstrasse (Beitrag Kanton) Gesamtkredit Fr. 632'000.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 636'937.35	Minder-Ausgaben	0.00
620.5810.020	Sanierung Kunstbauten Gesamtkredit Fr. 97'000.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 95'116.35	Minder-Ausgaben	4'883.65
650	Regionalverkehr		
650.5610.001	Glattalbahnhof: Haltestelle Balsberg Gesamtkredit Fr. 2'707'216.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 2'751'313.70 Restkosten / Abrechnung am 7.9.2010 genehmigt	Mehr-Ausgaben	115'113.70
7	Umwelt und Raumordnung		
710	Abwasserbeseitigung		
710.5010.480	Alte Landstrasse Gesamtkredit Fr. 138'650.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 104'150.10 Budgetposition in "Rahmenkredit"	Mehr-Ausgaben	47'415.06
710.5010.530	Waldeggweg Gesamtkredit Fr. 58'892.80, Kumulierte Ausgaben Fr. 45'948.28 Budgetposition in "Rahmenkredit"	Mehr-Ausgaben	37'246.84
710.5010.540	Weierstrasse Gesamtkredit Fr. 90'350.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 57'328.11 Budgetposition in "Rahmenkredit"	Mehr-Ausgaben	48'207.42
710.5010.560	Birkenstrasse Gesamtkredit Fr. 3'600.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 3'873.60	Mehr-Ausgaben	3'873.60
710.5010.580	Weinbergstrasse Gesamtkredit Fr. 6'750.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 6'750.00	Mehr-Ausgaben	6'750.00

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
710.5010.600	Bramenring (Ueberbauung 2.Etappe) Wird im Rahmen des Baufortschrittes der privaten Ueberbauung realisiert.	Minder-Ausgaben	100'000.00
710.5810.020	GEP Generelles Entwässerungsprojekt Gesamtkredit Fr. 806'632.05, Kumulierte Ausgaben Fr. 765'238.58 Abrechnung am 21.12.2010 genehmigt.	Mehr-Ausgaben	166'370.86
720	Abfallbeseitigung		
720.5030.020	Nebensammelstellen: Ersatz durch Unter- flursysteme Gesamtkredit Fr. 420'000.00, Kumulierte Ausgaben Fr. 423'124.37 Verschiebung aus Vorjahr	Mehr-Ausgaben	116'081.70
9	Finanzen und Steuern		
940	Kapitaldienst		
940.6220.100	Gewinnausschüttungen DEZU Verwaltungsvermögen Nach der vollständigen Rückzahlung der Investitionskosten sind die Reingewinne der DEZU dem allgemeinen Steuerhaushalt gutzuschreiben. Nach Ansicht des Bezirkrates sind diese Einnahmen über die Investitionsrechnung zu verbuchen.	Mehr-Einnahmen	1'184'310.15
942	Liegenschaften Finanzvermögen		
942.8010.000	Verkauf nichtüberbaute Grundstücke Finanzvermögen Verkauf von zwei Teilparzellen im Gebiet Tal und Sandbuck.	Minder-Einnahmen	1'870'246.00

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU_Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
Laufende Rechnung						
52	Lebensraum + Sicherheit					
5210.20/3660	Energiestadt / Förderung energetischer Massnahmen	01.01.2010 GR / Budgetkredit	75'000.00 Brutto	23'887.85	51'112.15	0.00
55	Bauabteilung					
5511.3181.010	Uebearbeitung /Ergänzung der kommunalen Nutzungsplanung (KSt 5210.41)	19.03.2002 Stadtrat	215'000.00 Brutto	1'073'243.40	-343'343.40	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			
80	Forst- & Liegenschaftenabteilung					
8070.3180.000	Dienstleistungen Dritter / Landschafts-entwicklungskonzept (LEK) (Kst 5240.78)	03.12.2002 Stadtrat	30'000.00 Brutto	13'153.00	16'847.00	0.00
Investitionsrechnung						
217	Schulliegenschaften/-Anlagen					
217.5030.010	Nägelimoos, Ergänzungsbau (SRP 5)	03.10.2006 Stadtrat	75'000.00 Brutto	9'848'419.45	296'580.55	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			
		17.05.2009 Urne	9'320'000.00 Brutto			
217.5030.019	Nägelimoos Erweiterung Pavillon (Provisorium)	01.07.2008 Gemeinderat	930'000.00 Brutto	933'355.45	-3'355.45	0.00
217.5030.032	Spitz PS / Sanierung Pausen-/Parkplatz	21.08.2007 Stadtrat	20'000.00 Brutto	20'562.90	-562.90	0.00

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU_Konto		Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
217.5030.100	Umgebungsgestaltung alle Kindergärten	10.07.2003 Schulpflege 08.03.2005 Stadtrat	42'000.00 Brutto 240'000.00 Brutto	333'481.50	-51'481.50	0.00	26.01.2010
340 Sport							
340.5030.020	Stadion Schuefweg / Ersatz Eisplatte und Anpassung Lüftungsanlage	06.04.2004 Stadtrat 21.09.2004 Stadtrat 06.09.2005 Stadtrat 08.05.2007 Stadtrat 23.10.2007 Stadtrat 18.12.2007 Stadtrat G.A. 18.12.2007 Stadtrat 08.04.2008 Gemeinderat 08.04.2008 Gemeinderat	72'000.00 Brutto 19'368.00 Brutto 188'000.00 Brutto 510'000.00 Brutto 130'000.00 Brutto 5'642'832.00 Brutto 271'000.00 Brutto 444'500.00 Brutto 291'000.00 Brutto	8'925'802.30	-1'357'102.30	0.00	02.11.2010
340.5030.073	Zentrum Schluefweg, Sanierung Becken Freibad und Filteranlage	03.12.2008 Geschäftsleitung	49'000.00 Brutto	43'040.00	5'960.00	0.00	
340.5030.110	Stadion Schluefweg, Fantrennung	14.01.2009 Geschäftsleitung 03.03.2009 GL / in GR-Kredit enthalten 03.03.2009 Gemeinderat	28'000.00 Brutto -28'000.00 Brutto 895'000.00 Brutto	1'034'742.95	-139'742.95	0.00	
340.5060.001	Schiessanlage Bettensee, Ersatz Trefferanzeige	30.06.2009 Stadtrat	414'414.95 Brutto	414'414.90	0.05	281'477.65	12.01.2010
400 Spitäler							
400.5620.100	Spital Bülach 'Spital 2005'	21.05.2000 Urne 05.02.2002 Gemeinderat	7'617'150.00 Brutto 250'500.00 Brutto	2'705'917.55	5'161'732.45	0.00	
400.5620.200	Spital Bülach 2005 / 2. Bauetappe Proj. 5344	16.05.2004 Urne	4'415'500.00 Brutto	1'594'641.65	2'820'858.35	0.00	
410 Kranken- und Pflegeheime							
410.5620.021	Krankenheimverband KZU, Pavillon Kloten	02.03.2004 Gemeinderat	290'500.00 Brutto	277'266.85	13'233.15	0.00	

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU_Konto		Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
410.5620.022	Krankenheimverband KZU, Pflegekompetenz zentrum (Netto)	15.02.2005 Stadtrat 17.03.2009 Stadtrat	192'548.00 Brutto 239'083.80 Brutto	69'807.20	361'824.60	0.00	
570 Altersheime (Eigene)							
570.5030.205	Pflegewohnung Bramenring	13.01.2009 Stadtrat 17.03.2009 Stadtrat	32'000.00 Brutto 344'000.00 Brutto	185'212.80	190'787.20	0.00	
620 Gemeindestrassen							
620.5010.170	Petergasse, Linden- bis Dorfstrasse	04.04.2006 Stadtrat 05.09.2006 Stadtrat 20.03.2007 Stadtrat	355'080.00 Brutto 41'964.00 Brutto 546'000.00 Brutto	845'669.75	97'374.25	0.00	08.06.2010
620.5010.670	Schürbungertweg	01.07.2009 Geschäftsleitung 07.12.2010 Stadtrat	51'379.00 Brutto 462'240.00 Brutto	25'312.85	488'306.15	0.00	
620.5010.740	Lerchenweg	20.08.2008 Stadtrat 13.01.2009 Stadtrat	57'566.00 Brutto 1'000'000.00 Brutto	32'927.85	1'024'638.15	0.00	
620.5010.750	Chasernweg	19.08.2003 Stadtrat 03.02.2004 Stadtrat G.A.	0.00 Brutto 638'000.00 Brutto	515'292.80	122'707.20	0.00	07.12.2010
620.5010.800	Lochäckerstrasse	05.09.2007 Geschäftsleitung	25'824.00 Brutto	9'684.00	16'140.00	0.00	
620.5010.840	Alte Landstrasse	05.09.2007 Geschäftsleitung 18.03.2008 Stadtrat G.A. 18.06.2008 Geschäftsleitung 16.12.2008 Stadtrat	69'402.00 Brutto 576'000.00 Brutto 78'494.20 Brutto 613'050.00 Brutto	1'207'999.50	128'946.70	0.00	
620.5010.860	Waldeggweg	20.08.2008 Stadtrat 02.07.2009 Stadtrat	46'274.90 Brutto 910'000.00 Brutto	781'608.30	174'666.60	0.00	
620.5010.870	Weierstrasse	18.06.2008 Stadtrat 16.12.2008 Stadtrat G.A.	53'800.00 Brutto 645'600.00 Brutto	490'307.70	209'092.30	0.00	

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU_Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
620.5010.880	Birkenstrasse	09.02.2010	Stadtrat	499'200.00 Brutto	354'862.60	144'337.40	0.00	
620.5010.890	Weinbergstrasse	02.06.2009	Stadtrat	87'694.00 Brutto	1'106'087.15	256'606.85	0.00	
		18.08.2009	Stadtrat G.A.	1'275'000.00 Brutto				
620.5010.900	Holbergstrasse, Sanierung	23.06.2010	Geschäftsleitung	54'338.00 Brutto	21'849.10	32'488.90	0.00	
620.5010.910	Spitzweg	23.06.2010	Geschäftsleitung	28'763.65 Brutto	18'545.90	10'217.75	0.00	
620.5610.040	Kreisel Schaffhauserstr./Kirchgasse/ Bahnhofstrasse (Beitrag Kanton)	15.10.2008	Stadtrat	425'000.00 Brutto	636'937.35	-4'937.35	0.00	09.03.2010
		02.12.2008	Stadtrat	207'000.00 Brutto				
650 Regionalverkehr								
650.5610.001	Glattalbahnhof: Haltestelle Balsberg	11.07.2006	Stadtrat G.A.	0.00 Brutto	2'751'313.70	-44'097.70	0.00	07.09.2010
		17.04.2007	Stadtrat G.A.	2'119'182.00 Brutto				
		03.07.2007	Gemeinderat	1'161'000.00 Brutto				
		04.12.2007	Stadtrat G.A.	267'386.00 Brutto				
		01.07.2008	Gemeinderat	320'648.00 Brutto				
		01.07.2008	Gemeinderat	-1'161'000.00 Brutto				
710 Abwasserbeseitigung								
710.5010.150	Petergasse	05.09.2006	Stadtrat	9'270.00 Brutto	60'503.42	-1'233.42	0.00	08.06.2010
		20.03.2007	Stadtrat	50'000.00 Brutto				
710.5010.400	Lerchenweg	20.08.2008	Stadtrat	14'800.00 Brutto	5'984.01	67'815.99	0.00	
		13.01.2009	Stadtrat	59'000.00 Brutto				
710.5010.410	Chasernweg				30'868.96	-30'868.96	0.00	
710.5010.480	Alte Landstrasse	05.09.2007	Geschäftsleitung	10'650.00 Brutto	104'150.10	34'499.90	0.00	
		18.03.2008	Stadtrat	61'000.00 Brutto				
		18.06.2008	Geschäftsleitung	12'200.00 Brutto				
		16.12.2008	Stadtrat	54'800.00 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU_Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
710.5010.520	Lochäckerstrasse	05.09.2007	Geschäftsleitung	9'000.00 Brutto	0.00	9'000.00	0.00	
710.5010.530	Waldeggweg	20.08.2008	Stadtrat	12'892.80 Brutto	45'948.28	12'944.52	0.00	
		19.05.2009	Stadtrat	46'000.00 Brutto				
710.5010.540	Weierstrasse	18.06.2008	Stadtrat	14'350.00 Brutto	57'328.11	33'021.89	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	551'482.31	75'824.24	0.00	21.12.2010
		05.07.2005	Stadtrat G.A.	273'306.55 Brutto				
710.5650.010	Verlegung Verb.kanal Flughafenareal	26.10.2010	Stadtrat	380'000.00 Brutto	139'405.20	240'594.80	0.00	
710.5810.020	GEP Generelles Entwässerungsprojekt	23.11.1999	Stadtrat	24'700.00 Brutto	765'238.58	41'393.47	0.00	21.12.2010
		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				
720	Abfallbeseitigung							
720.5620.019	DEZU, Ausbau West				0.00	0.00	0.00	
Total abgerechnete Kredite				14'678'583.55	15'800'136.61	-1'121'553.06	281'477.65	
Total pendente Kredite				33'540'500.35	22'256'120.66	11'284'379.69	0.00	
Gesamttotal				48'219'083.90	38'056'257.27	10'162'826.63	281'477.65	

Bestandesrechnung		Bestand 01.01.2010	Veränderung Zuwachs	Abgang	Bestand 31.12.2010 Verweis auf Anhang
Total Aktiven		178'027'402.86	38'290'770.09		216'318'172.95
10	Finanzvermögen	114'069'645.61	36'683'462.34		150'753'107.95
100	Flüssige Mittel	17'914'355.64	34'676'996.39		52'591'352.03 3.1.1
101	Guthaben	29'963'385.42	1'868'244.26		31'831'629.68 3.1.2
102	Anlagen	65'946'416.26	145'603.78		66'092'020.04 3.1.3 / 3.1.4 / 3.1.5
103	Transitorische Aktiven	245'488.29		7'382.09	238'106.20
11	Verwaltungsvermögen	63'957'757.25	1'607'307.75		65'565'065.00 3.1.6
114	Sachgüter	54'049'000.00	1'673'000.00		55'722'000.00
115	Darlehen und Beteiligungen	1'936'757.25		123'692.25	1'813'065.00 3.1.7
116	Investitionsbeiträge	7'413'000.00		20'000.00	7'393'000.00
117	Uebrig aktivierte Ausgaben	559'000.00	78'000.00		637'000.00
Total Passiven		178'027'402.86	38'290'770.09		216'318'172.95
20	Fremdkapital	95'278'935.24	31'463'263.78		126'742'199.02
200	Laufende Verpflichtungen	10'709'810.46	22'331'713.06		33'041'523.52
201	Kurzfristige Schulden	4'300.00	2'610'973.00		2'615'273.00
202	Langfristige Schulden	80'560'000.00			80'560'000.00 3.2.1
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen	449'905.10	10'833.50		460'738.60 3.2.2
204	Rückstellungen	1'918'369.73	6'456'103.67		8'374'473.40
205	Transitorische Passiven	1'636'549.95	53'640.55		1'690'190.50
21	Verrechnungen	8'999'797.91		8'454'856.87	544'941.04
22	Spezialfinanzierungen	11'810'446.36		1'549'810.38	10'260'635.98
2283	Spezialfinanzierungen Abwasser	7'153'594.96		1'407'228.22	5'746'366.74
2284	Spezialfinanzierung Abfall	4'209'091.55		135'560.31	4'073'531.24
2285	Spezialfonds	447'759.85		7'021.85	440'738.00 3.2.2
23	Eigenkapital	61'938'223.35	16'832'173.56		78'770'396.91

Geldflussrechnung 2010

	Bestand Ende 2009 Geldfluss 2009	Bestand Ende 2010 Geldfluss 2010	Veränderung gegenüber 2009	
			in Fr.	in %
Betriebliche Tätigkeit				
Gewinn (+) / Verlust (-)	5'595'589.93	16'832'173.56	11'236'583.63	200.8%
Ordentliche Abschreibungen	7'130'759.33	7'290'717.48	159'958.15	2.2%
Zusätzliche Abschreibungen	0.00	0.00	0.00	0.0%
Buchgewinne (-) / Buchverluste (+) *)	-725'958.02	-748'572.37	-22'614.35	3.1%
Veränderung Forderungen (101)	6'509'115.84	-1'868'244.26	-8'377'360.10	-128.7%
Veränderung übrige Aktiven (103, 115)	4'126'954.46	131'074.34	-3'995'880.12	-96.8%
Veränderung Verbindlichkeiten (200, 201, 203)	2'540'945.97	24'953'519.56	22'412'573.59	882.1%
Veränderung Rückstellungen LR (2040)	-99'823.72	6'366'189.12	6'466'012.84	-6477.4%
Veränderung Uebrige Passiven (205, 21)	4'475'321.82	-8'401'216.32	-12'876'538.14	-287.7%
Veränderung Spezialfinanzierungen (128, 22)	-1'244'854.30	-1'549'810.38	-304'956.08	24.5%
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit	28'308'051.31	43'005'830.73	14'697'779.42	51.9%
Investitionstätigkeit				
Veränderung Darlehen (1022)	417'500.00	774'006.00	356'506.00	85.4%
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-11'461'759.33	-9'021'717.48	2'440'041.85	-21.3%
Nettoinvestitionen Finanzvermögen (102 exkl. 1022)	-537'580.70	-171'037.41	366'543.29	-68.2%
Veränderung Rückstellungen IR (2041)	16'400.25	89'914.55	73'514.30	448.3%
Geldfluss aus Investitionstätigkeit	-11'565'439.78	-8'328'834.34	3'236'605.44	-28.0%
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	16'742'611.53	34'676'996.39	17'934'384.86	107.1%
Finanzierungstätigkeit				
Veränderung langfristige Schulden (202)	-10'000'000.00	0.00	10'000'000.00	-100.0%
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-10'000'000.00	0.00	10'000'000.00	-100.0%
Veränderung Flüssige Mittel				
Mittelabfluss	0.00	0.00	0.00	0.0%
Mittelzufluss	6'742'611.53	34'676'996.39	27'934'384.86	414.3%
Total Bestand per 31.12.	17'914'355.64	52'591'352.03	34'676'996.39	193.6%

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

Anhang zur Jahresrechnung 2010

1 Allgemeines

1.1 Allgemeine Angaben zur Gemeinde

Sitz der Verwaltung	Kirchgasse 7, 8302 Kloten	
	Rechnungsjahr	Vorjahr
Anzahl Einwohner (zivilrechtlicher Wohnsitz)	17'995	17'809
Steuerfuss exkl. Kirchen)	110%	105%
Organisationsform	Ausserordentliche Gemeindeorganisation gemäss § 88 a Gemeindegesetz	
Revisionsstelle	Revisionsdienste Gemeindeamt des Kantons Zürich	

1.2 Spezielle Angaben zur Gemeinde

	Rechnungsjahr	Vorjahr
Gemeindefläche	1'928 ha	1'928 ha
- davon Wald	26.5 %	26.5 %
Gemeindestrassen + Gehwege (exkl. Waldstrassen)		
- Fläche	371'943 m2	365'823 m2
- Länge	72'633 m	71'793 m

Anhang zur Jahresrechnung 2010

2. Rechnungslegungsgrundsätze

2.1 Angewendetes Regelwerk

Der Rechnungsabschluss der Stadt Kloten ist in Übereinstimmung mit den geltenden kantonalen Richtlinien und Gesetzen erstellt worden. Massgebend sind die Bestimmungen des Gesetzes über das Gemeindegewesen (Gemeindegesezt; LS 131.1) und die Verordnung über den Gemeindehaushalt (LS 133.1).

Der Rechnungsabschluss für die Politische Gemeinde Kloten, die spezialfinanzierten Gemeindebetriebe und die Sonderrechnungen ist der 31. Dezember.

2.2 Bewertungsgrundsätze

Bewertung des Finanzvermögens

Das Finanzvermögen wird nach kaufmännischen Grundsätzen bilanziert.

Abschreibungen sind vorzunehmen, wenn Verluste oder wesentliche Wertminderungen eingetreten sind.

Bewertung des Verwaltungsvermögens

Das Verwaltungsvermögen wird zum jeweiligen Restbuchwert bilanziert.

Die ordentlichen Abschreibungen werden vom Bilanzwert zu Beginn des Rechnungsjahres, zuzüglich der Nettoinvestitionen des Rechnungsjahres berechnet. Sie betragen bei Sachgütern, Investitionsbeiträgen und übrigem Verwaltungsvermögen 10 Prozent, bei Mobilien 20 Prozente.

Darlehen und Beteiligungen des Verwaltungsvermögens werden nach kaufmännischen Grundsätzen bewertet und abgeschrieben.

Zusätzliche Abschreibungen können vorgenommen werden, wenn sie im Voranschlag eingestellt sind.

Bewertung der Passiven

Die Passiven werden zum Nominalwert bilanziert.

2.3 Abweichungen von den anwendbaren Normen

Anhang zur Jahresrechnung 2010

3. Einzelheiten zur Bestandesrechnung

3.1 Bemerkungen zur Bilanz: Aktiven

3.1.1 Flüssige Mittel

	Bestand Ende Vorjahr	Veränderung im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
Hauptkasse, Nebenkassen	41'898.20	-225.65	41'672.55
Post, Bank	17'872'457.44	34'677'222.04	52'549'679.48
Festgelder (bis 3 Monate)	0.00	0.00	0.00
Vorschüsse, Depots	0.00	0.00	0.00
Total	17'914'355.64	34'676'996.39	52'591'352.03

3.1.2 Forderungen

	Bestand Ende Vorjahr	Veränderung im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
Steuer-Restanzen	16'251'804.60	1'375'172.49	17'626'977.09
Guthaben aus Lieferungen und Leistungen	8'099'216.63	-1'884'329.14	6'214'887.49
Staats- und Bundesbeiträge	5'612'364.19	1'377'084.96	6'989'449.15
Festgelder	0.00	1'000'315.95	1'000'315.95
Total	29'963'385.42	1'868'244.26	31'831'629.68

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 2010

3.1.3 Wertschriften

	Bewertung	Bestand Ende	Zu- / Abgang (Kauf/ Kursgewinne / Kurs-	Bestand Ende
SAirGroup, Namensaktien	Restwert	0.00	0.00	0.00
Verkehrsbetriebe Glattal VBG, Namen-Aktien	Nominal	10'000.00		10'000.00
Emissionszentrale Schweizer Gemeinden, Gen.Kap.	Nominal	0.00	20'000.00	20'000.00
N-Aktien Industrielle Betriebe Kloten	Nominal	8'000'000.00		8'000'000.00
N-Aktien Flughafen Zürich	Kurswert	4'668'750.00	1'061'250.00	5'730'000.00
Total 1021		12'678'750.00	20'000.00	13'760'000.00

1) pro Memoria, Liquidationsverfahren noch nicht abgeschlossen

3.1.4 Darlehen

	Bewertung	Bestand Ende Vorjahr	Zu- / Abgang (Kauf/ Verkauf)	Kursgewinne / Kursverluste	Bestand Ende Rechnungsjahr
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		0.00
Darlehen Spitex-Verein Kloten	Nominal	15'000.00	-15'000.00		0.00
Darlehen IKA Abwasserreinigung Kloten-Opfikon	Nominal	1'400'000.00	-700'000.00		700'000.00
Darlehen Turnverein Kloten	Nominal	7'500.00	-2'500.00		5'000.00
EHC Kloten Sport AG	Nominal	300'000.00	-56'506.00		243'494.00
Total 1022		4'466'500.00	-794'006.00		3'672'494.00

3.1.5 Grundeigentum (Finanzvermögen)

	Bestand Ende Vorjahr	Zu- / Abgang (Kauf/ Verkauf)	Buchgewinne / Buch- verluste	Bestand Ende Rechnungsjahr	Vers.-Wert GVZ
Ueberbaute Liegenschaften	26'111'000.00	0.00		26'111'000.00	
Nicht überbaute Liegenschaften	16'740'661.50	-73'388.20		16'667'273.30	
Grundstücke mit Baurechten	5'100'700.00	0.00		5'100'700.00	
Total 1021	47'952'361.50	-73'388.20	0.00	47'878'973.30	21'967'800.00

Anhang zur Jahresrechnung 2010

3.1.6 Sachgüter (Verwaltungsvermögen)

Bezeichnung	Buchwert Bestand Ende Vorjahr	Netto-Investitionen im Rechnungsjahr	Bruttowert vor Abschreibungen	Abschreibungen ordentliche	Buchwert Bestand Ende Rechnungsjahr	Vers.Wert GVZ
Grundstücke	18'000.00		18'000.00	2'000.00	16'000.00	
Tiefbauten	9'661'000.00	1'097'191.63	10'758'191.63	1'077'191.63	9'681'000.00	
Hochbauten	42'728'000.00	6'825'271.10	49'553'271.10	4'956'271.10	44'597'000.00	
Waldungen	45'000.00		45'000.00	5'000.00	40'000.00	
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	1'597'000.00	138'522.37	1'735'522.37	347'522.37	1'388'000.00	
Darlehen und Beteiligungen	1'867'757.25	-115'692.25	1'752'065.00		1'752'065.00	
Beiträge an Investitionen des Kantons	445'000.00		445'000.00	45'000.00	400'000.00	
Investitionsbeiträge an Gemeinden & Zweckverbände	6'850'000.00	803'403.61	7'653'403.61	766'403.61	6'887'000.00	
Investitionsbeiträge an priv. Haushalte	187'000.00		187'000.00	20'000.00	167'000.00	
Planungsausgaben	559'000.00	-671.23	558'328.77	56'328.77	502'000.00	
Uebrige aktivierte Ausgaben		150'000.00	150'000.00	15'000.00	135'000.00	
Total	63'957'757.25	8'898'025.23	72'855'782.48	7'290'717.48	65'565'065.00	269'178'663.25

3.1.7 Darlehen und Beteiligungen (Verwaltungsvermögen)

	Nominalwert	Bestand Ende Vorjahr	Veränderung im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr (Bilanzwert)	Restwert per Ende RJ
Abgeschriebene / nach Restwert abzuschreibende Darlehen und Beteiligungen					
Aktien	114'900.00	67'000.00	-7'000.00	60'000.00	60'000.00
Obligationen	0.00				0.00
Darlehen	0.00				0.00
Beteiligungen	950'900.00	2'000.00	-1'000.00	1'000.00	1'000.00
Total Abgeschriebene / nach Restwert abzuschreibende Darlehen und Beteiligungen		69'000.00	-8'000.00		61'000.00
Nicht abzuschreibende Darlehen und Beteiligungen					
Aktien		11'000.00	0.00	11'000.00	
Obligationen		0.00	0.00	0.00	
Darlehen		1'701'757.25	-115'692.25	1'586'065.00	
Beteiligungen		155'000.00	0.00	155'000.00	
Nicht abzuschreibende Darlehen und Beteiligungen		1'867'757.25	-115'692.25	1'752'065.00	
Total 115 Darlehen und Beteiligungen		1'936'757.25	-123'692.25	1'813'065.00	

Anhang zur Jahresrechnung 2010

3.2 Bemerkungen zur Bilanz: Passiven

3.2.1 Langfristige Schulden

Fälligkeitsstatistik langfristige Schulden	Betrag	Durchschnittlicher Zinssatz
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%
Total langfristige Schulden	80'560'000.00	

3.2.2 Verpflichtungen für Sonderrechnungen, Fonds, Spezialfinanzierungen

	Bestand Ende Vorjahr	Einnahmen	Ausgaben	Bestand Ende Rechnungsjahr
Vermächtnis z.g. Altersheim Spitz	201'493.55	3'223.90		204'717.45
Vermächtnis z.g. Ortsmuseum	11'740.25	187.85		11'928.10
Fonds für gemeinnützige Zwecke	158'001.00	2'908.25	8'085.85	152'823.40
Total Sonderrechnungen (2033)	371'234.80	6'320.00	8'085.85	369'468.95
Fonds für Ersatzabgaben	327'559.85		991.65	326'568.20
Parkraumfonds	120'200.00		6'030.20	114'169.80
Total gesetzliche Fonds (2281)	447'759.85	0.00	7'021.85	440'738.00

Zweckbestimmungen:

- 1) Die Mittel können nach freiem Ermessen, jedoch nur für das Alterswohnheim „im Spitz“ verwendet werden (StR 15.9.1992 Nachlass Jean Hochstrasser; StR 12.1.1993 Nachlass Willy Blaser)
- 2) Die Mittel können nach freiem Ermessen, jedoch nur für das Ortsmuseum verwendet werden (StR 12.1.1993 Nachlass Willy Blaser)
- 3) Der Fonds für gemeinnützige Zwecke bezweckt insbesondere die Förderung Jugendlicher im beruflichen und künstlerischen Bereich. (StR 21.7.1987).

3.3 Ereignisse nach Bilanzstichtag

Anhang zur Jahresrechnung 2010

4 Einzelheiten zur Laufenden Rechnung

4.1 Personalaufwand (Betriebliche Tätigkeit) / exklusive Stellen Lehrpersonal

Abgrenzungspositionen / in Erfolgsrechnung nicht berücksichtigt

	Einheit	2010	2009	Veränderung	entsprechend je Soll-Stelle	
					2010	2009
Saldo Gleitzeit (+ = Mehrzeit)	Stunden	5'867	5'724	143	17.5	17.2
noch nicht bezogene Ferien	Tage	1'374	1'622	-248	4.1	4.9

Stellenplan (Inkl. Lernende und Sozialstellenplan)

	2010	2009	Veränderung
Total Stellen SOLL	335.97	333.46	2.51
Total Stellen nicht besetzt	-18.80	-5.74	-13.06
Total Stellen besetzt IST	317.17	327.72	-10.55

4.2 Steuern (Betriebliche Tätigkeit)

Steuerart	Steuerfuss	Natürliche Personen	Juristische Personen	Total
Steuern Rechnungsjahr	110%	36'012'536.45	26'904'643.15	62'917'179.60
Steuern 2009	105%	2'600'673.15	8'045'017.95	10'645'691.10
Steuern 2008	105%	1'647'058.50	7'800'177.20	9'447'235.70
Steuern 2007	105%	602'736.10	724'728.90	1'327'465.00
Steuern 2006	105%	27'230.20	39'595.60	66'825.80
Steuern 2005	105%	52'850.90	103'612.95	156'463.85
Steuern 2004	105%	22'507.65	5'458.65	27'966.30
Steuern 2003	98%	74'721.60	-34'921.80	39'799.80
Steuern 2002	90%	-1'904.40	-4'380.30	-6'284.70
Steuern bis 2001		2'918.35	9'378.00	12'296.35
Personalsteuern				400'356.90
Quellensteuern				3'326'114.20
Aktive Steuerauscheidungen				2'449'348.00
Passive Steuerauscheidungen (Ertragsminderungskonto)				-1'175'558.20
Pauschale Steueranrechnung (Ertragsminderungskonto)				-16'661.60
Nach- und Strafsteuern				36'763.55
Grundstückgewinnsteuern				8'408'984.75
Hundesteuern				117'125.00
Total Steuern				98'181'111.40

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

Anhang zur Jahresrechnung 2010

5 Beteiligungsspiegel

5.1 Privatrechtliche Unternehmungen (nach OR)

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital (100%)	Eigentumsanteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Buchwert per 31.12.	Anschaffungswert	Rechnungslegungsnorm	Spezifische Risiken
IBK Industrielle Betriebe Kloten	AG	Energie- + Wasserversorgung	8 Mio.	100%	43%	100%	8 Mio.	8 Mio.	OR	

5.2 Öffentlich-rechtliche Unternehmungen (nach Gemeindegesetz)

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%
IKA Abwasserreinigung Kloten Opfikon	5	3 (60.00%)		15	8 (53.33%)		42.89%	über Abschreibungen
Krankenheimverband Zürcher Unterland	7	1 (14.29%)		32	4 (12.50%)		18.28%	18.30%
Spitalverband Bülach	7	1 (14.29%)		46	3 (6.52%)		12.88%	13.39%
Amtsvormundschaft Bezirk Bülach	5	1 (20.00%)		21	2 (9.52%)		fallbezogen	
Heilpädagogische Sonderschule Bülach	5	1 (20.00%)		26	2 (8%)			
Gruppenwasserversorgung Vororte + Glattal	9	2 (22%)		57	4 (7%)		IBK	

Anhang zur Jahresrechnung 2010

6 Gewährleistungsspiegel

In den Gewährleistungsspiegel aufgenommen werden müssen Verbindlichkeiten ab der Grenze gemäss § 56 KS Gemeindehaushalt. Für die Stadt Kloten gilt somit eine Mindest-Grenze von Fr. 100'000.00.

6.1 Privat-rechtliche Organisationen (nach OR oder ZGB)

Datum	Eigentümer / Leistungsart	gültig ab	gültig bis	Bestand Ende Vorjahr	Veränderung im Rechnungsjahr	Bestand Ende Rechnungsjahr
02.12.2003	Spitex-Verein Kloten, Leistungsvereinbarung	01.01.2004	6 Mte Kündigungsfrist			
20.12.1988	Pro Senectute, Defizitgarantie			20'000.00		20'000.00
	VFK Vereinigung Freizeit Kloten, Leistungsvereinbarung					

6.2 Öffentlich-rechtliche Verträge

6.3 Altlasten

Koordinaten	Standort-Nr.	Gebiet	Standortklasse
684877 / 258448	D.0007-000	Homberg	Untersuchter, teilweise sanierungsbedürftiger 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.

6.4 Eventualverpflichtungen

Für Mietverhältnisse von Sozialleistungsbezügern bestehen zum Teil Garantieverpflichtungen zu Gunsten des Vermieters in der Höhe üblicher Mietkautionen.
Stand per 31.12.2010: Total Fr. 275'984.00

Abschreibungstabelle 2010

Konto VV	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2010	Netto-Investi- tionen 2010	Bruttowert 31.12.2010	Abschreibungen			Buchwert 31.12.2010
					%	ordentliche	zusätzliche	
Politische Gemeinde								
1140.000	Grundstücke	18'000.00		18'000.00	10%	2'000.00		16'000.00
1141.000	Tiefbauten	8'363'000.00	682'993.05	9'045'993.05	10%	904'993.05		8'141'000.00
1143.000	Hochbauten	41'778'000.00	6'709'189.40	48'487'189.40	10%	4'849'189.40		43'638'000.00
1143.001	Hochbauten II							
1143.002	Sprachheilkindergarten				10%			
1145.000	Waldungen	45'000.00		45'000.00	10%	5'000.00		40'000.00
1146.000	Mobilien,Maschinen,Fahrzeuge	1'597'000.00	-81'477.65	1'515'522.35	20%	303'522.35		1'212'000.00
1154.010	Nicht abzuschreibende Darlehen und Beteiligungen / gem.wirtsch.Unternehmungen	960'480.00	-15'120.00	945'360.00				945'360.00
1154.020	Abzuschreibende Darlehen und Beteiligungen / gem.wirtsch.Unternehmungen	2'000.00		2'000.00	10%	1'000.00		1'000.00
1155.010	Nicht abzuschreibende Darlehen und Beteiligungen / priv. Institutionen	907'277.25	-100'572.25	806'705.00				806'705.00
1155.020	Abzuschreibende Darlehen und Beteiligungen / priv. Institutionen	67'000.00		67'000.00	10%	7'000.00		60'000.00
1161.000	Beiträge an Investitionen des Kantons	445'000.00		445'000.00	10%	45'000.00		400'000.00
1162.000	Investitionsbeiträge an Gemeinden & Zweckverbände	6'832'000.00	803'403.61	7'635'403.61	10%	764'403.61		6'871'000.00
1171.000	Planungsausgaben				10%			
1179.000	Uebrige aktivierte Ausgaben		150'000.00	150'000.00	10%	15'000.00		135'000.00
Abwasserbeseitigung								
1141.710	Tiefbauten	1'298'000.00	414'198.58	1'712'198.58	10%	172'198.58		1'540'000.00
1162.710	Investitionsbeiträge an Gemeinden & Zweckverbände				10%			
1166.710	Investitionsbeiträge an priv.Haushalte	118'000.00		118'000.00	10%	12'000.00		106'000.00
1171.710	Planungsausgaben	559'000.00	-671.23	558'328.77	10%	56'328.77		502'000.00
Abfallbeseitigung								
1141.720	Hochbauten	950'000.00	116'081.70	1'066'081.70	10%	107'081.70		959'000.00
1146.720	Mobilien,Maschinen,Fahrzeuge		220'000.02	220'000.02	20%	44'000.02		176'000.00
1162.720	Investitionsbeiträge an Gemeinden & Zweckverbände	18'000.00		18'000.00	10%	2'000.00		16'000.00
Gesamttotal		63'957'757.25	8'898'025.23	72'855'782.48		7'290'717.48		65'565'065.00
Zusammenzug Investitionen Verwaltungsvermögen								
	Total Politische Gemeinde	61'014'757.25	8'148'416.16	69'163'173.41		6'897'108.41		62'266'065.00
	Total Abwasserbeseitigung	1'975'000.00	413'527.35	2'388'527.35		240'527.35		2'148'000.00
	Total Abfallbeseitigung	968'000.00	336'081.72	1'304'081.72		153'081.72		1'151'000.00