



STADTKLOTEN

RECHNUNG 2023

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht und Antrag des Stadtrats	
1	Bericht des Stadtrats (Gemeindevorstand) 6
2	Antrag des Stadtrats 19
Jahresrechnung - Finanzbericht	
3	Finanzierung 22
4	Erfolgsrechnung 24
5	Investitionsrechnungen 25
6	Bilanz 27
7	Geldflussrechnung 29
8	Anhang
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
	Angewandtes Regelwerk 31
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze 31
	Organisationseinheiten 32
Finanzinformationen	
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens 34
	Eventualforderungen 35
	Anlagenspiegel Finanzvermögen 36
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen 37
	Beteiligungsspiegel 43
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals 44
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen 45
	Rückstellungsspiegel 46
	Eigenkapitalnachweis 48
	Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds 49

	Seite
Sonderrechnungen	51
Haushaltsgleichgewicht	56
Finanzkennzahlen	58
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	59
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	70
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	71

Jahresrechnung - Details funktionale Gliederung		
9	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	74
10	Erfolgsrechnung	75
11	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	126
12	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	127
13	Investitionsrechnung Finanzvermögen	134
14	Bilanz - Einzelkonten	136

Jahresrechnung - Details Cockpit (institutionelle Gliederung mit Erläuterungen)		
15	Erfolgsrechnung Übersicht Cockpit (institutionelle Gliederung)	150
16	Erfolgsrechnung Cockpit (institutionelle Gliederung) mit den Bereichen	152
17	Investitionsrechnung Cockpit (institutionelle Gliederung)	335
18	Kommentar Investitionsrechnung	343

Kontakt

Stadtverwaltung Kloten

Kirchgasse 7

8302 Kloten

Finanzvorstand: Mark Wisskirchen

Leiter/in Finanzen: Fredi Streule

Telefon 044 815 12 32

E-Mail fredi.streule@kloten.ch

Bericht und Antrag des Stadtrats

Bericht des Stadtrats

Die Stadt Kloten schliesst das Jahr 2023 mit einem sehr erfreulichen Ertragsüberschuss von 27.3 Millionen Franken ab, bei einem Gesamtaufwand von 206.3 Millionen Franken. Das Budget 2023 sah einen kleinen Ertragsüberschuss von 0.6 Millionen Franken vor, bei einem Gesamtaufwand von 204.3 Millionen Franken. Damit resultiert eine Verbesserung des Ergebnisses um 26.7 Millionen Franken.

Die Gründe für das gute Ergebnis sind vielfältig, jedoch zu einem beträchtlichen Teil den höheren Steuereinnahmen geschuldet. Im Total übertrafen die effektiven Steuereinnahmen mit 136.7 Millionen Franken das Budget um 12.2 Millionen Franken. Die grössten Abweichungen ergaben sich bei den Gewinnsteuern, welche um 13.8 Millionen Franken höher lagen, sowie bei den Quellensteuern (+8.5 Mio.), den Grundstückgewinnsteuern (+4.3 Mio.) und den Einkommenssteuern früherer Jahre der natürlichen Personen (+3.3 Mio.). Teilweise kompensiert wurden diese Mehreinnahmen durch Rückzahlungen von Gewinnsteuern früherer Jahre an juristische Personen (-16.7 Mio.). In der Tresorerie wirkten sich Wertberichtigungen auf Finanzanlagen im Finanzvermögen, Gewinne aus den Verkäufen von Aktien (MRI-Zentrum Bülach), Zinsen, Dividenden und eine höhere Gewinnausschüttung der ZKB mit einem Plus von insgesamt rund 5.3 Millionen Franken gegenüber dem Budget aus.

Nachdem die Nettoinvestitionen in den Jahren 2020 und 2021 stark zurückgingen, steigen sie seit 2022 wieder an. Waren es 2021 noch 15.1 Millionen Franken, so stieg der Wert 2022 bereits auf 27 Millionen Franken an. 2023 wurde mit 26.3 Millionen Franken ähnlich viel investiert. Die grössten Ausgaben in der Investitionsrechnung 2023 fielen mit 7.5 Millionen Franken bei der Fertigstellung des Ersatzneubaus des 2. Eisfeldes (Schluefweg HALLE) und mit rund 7.2 Millionen Franken bei der Erweiterung und des Neubaus der Schulanlagen Nägelimoos an. Der Trend der hohen Ausgaben für Investitionen wird sich gemäss dem aktuellen Investitionsprogramm im Finanzplan (2023-2027) weiter fortsetzen, stehen doch weitere grosse Vorhaben wie die Sanierung der Lüftung im Konferenzzentrum und der Neubau der Energiezentrale sowie die Sanierung und Erweiterung des Hallenbades, die neue Energieversorgung im Spitz und der Erweiterungsbau des Pflegezentrums an.

Zuständigkeit

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

Erfolgsrechnung

Die Rechnung 2023 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 27'283'967.84 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von Fr. 625'268.00. Es resultiert somit eine Verbesserung von Fr. 26'658'699.84.

Im Überblick der Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

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

0 Allgemeine Verwaltung

Minderaufwand netto Fr. 3.6 Mio.

Minderaufwendungen bei 3210 Logistik, bei 3270 Informatik und bei 4215.90 Steuerveranlagung und -Bezug;
Mehrertrag bei 5280.00 Baupolizei

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Mehraufwand netto Fr. 0.5 Mio.

Mehraufwendungen bei 4290 Betreibungsamt, bei 4270 Polizei, bei 3260.22 Feuerwehrgebäude und bei 5280.10 Feuerpolizei

2 Bildung

Minderaufwand netto Fr. 0.5 Mio.

Mehraufwendungen bei 6230 Primarschule und bei 6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen; Minderaufwendungen bei 6231 Sekundarschule, bei 6217 BWS Berufswahlschule, bei 6218 Musikschule, und bei 6232 Sonderpädagogik

3 Kultur, Sport und Freizeit

Minderaufwand netto Fr. 0.6 Mio.

Minderaufwendungen bei 7230 Infrastruktur und bei 7220 Personal und Administration

4 Gesundheit

Minderaufwand netto Fr. 1.3 Mio.

Mehraufwand bei 8230 Pflegefinanzierung; Minderaufwendungen bei 8210 Pflegezentrum Spitz und bei 8220 Beratung, Begleitung, Betreuung + ext. Angebote

5 Soziale Sicherheit

Minderaufwand netto Fr. 9.4 Mio.

Mehraufwand bei 4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.; Minderaufwendungen bei 4230 Gesetzlich Wirtschaftliche Hilfe, bei 4260 Asylwesen und bei 4255 Familienergänzende Betreuung; Mehrertrag bei 4252 Kinder- und Jugendhilfe

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Minderaufwand netto Fr. 0.5 Mio.

Mehraufwand bei 5230 Strassenunterhalt; Minderaufwand bei 4277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr

7 Umweltschutz und Raumordnung

Minderaufwand netto Fr. 0.8 Mio.

Minderaufwand bei 5210 Lebensraum

8 Volkswirtschaft

Mehrertrag netto Fr. 0.5 Mio.

Mehrertrag bei 3220.40 Gewinnausschüttung ZKB

9 Finanzen und Steuern

Mehrertrag netto Fr. 10.0 Mio.

Minderertrag bei 3240 Überbaute Grundstücke des Finanzvermögens, Mehrerträge bei 3230 Gemeindesteuern und bei 3220 Tresorerie

Nettoaufwand / Vergleich mit Budget

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023 Nettoaufwand	Budget 2023 Nettoaufwand
0	Allgemeine Verwaltung	9'971'463.51	13'558'210.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	4'011'878.37	3'470'072.00
2	Bildung	39'455'513.48	39'951'802.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	8'867'581.33	9'472'974.00
4	Gesundheit	13'346'387.71	14'700'873.00
5	Soziale Sicherheit	12'473'334.76	21'842'204.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	5'939'137.84	6'449'116.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'391'109.48	3'146'602.00
8	Volkswirtschaft	-1'890'697.50	-1'342'191.00
Total Nettoaufwand vor Finanzen und Steuern		94'565'708.98	111'249'662.00
9	Finanzen und Steuern		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-121'381'589.54	-113'937'000.00
9101	Sondersteuern	-14'419'229.75	-10'126'000.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	15'275'795.00	9'187'000.00
9610	Zinsen	-1'357'771.75	-568'350.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-1'169'052.63	-1'378'080.00
9639	Gewinne/Verluste/Wertberichtigungen Liegenschaften FV	-819'370.00	0.00
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	-2'836'795.35	43'500.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-141'662.80	-96'000.00
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	5'000'000.00	5'000'000.00
Total Nettoaufwand (Minus = Ertrag)		-27'283'967.84	-625'268.00

Anteile am Aufwand vor Finanzen und Steuern		Rechnung 2023 Nettowand	Budget 2023 Nettoaufwand
0	Allgemeine Verwaltung	10.54%	12.19%
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	4.24%	3.12%
2	Bildung	41.72%	35.91%
3	Kultur, Sport und Freizeit	9.38%	8.52%
4	Gesundheit	14.11%	13.21%
5	Soziale Sicherheit	13.19%	19.63%
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	6.28%	5.80%
7	Umweltschutz und Raumordnung	2.53%	2.83%
8	Volkswirtschaft	-2.00%	-1.21%
Total Nettoaufwand vor Finanzen und Steuern		100%	100%

Im Überblick der Sachgruppen

30 Personalaufwand

Insgesamt ergab sich beim Personalaufwand ein Minderaufwand von Fr. 2.4 Mio. oder 4.2 %. Die eigentlichen Löhne des Verwaltungspersonals lagen um Fr. 1.9 Mio. unter dem budgetierten Wert. Die Rückerstattungen von Versicherungsleistungen (Unfall, Erwerbsersatz usw.) mitberücksichtigt, waren es Fr. 2.1 Mio. oder 5.1 % unter dem Budget. Bei der Aus- und Weiterbildung des Personals wurde das Budget nicht ganz ausgeschöpft (- Fr. 0.2 Mio.).

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sachaufwand lag um Fr. 0.7 Mio. über dem Budget. Wesentliche Abweichungen ergaben sich bei 3230 Gemeindesteuern durch Wertberichtigungen auf Forderungen (+ Fr. 0.7 Mio.) und durch tatsächliche Forderungsverluste (- Fr. 0.2 Mio.), bei 4220 Zivilstandsamt und Bestattungsamt und 4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers. und 4260 Asylwesen aufgrund von Fachkräftemangel und Einsatz von Springerinnen (+ Fr. 0.6 Mio.), bei 6230 Primarschule durch höhere Kosten für Aushilfen (+ Fr. 0.4 Mio.), bei 4230 Gesetzlich Wirtschaftliche Hilfe durch Zunahme von

Besuchen von Integrationsangeboten (+ Fr. 0.3 Mio.), bei 5280 Baupolizei durch höhere Kosten für externes Stadtgenieurbüro (+ Fr. 0.2 Mio.), bei 6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen durch höhere Transportkosten (+ Fr. 0.2 Mio.), bei 5210 Lebensraum durch Verzicht auf Projekt Holzheizkraftwerk und tieferen Kosten für Planungen im Zusammenhang mit der Glatttalbahnverlängerung (- Fr. 0.8 Mio.) und bei 3270 Informatik (- Fr. 0.7 Mio.).

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Durch terminliche Verschiebungen bei verschiedenen Projekten resultierten tiefere Abschreibungen von Fr. 0.3 Mio. (3222 Abschreibungen).

34 Finanzaufwand

Mehraufwand Netto von Fr. 0.1 Mio., was im Wesentlichen am Unterhalt für ein Gebäude im Finanzvermögen (Dorfstrasse 17, KSt 3240.26) lag.

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Der eigenwirtschaftliche Betrieb Abfallentsorgung schloss mit einem um Fr. 0.05 Mio. tieferen Ertragsüberschuss ab, als budgetiert (KSt 5220.00 und 3222.74. bzw. Funktion 7301).

36 Transferaufwand

Wegen der deutlich höheren Steuereinnahmen ist ein höherer Beitrag in den Ressourcenausgleich zu leisten (KSt 3230.80 + Fr. 6.3 Mio.). Entgegen den Erwartungen hatte die Fallzahl bei den Sozialleistungen abgenommen (KSt 4230.00 - Fr. 3.2 Mio.). Weitere wesentliche Abweichungen entstanden wegen der unerwartet hohen Zunahme von Pflegeleistungen (8230 Pflegefinanzierung + Fr. 2.5 Mio.) und bei der Betreuung von Asylsuchenden (KSt 4260.00 - Fr. 1.4 Mio.).

38 Ausserordentlicher Aufwand

Keine Abweichung.

39 Interne Verrechnungen

Gemäss Beschluss des Stadtrates vom 2. Oktober 2012 werden die internen Verzinsungen zum Zinssatz gemäss Budget des Rechnungsjahres vorgenommen. Dieser Zinssatz lag beim Budget 2023 bei 0 % und dementsprechend wurden keine Zinsen verrechnet.

40 Fiskalertrag

Der Steuerertrag lag um Fr. 12.2 Mio. über dem Budget. Davon entfielen + Fr. 8.5 Mio. auf die Quellensteuern natürlicher Personen, + Fr. 2.5 Mio. auf die übrigen allgemeinen Gemeindesteuern natürlicher Personen, - Fr. 3.1 Mio. auf die allgemeinen Gemeindesteuern juristischer Personen und + Fr. 4.3 Mio. auf Grundstückgewinnsteuern.

42 Entgelte

Die grössten Abweichungen bestehen bei 8210 Pflegezentrum Spitz mit einem Mehrertrag von Fr. 1.3 Mio., bei 5280 Baupolizei (+ Fr. 0.4 Mio.), bei 4260 Asylwesen (+ Fr. 0.2 Mio.), bei 6270 Schulhorte (+ Fr. 0.2 Mio.) und bei 7220 Personal und Administration F + S (+ Fr. 0.2 Mio.).

44 Finanzertrag

Es resultierte ein Mehrertrag von Fr. 4.6 Mio. Dazu trugen die Wertsteigerung der Aktien Flughafen Zürich AG (+ Fr. 2.4 Mio.), die höheren Zinserträge aus Geldanlagen (+ Fr. 0.7 Mio.) die Neubewertung eines Grundstücks (+ Fr. 0.7 Mio.), der Gewinn aus Verkauf von Anlagen des Finanzvermögens (+ Fr. 0.5 Mio.) und der Beteiligungsertrag aus den Aktien Flughafen Zürich AG (+ Fr. 0.3 Mio.) bei (KSt 3220.10 bis 3220.31).

45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen

Entnahme des Aufwandüberschusses des eigenwirtschaftlichen Betriebs Abwasserbeseitigung von Fr. 0.8 Mio. Budgetiert war eine Entnahme von Fr. 0.6 Mio. (KSt 5235.10, 5235.11 und 3222.72, bzw. Funktionen 7201 und 7202).

46 Transferertrag

Gemäss Bundesgerichtsurteil vom 17.06.2016 muss der Kanton den Gemeinden die Versorgertaxen zurückerstatten. Die Stadt Kloten hat ihre Forderungen der Jahre bis 2021 per Ende Dezember 2023 eingereicht (KSt 4252.30 + Fr. 7.2 Mio.). Im Pflegezentrum Spitz fiel die Bettenbelegung höher aus als erwartet (KSt 8210.00 + Fr. 1.9 Mio.). In den Vorjahren wurden die Nettokosten für 6218 Musikschule jeweils erst im darauffolgenden Schulsemester von den angeschlossenen Gemeinden zurückverlangt. 2023 wurde der Vertrag angepasst. Jetzt werden die Kosten am Ende des Kalenderjahres in Rechnung gestellt. Im Rechnungsjahr 2023 sind deshalb die Rückerstattungen des Herbstsemesters 2022 und des Kalenderjahres 2023 enthalten (+ Fr. 0.7 Mio.). Die Zürcher Kantonalbank zahlte den Gemeinden eine höhere Dividende aus (KSt 3220.40 + Fr. 0.6 Mio.). Die Fallzahl bei den Sozialleistungen hatte abgenommen, dem entsprechend auch die Rückerstattungen von Beiträgen (KSt 4230.00 - Fr. 1.1 Mio.).

49 Interne Verrechnung

siehe Gegenposition 39.

Selbstfinanzierung

Im Budget wurde von einer Selbstfinanzierung von Fr. 9'005'258.00 ausgegangen. In der Rechnung werden nun Fr. 40'028'802.31 ausgewiesen, was bedeutet, dass die Investitionen ins Verwaltungsvermögen aus eigenen, im Jahr 2023 erwirtschafteten Mitteln, finanziert werden konnten.

Rechnung	Gesamthaushalt Rechnung	Allgemeiner Haushalt Rechnung	Abwasserbeseitigung Rechnung	Abfallwirtschaft Rechnung
+ Ertragsüberschuss	27'283'967.84	27'283'967.84	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00	146'289.39
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	849'734.24	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	8'456'717.72	8'288'217.47	135'926.25	32'574.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	148'026.69	1'737.30	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	859'909.94	10'175.70	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	5'000'000.00	5'000'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung Rechnung	40'028'802.31	40'563'746.91	-713'807.99	178'863.39
Selbstfinanzierung Budget	9'005'258.00	9'241'818.00	-466'160.00	229'600.00

Investitionsrechnung

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

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023 Nettoausgaben	Budget 2023 Nettoausgaben	offene Kreditsaldi per Abschluss
0	Allgemeine Verwaltung	268'570.97	835'066.00	600'470.20
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	974'881.65	955'000.00	43'655.66
2	Bildung	7'877'494.79	12'042'000.00	72'569'351.68
3	Kultur, Sport und Freizeit	10'695'819.49	11'764'956.00	37'652'774.96
4	Gesundheit	940'725.84	1'741'077.00	414'166.35
5	Soziale Sicherheit	1'874'413.20	371'675.00	1'206'955.45
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'340'348.81	1'980'000.00	683'910.28
7	Umweltschutz und Raumordnung	717'050.34	1'200'000.00	5'065'436.16
8	Volkswirtschaft	112'043.40	0.00	0.00
Total Investitionen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt		24'801'348.49	30'889'774.00	118'236'720.74
7201/7202	Abwasserbeseitigung	1'500'049.12	630'000.00	376'402.89
7301	Abfallwirtschaft	0.00	0.00	0.00
Total Investitionen Verwaltungsvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe		1'500'049.12	630'000.00	376'402.89
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		26'301'397.61	31'519'774.00	118'613'123.63
9	Finanzen und Steuern (Nettoinvestitionen Finanzvermögen)	889'756.60	1'010'000.00	125'767.30
Total Investitionen resp. Kreditsaldi		27'191'154.21	32'529'774.00	118'738'890.93

Offene Kreditsaldi = bewilligte, jedoch noch nicht beanspruchte Mittel

Bilanz

Aktiven		01.01.2023	Veränderung	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	82'574'926.37	-6'826'923.91	75'748'002.46
101/2/4/6	Übriges Umlaufvermögen	73'130'393.73	4'493'480.43	77'623'874.16
107/8	Anlagen FV	75'456'436.60	-15'943'314.40	59'513'122.20
Total Finanzvermögen		231'161'756.70	-18'276'757.88	212'884'998.82
140/2	Anlagen W	150'025'332.55	18'021'198.89	168'046'531.44
144/5/6	Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge	21'014'544.80	-176'519.00	20'838'025.80
Total Verwaltungsvermögen		171'039'877.35	17'844'679.89	188'884'557.24
Total Aktiven		402'201'634.05	-432'077.99	401'769'556.06

Passiven		01.01.2023	Veränderung	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	89'245'066.43	-27'908'365.01	61'336'701.42
201/4/5	Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	27'634'191.37	27'491'762.44	55'125'953.81
206/8	Langfristige Verbindlichkeiten	52'468'010.36	-31'587'560.01	20'880'450.35
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	485'033.50	-8'438.40	476'595.10
Total Fremdkapital		169'832'301.66	-32'012'600.98	137'819'700.68
290/1	Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital (zweckgebunden)	7'910'524.90	-703'444.85	7'207'080.05
294	Finanzpolitische Reserve	17'500'000.00	5'000'000.00	22'500'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	206'958'807.49	27'283'967.84	234'242'775.33
Total Eigenkapital		232'369'332.39	31'580'522.99	263'949'855.38
Total Passiven		402'201'634.05	-432'077.99	401'769'556.06

Das Nettovermögen (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital) beträgt Fr. 75'065'298.14. Das entspricht Fr. 3'537 je Einwohner.

Allgemeine Bemerkungen, Vergleichszahlen Vorjahre, Finanzkennzahlen

Ergebnisse der Erfolgsrechnung

Jahr	Aufwand	Ertrag	Ertrags- Ueberschuss	Aufwand- Ueberschuss
2019	196'640'685.77	206'250'507.48	9'609'821.71	
2020	177'106'091.07	156'229'407.71		20'876'683.36
2021	189'400'295.28	204'793'235.87	15'392'940.59	
2022	193'454'503.87	226'850'845.88	33'396'342.01	
2023	206'352'616.62	233'636'584.46	27'283'967.84	

Steuern, Selbstfinanzierung und Investitionen

Jahr	Steuer- satz	Steuerertrag netto (Funktion 91)	davon Sonder- steuern	Selbst- finanzierung	Netto- investitionen
2019	103%	134'718'359.89	6'390'928.35	21'606'992.06	22.3 Mio.
2020	103%	65'342'144.82	8'145'146.00	-3'194'304.13	18.0 Mio.
2021	103%	133'624'692.95	8'832'512.80	22'494'618.09	15.1 Mio.
2022	103%	148'838'814.44	15'148'312.15	39'706'609.34	27.0 Mio.
2023	103%	135'800'819.29	14'419'229.75	40'028'802.31	26.3 Mio.

Vermögensentwicklung (Bestand Ende Rechnungsjahr)

Jahr	Einwohner	zweckfreies Eigenkapital	Verwaltungs- vermögen	Nettovermögen	Nettovermögen je Einwohner
2019	20'079	186'546'208.25	132'740'203.95	62'388'712.24	3'107.32
2020	20'365	175'669'524.89	142'877'355.40	41'264'790.48	2'026.26
2021	20'716	191'062'465.48	150'691'194.31	48'664'716.94	2'349.14
2022	20'909	224'458'807.49	171'039'877.35	61'329'455.04	2'933.16
2023	21'221	256'742'775.33	188'884'557.24	75'065'298.14	3'537.31

Kennzahlen

Jahr	Selbstfinan- zierung *	Selbst- finanzierungs- grad	Selbst- finanzierungs- anteil	Zins- belastungs- anteil	Kapital- dienst- anteil	Eigenkapital- quote
2019	21'607	96.72%	10.68%	-0.09%	2.38%	56.58%
2020	-3'194	-17.73%	-2.10%	-0.23%	4.84%	61.46%
2021	22'495	148.90%	11.25%	-0.36%	3.30%	61.19%
2022	39'707	146.81%	17.89%	-0.24%	2.78%	57.00%
2023	40'029	152.19%	17.50%	-0.32%	3.37%	65.15%

* in Tausend

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

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

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

Abschied der Finanzverwaltung:

Die Richtigkeit und Vollständigkeit der vorstehenden Jahresrechnung 2023 und der Sonderrechnungen bestätigt:

8302 Kloten, 26. März 2024

FINANZEN + LOGISTIK

Ruedi Ulli
Bereichsleiter Finanzen + Logistik

Fredi Streule
Leiter Finanzverwaltung

Abschied der Geschäftsleitung:

Die Geschäftsleitung hat die Jahresrechnung 2023 an ihrer Sitzung vom 27. März 2024 entsprechend von Art. 17 des Verwaltungsreglements zu Händen des Stadtrats verabschiedet.

Antrag des Stadtrats vom 02.04.2024

1 Der Stadtrat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Kloten genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Kloten weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	206'352'616.62
	Gesamtertrag	Fr.	233'636'584.46
	Ertragsüberschuss	Fr.	27'283'967.84
Investitionsrechnung	Verwaltungsvermögen		
	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	27'603'188.51
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'301'790.90
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	26'301'397.61
Investitionsrechnung	Finanzvermögen		
	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	1'011'256.60
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	121'500.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	889'756.60
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	401'769'556.06

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

Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss/-fehlbetrag auf Fr. 234'242'775.33**

3 Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Kloten zu genehmigen.

8302 Kloten, 02.04.2024

Stadt Kloten

René Huber
Stadtpräsident

Marc Osterwalder
Stv. Verwaltungsdirektor

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	27'283'967.84	625'268.00	27'283'967.84	625'268.00	-	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	146'289.39	197'000.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	849'734.24	608'160.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	8'456'717.72	8'795'150.00	8'288'217.47	8'620'550.00	168'500.25	174'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	148'026.69	197'000.00	1'737.30	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	859'909.94	612'160.00	10'175.70	4'000.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	40'028'802.31	9'005'258.00	40'563'746.91	9'241'818.00	-534'944.60	-236'560.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	26'301'397.61	31'519'774.00	24'801'348.49	30'889'774.00	1'500'049.12	630'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	13'727'404.70	-22'514'516.00	15'762'398.42	-21'647'956.00	-2'034'993.72	-866'560.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	152%	29%	164%	30%	-36%	-38%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)			0.00	0.00	146'289.39	197'000.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)			849'734.24	608'160.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			135'926.25	142'000.00	32'574.00	32'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen			0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital			0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital			0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung			-713'807.99	-466'160.00	178'863.39	229'600.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			1'500'049.12	630'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)			-2'213'857.11	-1'096'160.00	178'863.39	229'600.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)			-48%	-74%	n/a	n/a

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	54'470'220.96	56'872'084.00	49'207'806.84
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	30'420'842.09	29'677'267.00	24'812'672.20
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'411'365.72	8'692'750.00	6'898'101.29
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	148'026.69	197'000.00	70'222.24
36	Transferaufwand	101'656'967.94	97'686'842.00	104'603'234.22
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>195'107'423.40</i>	<i>193'125'943.00</i>	<i>185'592'036.79</i>
40	Fiskalertrag	136'736'000.57	124'537'000.00	148'442'701.27
41	Regalien und Konzessionen	4'710.00	5'600.00	4'840.00
42	Entgelte	31'110'133.84	28'734'736.00	29'132'138.88
43	Verschiedene Erträge	3'352.90	3'200.00	8'844.81
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	859'909.94	612'160.00	457'035.21
46	Transferertrag	51'207'074.54	41'901'475.00	39'351'914.51
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>219'921'181.79</i>	<i>195'794'171.00</i>	<i>217'397'474.68</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	24'813'758.39	2'668'228.00	31'805'437.89
34	Finanzaufwand	1'352'199.64	1'218'910.00	2'937'122.19
44	Finanzertrag	8'822'409.09	4'175'950.00	4'528'026.31
	Ergebnis aus Finanzierung	7'470'209.45	2'957'040.00	1'590'904.12
Operatives Ergebnis		32'283'967.84	5'625'268.00	33'396'342.01
38	Ausserordentlicher Aufwand	5'000'000.00	5'000'000.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
Ausserordentliches Ergebnis		-5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		27'283'967.84	625'268.00	33'396'342.01
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	4'892'993.58	4'929'770.00	4'925'344.89
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	4'892'993.58	4'929'770.00	4'925'344.89
Total Aufwand		206'352'616.62	204'274'623.00	193'454'503.87
Total Ertrag		233'636'584.46	204'899'891.00	226'850'845.88

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	27'213'940.26	31'154'840.00	27'116'708.28
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	64'171.25	247'500.00	0.00
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	326'077.00	326'077.00	326'077.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	-1'000.00	0.00	39'978.11
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		27'603'188.51	31'728'417.00	27'482'763.39
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	845'546.90	50'000.00	90'010.05
64	Rückzahlung von Darlehen	306'244.00	158'643.00	346'990.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	150'000.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'301'790.90	208'643.00	437'000.05
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		27'603'188.51	31'728'417.00	27'482'763.39
Total Investitionseinnahmen		1'301'790.90	208'643.00	437'000.05
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-26'301'397.61	-31'519'774.00	-27'045'763.34

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	889'756.60	1'010'000.00	54'476.10
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	59.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	121'441.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		1'011'256.60	1'010'000.00	54'476.10
80	Verkauf von Sachanlagen	121'500.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		121'500.00	0.00	0.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		1'011'256.60	1'010'000.00	54'476.10
Total Einnahmen		121'500.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		-889'756.60	-1'010'000.00	-54'476.10
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven		01.01.2023	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	82'574'926.37	75'748'002.46
101	Forderungen	34'808'466.42	22'189'909.12
102	Kurzfristige Finanzanlagen	30'000'000.00	40'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	7'444'375.58	14'906'208.64
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	877'551.73	527'756.40
	Umlaufvermögen	155'705'320.10	153'371'876.62
107	Finanzanlagen	30'732'500.00	13'170'000.00
108	Sachanlagen FV	44'723'936.60	46'343'122.20
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	75'456'436.60	59'513'122.20
Total Finanzvermögen		231'161'756.70	212'884'998.82
140	Sachanlagen VV	149'958'146.55	167'931'616.44
142	Immaterielle Anlagen	67'186.00	114'915.00
144	Darlehen	4'660'064.50	4'353'820.50
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	16'161'835.30	16'337'912.30
146	Investitionsbeiträge	192'645.00	146'293.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	171'039'877.35	188'884'557.24
Total Verwaltungsvermögen		171'039'877.35	188'884'557.24
Total Aktiven		402'201'634.05	401'769'556.06
* Total Anlagevermögen		246'496'313.95	248'397'679.44

Bilanz

Passiven		01.01.2023	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	89'245'066.43	61'336'701.42
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	138'714.35	25'067'885.15
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	3'994'517.52	3'797'446.76
205	Kurzfristige Rückstellungen	23'500'959.50	26'260'621.90
	Kurzfristiges Fremdkapital	116'879'257.80	116'462'655.23
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	25'560'000.00	560'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	26'908'010.36	20'320'450.35
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	485'033.50	476'595.10
	Langfristiges Fremdkapital	52'953'043.86	21'357'045.45
	Total Fremdkapital	169'832'301.66	137'819'700.68
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	7'709'002.30	7'005'557.45
291	Fonds im Eigenkapital	201'522.60	201'522.60
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	7'910'524.90	7'207'080.05
294	Finanzpolitische Reserve	17'500'000.00	22'500'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	206'958'807.49	234'242'775.33
	Zweckfreies Eigenkapital	224'458'807.49	256'742'775.33
	Total Eigenkapital	232'369'332.39	263'949'855.38
	Total Passiven	402'201'634.05	401'769'556.06

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2023	Rechnung 2022
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	27'283'967.84	33'396'342.01
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'456'717.72	6'904'475.30
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	12'613'442.85	-3'311'542.67
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-8'016'598.22	12'242'227.02
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	349'795.33	-287'186.50
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	0.00	-207'395.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-2'437'500.00	1'575'000.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	-420'000.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-729'429.00	354'740.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-121'441.00	0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-27'943'967.41	30'604'300.29
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-197'070.76	2'020'966.52
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-3'827'897.61	15'414'451.41
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-711'883.25	-386'812.97
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	5'000'000.00	0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	9'298'136.49	98'319'565.41
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-27'603'188.51	-27'482'763.39
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'301'790.90	437'000.05
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-26'301'397.61	-27'045'763.34
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	-150'000.00	0.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	554'765.16	190'734.84
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktivierete Eigenleistungen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-25'896'632.45	-26'855'028.50

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	7'562'500.00	-48'425'000.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	2'437'500.00	-1'575'000.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	420'000.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-1'619'185.60	300'263.90
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	729'429.00	-354'740.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	121'441.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	150'000.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	9'801'684.40	-50'054'476.10
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-16'094'948.05	-76'909'504.60
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	24'929'170.80	-18'322.25
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-25'000'000.00	-22'148.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	5'114.45	-939.75
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	35'602.40	172'499.70
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	-30'112.35	131'089.70
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-6'826'923.91	21'541'150.51
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	82'574'926.37	61'033'775.86
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	75'748'002.46	82'574'926.37
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-6'826'923.91	21'541'150.51

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000** liegt (SR-Beschluss vom 03.10.2017 (SR 204-2017)). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert. Auch der Ressourcenausgleich wird zeitlich abgegrenzt (SR 110-2019).

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

Anhang

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

Bewertungsgrundsätze

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

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

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

Interne Zinsen

Gemäss Beschluss des Stadtrates vom 2. Oktober 2012 werden die internen Verzinsungen zum Zinssatz gemäss Budget des Rechnungsjahres vorgenommen. Dieser Zinssatz lag beim Budget 2023 bei 0 % und wurde dementsprechend angewendet. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Alters- und Pflegeheim
- Spitex
- Betreibungsamt

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

Anhang

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

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

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2023
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten - aus laufendem Rechnungsjahr - aus früheren Jahren	10'094'700.65 9'891'275.60 203'425.05
1012	Steuerforderungen - Steuerforderungen - Wertberichtigungen auf Steuerforderungen	10'223'799.05 12'461'799.05 -2'238'000.00
1070	Aktien und Anteilscheine - Namenaktien, Flughafen Zürich AG, Stück 75'000	13'170'000.00 13'170'000.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
				0.00			

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2023
1080.0	Grundstücke	12'789'970.50	0.00	0.00	0.00	-3'871.00	12'786'099.50
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	5'011'490.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'011'490.00
1084.0	Gebäude	26'922'476.10	0.00	0.00	729'429.00	3'871.00	27'655'776.10
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	889'756.60	0.00	0.00	0.00	889'756.60
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		44'723'936.60	889'756.60	0.00	729'429.00	0.00	46'343'122.20

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	3'032'514.16	0.00	0.00	3'032'514.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'032'514.16
1401	Strassen / Verkehrswege	61'063'491.17	1'265'519.01	331'094.80	62'660'104.98	-40'914'698.17	-1'341'308.81	0.00	0.00	0.00	-42'256'006.98	20'404'098.00
1402	Wasserbau	27'161.60	0.00	0.00	27'161.60	-27'161.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-27'161.60	0.00
1403	Übrige Tiefbauten	31'847'890.84	1'398'303.70	1'834'560.55	35'080'755.09	-17'657'691.84	-706'065.25	0.00	0.00	0.00	-18'363'757.09	16'716'998.00
1404	Hochbauten	240'287'483.83	9'658'048.51	32'742'006.01	282'687'538.35	-172'102'595.83	-5'183'792.52	0.00	0.00	0.00	-177'286'388.35	105'401'150.00
1405	Waldungen	681'463.40	0.00	0.00	681'463.40	-550'110.40	-5'350.00	0.00	0.00	0.00	-555'460.40	126'003.00
1406	Mobilien VV	15'994'613.22	2'216'963.09	673'514.90	18'885'091.21	-12'861'829.22	-1'119'203.99	0.00	0.00	0.00	-13'981'033.21	4'904'058.00
1407	Anlagen im Bau VV	41'137'615.39	11'893'730.30	-35'684'550.41	17'346'795.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17'346'795.28
1409	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		394'072'233.61	26'432'564.61	-103'374.15	420'401'424.07	-244'114'087.06	-8'355'720.57	0.00	0.00	0.00	-252'469'807.63	167'931'616.44
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	1'058'558.15	0.00	103'374.15	1'161'932.30	-1'013'524.15	-43'192.15	0.00	0.00	0.00	-1'056'716.30	105'216.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	2'222'687.34	0.00	0.00	2'222'687.34	-2'200'535.34	-12'453.00	0.00	0.00	0.00	-2'212'988.34	9'699.00
Total Immaterielle Anlagen		3'281'245.49	0.00	103'374.15	3'384'619.64	-3'214'059.49	-55'645.15	0.00	0.00	0.00	-3'269'704.64	114'915.00
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	1'364'500.00	-146'400.00	0.00	1'218'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'218'100.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmungen	1'426'814.50	-136'710.00	0.00	1'290'104.50	-153'584.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-153'584.00	1'136'520.50
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	2'022'334.00	-23'134.00	0.00	1'999'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'999'200.00
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		4'813'648.50	-306'244.00	0.00	4'507'404.50	-153'584.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-153'584.00	4'353'820.50

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	204'300.00	0.00	0.00	204'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	204'300.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	15'936'535.30	176'077.00	0.00	16'112'612.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16'112'612.30
1455	Private Unternehmungen	21'000.00	0.00	0.00	21'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21'000.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		16'161'835.30	176'077.00	0.00	16'337'912.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16'337'912.30
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	1'046'329.60	0.00	0.00	1'046'329.60	-894'414.60	-6'330.00	0.00	0.00	-900'744.60	0.00	145'585.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	1'051'971.37	-1'000.00	0.00	1'050'971.37	-1'011'993.37	-39'978.00	0.00	1'000.00	-1'050'971.37	0.00	0.00
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	34'600.00	0.00	0.00	34'600.00	-33'848.00	-44.00	0.00	0.00	-33'892.00	0.00	708.00
1465	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	1'204'735.70	0.00	0.00	1'204'735.70	-1'204'735.70	0.00	0.00	0.00	-1'204'735.70	0.00	0.00
1467	Private Haushalte	760'295.55	0.00	0.00	760'295.55	-760'295.55	0.00	0.00	0.00	-760'295.55	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		4'097'932.22	-1'000.00	0.00	4'096'932.22	-3'905'287.22	-46'352.00	0.00	1'000.00	0.00	-3'950'639.22	146'293.00
Total Verwaltungsvermögen		422'426'895.12	26'301'397.61	0.00	448'728'292.73	-251'387'017.77	-8'457'717.72	0.00	1'000.00	0.00	-259'843'735.49	188'884'557.24

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	3'032'514.16	0.00	0.00	3'032'514.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'032'514.16
1401.0	Strassen / Verkehrswege	61'063'491.17	1'265'519.01	331'094.80	62'660'104.98	-40'914'698.17	-1'341'308.81	0.00	0.00	0.00	-42'256'006.98	20'404'098.00
1402.0	Wasserbau	27'161.60	0.00	0.00	27'161.60	-27'161.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-27'161.60	0.00
1403.0	Übrige Tiefbauten	28'763'941.23	46'981.00	0.00	28'810'922.23	-18'255'995.23	-550'018.00	0.00	0.00	0.00	-18'806'013.23	10'004'909.00
1404.0	Hochbauten	240'287'483.83	9'658'048.51	32'742'006.01	282'687'538.35	-172'102'595.83	-5'183'792.52	0.00	0.00	0.00	-177'286'388.35	105'401'150.00
1405.0	Waldungen	681'463.40	0.00	0.00	681'463.40	-550'110.40	-5'350.00	0.00	0.00	0.00	-555'460.40	126'003.00
1406.0	Mobilien VV	15'994'613.22	2'216'963.09	673'514.90	18'885'091.21	-12'861'829.22	-1'119'203.99	0.00	0.00	0.00	-13'981'033.21	4'904'058.00
1407.0	Anlagen im Bau VV	39'266'755.68	11'745'003.88	-33'849'989.86	17'161'769.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17'161'769.70
1409.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		389'117'424.29	24'932'515.49	-103'374.15	413'946'565.63	-244'712'390.45	-8'199'673.32	0.00	0.00	0.00	-252'912'063.77	161'034'501.86
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	1'058'558.15	0.00	103'374.15	1'161'932.30	-1'013'524.15	-43'192.15	0.00	0.00	0.00	-1'056'716.30	105'216.00
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	563'567.25	0.00	0.00	563'567.25	-563'567.25	0.00	0.00	0.00	0.00	-563'567.25	0.00
Total Immaterielle Anlagen		1'622'125.40	0.00	103'374.15	1'725'499.55	-1'577'091.40	-43'192.15	0.00	0.00	0.00	-1'620'283.55	105'216.00
Darlehen												
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	1'364'500.00	-146'400.00	0.00	1'218'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'218'100.00
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0	Private Unternehmungen	1'426'814.50	-136'710.00	0.00	1'290'104.50	-153'584.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-153'584.00	1'136'520.50
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	2'022'334.00	-23'134.00	0.00	1'999'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'999'200.00
1447.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		4'813'648.50	-306'244.00	0.00	4'507'404.50	-153'584.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-153'584.00	4'353'820.50

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	204'300.00	0.00	0.00	204'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	204'300.00
1453.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	15'936'535.30	176'077.00	0.00	16'112'612.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16'112'612.30
1455.0	Private Unternehmungen	21'000.00	0.00	0.00	21'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21'000.00
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		16'161'835.30	176'077.00	0.00	16'337'912.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16'337'912.30
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0	Kantone	1'046'329.60	0.00	0.00	1'046'329.60	-894'414.60	-6'330.00	0.00	0.00	-900'744.60	0.00	145'585.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	1'051'971.37	-1'000.00	0.00	1'050'971.37	-1'011'993.37	-39'978.00	0.00	1'000.00	-1'050'971.37	0.00	0.00
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	34'600.00	0.00	0.00	34'600.00	-33'848.00	-44.00	0.00	0.00	-33'892.00	0.00	708.00
1465.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	1'204'735.70	0.00	0.00	1'204'735.70	-1'204'735.70	0.00	0.00	0.00	-1'204'735.70	0.00	0.00
1467.0	Private Haushalte	760'295.55	0.00	0.00	760'295.55	-760'295.55	0.00	0.00	0.00	-760'295.55	0.00	0.00
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		4'097'932.22	-1'000.00	0.00	4'096'932.22	-3'905'287.22	-46'352.00	0.00	1'000.00	0.00	-3'950'639.22	146'293.00
Total Verwaltungsvermögen		415'812'965.71	24'801'348.49	0.00	440'614'314.20	-250'348'353.07	-8'289'217.47	0.00	1'000.00	0.00	-258'636'570.54	181'977'743.66

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	46'484.06	1'351'322.70	1'834'560.55	3'232'367.31	3'165'334.94	-123'473.25	0.00	0.00	0.00	3'041'861.69	6'274'229.00
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	1'870'859.71	148'726.42	-1'834'560.55	185'025.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	185'025.58
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		1'917'343.77	1'500'049.12	0.00	3'417'392.89	3'165'334.94	-123'473.25	0.00	0.00	0.00	3'041'861.69	6'459'254.58
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	1'659'120.09	0.00	0.00	1'659'120.09	-1'636'968.09	-12'453.00	0.00	0.00	0.00	-1'649'421.09	9'699.00
Total Immaterielle Anlagen		1'659'120.09	0.00	0.00	1'659'120.09	-1'636'968.09	-12'453.00	0.00	0.00	0.00	-1'649'421.09	9'699.00
Total Verwaltungsvermögen		3'576'463.86	1'500'049.12	0.00	5'076'512.98	1'528'366.85	-135'926.25	0.00	0.00	0.00	1'392'440.60	6'468'953.58

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	3'037'465.55	0.00	0.00	3'037'465.55	-2'567'031.55	-32'574.00	0.00	0.00	0.00	-2'599'605.55	437'860.00
1404.1	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		3'037'465.55	0.00	0.00	3'037'465.55	-2'567'031.55	-32'574.00	0.00	0.00	0.00	-2'599'605.55	437'860.00
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		3'037'465.55	0.00	0.00	3'037'465.55	-2'567'031.55	-32'574.00	0.00	0.00	0.00	-2'599'605.55	437'860.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name und Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifisch Risiken	Anschaff- ungswert effektiv 1)	Buchwert 31.12.2023
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen									
IBK Industrielle Betriebe AG	OR	Energie- + Wasserversorgung	8.00 Mio.	100.00%	33.33%	100.00%	2)	8'000'000	8'000'000
Spital Bülach AG	OR	Gesundheitsversorgung	39.76 Mio.	15.67%	14.29%	15.67%		6'228'300	6'228'300
KZU Kompetenzzentr. Pflege und Gesundheit, IKA		Gesundheitsversorgung		18.81%	14.29%	8.00%		3'182'492	1'874'312
Heilpädagogische Sonderschule Bülach, IKA		Bildungswesen		14.64%	20.00%	8.00%		204'300	204'300
VBG Verkehrsbetriebe Glattal AG		Öffentlicher Verkehr	0.23 Mio.					10'000	10'000
Zürichholz AG		Waldpflege						11'000	11'000
EWG (Chasernweg 20-24)		Förderung preisgünstiger Wohnraum						5'000	5'000
Wohn- und Siedlungsgenossenschaft Zürich		Förderung moderner, freundlicher und gesunder Wohngelegenheiten						4'000	4'000
Genossenschaft Zukunftswohnen 2.Lebenshälfte		Förderung von Haus- und Wohngemeinschaften						1'000	1'000
Genossenschaft Alterssiedlung Kloten		Förderung preisgünstiger Wohnraum						54'000	0
Gemeinnützige Baugenossenschaft Limmattal		Förderung preisgünstiger Wohnraum						4'500	0
Genossenschaft Theater für den Kanton Zürich		Theater						1'700	0
Baugenossenschaft SILU		Förderung preisgünstiger Wohnraum						1'000	0
Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich		Förderung und Erhaltung des öffentlichen Medienangebots						500	0
Schweiz. Bibliotheksdienst		Förderung des Bibliothekswesen						2'000	0
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen								17'709'792	16'337'912

1) Im Anhang sind die effektiven Anschaffungswerte aufgeführt. Gebucht sind als Anschaffungswerte die Restwerte per 01.01.2019 zu- bzw. abzüglich Zu- und Abgänge seit 01.01.2019 (Verfügung Gemeindeamt 14.12.2022).

2) Aufrechterhaltungspflicht durch Stadt (öffentlicher Auftrag)

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge	Anzahl Exekutiv-Mitglieder		Anzahl Legislativ-Mitglieder (DV)		Anteil am Erfolg (Defizit)	
	Total	davon Kloten	Total	davon Kloten	LR	IR
IKA Abwasserreinigung Kloten Opfikon	5	3 (60,00%)	15	8 (53.33%)	46.08%	über Abschreibungen
KESB Kreis Bülach Süd, Anschlussvertrag						Nach Einwohner und
Org. von Berufsbeiständen, Anschlussvertrag						Massnahmen / Mandate
Amtsvormundschaft Bezirk Bülach	5	1 (20.00%)	21	2 (9.52%)	21.00%	
Gruppenwasserversorgung Vororte + Glattal	9	2 (22.00%)	57	4 (7.00%)		IBK
Plattform Glattal, Dietlikon (Verein)	5	1 (20.00%)	10	2 (20.00%)		Nach Einwohner
Kommunalpolizeiliche Zusammenarbeit Bassersdorf, Dietlikon,, Kloten, Opfikon und Wallisellen						Keiner

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten			25'000'000.00
	- Schuldscheindarlehen, Zinssatz 1.50 %, Fälligkeit 12.02.2024	-	10'000'000.00	10'000'000.00
	- Schuldscheindarlehen, Zinssatz 0.96 %, Fälligkeit 30.09.2024	-	15'000'000.00	15'000'000.00
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten			560'000.00
	- Schuldscheindarlehen, Zinssatz 1.50 %, Fälligkeit 12.02.2024	10'000'000.00	-10'000'000.00	0.00
	- Schuldscheindarlehen, Zinssatz 0.96 %, Fälligkeit 30.09.2024	15'000'000.00	-15'000'000.00	0.00
	- Darlehen einer Gemeinde für Kunsteisbahn, zinslos, unbefristet	560'000.00		560'000.00
	- Darlehen vom Kanton, günstiger Wohnungsbau Chasernweg, zinslos, bis 01.05.2023	22'148.00	-22'148.00	0.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	< 1 Jahr			25'000'000.00
	1 bis 2 Jahre			
	2 bis 5 Jahre			
	über 5 Jahre			560'000.00
	Total			25'560'000.00

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Verpflichtung Betrag	Rechtsform wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)				
Pro Senectute, Kloten VKF Vereinigung Freizeit Kloten BVK, Personalvorsorge des Kt. Zürich	Defizitgarantie bis Fr. 10'000 / Jahr Leistungsvereinbarung Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nach- schusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK	Einfache Gesellschaft Stiftung	StR 17.09.2013 Deckungsgrad per 31.12.2023: 102.9 % CHF 0.00	
IKA KZU Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	Bürgschaft bis max. Fr. 6.4 Mio. für Inv- vestitionen gem. Art. 26 Anstaltsvertrag Anteil an allfälliger Kostenunterdeckung bis max. 6% der berechtigten Steuerkraft	Interkommunale Anstalt Unselbständige Anstalt des kant. Öffentlichen Rechts		
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)				
Altlast D.0007-000 Homberg	Untersuchter, teilweise sanierungs- bedürftiger Standort	Stadt Kloten	Koordinaten 684877 / 258448	
Altlast D.0002-004 Steinackerstrasse	Untersuchter, belasteter Standort	Stadt Kloten	Koordinaten 687723 / 255891	
Altlast D.0002-002 Steinackerstrasse	Bei Zustandsänderung untersuchungs- bedürftiger Standort	Stadt Kloten	Koordinaten 687903 / 255814	
Altlast D.0040-000 Im näheren Tal	Prioritär untersuchungsbedürftiger Standort	Stadt Kloten	Koordinaten 686292 / 256859	
Für Mietverhältnisse von Sozialbezügern bestehen zum Teil Garantieerklärungen zu Gunsten des Vermieters in der Höhe üblicher Mietkautionen. Stand per 31.12.2023: Total Fr. 450'448.60				

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	1'317'322.35	258'608.85	0.00	-185'957.25	0.00	1'389'973.95	
2051	Andere Ansprüche des Personals	39'197.15	0.00	-39'197.15	0.00	11'177.95	11'177.95	A
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	22'144'440.00	0.00	-22'144'440.00	0.00	24'859'470.00	24'859'470.00	C
Total kurzfristige Rückstellungen		23'500'959.50	258'608.85	-22'183'637.15	-185'957.25	24'870'647.95	26'260'621.90	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR
A	für Überbrückungszuschüsse Renten	KSt 3210.00 / Konto 3064.00
B		
C	für Ressourcenausgleich, Saldo entspricht dem im Folgejahr auszahlenden Betrag	KSt 3210.80 / Konto 3621.50

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2023	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2023	
2081	Ansprüche des Personals	11'177.95		0.00	0.00	-11'177.95	0.00	A
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	353'270.35	0.00	0.00	0.00	0.00	353'270.35	B
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	26'543'562.06	19'622'770.00	0.00	-1'339'682.06	-24'859'470.00	19'967'180.00	C.1 / C.2
Total langfristige Rückstellungen		26'908'010.36	19'622'770.00	0.00	-1'339'682.06	-24'870'647.95	20'320'450.35	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	
A	für Überbrückungszuschüsse Renten		
B	für Rückabwicklung der vergüteten MiGeL-Materialien		
C.1	für noch ausstehende Steuerauscheidungen	KSt 3230.00 / Ktn. 4010/4011.50	2'667'180.00
C.2	für Ressourcenausgleich	KSt 3210.80 / Kto. 3621.50	17'300'000.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2023	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Finanzpolitische Reserve		Jahresergebnis		Stand 31.12.2023
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	7'709'002.30									7'005'557.45
Abwasserbeseitigung	6'108'996.85		-849'734.24							5'259'262.61
Abfallwirtschaft	1'600'005.45	146'289.39								1'746'294.84
2910 Fonds im Eigenkapital	201'522.60									201'522.60
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	201'522.60				0.00					201'522.60
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche										0.00
2930 Vorfinanzierungen										0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	17'500'000.00					5'000'000.00				22'500'000.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten										0.00
2990 Jahresergebnis	0.00							27'283'967.84		27'283'967.84
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	206'958'807.49									206'958'807.49
Total	232'369'332.39	146'289.39	-849'734.24	0.00	0.00	5'000'000.00	0.00	27'283'967.84	0.00	263'949'855.38

Anhang

Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds

Konto	2910.02
Zweck	Kommunale Planungsmassnahmen im Sinne von Art. 3 Abs. 3 Raumplanungsgesetz (RPG; SR 700)
Rechtliche Grundlage	§ 23 Mehrwertausgleichsgesetz (MAG; LS 700.9), Art. 4a und 4b Bau- und Zonenordnung, Fondsreglement vom 01.09.2022

Fondsbewegungen				Abnahme	Zunahme
Ertrag					
Beiträge aus Mehrwertabgaben (Auf- und Umzonungen)					
...					0.00
...					0.00
Aufwand / Ausgaben					
Geleistete Beiträge an Dritte					
Projekt	Beitragsempfänger	Verwendungszweck	Datum Beschluss		
...	...	...	...	0.00	
...	...	...	...	0.00	
Gemeindeeigene Massnahmen					
Projekt		Verwendungszweck	Datum Beschluss		
...		...	...	0.00	
...		...	...	0.00	
Total Abnahme / Zunahme				0.00	0.00
Fondsveränderung	Zunahme (+) / Abnahme (-)				0.00

Fondsbestand				Stand 31.12.
Fondsbestand Anfang Rechnungsjahr				0.00
Zunahme (+) / Abnahme (-)				0.00
Fondsbestand Ende Rechnungsjahr (Konto 2910.02)				0.00
Zugesicherte Beiträge (noch nicht geleistet)				
Projekt	Beitragsempfänger	Verwendungszweck	Datum Beschluss	zugesicherter Beitrag
...				0.00
...				0.00
Verfügbare Fondsbestand (Fondsbestand Ende Rechnungsjahr unter Berücksichtigung zugesicherter Beiträge)				0.00

Städtebauliche Verträge			Stand 1.1.	Veränderung	Stand 31.12.
Städtebauliche Verträge		Zweck			
Baukonsortium am Stadtplatz, Kloten			600'000.00	-600'000.00	0.00
...		...	0.00	0.00	0.00
...		...	0.00	0.00	0.00
Total Erhaltene Anzahlungen aus städtebaulichen Verträgen (Konto 2003.10)			600'000.00	-600'000.00	0.00

Anhang

Verpflichtungen für Sonderrechnungen

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

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	3'040.60		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss			Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr			3'040.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr			3'040.60

Bilanz per 31.12.2023		Aktiven	Passiven
Kapital			
- Guthaben bei Politischer Gemeinde		3'040.60	
Aktivenüberschuss = Vermögen			3'040.60
Total		3'040.60	3'040.60

Anhang

Verpflichtungen für Sonderrechnungen

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

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital ZKB Spendenkonto per 31.12.2022	126'044.01		
		Sparkonto Zinsen			476.30
		weiteres Kapital per 31.12.2022	1'186.24		
		Interner Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Spenden			390.00
		Einnahmen Anlässe			241.00
Aufwand					
Total Aufwand / Ertrag				0.00	1'107.30
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'107.30

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	127'230.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	1'107.30
Vermögen Ende Rechnungsjahr	128'337.55

Bilanz per 31.12.2023	Aktiven	Passiven
Kapital		
- Guthaben ZKB Spendenkonto	126'736.41	
- Guthaben bei Politischer Gemeinde weiteres Kapital	1'601.14	
Aktivenüberschuss = Vermögen		128'337.55
Total	128'337.55	128'337.55

Anhang

Verpflichtungen für Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Zweckgebundene Zuwendung Spitex, 2092.03
Zweckbestimmung	Spenden zu Gunsten des Personals Spitex

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	0.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Spenden aus Todesfällen			630.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	630.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					630.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		630.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		630.00

Bilanz per 31.12.2023		Aktiven	Passiven
Kapital			
- Guthaben bei Politischer Gemeinde		630.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			630.00
Total		630.00	630.00

Anhang

Verpflichtungen für Sonderrechnungen

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

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	13'211.40		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		13'211.40
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		13'211.40

Bilanz per 31.12.2023		Aktiven	Passiven
Kapital			
- Guthaben bei Politischer Gemeinde		13'211.40	
Aktivenüberschuss = Vermögen			13'211.40
Total		13'211.40	13'211.40

Anhang

Verpflichtungen für Sonderrechnungen

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

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	116'826.40		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					0.00

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		116'826.40
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		0.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		116'826.40

Bilanz per 31.12.2023		Aktiven	Passiven
Kapital			
- Guthaben bei Politischer Gemeinde		116'826.40	
Aktivenüberschuss = Vermögen			116'826.40
Total		116'826.40	116'826.40

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	625'268.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	27'283'967.84

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
57%	61%	61%	57%	65%					

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

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

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
11%	12%	9%	13%	13%						12%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	21'221	21'350	20'909	
Steuerfuss	103%	103%	103%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	5'588	5'173	6'129	
Selbstfinanzierungsgrad	152%	29%	147%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	-0.3%	-0.15%	-0.2%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-61%	-23%	-46%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-3'537	-1'227	-2'933	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
Verpflichtungskredite in der Investitionsrechnung						
020 Verwaltung						
020.5060.032	Zentralisierung NEST Steuern	296'000.00	46'951.40	249'048.60	0.00	
	03.03.2020 SR	200'000.00 Brutto				
	23.08.2022 SR	96'000.00 Brutto				
020.5060.038	Upgrade NEST-Steuern (NEST2020)	398'000.00	46'578.40	351'421.60	0.00	
	23.08.2022 SR	398'000.00 Brutto				
090.5030.161	Stadthaus, Ersatz Heizanlage	107'000.00	137'214.65	-30'214.65	0.00	
	08.02.2023 GL	70'000.00 Brutto				
	05.09.2023 SR	37'000.00 Brutto				
110 Polizei						
110.5060.100	Neuer Polizeiposten, Anteil Möblierung Schalter, IT	225'000.00	204'306.44	20'693.56	0.00	
	06.09.2022 SR	225'000.00 Brutto				
140 Feuerwehr und Feuerpolizei						
140.5030.031	Feuerwehrgebäude, Ersatz Tore	140'000.00	142'181.40	-2'181.40	0.00	20.12.2023
	09.11.2022 GL	140'000.00 Brutto				
140.5030.032	Feuerwehrgebäude, Umbau Büroräume	273'000.00	317'155.25	-44'155.25	0.00	
	12.07.2022 SR	273'000.00 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
140.5030.034	Feuerwehrgebäude, Sanitärleitungen Sanierung 09.05.2023 SR	260'000.00 260'000.00 Brutto	237'037.90	22'962.10	0.00	
217 Schulliegenschaften/-Anlagen						
217.5030.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung 20.06.2018 GL 05.11.2018 SR 17.03.2020 SR 03.11.2020 GR 15.05.2022 U	80'000.00 Brutto 415'000.00 Brutto 30'000.00 Brutto 1'760'000.00 Brutto 78'410'000.00 Brutto	11'249'115.35	69'445'884.65	0.00	
217.5030.043	Hinterwiden, Sanierung ab Wettbewerb 24.07.2013 GL 03.06.2014 SR 19.01.2016 SR 19.01.2016 SR 04.12.2018 SR 04.12.2018 SR	45'000.00 Brutto 465'000.00 Brutto 1'950'000.00 Brutto 24'935'000.00 Brutto 40'000.00 Brutto 88'000.00 Brutto	27'260'190.08	262'809.92	0.00	07.03.2023
217.5030.048	Hinterwiden, Hartplatz Instandstellung 03.10.2023 GL	250'000.00 250'000.00 Brutto	203'180.70	46'819.30	0.00	
217.5060.014	Erneuerung Videoüberwachung Schulanlagen 21.12.2022 GL	50'000.00 50'000.00 Brutto	30'438.17	19'561.83	0.00	

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
219 Schulverwaltung						
219.5060.010	Migration Sclaris Version V	80'000.00	94'468.10	-14'468.10	0.00	07.12.2022
	02.09.2020 GL	80'000.00 Brutto				
340 Sport und Freizeit						
340.5030.030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisf	33'300'559.25	33'713'719.81	-413'160.56	0.00	
	29.01.2008 SR	55'000.00 Brutto				
	01.07.2014 SR	70'000.00 Brutto				
	19.01.2016 SR	90'000.00 Brutto				
	07.03.2017 SR	26'000.00 Brutto				
	11.07.2017 SR	149'688.00 Brutto				
	06.09.2017 GL	15'000.00 Brutto				
	07.11.2017 SR	59'222.40 Brutto				
	19.12.2017 SR	12'000.00 Brutto				
	20.03.2018 SR	97'000.00 Brutto				
	10.07.2018 SR	400'000.00 Brutto				
	17.11.2019 U	30'735'000.00 Brutto				
	01.09.2020 SR	1'317'910.00 Brutto				
	09.01.2024 SR	273'738.85 Brutto				
340.5030.050	Zentrum Schluefweg, Planung Gesamt- sanierung	579'500.00	582'293.65	-2'793.65	0.00	06.12.2022
	02.07.2019 SR	183'500.00 Brutto				
	03.03.2020 SR	176'000.00 Brutto				
	30.06.2020 SR	170'000.00 Brutto				
	06.12.2022 SR	50'000.00 Brutto				
340.5030.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel- fang	1'204'732.00	915'271.00	289'461.00	0.00	07.09.2021
	20.08.2019 SR	129'240.00 Brutto				
	20.08.2019 SR	1'075'492.00 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
340.5030.113	Stadion, Fertigstellung Evakuationsanlag 19.12.2018 GL 02.06.2020 SR	300'000.00 42'000.00 Brutto 258'000.00 Brutto	311'135.50	-11'135.50	0.00	
340.5030.150	Zentrum Schluefw., Umbau Kiosk Freibad 21.04.2021 GL	85'000.00 85'000.00 Brutto	75'502.98	9'497.02	0.00	
340.5030.170	Zentrum Schluefweg, Sofortmassnahmen baulicher Unterhalt 12.01.2021 SR	440'000.00 440'000.00 Brutto	226'936.15	213'063.85	0.00	
340.5030.172	Zentrum Schluefweg, Neubau Energiezentra Wasseraufbereitung 25.05.2021 SR 06.07.2021 SR 09.11.2021 SR 21.12.2021 SR 01.11.2022 GR 23.05.2023 SR 19.12.2023 SR	39'238'475.00 55'000.00 Brutto 90'000.00 Brutto 188'475.00 Brutto 500'000.00 Brutto 2'500'000.00 Brutto 75'000.00 Brutto 35'830'000.00 Brutto	3'310'871.95	35'927'603.05	0.00	
340.5030.175	Zentrum Schluefweg,Erweit. Schwimmhalle TP 6 19.12.2023 SR	890'000.00 890'000.00 Brutto			0.00	
340.5060.060	Stadion Schluefweg, Beleuchtung 06.02.2019 GL 22.10.2019 SR	389'000.00 45'000.00 Brutto 344'000.00 Brutto	344'168.75	44'831.25	0.00	21.12.2021

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
340.5060.070	Stadion Schluefweg, Bestuhlung 20.04.2021 SR	750'000.00 750'000.00 Brutto	589'048.40	160'951.60	0.00	
340.5060.073	Stadion Schluefweg, Videowürfel Ersatz 06.07.2022 GL 05.09.2023 SR	724'105.76 59'105.76 Brutto 665'000.00 Brutto	70'869.85	653'235.91	0.00	
340.5060.270	Ruebisbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung 12.01.2022 GL 07.06.2022 SR 23.05.2023 SR	757'350.00 7'350.00 Brutto 360'000.00 Brutto 390'000.00 Brutto	59'429.45	697'920.55	0.00	
541 Kinder- und Jugendheime / Horte, Krippen						
541.5030.017	Neubau Hort PS im Spitz 07.11.2018 GL 05.02.2019 SR 03.03.2020 SR 13.06.2021 U 21.03.2023 SR	3'919'100.00 20'000.00 Brutto 500'000.00 Brutto -349'000.00 Brutto 3'100'000.00 Brutto 648'100.00 Brutto	862'014.10	3'057'085.90	0.00	
541.5030.018	Krippe KG im Looren 20.08.2019 SR 04.02.2020 SR 05.05.2020 GR	7'735'000.00 161'000.00 Brutto 6'374'000.00 Brutto 1'200'000.00 Brutto	7'745'451.57	-10'451.57	0.00	
570 Altersheime (Eigene)						
570.5030.111	PZ Spitz, Sanierung Liftanlagen 05.04.2023 GL	65'000.00 65'000.00 Brutto	70'437.25	-5'437.25	0.00	

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
570.5030.112	PZ Spitz, Luftkühler Küche 07.12.2022 GL	90'000.00 90'000.00 Brutto	67'680.85	22'319.15	0.00	13.10.2023
570.5030.113	Schaffhauserstr. 136, PWG 1 Sanierung 24.05.2023 GL	75'000.00 75'000.00 Brutto	76'777.04	-1'777.04	0.00	
570.5030.114	PZ+SA Spitz, Energieerz. Machbarkeit 20.12.2022 SR 19.12.2023 SR	330'000.00 190'000.00 Brutto 140'000.00 Brutto	0.00	330'000.00	0.00	
570.5030.124	PZ Spitz, Erneuerung WLAN-Infrastruktur 05.04.2022 SR	75'000.00 75'000.00 Brutto	65'559.00	9'441.00	0.00	05.12.2023
570.5030.125	PZ Spitz, Sanierung Balkone 10.05.2022 SR 24.01.2023 SR	380'000.00 210'000.00 Brutto 170'000.00 Brutto	355'661.10	24'338.90	0.00	
570.5030.128	PZ Spitz, Dachsanierung 07.03.2023 SR	99'847.65 99'847.65 Brutto			0.00	
570.5060.114	PZ Spitz, Notstromaggregat Neuanschaffung 07.12.2022 GL	167'354.00 167'354.00 Brutto	107'526.55	59'827.45	0.00	

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
588 Asylbewerberbetreuung						
588.5030.110	Rankstrasse, Container Asylunterkunft	2'487'000.00	1'280'044.55	1'206'955.45	0.00	
	04.04.2023 SR	2'400'000.00 Brutto				
	23.05.2023 SR	87'000.00 Brutto				
620 Gemeindestrassen						
620.5010.061	Werterhaltung Alte Landstr./Weinbergstr.	790'624.60	702'217.60	88'407.00	0.00	21.11.2023
	07.09.2021 SR	169'824.60 Brutto				
	05.04.2022 SR	370'800.00 Brutto				
	10.05.2022 SR	250'000.00 Brutto				
620.5010.140	Gerlisbergstrasse, (- Bänikoner-/ Bassersdorferstr.)	120'840.80	66'574.05	54'266.75	0.00	
	02.06.2020 SR	120'840.80 Brutto				
620.5010.142	Aufpflästerungen	835'169.55	752'339.75	82'829.80	0.00	
	17.09.2019 SR	140'000.00 Brutto				
	17.06.2020 SR	154'000.00 Brutto				
	30.06.2020 SR	131'169.55 Brutto				
	03.11.2020 SR	111'000.00 Brutto				
	10.05.2022 SR	145'000.00 Brutto				
	24.10.2023 SR	154'000.00 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
620.5010.144	Bushaltestellen Stadtgebiet, Ausbau nach BehiG	1'313'695.15	1'178'459.17	135'235.98	0.00	
	19.06.2019 GL	61'648.80 Brutto				
	02.10.2019 GL	71'026.00 Brutto				
	30.06.2020 SR	548'986.60 Brutto				
	07.09.2021 SR	95'858.35 Brutto				
	23.11.2021 SR	29'100.00 Brutto				
	07.12.2021 SR	132'075.40 Brutto				
	22.03.2022 SR	95'000.00 Brutto				
	22.08.2023 SR	280'000.00 Brutto				
620.5010.145	Neubau Bushaltestellen Acker-/Härdlenstr	165'119.60	163'676.65	1'442.95	0.00	24.01.2023
	30.06.2020 SR	165'119.60 Brutto				
620.5010.151	Bushaltestelle Geissbergstr. (Härdlen- str. bis Geissbergstr. 22)	314'788.55	313'550.45	1'238.10	0.00	24.01.2023
	30.06.2020 SR	314'788.55 Brutto				
620.5010.152	Lerchenweg, Sanierung	190'000.00	180'901.95	9'098.05	0.00	
	23.08.2022 SR	190'000.00 Brutto				
620.5010.156	Marktgasse, Sanierung	644'500.00	512'982.66	131'517.34	0.00	
	08.02.2023 GL	66'000.00 Brutto				
	21.03.2023 SR	578'500.00 Brutto				
620.5010.157	Dietlikonerstrasse (Wallisellerstr. bis	89'000.00	38'938.15	50'061.85	0.00	
	21.03.2023 SR	89'000.00 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
620.5030.012	Werkhof, Neue Lüftung Musikschule 19.07.2023 GL 19.07.2023 GL	239'300.00 9'300.00 Brutto 230'000.00 Brutto	18'399.49	220'900.51	0.00	
710 Abwasserbeseitigung						
710.5010.010	Kanalisations- und Schachtsanierungen 20.09.2022 SR	211'000.00 211'000.00 Brutto	227'943.56	-16'943.56	0.00	07.11.2023
710.5010.061	Alte Landstrasse, Kanalersatz 07.09.2021 SR	182'599.85 182'599.85 Brutto	168'598.93	14'000.92	0.00	21.11.2023
710.5010.101	Verlegung Kanal Sonnhalden / Neubrunnen- steig 01.09.2020 SR 04.10.2022 SR	490'000.00 74'000.00 Brutto 416'000.00 Brutto	453'957.38	36'042.62	0.00	
710.5010.104	Speerstrasse, Kanal Speer-/Bachtelstrasse 21.09.2021 SR 10.05.2022 SR	495'165.00 45'665.00 Brutto 449'500.00 Brutto	418'511.33	76'653.67	0.00	
710.5010.152	Lerchenweg, Sanierung 20.12.2022 SR 20.12.2022 SR	889'000.00 86'000.00 Brutto 803'000.00 Brutto	672'543.16	216'456.84	0.00	
710.5010.157	Dietlikonerstrasse (Wallisellerstr. bis 21.03.2023 SR	66'000.00 66'000.00 Brutto	18'750.24	47'249.76	0.00	

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
710.5010.210	Gerlisbergstrasse (Weiler Gerlisberg)	1'697'990.50	1'528'786.82	169'203.68	0.00	05.09.2023
	20.04.2021 SR	1'641'348.00 Brutto				
	09.11.2021 SR	56'642.50 Brutto				
710.5010.401	Glattalbahh GTB2A, Vorleistung	60'822.90	166'275.34	-105'452.44	0.00	
	07.07.2020 SR	38'205.90 Brutto				
	08.03.2023 GL	22'617.00 Brutto				
710.5010.403	Glattalbahh GTB2A, Werterhaltung	50'941.25			0.00	
	05.04.2023 GL	50'941.25 Brutto				
790 Raumordnung						
790.5810.020	Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse	6'589'707.80	1'541'711.99	5'047'995.81	0.00	
	20.08.2019 SR	160'000.00 Brutto				
	07.07.2020 SR	68'990.20 Brutto				
	11.05.2021 SR	86'694.35 Brutto				
	05.04.2022 GR	844'250.00 Brutto				
	25.09.2022 U	4'766'382.00 Brutto				
	21.06.2023 GL	21'332.95 Brutto				
	04.07.2023 SR	642'058.30 Brutto				
790.5810.040	Stadthaus-Vorplatz, Neugestaltung Wiese	40'000.00	22'559.65	17'440.35	0.00	
	05.09.2023 SR	40'000.00 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
817 Forstinvestitionen						
817.5010.011	Werkhof Forst, Schmutzwasserleitung	160'865.35	164'457.75	-3'592.40	0.00	07.03.2023
	16.06.2020 SR	25'309.50 Brutto				
	26.10.2021 SR	-25'309.50 Brutto				
	26.10.2021 SR	160'865.35 Brutto				
942 Liegenschaften Finanzvermögen						
942.7020.101	MFH Geissbergstr. 10/12, Neue Wärme- erzeugung	493'998.00	440'200.03	53'797.97	0.00	
	06.09.2022 SR	49'293.00 Brutto				
	10.01.2023 SR	418'705.00 Brutto				
	23.05.2023 SR	26'000.00 Brutto				
942.7020.102	MFH Geissbergstr. 22, Neue Wärmeerzeug	456'002.00	404'018.52	51'983.48	0.00	
	06.09.2022 SR	45'502.00 Brutto				
	10.01.2023 SR	386'500.00 Brutto				
	23.05.2023 SR	24'000.00 Brutto				
942.7020.103	MFH Schaffhauserstr. 136, Neue Wärme- erzeugung	120'000.00	100'014.15	19'985.85	0.00	
	09.11.2022 GL	65'000.00 Brutto				
	08.03.2023 GL	55'000.00 Brutto				
	Total abgerechnete Kredite	33'604'220.45	32'741'044.59	863'175.86		
	Total pendente Kredite	187'481'934.11	68'314'541.52	119'167'392.59		
	Gesamttotal	221'086'154.56	101'055'586.11	120'030'568.45		

Anhang

Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip

Institution Alters- und Pflegeheim Pflegezentrum im Spitz, 8302 Kloten
Jahr 2023

Kostendeckung

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

	Total	Pension	Betreuung	Total Pension / Betreuung	KLV-Pflege	Übrige
Total Kosten	18'605'227.00	7'718'133.00	2'526'730.00	10'244'863.00	8'225'138.00	135'226.00
Total Erträge	17'138'542.00	5'782'026.00	2'083'839.00	7'865'865.00	9'229'707.00	42'970.00
Saldo / Differenz	-1'466'685.00	-1'936'107.00	-442'891.00	-2'378'998.00	1'004'569.00	-92'256.00
in % Kosten	-7.9%	-25.1%	-17.5%	-23.2%	12.2%	-68.2%

Erläuterungen zu den Kostendeckungen

§ 12 Pflegegesetz

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

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

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

Anhang

Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen

Institution Spitex-Organisation Kloten, 8302 Kloten
Jahr 2023

Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen

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

	Hauswirtschaft	% Kosten	KLV-Pflege	% Kosten
Total Kosten	696'691.39	100.0%	2'632'215.65	100.0%
Erträge von Versicherer	0.00	0.0%	1'117'780.85	42.5%
Erträge von Patienten	319'424.85	45.8%	204'546.85	7.8%
Erträge von Gemeinden	319'424.85	45.8%	1'465'605.16	55.7%
Total Erträge	638'849.70	91.7%	2'787'932.86	105.9%
Saldo	-57'841.69	-8.3%	155'717.21	5.9%

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

§ 13 Pflegegesetz

- Abs. 1 Die ambulanten Leistungserbringer gemäss § 5 Abs. 1 verrechnen den Leistungsbezügerinnen und -bezüger insgesamt höchstens die Hälfte des anrechenbaren Aufwandes ihrer Organisation für nichtpflegerische Spitex-Leistungen gemäss § 5 Abs. 2 lit. d. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.
- Abs. 2 Die Gemeinden können die Kostenbeteiligung der Leistungsbezügerinnen und -bezüger nach Massgabe deren wirtschaftlicher Leistungsfähigkeit ganz oder teilweise übernehmen.
- Abs. 3 Die restlichen Kosten gehen zulasten der Gemeinde.
- Abs. 4 Nichtpflegerische Spitex-Leistungen, die nicht von Leistungserbringern gemäss § 5 Abs. 1 erbracht werden, gehen vollumfänglich zulasten der Leistungsbezügerinnen und -bezüger.

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

Jahresrechnung - Details funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

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

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2023		Aufwand	Budget 2023		Aufwand	Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag		Ertrag	Aufwand		Ertrag	
0 Allgemeine Verwaltung	14'902'475.34	4'931'011.83	17'778'364.00	4'220'154.00	12'879'666.86	4'263'790.65		
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	11'140'935.39	7'129'057.02	10'467'039.00	6'996'967.00	10'166'963.52	6'662'417.46		
2 Bildung	46'974'646.90	7'519'133.42	46'663'463.00	6'711'661.00	43'543'391.21	5'762'225.80		
3 Kultur, Sport und Freizeit	11'652'798.13	2'785'216.80	11'866'574.00	2'393'600.00	8'453'629.44	2'289'895.77		
4 Gesundheit	36'331'678.43	22'985'290.72	34'700'873.00	20'000'000.00	32'768'362.01	21'074'080.56		
5 Soziale Sicherheit	43'796'656.42	31'323'321.66	47'415'203.00	25'572'999.00	42'001'434.53	23'917'008.23		
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	8'035'984.72	2'096'846.88	8'521'336.00	2'072'220.00	8'271'373.62	1'248'961.46		
7 Umweltschutz und Raumordnung	8'903'346.76	6'512'237.28	9'381'162.00	6'234'560.00	8'486'271.31	6'070'156.29		
8 Volkswirtschaft	1'035'276.39	2'925'973.89	835'799.00	2'177'990.00	888'647.10	2'708'820.55		
9 Finanzen und Steuern	23'578'818.14	145'428'494.96	16'644'810.00	128'519'740.00	25'994'764.27	152'853'489.11		
Total Aufwand / Ertrag	206'352'616.62	233'636'584.46	204'274'623.00	204'899'891.00	193'454'503.87	226'850'845.88		
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	27'283'967.84		625'268.00		33'396'342.01			
Total	233'636'584.46	233'636'584.46	204'899'891.00	204'899'891.00	226'850'845.88	226'850'845.88		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	14'902'475.34	4'931'011.83	17'778'364	4'220'154	12'879'666.86	4'263'790.65
	Nettoergebnis		9'971'463.51		13'558'210		8'615'876.21
0110	Legislative	426'552.83		439'695		397'780.45	4'929.30
	Nettoergebnis		426'552.83		439'695		392'851.15
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	282'619.25		279'000		235'002.95	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	40'609.75		37'777		38'376.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'398.00		23'600		14'713.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'782.40		3'500		3'495.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	688.60		345		539.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'933.65		423		2'559.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			4'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'940.10		15'000		19'040.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'421.20		10'550			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'558.20		27'500		44'556.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'272.03		38'000		39'246.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	79.65					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	250.00				250.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'929.30
0120	Exekutive	939'495.42	2'000.00	881'823		953'671.22	11'650.15
	Nettoergebnis		937'495.42		881'823		942'021.07
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	530'124.00		491'613		448'227.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'045.50		18'652		25'948.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'809.40		58'300		23'064.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'636.20				1'008.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'270.50		3'379		4'635.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	340.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand					50.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'119.55		21'000		7'382.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	133'718.20		159'200		182'218.88	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	450.00				400.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	23'200.30		25'000		2'345.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	50'082.62		29'000		71'755.29	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	46'739.15		41'179		47'095.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	41'960.00		34'500		139'540.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						11'650.15

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.00 Entschädigungen vom Bund		2'000.00				
0210 Finanz- und Steuerverwaltung	2'666'583.03	1'449'848.92	2'680'900	1'240'400	2'449'759.96	1'444'106.92
Nettoergebnis		1'216'734.11		1'440'500		1'005'653.04
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'578'157.80		1'505'900		1'407'638.25	
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	166.85		-10'000		-16'924.15	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-962.40				-408.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100'976.60		92'000		90'484.60	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	172'242.95		176'300		156'102.55	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'251.30		13'500		12'780.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'028.15		16'700		15'740.35	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	5'815.05		4'500		8'560.15	
3099.00 Übriger Personalaufwand	800.00		200		1'300.00	
3100.00 Büromaterial					189.55	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	59.95		1'500			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'221.28		2'500		1'286.52	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	331'535.74		354'700		332'133.18	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	78'176.00		86'600		83'977.15	
3134.00 Sachversicherungsprämien	121'863.80		128'900		124'137.35	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	16'480.95					
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	15'386.98		100		826.70	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					73.75	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	204'006.33		305'000		229'361.71	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'375.70		2'500		2'500.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		5'980.00		12'000		8'450.90
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		52'859.47		25'300		39'712.72
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		108'924.66		100'600		100'306.19
4290.00 Übrige Entgelte		1'955.09		500		3'877.65
4390.00 Übriger Ertrag		1'615.60				368.01
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		958'507.00		883'000		939'773.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		293'507.10		195'000		336'618.45
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		26'500.00		24'000		15'000.00
0220 Allgemeine Dienste, übrige	9'982'562.64	3'388'142.76	12'952'246	2'905'254	8'354'222.63	2'711'570.48
Nettoergebnis		6'594'419.88		10'046'992		5'642'652.15
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25'461.00		27'500		25'367.00	
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'338'000.55		6'366'010		3'774'964.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	16'239.85			-10'705.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'195.35			-28'595.80	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen				-226.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	270'641.85		376'289	236'761.60	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-4'653.05			-10'436.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	521'011.85		669'119	441'712.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	38'497.70		56'289	33'442.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	45'884.35		69'112	41'252.20	
3059.00	Übrige AG-Beiträge	7'476.40			7'370.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	205'068.83		284'845	124'728.75	
3091.00	Personalwerbung	28'094.80		33'200	33'630.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	236'316.83		304'012	222'646.60	
3100.00	Büromaterial	83'830.53		72'000	85'045.67	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	278.95		-178'500	725.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	154'733.81		195'000	189'164.86	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'195.27		14'000	16'764.37	
3104.00	Lehrmittel	102.85				
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	696.69				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500		
3113.00	Anschaffung Hardware	259'024.43		273'600	136'642.47	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	215'750.78		313'500	146'333.51	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'655.99		5'000	8'573.24	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV				518.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'043'665.67		2'259'540	1'803'544.29	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	28'258.60		45'000	9'836.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	338'820.85		486'500	274'047.58	
3137.00	Steuern und Abgaben	249.00				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	29.95				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'700		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	158'742.88		99'380	138'153.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	622'663.81		874'800	492'086.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	18'513.50		26'850	22'541.45	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	159'454.00			-36'026.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	455.05			2'925.50	
3190.00	Schadenersatzleistungen				150.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	118'656.92		230'900	143'752.62	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	18'705.80		20'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'231.70		26'100		27'530.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'564'296.15		1'200'000		1'029'205.65
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		27'294.53		20'400		30'644.23
4250.00	Verkäufe		3'320.58		-14'000		26'242.14
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'485.65		-4'500		22'762.66
4290.00	Übrige Entgelte		769.15				
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		10'175.70				9'906.80
4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden				1'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600.00				800.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'500.00				6'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'720'701.00		1'702'354		1'586'009.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	887'281.42	91'020.15	823'700	74'500	724'232.60	91'533.80
	Nettoergebnis		796'261.27		749'200		632'698.80
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	50'019.50		48'400		48'966.65	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	269.65				-1'376.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-320.35					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'191.25		3'100		3'153.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'669.00		6'300		6'385.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	442.70		500		434.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	536.75		600		548.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	163.10					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'429.25		26'000		25'459.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	76'086.43		83'000		74'925.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	841.60				820.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	119'849.11		103'000		62'560.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	156'856.47		187'200		157'650.95	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			5'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'467.05		5'500		5'555.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	219.80				329.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	980.05					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	140'430.45		149'500		118'690.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'409.80				2'508.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	518.40		8'500		5'824.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	132'884.26		40'000		52'406.30	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	14'688.00		13'000		15'588.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	236.50				249.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	150'412.65		144'100		143'553.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		25.85				
4250.00	Verkäufe		79.45				43.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'722.05		8'000		6'990.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		80'392.80		62'000		78'400.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		300.00				300.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		4'500.00		4'500		5'800.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	11'140'935.39	7'129'057.02	10'467'039	6'996'967	10'166'963.52	6'662'417.46
	Nettoergebnis		4'011'878.37		3'470'072		3'504'546.06
1110	Polizei	2'085'962.28	1'377'484.05	2'101'290	1'212'787	1'847'957.19	1'282'005.42
	Nettoergebnis		708'478.23		888'503		565'951.77
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'537'732.45		1'485'750		1'449'475.75	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-13'444.25				9'703.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'080.00				-20'191.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	97'416.90		89'700		91'697.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	176'548.75		180'100		167'562.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'915.90		12'650		13'007.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'458.80		15'600		15'967.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'570.00		15'420		14'667.20	
3091.00	Personalwerbung					500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'800.00		2'800		4'168.00	
3100.00	Büromaterial	173.90		1'200		275.04	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'431.06		23'550		18'901.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'940.12		8'900		5'280.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	233.85				188.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'870.75		43'800		1'290.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'486.61		9'780		4'758.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'118.60		13'240		19'242.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	306.00					
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'100		1'202.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	44.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	-1'699.30		9'800		22'180.30	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	615.00		1'500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	113'197.50		113'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	3'322.15		3'000		2'967.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00						950.00
3300.60	48'620.44		69'300		23'082.75	
3612.00	383.05		1'100		1'080.00	
4210.00		242'597.75		130'000		336'471.40
4240.00		464'549.30		408'787		336'780.00
4250.00		303.00				
4260.00		7'330.00				5'635.00
4270.00		63'149.00		80'000		8'644.02
4611.00		3'000.00				475.00
4612.00		2'555.00				
4910.00		594'000.00		594'000		594'000.00
1120	Verkehrssicherheit	627'451.70	627'697	813'400	604'715.05	594'320.37
	Nettoergebnis	553'575.95	185'703			10'394.68
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'989.40	4'000		3'304.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'778.25	61'161		41'856.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'102.15	1'600			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'677.45	3'950		2'647.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'904.45	29'986		29'906.15	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	527'000.00	527'000		527'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen					-140.00
4270.00	Bussen			813'400		594'460.37
1200	Rechtssprechung	267'630.49	270'312	195'000	256'247.70	142'784.66
	Nettoergebnis	189'111.22	78'519.27	75'312		113'463.04
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	153'000.25	146'500		146'304.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'247.30	6'919		6'918.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'454.60	10'909		10'908.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'373.40	1'334		1'334.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'471.10	1'450		1'450.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals		1'700			
3100.00	Büromaterial		1'300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen		700		15.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	283.00	1'000		248.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'116.84	17'300		9'278.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'684.00	13'000		12'684.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen		1'200		105.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	67'000.00		67'000		67'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		31'703.60		30'000		31'918.89
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'111.70		5'000		2'419.55
4270.00	Bussen		151'295.92		160'000		108'446.22
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	4'168'818.32	2'238'739.07	3'835'169	2'226'300	3'783'873.05	2'279'961.52
	Nettoergebnis		1'930'079.25		1'608'869		1'503'911.53
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'454'667.40		1'374'000		1'390'303.10	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-8'974.80				-17'792.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'915.20				-12'010.20	
3049.00	Übrige Zulagen			1'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	92'226.70		86'600		88'228.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	162'023.00		165'300		153'807.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'960.90		12'450		12'426.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'606.05		15'100		15'365.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'537.60		12'500		4'970.00	
3091.00	Personalwerbung	160.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'460.00		340		880.00	
3100.00	Büromaterial	99'310.93		117'000		100'924.19	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					1'999.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	645.45		550		610.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	947.20		1'200		678.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	567'302.66		356'000		391'688.81	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	162'295.15		191'100		276'338.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	77.00				75.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	36'360.05		30'000		36'821.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	6'956.00		7'500		9'830.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'184.90				388.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'626.00		6'500		6'576.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'582.00		7'200		7'047.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'146'591.20		1'086'404		972'249.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		250		170.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	186'988.13		153'675		127'297.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	210'000.00		210'000		215'000.00	
4120.00	Konzessionen		4'710.00		5'600		4'840.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'016'376.82		2'002'700		2'055'799.42
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'259.25		5'800		5'482.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe			200		100.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	33.00				1'305.60
4270.00	Bussen	-40.00				
4290.00	Übrige Entgelte					234.10
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	2'400.00		2'000		2'200.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	210'000.00		210'000		210'000.00
1408	Regionales Zivilstandsamt	923'527.58	923'527.58	819'975	819'975	713'581.15
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	420'777.95		484'000		415'809.45
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-10'369.35				-5'513.85
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'019.55		31'950		26'788.40
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'831.30		53'150		42'472.30
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'829.55		4'520		3'792.65
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'544.05		5'435		4'657.05
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'133.75		2'000		1'200.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	320.00		1'300		600.00
3100.00	Büromaterial	7'699.60		4'500		3'732.56
3102.00	Drucksachen, Publikationen	290.80		500		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	732.73		800		748.84
3130.00	Dienstleistungen Dritter	212'590.65		12'600		11'998.45
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	546.80		1'000		1'780.20
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	75.20				304.10
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					428.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	213'505.00		218'220		204'783.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		254'148.70		260'000	235'924.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'919.55			9'038.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		466'471.20		406'300	341'320.95
4690.00	Übriger Transferertrag		186'988.13		153'675	127'297.25
1500	Feuerwehr	1'490'917.69	577'165.21	1'368'240	578'617	1'604'215.38
	Nettoergebnis		913'752.48		789'623	1'053'451.03
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	40'592.70		36'470		38'134.00
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	690'519.45		706'560		644'315.10
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	8'971.30				-255.50
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-360.00				-2'070.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'757.50		18'087		23'081.05
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'409.90		31'245		29'948.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'265.50		5'411		4'305.60
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'504.15		3'397		4'011.60
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	31'998.65		20'100		9'210.25
3091.00	Personalwerbung			500		
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'888.45		19'050		10'828.80
3100.00	Büromaterial	1'379.45		500		202.65
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	37'737.33		37'200		36'063.76
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'939.30		3'500		1'552.70
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'556.70		41'000		46'493.89
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'860.95		19'000		12'853.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	86'425.50		71'400		60'992.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	206'037.59		134'250		504'209.90
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	142.80		200		182.80
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'240.95		4'200		4'258.50
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			1'000		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	71'032.18		41'000		43'017.04
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'844.13		33'500		36'036.24
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'904.45		3'500		3'538.50
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					658.55
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	7'528.05		8'820		7'743.95
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	106'272.90		104'150		68'894.42
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'423.81		23'200		15'963.31
3660.40	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge an öffentlichen Unternehmungen	44.00				44.62
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		41'492.00		20'000	20'266.00
4250.00	Verkäufe		250.00		1'300	460.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		146'954.71		151'000	141'482.85
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		207'006.50		144'000	206'604.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				1'000	489.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		181'462.00		181'462	181'462.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				79'855	
1610	Militärische Verteidigung	72'638.43	65'155.70	58'200	58'060	64'681.66
	Nettoergebnis		7'482.73		140	12'681.34
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal			3'912		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			35		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'522.40		6'700		8'540.95

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'531.15		2'000		739.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	738.55		800		739.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'851.50		23'000		3'713.75	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'407.05		6'500		5'010.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	9.90		800			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	40.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'423.10		6'000		5'974.01	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			3'453		10'764.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'114.78		5'000		29'199.15	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'050.00		4'000		5'550.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'580.00		4'200		4'800.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		39'309.75		30'000		43'978.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		17'215.95		19'860		23'035.00
1620	Zivilschutz	306'060.91	25'046.10	271'628		251'408.02	
	Nettoergebnis		281'014.81		271'628		251'408.02
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	296.40					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'091.00		800		130.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'983.25		2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	442.40		1'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'016.00		5'000		6'360.98	
3690.00	Übriger Transferaufwand	262'231.86		262'828		244'916.84	
4630.00	Beiträge vom Bund		25'046.10				
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	18'675.85		21'700		18'647.33	
	Nettoergebnis		18'675.85		21'700		18'647.33
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'184.40		16'000		10'670.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	404.75				510.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20.45				29.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	74.80				93.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'395.05		500		24.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'230.20		800		2'884.21	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	930.20					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'436.00		4'400		4'435.17	
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	1'179'252.14	1'179'252.14	1'092'828	1'092'828	1'021'636.99	1'021'636.99
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'400.00		8'000		7'850.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	441'754.40		425'469		403'656.00	
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-363.65				-8'463.85	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'517.60				-7'956.00	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'988.55		26'100		26'495.35	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	53'159.20		52'000		47'616.10	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'989.50		5'910		5'926.20	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'876.05		4'560		4'606.20	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	210'005.34		135'000		94'022.71	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'120.50		1'200		400.00	
3100.00 Büromaterial	4'928.73		4'500		2'169.35	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'337.03		14'000		15'327.50	
3102.00 Drucksachen, Publikationen			200			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'153.61		55'690		84'338.06	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	20'216.75		19'200		15'832.40	
3113.00 Anschaffung Hardware	13'934.84		15'000			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	1'189.00		3'200			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	49'953.20		30'000		29'065.10	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	27'071.05		30'455		25'294.54	
3134.00 Sachversicherungsprämien			2'600		824.00	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'079.27		52'900		63'579.03	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'766.42		26'600		35'894.55	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	21'424.50				21'424.50	
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'044.80		800		265.20	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					100.00	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'511.00		20'400		21'509.40	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'118.65		2'119		2'068.65	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	120'111.00		135'500		129'792.00	
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			21'425			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'094.90		17'000		3'530.00
4250.00 Verkäufe						250.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'082.84		2'000		
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		89'907.95				17'069.45
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		731'137.94		761'600		706'470.70
4630.00 Beiträge vom Bund		83'796.65		49'400		49'400.00
4690.00 Übriger Transferertrag		262'231.86		262'828		244'916.84

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	46'974'646.90	7'519'133.42	46'663'463	6'711'661	43'543'391.21	5'762'225.80
	Nettoergebnis		39'455'513.48		39'951'802		37'781'165.41
2100	Kindergarten	4'046'817.53		3'943'410		3'738'606.18	
	Nettoergebnis		4'046'817.53		3'943'410		3'738'606.18
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	700.10				950.90	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'189.00		1'500		5'617.30	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	106'509.10		61'300		32'522.15	
3042.00	Verpflegungszulagen	376.40				186.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'135.15		2'000		2'477.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'869.55		2'420		1'519.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	827.70		180		250.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.10		280		430.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	168.80		1'000		10'648.20	
3091.00	Personalwerbung	120.00				240.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00				6'987.55	
3100.00	Büromaterial					224.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'483.50		5'000		591.85	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500		142.00	
3104.00	Lehrmittel	48'708.36		64'250		43'305.01	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					1'742.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'368.20		11'000		2'666.72	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'179.00		4'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	77'910.97		50'000		84'441.75	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	566.50		1'000		12'583.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8'983.35		8'000		2'667.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					67.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	69.00		2'300		36.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	812.00				1'182.15	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'124.95		14'600		2'439.60	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	34'074.00		34'100		34'071.61	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					8'043.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'737'641.80		3'679'480		3'482'569.49	
2120	Primarstufe	15'154'593.15	218'574.00	14'671'322	174'000	14'214'246.58	147'179.60
	Nettoergebnis		14'936'019.15		14'497'322		14'067'066.98

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	193'420.20		171'000		194'788.75	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	1'233'313.85		1'335'260		1'177'505.55	
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen					-5'982.90	
3042.00 Verpflegungszulagen	10'232.65		6'707		10'661.10	
3049.00 Übrige Zulagen			2'000			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	91'751.95		85'760		88'711.95	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	122'954.95		138'095		125'997.50	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'260.60		11'225		11'206.15	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'430.05		16'035		15'422.25	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	94'865.20		106'100		85'514.98	
3091.00 Personalwerbung	4'764.75		9'000		4'320.05	
3099.00 Übriger Personalaufwand	13'298.50		1'500		10'105.65	
3100.00 Büromaterial	299.95				300.00	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	64.70				1'511.15	
3102.00 Drucksachen, Publikationen			1'500			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	9'277.32		25'600		12'744.71	
3104.00 Lehrmittel	524'885.36		536'150		464'132.15	
3105.00 Lebensmittel	260.00					
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	1'545.30				3'101.85	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	22'260.69		46'000		25'340.29	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'574.29		38'010		17'967.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	543'086.33		155'200		249'798.33	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	97'427.13		163'980		84'442.21	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	63'613.25		106'000		85'825.15	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	166.25				2'250.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'608.65		9'200		2'033.00	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'088.15		24'880		11'441.60	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften			400			
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	21'972.81		26'300		22'849.83	
3171.00 Exkursionen, Schulreisen und Lager	101'788.25		133'800		103'447.00	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	2'210.00		1'000			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'719'405.02		11'340'753		11'230'943.68	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	53'900.00					
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	177'867.00		177'867		177'867.00	
3930.00 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			2'000			
4231.00 Kursgelder		12'468.00		17'000		7'874.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'175.00				9'549.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		192'712.00		157'000		127'256.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		11'219.00				
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						2'500.00
2130	Sekundarstufe	9'763'060.97	2'424'812.00	10'911'663	2'445'867	9'764'406.58	2'644'095.20
	Nettoergebnis		7'338'248.97		8'465'796		7'120'311.38
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	307'324.00		273'800		335'549.70	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	4'402.80				18'229.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-99.80	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'616'761.95		1'690'583		1'642'605.80	
3020.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben Lehrpersonen	1'966.00					
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-10'013.00				-5'418.80	
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte			6'720			
3042.00	Verpflegungszulagen	14'439.60		13'143		15'060.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	124'221.40		138'120		124'876.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	232'537.25		234'052		232'620.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'495.55		10'243		16'476.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'941.55		19'209		21'725.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	35'492.10		51'100		44'111.75	
3091.00	Personalwerbung	439.70		4'000		3'170.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	13'160.21				6'771.13	
3100.00	Büromaterial	7'287.70		22'000		22'115.60	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	763.75		500		200.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'843.55		4'000		529.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'227.28		10'650		4'280.30	
3104.00	Lehrmittel	326'999.74		402'260		386'482.41	
3105.00	Lebensmittel	53'247.75		91'450		50'158.60	
3106.00	Medizinisches Material	91.05				1'053.60	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'439.83				1'546.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	60'229.44		63'750		17'192.81	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'585.56		48'200		16'711.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'442.50		20'000		30'083.85	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'116.40		9'000		5'158.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'544.65		21'800		4'160.85	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	46'283.22		76'800		55'080.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'619.65		23'500		12'971.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'249.95					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'727.59		10'500		2'130.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'283.66		18'500		8'583.69	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	5'916.18		16'000		7'047.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	238.50				524.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	840.00		1'000		630.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	16'624.48		17'075		8'622.28	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	87'423.10		109'800		108'800.73	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					7'670.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	249.40		18'000			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'373'648.98		5'953'713		5'290'018.13	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					49'200.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	236'500.00		287'100		1'620.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	63'798.95		18'000		121'333.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					9'000.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	425'333.00		645'167		469'333.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	189'867.00		189'867		187'867.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	389'469.00		384'061		422'618.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000.00		8'000		6'000.00	
4230.00	Schulgelder		246'005.20		243'600		291'048.50
4231.00	Kursgelder		4'631.00		21'300		18'580.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						12'190.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		60'452.00		68'600		51'208.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		883'539.40		672'000		953'949.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		804'593.00		795'200		847'786.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		258.40				
4690.00	Übriger Transferertrag		425'333.00		645'167		469'333.00
2140	Musikschulen	3'400'408.15	3'136'914.37	3'068'368	2'363'484	2'014'989.89	1'367'290.85
	Nettoergebnis		263'493.78		704'884		647'699.04
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	960.00		1'000		1'454.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	230'459.90		184'000		187'327.45	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	6'673.75				1'969.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-13'234.45	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'954'507.35		1'611'750		1'441'874.60	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-852.30					
3042.00	Verpflegungszulagen	17'125.55		16'064		12'964.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	139'478.55		114'520		103'572.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	171'553.65		134'800		125'880.85
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'036.05		11'600		13'447.55
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'510.10		22'750		18'029.35
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'786.43		6'500		6'119.65
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'656.95		500		2'844.10
3100.00	Büromaterial	3'186.98		3'500		877.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'714.95		6'000		1'772.65
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'082.86		8'000		7'149.23
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'398.37		7'000		4'940.16
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'136.70		3'500		673.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'856.10		14'500		9'830.30
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	20'092.83		31'500		8'288.90
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	685.00		6'000		12'053.45
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'775.80		16'000		12'702.85
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'000		250.00
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	4'719.45		2'000		4'091.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	180.00				2'834.50
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	51'224.60		55'000		30'776.65
3690.00	Übriger Transferaufwand	641'507.53		704'884		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	60'851.00		95'900		10'700.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	10'100.00		10'100		5'800.00
4230.00	Schulgelder		650'120.89		703'600	570'502.05
4231.00	Kursgelder		1'885.00			1'190.00
4250.00	Verkäufe					3'160.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'180.15			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'651'449.80		782'000	717'933.20
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		188'371.00		170'000	68'198.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden					287.60
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'400.00		3'000	6'020.00
4690.00	Übriger Transferertrag		641'507.53		704'884	
2170	Schulliegenschaften	6'611'358.23	539'891.75	6'513'710	502'261	6'199'877.16
	Nettoergebnis		6'071'466.48		6'011'449	5'628'803.76
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'335'084.65		1'496'920		1'320'893.05
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-3'865.35				11'413.85
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'603.60				-6'817.20
3049.00	Übrige Zulagen			8'100		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'252.10		95'100		81'956.40
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	103'561.30		124'000		102'206.20
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'359.05		12'700		10'910.95
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'351.15		16'900		14'261.40
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					500.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'196.50		1'700		1'200.00
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	258'810.76		181'500		229'936.56
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'998.45		10'500		3'611.80
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	42'796.54		43'500		43'794.97
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	937'777.89		733'150		576'895.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	455'181.70		436'000		354'051.84
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	159'499.25		12'000		
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'794.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	43'286.90		46'700		43'769.40
3137.00	Steuern und Abgaben	680.00				743.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	52'620.25		62'500		36'626.35
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	326'923.44		291'500		349'112.54
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'286.65		8'000		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'376.90		26'400		16'169.65
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					757.15
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	96'240.00		96'440		96'240.00
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	553.95				
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	2'286.75		1'000		5'023.20
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50.00		27'000		2'430.00
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'480.00		17'000		4'479.87
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'272'322.43		2'307'100		2'249'860.69
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	389'056.57		458'000		649'850.39
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'087.50		2'000	15'393.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'085.25		3'800	11'968.85
4390.00	Übriger Ertrag				3'200	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		95'813.00		94'700	95'292.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		15'437.00		14'500	18'128.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV					567.75
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen					7'105.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		389'469.00		384'061	422'618.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2180	Tagesbetreuung	1'341'528.57	1'045'094.90	1'370'220	894'049	1'084'686.26	935'980.50
	Nettoergebnis		296'433.67		476'171		148'705.76
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	795'825.60		707'700		583'138.90	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-8'410.80				10'025.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'760.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'096.35		43'750		37'560.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	59'877.30		71'780		42'096.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'935.10		4'730		5'266.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'593.55		8'210		6'529.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			5'830		3'232.35	
3091.00	Personalwerbung			500		226.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'270.45				200.00	
3100.00	Büromaterial	3'515.67		4'950		4'379.11	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'659.53		2'800		44.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200		39.65	
3105.00	Lebensmittel	620.15		2'400			
3106.00	Medizinisches Material			200		24.60	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	698.70		800			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'291.17		4'600		499.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	900.30		1'000		220.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	421'682.30		408'150		388'359.85	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			320		99.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			800			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'705.20		500		1'634.80	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			1'000		857.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	28.00				253.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			82'700			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			16'300			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'045'094.90		894'049		935'980.50
2190	Schulleitung	271'404.23		244'870		232'109.17	
	Nettoergebnis		271'404.23		244'870		232'109.17
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	75'671.60		85'600		96'316.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'859.00		5'100		5'680.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			20		4.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	817.20		1'000		987.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'610.00		26'000		45'599.78
3099.00	Übriger Personalaufwand	68.00				550.00
3100.00	Büromaterial	313.95		500		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					200.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	140'944.84		81'000		65'808.25
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	788.85		2'000		.02
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	35'330.79		43'650		16'962.67
2191	Schulverwaltung	1'381'860.12	14'997.80	1'271'030	8'000	1'300'795.65
	Nettoergebnis		1'366'862.32		1'263'030	1'281'383.55
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'041'715.05		998'380		852'956.20
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	12'841.45				32'180.30
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'883.80				-8'575.00
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'625.05		58'300		54'615.45
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	123'624.60		110'000		95'055.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'046.40		8'600		7'446.30
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'023.65		11'000		9'519.30
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'713.75		16'000		2'969.15
3091.00	Personalwerbung					500.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'309.90		1'000		905.00
3100.00	Büromaterial	1'982.67		3'500		2'381.36
3102.00	Drucksachen, Publikationen	204.65		1'500		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	558.45		500		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	969.30		4'300		3'532.30
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			500		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	68'142.05		5'250		186'348.24
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	2'821.75		15'000		23'343.95
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'260.00		8'000		9'192.00
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	8'368.20		6'200		5'859.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20.00				50.00
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	22'517.00		22'500		22'517.10
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'997.80		2'000	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000.00		6'000	
2192	Volksschule Sonstiges	1'082'071.04	59'000.00	1'193'530	59'000	983'197.11
	Nettoergebnis		1'023'071.04		1'134'530	946'879.96

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	865'823.55		962'600		780'088.40	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-10'562.80				2'105.05	
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte			15'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	94.55					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'602.30		47'670		50'255.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	119'033.75		108'310		108'572.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'924.10		2'430		7'147.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'351.55		8'620		8'736.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'298.53		13'300		12'092.31	
3091.00	Personalwerbung			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		600		650.00	
3100.00	Büromaterial	6'731.81		8'000		3'838.58	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	39.65					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'386.65		4'700		3'175.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'311.85		8'500		1'342.57	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'363.90		5'300		1'346.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			800		69.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	3'171.65		3'000		3'777.50	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		59'000.00		59'000		36'317.15
2200	Sonderschulen	3'733'544.91	79'848.60	3'287'340	265'000	3'826'476.63	40'877.00
	Nettoergebnis		3'653'696.31		3'022'340		3'785'599.63
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	640.00					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	43'462.20		70'000		74'694.85	
3042.00	Verpflegungszulagen	512.10		300		790.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'851.95		1'880		4'348.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			4'900		8'371.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	279.95		200		649.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	479.65		360		782.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	621'248.75		423'500		634'301.53	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			10'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	196.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-290.00				1'203.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'670.00		588'000		57'043.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			2'147'000			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'554'961.00				2'545'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	502'533.31				545'075.65	
3640.20	Wertberichtigungen Darlehen VV an Gemeinden und Zweckverbände					-45'785.00	
3640.40	Wertberichtigungen Darlehen VV an öffentliche Unternehmungen			41'200			
4230.00	Schulgelder		47'006.00		40'000		40'877.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		558.00				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		32'284.60		225'000		
2990	Bildung, übriges	188'000.00		188'000		184'000.00	
	Nettoergebnis		188'000.00		188'000		184'000.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	188'000.00		188'000		184'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	11'652'798.13	2'785'216.80	11'866'574	2'393'600	8'453'629.44	2'289'895.77
	Nettoergebnis		8'867'581.33		9'472'974		6'163'733.67
3110	Museen und bildende Kunst	69'857.95	16'596.00	82'600	17'500	35'605.55	16'320.00
	Nettoergebnis		53'261.95		65'100		19'285.55
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'283.95					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	839.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	716.10					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'478.85					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	79.50					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	120.25					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'244.20		2'900		1'042.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					880.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'053.65		8'400		9'334.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'462.55		38'500		16'347.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	767.25		800		768.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			20'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'612.55		10'000		6'933.45	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			700			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'300		300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500		-336.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'596.00		17'000		16'656.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3210	Bibliotheken	493'636.07	31'018.95	486'470	35'000	464'908.29	35'110.50
	Nettoergebnis		462'617.12		451'470		429'797.79
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	242'523.20		233'100		217'177.85	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-1'789.15				4'220.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'181.60				-945.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'571.90		15'100		13'991.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'942.15		23'900		20'413.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'196.50		2'150		1'971.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'619.10		2'620		2'432.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand					400.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'737.50		5'300		4'021.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	52'417.69		51'000		46'655.28	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					2'125.21	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'797.90		1'700		2'251.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'340.88		16'200		14'583.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					210.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	60.00					
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	135'400.00		135'400		135'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31'018.95		35'000		30'191.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'000.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						919.00
3220	Konzert und Theater	122'250.00		71'350		68'608.00	
	Nettoergebnis		122'250.00		71'350		68'608.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	122'250.00		71'350		68'608.00	
3290	Kultur, übriges	271'681.85	85'170.00	163'650	35'000	123'565.60	
	Nettoergebnis		186'511.85		128'650		123'565.60
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'955.75		2'500		1'478.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'441.10		24'900		22'297.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	243'285.00		136'250		99'790.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		85'170.00		35'000		
3410	Sport	9'897'097.02	2'030'934.18	10'211'374	1'715'600	7'206'714.90	1'761'561.68
	Nettoergebnis		7'866'162.84		8'495'774		5'445'153.22
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'009'076.90		2'812'124		2'721'396.45	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	57'932.00				15'180.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'819.75		-10'000		-39'539.10
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	191'437.95		174'400		171'416.70
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	331'119.70		285'700		288'980.70
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26'837.75		25'700		23'979.80
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32'250.35		30'700		29'822.45
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'028.65		38'000		17'203.15
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'800.00				1'300.00
3100.00	Büromaterial	158.11		800		145.35
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	181'378.84		191'200		119'419.64
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'661.54		8'800		6'680.90
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'380.35		3'500		2'198.00
3105.00	Lebensmittel	692.35		1'100		
3106.00	Medizinisches Material	829.30		2'500		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	30'151.55		31'000		24'446.20
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'017.35		2'000		964.75
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	167'852.14		120'400		35'606.54
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	8'961.40		9'400		7'474.45
3113.00	Anschaffung Hardware	1'081.63				
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'624.50		19'000		5'253.60
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'823'320.65		2'317'300		1'410'816.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter	695'820.70		622'400		436'186.76
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'149.10		89'000		26'326.95
3134.00	Sachversicherungsprämien	25'623.10		29'500		25'193.70
3137.00	Steuern und Abgaben	460.00		2'000		325.00
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'618.20		6'000		3'565.70
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	385'194.05		377'900		265'200.24
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	411'430.82		428'900		290'435.85
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'331.15		13'400		21'331.23
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	5'960.36		10'000		7'759.65
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'000.00				
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'611.05		1'200		2'611.80
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	1'209.00		1'200		1'209.45
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	325'508.00		326'600		323'959.76
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'717'142.66		1'721'100		715'684.92
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	185'489.17		249'100		147'717.56
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					50'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	212'776.40		214'550		205'550.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3640.60	Wertberichtigungen Darlehen VV an private Organisationen ohne Erwerbszweck			54'900		-159'090.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'881'088.31		1'586'600		1'641'094.05
4250.00	Verkäufe		40'625.30		38'700		40'801.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'545.70		13'200		4'991.66
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'000.00		48'000		48'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'500.00				1'500.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		25'174.87		25'100		25'174.87
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				4'000		
3420	Freizeit	798'275.24	621'497.67	851'130	590'500	554'227.10	476'903.59
	Nettoergebnis		176'777.57		260'630		77'323.51
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-31.60					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	97'324.60		154'000		61'703.70	
3042.00	Verpflegungszulagen	- .10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'258.00		9'500		3'632.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'695.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	229.70		40		185.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	716.15		500		631.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	-175.00		16'000		16'542.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'927.30		18'000		13'490.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			15'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'798.70		18'000		16'749.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	47'616.50		52'000		43'652.98	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	103.45					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	90'077.48		72'000		74'999.45	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	66.40					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'667.10		8'300			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	67'824.95		67'990		12'786.65	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	19'363.80		20'000		6'967.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	2'182.40					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	95'534.64		169'000			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	75'112.22				72'248.92	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'909.00		5'900		5'908.78	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'935.00		39'900		35'936.11	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	185'161.55		185'000		188'791.40	
3660.20	Planm. Abschreibung Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	38'978.00				.11	
4231.00	Kursgelder		115'428.92		115'500		39'957.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		215'710.83		160'000		203'605.13
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		25'604.70		30'000		27'240.96
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		248'788.60		228'000		206'100.30
4610.00	Entschädigungen vom Bund		10'017.06		57'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'947.56				
4	GESUNDHEIT	36'331'678.43	22'985'290.72	34'700'873	20'000'000	32'768'362.01	21'074'080.56
	Nettoergebnis		13'346'387.71		14'700'873		11'694'281.45
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	20'103'203.98	19'444'798.82	20'703'500	16'310'000	18'595'441.15	17'797'855.06
	Nettoergebnis		658'405.16		4'393'500		797'586.09
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'766'629.40		11'835'800		10'917'852.25	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	33'451.60				3'096.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-50'216.80				-99'716.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	743'919.85		751'550		689'706.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'154'651.40		1'206'850		1'061'905.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	106'589.00		107'250		100'615.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	125'343.60		132'050		120'028.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	89'579.25		213'000		97'452.10	
3091.00	Personalwerbung	10'945.70		5'000		6'793.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'103.69		30'000		7'260.88	
3100.00	Büromaterial	11'360.08		12'000		12'801.35	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	274'308.47		401'900		287'497.07	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	258.50		5'000		5'998.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'346.80		2'500		2'425.85	
3105.00	Lebensmittel	837'358.26		787'000		740'519.04	
3106.00	Medizinisches Material	164'394.52		170'000		176'602.99	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	305'687.33		387'500		129'065.82	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	330'260.65		334'000		242'963.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	318'693.91		276'500		331'842.09	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	57'506.55					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	74'908.53		83'000		30'175.22	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'082.45		9'500		9'089.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	10'085.50		10'500		9'126.05	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			24'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	457'702.20		513'000		428'502.02	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	167'718.75		184'000		156'029.41	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	548'140.35		559'000		572'458.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	12'700.40		10'000		6'924.85	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-10'410.15		5'000		-11'834.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	49'942.08		50'000		38'021.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					43'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	451'874.89		481'500		417'154.87	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	50'756.85		58'100		19'514.60	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	1'969.35		68'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	648'000.00		580'000		573'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	467'846.20		475'000		467'278.35	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen u. ausserplanm. Abschreibungen	864'714.82		935'000		1'002'089.94	
4220.00	Steuern und Kostgelder		11'092'344.50		9'970'000		10'639'973.30
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		722'034.53		664'500		683'769.29
4250.00	Verkäufe		245'438.05		177'800		188'095.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'879.52		40'000		42'072.21
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		9'484.85		7'700		8'139.97
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		5'998'056.35		4'040'000		4'765'436.80
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						1'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		467'846.20		475'000		467'278.35
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen u. ausserplanm. Abschreibungen		864'714.82		935'000		1'002'089.94
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	9'433'164.15		7'045'000		7'931'116.42	
	Nettoergebnis		9'433'164.15		7'045'000		7'931'116.42
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'526'610.15		4'480'000		5'532'910.40	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'220'931.40		2'040'000		2'058'331.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	685'622.60		525'000		339'874.82	
4210	Ambulante Krankenpflege	3'294'017.74	3'514'048.00	3'553'730	3'667'000	3'111'606.60	3'246'646.30
	Nettoergebnis	220'030.26		113'270		135'039.70	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'266'993.15		2'445'800		2'100'028.80	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	7'445.85				-6'577.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'917.30				-25'850.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	143'289.90		154'800		132'868.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	241'234.20		245'250		215'474.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	20'506.85		22'850		18'882.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'128.85		27'250		23'166.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'933.10		55'500		12'902.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	6'817.45		5'000		4'431.15
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'370.70		2'500		3'167.10
3100.00	Büromaterial	2'390.70		3'000		2'407.45
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'944.15		9'000		3'800.40
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'266.05		3'000		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'973.10		1'000		250.00
3106.00	Medizinisches Material	64'958.00		68'000		57'626.55
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'855.40		42'000		7'555.30
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'221.70		3'500		2'622.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	176'244.09		144'100		315'299.59
3137.00	Steuern und Abgaben	468.15		700		394.30
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000		236.95
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100.60		1'000		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'353.85		36'500		31'087.10
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	62'230.00		13'850		27'000.00
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	9'569.10		16'700		12'991.05
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'316.25				-4'976.90
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'378.60		7'000		8'339.56
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'982.75				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	17'595.00		22'000		17'480.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	171'000.00		163'000		151'000.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			58'430		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'667'000.92		1'834'500	1'755'693.65
4250.00	Verkäufe		62'017.07		14'500	27'260.08
4390.00	Übriger Ertrag					762.10
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'785'030.01		1'818'000	1'462'930.47
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	2'730'287.25		2'638'000		2'320'063.08
	Nettoergebnis		2'730'287.25		2'638'000	2'320'063.08
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'364.00		10'000		10'286.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'676'649.55		1'818'000		1'562'146.60
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	27'972.50				
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'015'301.20		810'000		747'630.48
4220	Rettungsdienste	89'995.00		91'400		89'222.21
	Nettoergebnis		89'995.00		91'400	89'222.21
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'359.00		6'400		6'358.21

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	83'636.00	85'000		82'864.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	431'071.25	378'793		467'423.48	
	Nettoergebnis			378'793		467'423.48
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'353.10	2'500		500.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	161'479.30	161'500		161'478.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	332.30	200		200.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken		2'000		3'272.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'907.25	2'000		1'434.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'973.00	7'000		6'972.57	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	254'826.30	202'393		292'363.61	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00	1'200		1'200.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	73'960.24	93'050		108'288.20	6'000.00
	Nettoergebnis			93'050		102'288.20
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	61'047.25	65'800		64'747.60	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-2'898.35			-907.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'920.10	4'300		4'171.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'421.95	8'900		8'670.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	555.30	600		590.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	659.45	750		725.20	
3106.00	Medizinisches Material				16'047.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00	11'500		6'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'254.54	1'200		1'242.95	
3690.00	Übriger Transferaufwand				6'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				1'000.00	
4690.00	Übriger Transferertrag					6'000.00
4330	Schulgesundheitsdienst	105'970.46	105'400		96'772.87	
	Nettoergebnis			105'400		96'772.87
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	73'698.40	81'000		54'853.15	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	70.70				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'101.15	6'400		3'402.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	145.20			164.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	521.50			591.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	295.00			250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	669.11		1'000		662.42	
3104.00	Lehrmittel	45.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter					12'038.40	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	27'026.80		16'000		24'783.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	197.60		1'000		27.20	
4340	Lebensmittelkontrolle	5'652.30	20'833.90		17'000	3'232.10	14'879.20
	Nettoergebnis	15'181.60		17'000		11'647.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'150.00				250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					588.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'487.75				1'593.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	899.90				550.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	864.65					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	250.00				250.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		20'833.90		17'000		14'879.20
4900	Gesundheitswesen, übrige	64'356.06	5'610.00	92'000	6'000	45'195.90	8'700.00
	Nettoergebnis		58'746.06		86'000		36'495.90
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	340.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			18'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'178.91		30'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'068.35		4'000		4'052.95	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	37'768.80		40'000		41'142.95	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'610.00		6'000		8'700.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	43'796'656.42	31'323'321.66	47'415'203	25'572'999	42'001'434.53	23'917'008.23
	Nettoergebnis		12'473'334.76		21'842'204		18'084'426.30
5120	Prämienverbilligungen	2'348'738.15	2'348'818.60	2'700'000	2'700'000	2'591'832.45	2'591'832.45
	Nettoergebnis	80.45					
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	2'348'738.15		2'700'000		2'537'313.45	
3637.11	Beiträge für EL-Beziehende					54'519.00	
4290.00	Übrige Entgelte		13'102.50				15'517.40
4630.00	Beiträge vom Bund				1'023'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'371'403.95		837'000		1'458'344.75
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere		958'580.15		840'000		1'059'514.30
4637.11	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (z.U. bezogen)						58'456.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.13 Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (aus Nachlass)		5'732.00				
5220 Ergänzungsleistungen IV	6'151'057.35	4'388'694.21	5'584'000	4'051'800	5'810'206.70	4'143'497.99
Nettoergebnis		1'762'363.14		1'532'200		1'666'708.71
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'506.80		4'000		2'259.90	
3181.20 Abschr. Rückerstattungen EL (zu Unrecht bezogen)	3'891.65					
3181.21 Abschr. Rückerstattungen EL (aus Nachlass)	1'662.40					
3181.29 Erlass Rückerstattungen EL K+B-Kosten (z.U. bezogen)	2'087.65					
3637.20 Ergänzungsleistungen zur IV	5'727'750.00		5'100'000		5'379'832.00	
3637.22 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	410'158.85		480'000		428'114.80	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'099'335.16		3'906'000		3'883'717.24
4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogen)		265'356.00		145'000		256'925.00
4637.21 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (aus Nachlass)		3'762.00				
4637.22 Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (z.U. bezogen)		20'241.05		800		2'855.75
5230 Invalidenheime	110'900.00		111'000		107'050.00	
Nettoergebnis		110'900.00		111'000		107'050.00
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	107'900.00		111'000		107'050.00	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00					
5310 Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	134'586.80	22'715.50	155'750	22'423	143'828.20	22'396.50
Nettoergebnis		111'871.30		133'327		121'431.70
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	24'794.40		29'100		29'083.60	
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	751.80					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'592.20		1'900		1'873.35	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'450.80		4'100		4'009.20	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	225.60		300		265.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	268.10		350		325.65	
3633.00 Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	103'503.90		120'000		108'271.10	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		22'715.50		22'423		22'396.50
5320 Ergänzungsleistungen AHV	7'735'374.60	5'555'757.93	7'966'500	5'689'500	7'800'944.05	5'544'675.92
Nettoergebnis		2'179'616.67		2'277'000		2'256'268.13
3130.00 Dienstleistungen Dritter					924.25	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	9'280.20		11'500		9'992.45	
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					116.00	
3181.20 Abschr. Rückerstattungen EL (zu Unrecht bezogen)	7'076.70				734.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.28	Erläss Rückerstattungen EL (zu Unrecht bezogen)	12'870.00					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	7'110'693.00		7'320'000		7'177'156.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	595'454.70		635'000		612'020.80	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'062'360.08		5'568'500		5'240'638.32
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogen)		397'159.00				
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (aus Nachlass)		94'021.00		120'000		301'900.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (z.U. bezogen)		2'217.85				1'000.00
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (aus Nachlass)				1'000		1'137.60
5330	Leistungen an Pensionierte			84'000		20'961.05	
	Nettoergebnis				84'000		20'961.05
3064.00	Überbrückungsrenten			84'000		20'961.05	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	28'656.00		28'700		28'656.60	
	Nettoergebnis		28'656.00		28'700		28'656.60
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'656.00		28'700		28'656.60	
5350	Leistungen an das Alter	335'815.25		318'900		297'517.55	
	Nettoergebnis		335'815.25		318'900		297'517.55
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	97'633.80		93'000		93'827.80	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	606.45				1'413.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'269.85		6'000		6'045.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'987.80		10'500		10'476.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	888.25		850		855.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'054.60		1'050		1'050.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'054.15		9'500		4'916.25	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	608.55		1'000		845.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					31.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'616.10		2'000		659.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00		6'000		6'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen			1'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	208'095.70		187'000		170'396.10	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	296'667.65	20'754.00	340'000		310'311.20	12'707.75
	Nettoergebnis		275'913.65		340'000		297'603.45
3637.00	Beiträge an private Haushalte	296'667.65		340'000		310'311.20	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00		20'754.00				12'707.75
5440	Jugendschutz	3'273'386.85	7'206'265.15	2'917'165	5'400	2'705'653.27
	Nettoergebnis	3'932'878.30		2'911'765		2'866.65
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	307'671.65		286'340		262'435.40
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	4'196.20				3'963.85
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-313.50
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'756.70		17'200		16'849.90
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'619.05		28'960		25'971.60
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'801.70		2'455		2'394.95
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'322.65		3'010		2'929.50
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'288.10		5'500		1'985.35
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				
3100.00	Büromaterial	1'233.30		1'100		824.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'418.75		4'700		4'243.62
3105.00	Lebensmittel	7'422.05		7'000		7'628.55
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'304.50		4'300		403.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'957.75		22'650		19'943.35
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	23'646.71		55'100		26'761.85
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'623.74		5'200		2'776.65
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	677.45		1'300		705.65
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'158.00		5'000		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'735'110.15		2'465'250		2'322'578.50
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'950.00		2'100		3'570.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	101'028.40				
4231.00	Kursgelder				300	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'705.15		5'100	2'866.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		560.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		7'200'000.00			
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	2'064'631.85	688'148.15	2'223'438	680'000	1'532'676.83
	Nettoergebnis		1'376'483.70		1'543'438	989'067.28
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'160'895.20		1'213'700		1'007'297.95
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	116.80				-1'694.15
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'464.70				-388.00
3042.00	Verpflegungszulagen					4.75
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	72'855.50		61'200		60'703.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	97'006.70		100'650		89'537.80
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'395.15		9'120		9'082.70
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'253.65		10'690		10'554.80
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'288.15		22'118		17'519.30
3091.00	Personalwerbung			500		452.35
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00				200.00
3100.00	Büromaterial	8'875.10		8'590		6'188.45
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'791.00		15'400		13'358.17
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'096.80		6'000		242.35
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	156.86		500		516.50
3104.00	Lehrmittel	811.70		1'500		969.30
3105.00	Lebensmittel	2'001.00		2'400		652.80
3106.00	Medizinisches Material	313.75		320		189.80
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	670.70		1'600		1'141.20
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'661.67		11'500		4'075.25
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'940.19		27'000		119.90
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'837.10		17'000		16'569.45
3130.00	Dienstleistungen Dritter	69'490.70		155'670		59'877.10
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'000		
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	13'328.03		30'000		
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'948.40		1'000		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'152.00		2'000		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'613.00		2'000		663.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	469.00		2'800		398.70
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			600		450.00
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'735.25		2'960		1'820.20
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'785.28		3'820		39.80
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'560.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	173'287.29		114'500		6'784.66
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'533.28		16'300		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	300'987.30		380'000		223'789.15
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		648'148.15		645'000	503'609.55
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40'000.00		35'000	40'000.00
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	47'967.00	47'967.00	46'378	46'378	61'297.00
3637.60	Überbrückungsleistungen	47'967.00		46'378		61'297.00
4630.00	Beiträge vom Bund		34'320.00		46'378	61'297.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4637.60		13'647.00					
5600	Sozialer Wohnungsbau	246'445.86	376'444.35	164'900	340'100	215'079.51	369'295.95
	Nettoergebnis	129'998.49		175'200		154'216.44	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	313.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20.10					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	.95					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3.40					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'009.85		2'500		2'336.51	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	88'708.55		50'300		68'733.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	63'935.63		54'000		70'073.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'301.90		2'300		2'304.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	77'266.28		51'000		59'014.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					731.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'886.00		4'800		11'886.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		62'612.85		38'000		58'393.30
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		306'691.60		294'600		303'942.65
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		539.90				300.00
4630.00	Beiträge vom Bund		6'600.00		7'500		6'660.00
5710	Beihilfen / Zuschüsse	1'278'613.00	600'892.06	1'305'000	587'850	1'371'544.00	638'390.94
	Nettoergebnis		677'720.94		717'150		733'153.06
3181.24	Abschr. und Erlass von Rückerstattungen Beihilfen	404.00					
3181.26	Abschr. und Erlass von Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse	300.00					
3637.24	Beihilfen	719'111.00		680'000		740'289.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	17'311.00		55'000		30'382.00	
3637.26	Gemeindegzuschüsse	541'487.00		570'000		600'873.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		470'746.06		515'000		473'389.14
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogen)		52'929.00		26'000		65'578.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalr. Zuschüsse (zu Unrecht bezogen)		9'502.00		18'850		10'226.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (zu Unrecht bezogen)		64'163.00		28'000		62'051.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (aus Nachlass)		1'909.20				18'596.80
4637.29	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (aus Nachlass)		1'642.80				8'550.00
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	14'128'787.00	7'245'825.72	17'063'200	8'472'500	14'439'220.39	8'396'426.71
	Nettoergebnis		6'882'961.28		8'590'700		6'042'793.68
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	176.25					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	294'583.40				142'715.25	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					2'632.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'290.00				6'820.85	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	36'743.15				56'165.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	36'419.10		53'200		39'688.65	
3637.30	Gesetzliche wirtsch. Hilfe an schweiz. Staatsangehörige ohne Kostenersatz	7'509'022.52		9'450'000		7'900'177.60	
3637.34	Gesetzliche wirtsch. Hilfe an ausl. Staatsangehörige ohne Kostenersatz	3'854'860.69		4'200'000		3'654'551.86	
3637.35	Gesetzliche wirtsch. Hilfe ausl. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	2'395'691.89		3'360'000		2'636'467.78	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		244'797.00		360'000		328'653.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweiz. Staatsangehörige ohne Kostenersatz		3'059'547.05		3'330'000		3'729'774.76
4637.31	Rückerstattungen Dritter für schweiz. Staatsangehörige mit voll. Kostenersatz		7'041.35				
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausl. Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'538'748.42		1'422'500		1'701'531.13
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausl. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'395'691.90		3'360'000		2'636'467.82
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	1'700.00		1'000		250.00	
	Nettoergebnis		1'700.00		1'000		250.00
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'700.00		1'000		250.00	
5730	Asylwesen	2'601'482.11	593'994.02	3'573'810	52'000	1'623'772.31	218'030.97
	Nettoergebnis		2'007'488.09		3'521'810		1'405'741.34
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	393'670.85		360'000		320'052.80	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	9'677.65				-83.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'610.90		27'100		28'227.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'629.15		33'500		31'977.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'089.40		3'980		3'475.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'326.25		4'250		4'908.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'153.00		8'000		4'057.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	23.50				278.60	
3100.00	Büromaterial	2'265.43		3'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'046.10		5'000		6'998.99	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'138.10				12'089.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'903.55		7'300		14'142.45	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	32'729.80		30'000		825.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	41'440.80		15'500		14'878.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	203'022.77		26'000		127'716.95	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	17'340.80					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					3'918.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00 Sachversicherungsprämien	911.15		1'280		912.00	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken			5'000			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'216.50		8'500		7'163.75	
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte					272.50	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	875.10		3'500		4'710.70	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	10'857.35				14'256.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	2'001.90		2'000		685.60	
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	104'855.00		104'900		104'855.07	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	160'005.55					
3637.00 Beiträge an private Haushalte	1'497'691.51		2'925'000		917'453.40	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		253'167.92		42'000		122'388.80
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				10'000		
4637.00 Beiträge von privaten Haushalten		340'826.10				95'642.17
5790 Fürsorge, übriges	3'011'846.95	2'227'044.97	2'831'462	2'925'048	2'940'633.42	1'371'979.85
Nettoergebnis		784'801.98	93'586			1'568'653.57
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	19'251.00		18'400		19'214.00	
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'877'587.50		1'930'000		1'805'179.45	
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-27'386.10				-41'385.15	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'684.00				-26'674.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	121'131.15		121'415		116'992.85	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	176'702.85		183'752		165'150.35	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'860.10		16'810		16'137.30	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'388.60		21'130		20'338.10	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	14'372.10		14'350		16'405.40	
3099.00 Übriger Personalaufwand	843.20				1'559.10	
3100.00 Büromaterial			500			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	99.90		3'000		2'152.35	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'194.70		2'000		1'410.80	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften					100.80	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'100.65		18'000		37'732.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	240'707.27		58'000		242'329.84	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	90'349.98		127'000		138'585.30	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	79'189.40		47'000		92'062.93	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	654.65		3'000			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	290'387.25		190'000		278'401.35	
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	2'257.20		3'000		4'815.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	562.75					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'801.65		22'800		7'705.05	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'475.15		3'805		1'431.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	46'900.00		47'500		29'150.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	-900.00				11'838.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				5'000		1'140.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'557.60		500		15'125.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		139'929.45		115'000		120'622.35
4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Liegenschaften Dritter		179'734.55		50'000		157'594.55
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		89'189.45		128'712		128'093.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'803'633.92		2'625'836		949'403.90
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	8'035'984.72	2'096'846.88	8'521'336	2'072'220	8'271'373.62	1'248'961.46
	Nettoergebnis		5'939'137.84		6'449'116		7'022'412.16
6150	Gemeindestrassen	3'972'028.79	1'725'977.78	3'848'140	1'708'920	3'646'204.48	884'993.26
	Nettoergebnis		2'246'051.01		2'139'220		2'761'211.22
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	962'914.85		960'900		924'994.30	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-6'653.65				3'921.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-786.50		2'000		-2'762.50	
3049.00	Übrige Zulagen			6'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'624.30		59'350		59'246.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	118'128.60		111'973		111'126.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'628.75		17'847		17'556.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'371.05		10'370		10'299.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'900.00		5'000		3'615.80	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	43'232.78		53'400		54'817.09	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200		81.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			400			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'924.35		28'700			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'527.70		2'000		3'328.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	537'029.40		357'500		447'441.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'551.85		28'300		28'256.30	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	4'258.00		4'200		4'200.50	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	31'006.05		46'500		14'965.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	70.35		100		70.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'629.00		5'600		5'870.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	636'943.70		645'000	568'154.73	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'500		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	720.95				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51'903.69		62'500	67'717.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'530.75		7'500	6'733.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	45.00			710.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	4'129.95		5'000	4'031.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'761.51			2'054.03	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	1'288'525.26		1'274'800	1'177'472.72	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'667.00		24'700	24'666.53	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'525.00		17'500	17'524.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'767.00		51'000	30'766.85	
3660.10	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	6'330.00		6'300	6'329.28	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	49'822.10		50'000	53'013.60	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		662'182.95		628'000	526'614.32
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'000	-4'060.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		14'670.00		14'220	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		117'212.47		115'000	127'770.04
4630.00	Beiträge vom Bund				20'000	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		755'508.40		763'700	40'469.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		176'403.96		165'000	194'199.15
6180	Privatstrassen	32'897.55	29'160.70	32'715	30'000	31'935.05
	Nettoergebnis		3'736.85		2'715	843.85
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	19'500.00		19'508	18'725.85	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	376.85				
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-299.25				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'232.70		1'256	1'206.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'572.80		2'454	2'454.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	377.55		379	364.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	207.35		218	209.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand				44.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'929.55		8'900	8'929.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'160.70		30'000	31'091.20
6190	Strassen, übriges	167'069.43	34'912.05	131'000	34'800	25'041.00
	Nettoergebnis		132'157.38		96'200	143'797.17

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	15'094.80		15'000		15'475.20	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	969.20		1'000		996.90	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	1'465.80		1'400		1'310.40	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	137.40		200		141.20	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	163.05		200		173.30	
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'497.27		3'500		3'055.31	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'499.95					
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	39'584.35		43'200		38'537.40	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	19'128.56		18'200		18'342.61	
3134.00 Sachversicherungsprämien	2'715.90		2'800		2'718.40	
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	815.30		14'000		307.50	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	78'997.85		18'000		87'779.95	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			12'500			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'524.00		3'000		3'321.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		588.05				-330.00
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		25'200.00		26'200		22'050.00
4920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'600.00		5'600		
6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	754'270.55		716'374		719'507.17	
Nettoergebnis		754'270.55		716'374		719'507.17
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen					8'448.30	
3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	51'574.55		29'100		41'161.71	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	48'167.00		48'800		48'170.16	
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	654'529.00		638'474		621'727.00	
6220 Regionalverkehr	3'025'718.40	215'530.00	3'709'107	208'500	3'620'888.75	216'400.00
Nettoergebnis		2'810'188.40		3'500'607		3'404'488.75
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'661.40		1'700		1'883.55	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'510.00		2'200		3'960.00	
3134.00 Sachversicherungsprämien			120			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'853.20		1'700		150.00	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	598.80		3'000		1'723.20	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	852.00		900		852.00	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'016'243.00		3'699'487		3'612'320.00	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		15'530.00		8'500		16'400.00
4635.00 Beiträge von privaten Unternehmungen		200'000.00		200'000		200'000.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges	84'000.00	91'266.35	84'000	90'000	84'000.00	91'436.00
	Nettoergebnis	7'266.35		6'000		7'436.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	84'000.00		84'000		84'000.00	
4250.00	Verkäufe		91'266.35		90'000		91'436.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	8'903'346.76	6'512'237.28	9'381'162	6'234'560	8'486'271.31	6'070'156.29
	Nettoergebnis		2'391'109.48		3'146'602		2'416'115.02
7100	Wasserversorgung	34'928.93		29'000		18'995.49	
	Nettoergebnis		34'928.93		29'000		18'995.49
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'899.75		21'000		18'995.49	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	8'029.18		8'000			
7200	Abwasserbeseitigung	2'000.00		3'000		2'000.00	
	Nettoergebnis		2'000.00		3'000		2'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000		2'000.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000.00					
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	630'904.41	4'067'850.44	599'060	3'866'160	501'003.73	3'695'313.70
	Nettoergebnis	3'436'946.03		3'267'100		3'194'309.97	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	107'585.50		106'122		102'749.25	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	5'247.10					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-272.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'874.85		6'708		6'619.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'346.60		13'694		13'683.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'088.15		2'021		1'997.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'159.10		1'165		1'150.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand					40.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500		1'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'431.49		10'000		11'409.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'132.23		13'000		41'600.16	
3134.00	Sachversicherungsprämien	589.15		600		579.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	645.00		1'000		645.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	.01					
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	333'846.89		300'000		233'474.63	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'468.80		1'250		1'468.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	335.89				-1.23	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	123'473.25		129'500		60'340.42	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	12'453.00		12'500		23'746.34	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'218'116.20		3'258'000		3'249'885.29
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		849'734.24		608'160		445'428.41
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	3'503'540.27	66'594.24	3'297'100	30'000	3'224'499.72	30'189.75
	Nettoergebnis		3'436'946.03		3'267'100		3'194'309.97
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'503'540.27		3'297'100		3'224'499.72	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		66'594.24		30'000		30'189.75
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	2'096'804.24	2'096'804.24	2'001'200	2'001'200	2'005'511.28	2'005'511.28
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3100.00	Büromaterial	148.56		1'200			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	602.07				159.66	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	427.48				785.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'994.99				179.02	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'911.78		3'500		1'597.91	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	997'778.48		861'500		961'038.13	
3134.00	Sachversicherungsprämien			200		131.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	460.00				460.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'807.57		8'000		13'740.86	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'584.68		11'000		20'419.88	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200		1'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	203.20				58.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	32'574.00		32'600		33'896.54	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	146'289.39		197'000		62'507.54	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	18'818.10		18'000		18'644.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	434'222.00		450'000		429'492.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	133'781.94		121'000		165'000.29	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	296'000.00		296'000		296'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'215'797.22		1'189'000		1'194'092.63
4250.00	Verkäufe		41'722.00		60'000		88'438.44
4270.00	Bussen		1'357.45		1'500		10'164.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		680'827.67		690'000		652'681.01
4630.00	Beiträge vom Bund		101'397.20				
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen				700		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4635.00		55'702.70		60'000		60'135.15
7410	Gewässerverbauungen	6'480.55	2'000		5'732.10	
	Nettoergebnis	6'480.55		2'000		5'732.10
3142.00	Unterhalt Wasserbau	6'480.55	2'000		5'582.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				149.25	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	8'507.20	16'130		5'071.25	
	Nettoergebnis	8'507.20		16'130		5'071.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter		5'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'720.25	8'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'621.50	3'130		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'165.45			3'071.25	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	222'772.87	752'500		191'151.33	
	Nettoergebnis	220'007.60		752'500		9'265.20
		200'765.27				181'886.13
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	20'617.20			13'110.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'580.05			883.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9.20			9.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	265.95			153.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'360.00			1'140.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	194'718.42	752'500		174'686.18	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge				895.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	323.05			272.60	
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Zweckverbände	3'899.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten					9'265.20
7710	Friedhof und Bestattung	958'778.41	933'027	247'200	867'185.81	160'929.71
	Nettoergebnis	209'274.55		685'827		706'256.10
		749'503.86				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	376'973.80	354'468		337'549.30	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-12'488.15			12'957.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-931.85			-7'261.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'114.10	22'760		21'185.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'642.45	40'254		38'004.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'347.05	5'638		5'377.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'055.70	3'957		3'683.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'745.90	2'000		2'715.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00						200.00
3100.00						27.10
3101.00	101'855.07		83'000		102'788.89	
3102.00	1'820.65		1'500		1'366.60	
3103.00	251.00				160.00	
3104.00	483.15					
3109.00	6'789.25		7'500			
3110.00						3'180.80
3111.00	11'691.11		12'000		13'682.40	
3112.00	1'262.75		1'500		2'829.45	
3120.00	38'274.90		31'500		27'449.95	
3130.00	182'132.51		189'300		163'322.10	
3134.00	1'527.50		1'500		1'528.95	
3137.00	419.50		500		419.50	
3140.00	8'891.35		19'800		1'331.78	
3143.00	12'204.60		11'500		2'730.35	
3144.00	39'626.51		39'000		35'185.84	
3151.00	12'093.40		6'000		4'227.65	
3159.00			300			
3170.00	1'734.60		650			210.00
3181.00						970.61
3300.30	51'570.00		51'600		51'569.16	
3300.40	35'201.60		41'000		30'911.93	
3637.00	9'290.00		5'000		8'882.10	
3638.00			500			
4240.00		163'382.38		205'000		116'513.14
4260.00		28'807.17		25'200		27'616.57
4470.00		17'085.00		17'000		16'800.00
7790	125'782.30	1'278.91	139'000		181'825.40	
		124'503.39		139'000		181'825.40
3110.00						522.35
3111.00						8'763.30
3118.00						3'424.85
3120.00	384.90					266.60
3130.00	120'170.15		128'000		158'717.60	
3151.00						3'909.10

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					6.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'227.25		6'000		6'214.80	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			5'000			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		1'278.91				
7900	Raumordnung	1'312'847.58	48'427.30	1'609'145	90'000	1'483'295.20	168'946.65
	Nettoergebnis		1'264'420.28		1'519'145		1'314'348.55
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	350'063.10		328'397		331'212.60	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	5'704.80				9'166.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	22'455.90		21'157		21'338.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'571.20		45'562		44'745.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'633.85		3'452		3'465.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'780.25		3'677		3'708.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00				850.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'026.65		1'000		2'176.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	222.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'177.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	715'667.48		1'045'000		894'948.72	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					8'169.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'044.00				1'044.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	83'374.00		85'900		83'374.38	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	74'894.35				75'907.80	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			60'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10.00		15'000		10.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						141'168.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		48'427.30		90'000		27'778.65
8	VOLKSWIRTSCHAFT	1'035'276.39	2'925'973.89	835'799	2'177'990	888'647.10	2'708'820.55
	Nettoergebnis	1'890'697.50		1'342'191		1'820'173.45	
8120	Strukturverbesserungen			2'000			
	Nettoergebnis				2'000		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			2'000			
8200	Forstwirtschaft	948'986.99	762'344.09	718'359	560'000	825'688.42	820'186.20
	Nettoergebnis		186'642.90		158'359		5'502.22
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	238'384.30		226'843		230'511.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	1'221.95			1'559.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'580.95			-1'372.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'403.70		13'875	14'597.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'223.80		25'662	25'653.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'782.85		10'867	10'981.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'422.90		2'412	2'537.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000	1'480.00	
3100.00	Büromaterial	98.00		300	196.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	69'969.54		49'000	104'572.43	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'700		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	126.00			408.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'087.70		54'800	2'601.60	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'457.60		3'000	4'621.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'504.55		2'000	2'388.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	184'778.65		101'700	117'589.62	
3134.00	Sachversicherungsprämien	367.70		400	368.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	980.00		800	839.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'006.95				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'849.35		14'000	28'984.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'430.80		3'000	3'272.48	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	4'646.00		4'500	4'476.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'456.00		6'400	6'447.15	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'140.00		15'100	15'140.02	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	5'350.00		5'300	5'350.62	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	46'408.00		24'700		
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'452.50		1'000	1'415.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	243'019.10		149'000	241'066.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		52'650.41		51'000	77'514.70
4250.00	Verkäufe		325'311.23		257'000	393'359.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000	
4630.00	Beiträge vom Bund		3'837.95		21'000	3'798.95
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		88'685.90		25'000	59'562.20
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		291'858.60		205'000	285'950.45
8204	Forstliche Nebenbetriebe			20'000		
	Nettoergebnis				20'000	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			20'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8205 Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	52'906.40	20'707.50	61'870	21'100	26'845.50	1'100.00
Nettoergebnis		32'198.90		40'770		25'745.50
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal			2'500			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen			70			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	85.10		800			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'751.15		6'000		2'058.00	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'747.30		7'500		4'502.65	
3134.00 Sachversicherungsprämien	197.00				197.20	
3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	8'049.55		5'000		344.65	
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'417.95		27'500		6'093.45	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'806.40					
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	19'851.95		11'000		13'649.55	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'607.50		20'000		
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'100.00		1'100		1'100.00
8300 Jagd und Fischerei	12'726.00	1'186.60	12'700	1'500	12'725.50	1'186.60
Nettoergebnis		11'539.40		11'200		11'538.90
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'726.00		12'700		12'725.50	
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'186.60		1'500		1'186.60
8500 Industrie, Gewerbe, Handel	20'657.00	20'970.00	20'870	35'390	23'387.68	30'010.00
Nettoergebnis	313.00		14'520		6'622.32	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'636.45		1'100		888.55	
3134.00 Sachversicherungsprämien	200.00		200		200.00	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'500			
3169.00 Übrige Mieten und Benützungskosten	1'942.35		2'000		1'888.85	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-113.00		-100		-113.32	
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	9'702.02		11'170		12'292.60	
3636.00 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					3'231.00	
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'289.18		5'000		5'000.00	
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				14'220		7'020.00
4480.00 Miet- und Pachtzinserträge aus Liegenschaften Dritter		20'970.00		21'170		20'470.00
4490.00 Aufwertungen VV						2'520.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8600	Gewinnbeteiligungen von Banken		2'120'765.70		1'560'000		1'856'337.75
	Nettoergebnis	2'120'765.70		1'560'000		1'856'337.75	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		2'120'765.70		1'560'000		1'856'337.75
9	FINANZEN UND STEUERN	50'862'785.98	145'428'494.96	17'270'078	128'519'740	59'391'106.28	152'853'489.11
	Nettoergebnis	94'565'708.98		111'249'662		93'462'382.83	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	910'318.43	122'291'907.97	450'000	114'387'000	-420'983.17	133'269'519.12
	Nettoergebnis	121'381'589.54		113'937'000		133'690'502.29	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	679'000.00				-688'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	231'318.43		450'000		267'016.83	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		35'652'183.55		36'359'000		34'043'866.05
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		6'437'861.30		3'090'000		2'413'875.65
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		89'198.82		160'000		62'144.95
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'737'240.00		2'500'000		2'571'629.75
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-411'923.55		-1'020'000		-954'554.85
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-28'665.95		-30'000		-29'602.95
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'031'432.15		4'223'000		4'146'221.55
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		681'848.25		515'000		972'980.60
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		50'984.78		40'000		14'343.05
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		426'182.65		500'000		641'776.30
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-182'238.95		-280'000		-447'258.73
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		13'029'017.92		4'500'000		4'903'334.45
4008.00	Personensteuern		463'064.12		450'000		432'349.39
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		58'982'367.85		45'217'000		40'855'214.25
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-4'560'156.95		12'129'000		37'169'362.40
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		3'716.24				2'309.20
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		3'155'816.00		2'800'000		1'900'711.15
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-2'888'748.35		-3'800'000		-3'035'224.40
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen				-50'000		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'221'403.20		5'768'000		5'527'777.30
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		410'956.35		1'516'000		2'288'853.90
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		-9.27				-10.38
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		222'565.95		200'000		143'532.40
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-232'188.14		-400'000		-354'111.91

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9101	Sondersteuern	24'862.85	14'444'092.60	24'000	10'150'000	24'870.00	15'173'182.15
	Nettoergebnis	14'419'229.75		10'126'000		15'148'312.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'062.85		2'000		2'100.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	22'800.00		22'000		22'770.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		14'289'628.60		10'000'000		15'020'382.15
4033.00	Hundesteuern		154'464.00		150'000		152'800.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	16'159'470.00	883'675.00	9'827'000	640'000	23'344'440.00	805'966.00
	Nettoergebnis		15'275'795.00		9'187'000		22'538'474.00
3621.50	Ressourcenausgleich (Ablieferung)	16'159'470.00		9'827'000		23'344'440.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		883'675.00		640'000		805'966.00
9610	Zinsen	436'144.12	1'793'915.87	535'000	1'103'350	536'662.22	1'342'083.74
	Nettoergebnis	1'357'771.75		568'350		805'421.52	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	36'513.27		35'000		13'742.72	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	294'000.00		310'000		294'000.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	105'630.85		190'000		228'919.50	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'270.35		3'000		2'658.88
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		185'100.43		500'000		738'268.54
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		847'170.84		106'000		81'922.22
4420.00	Dividenden FV		180'000.00				
4429.00	Übriger Beteiligungsertrag FV		82'500.00				
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		16'049.25		14'250		15'909.10
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		825.00		100		825.00
4463.00	Finanzertrag aus Beteilig. VV an öffentlichen Untern. als AG usw.		480'000.00		480'000		502'500.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	994'080.79	2'163'133.42	761'310	2'139'390	498'132.43	2'106'556.85
	Nettoergebnis	1'169'052.63		1'378'080		1'608'424.42	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	61'943.65		60'400		59'501.00	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	758.20					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-320.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'956.75		3'800		3'833.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'668.40		6'300		6'384.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	477.85		600		465.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	665.25		800		666.40	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	2'798.05		6'500		8'359.35	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	581'340.64		383'200		190'633.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	86'171.70		90'700	68'374.40	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'387.40		5'200	2'559.13	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	17'730.20		13'000	3'072.70	
3431.30	Unterhalt Mobilien	170.00		500		
3431.40	Mieten und Benützungskosten				762.00	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	2'321.75		500	479.70	
3439.10	Ver- und Entsorgung	181'622.45		140'550	111'774.85	
3439.30	Sachversicherungsprämien	19'272.05		11'060	11'050.70	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	27'116.75		37'700	25'696.65	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter			500		
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV				4'519.30	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'912'611.42		1'891'990	1'848'885.45
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		114'375.45		110'000	110'509.25
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		746.55		2'000	11'205.95
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV					556.20
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		135'400.00		135'400	135'400.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens		819'370.00			354'740.00
	Nettoergebnis	819'370.00				354'740.00
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV				354'740.00	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		89'941.00			
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		729'429.00			
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	52'204.65	2'889'000.00	43'500	1'647'488.09	
	Nettoergebnis	2'836'795.35		43'500		1'647'488.09
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'019.35		15'000	16'723.43	
3420.00	Kapitalbeschaffung- und verwaltung	31'185.30		28'500	28'048.30	
3440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV				1'575'000.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand				27'716.36	
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV		420'000.00			
4411.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sachanlagen FV		31'500.00			
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV		2'437'500.00			
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		141'662.80		96'000	146'766.55
	Nettoergebnis	141'662.80		96'000	146'766.55	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		141'662.80		96'000	146'766.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	5'000'000.00		5'000'000			
	Nettoergebnis		5'000'000.00		5'000'000		
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	5'000'000.00		5'000'000			
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	1'737.30	1'737.30	4'000	4'000	9'414.70	9'414.70
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	1'737.30				7'714.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			4'000		1'700.00	
4390.00	Übriger Ertrag		1'737.30				7'714.70
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK				4'000		1'700.00
9999	Abschluss	27'283'967.84		625'268		33'396'342.01	
	Nettoergebnis		27'283'967.84		625'268		33'396'342.01
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	27'283'967.84		625'268		33'396'342.01	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

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

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	366'004.97	97'434.00	932'500.00	97'434.00	171'506.30	151'107.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	967'249.55	-7'632.10	955'000.00		59'051.55	
2 Bildung	8'023'894.79	146'400.00	12'042'000.00		2'399'870.46	146'400.00
3 Kultur, Sport und Freizeit	10'703'353.49	7'534.00	11'771'289.00	6'333.00	16'098'072.36	6'333.00
4 Gesundheit	1'090'725.84	150'000.00	1'741'077.00		649'061.75	
5 Soziale Sicherheit	2'038'609.20	164'196.00	426'551.00	54'876.00	4'508'529.54	
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'340'348.81		1'980'000.00		1'824'295.79	
7 Umweltschutz und Raumordnung	2'960'958.46	743'859.00	1'880'000.00	50'000.00	1'368'832.74	90'010.05
8 Volkswirtschaft	112'043.40				403'542.90	43'150.00
Total Ausgaben / Einnahmen	27'603'188.51	1'301'790.90	31'728'417.00	208'643.00	27'482'763.39	437'000.05
Nettoinvestitionen / Ausgabenüberschuss		26'301'397.61		31'519'774.00		27'045'763.34
Total	27'603'188.51	27'603'188.51	31'728'417.00	31'728'417.00	27'482'763.39	27'482'763.39

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	366'004.97	97'434.00	932'500	97'434	171'506.30	151'107.00
	Nettoergebnis		268'570.97		835'066		20'399.30
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	46'578.40		147'500			
0210.5200.032	Zentralisierung NEST Steuern			48'000			
0210.5200.038	Upgrade NEST-Steuern (NEST2020)	46'578.40		99'500			
0220	Allgemeine Dienste, übrige	182'211.92	97'434.00	715'000	97'434	130'754.80	151'107.00
0220.5060.030	IT Netzwerk, Rollout der Aktivkomponenten					66'404.00	
0220.5060.034	Ausstattung Archiv Looren	4'246.95				64'350.80	
0220.5060.035	IT RZ, Host- und Backupsysteme	93'965.15		520'000			
0220.5200.036	Zentrale Digital Signage Lösung			100'000			
0220.5060.037	Möblierung neue Arbeitsplätze	83'999.82		95'000			
0220.6450.000	Rückzahlungen Darlehen VV private Unternehmungen		81'834.00		81'834		85'507.00
0220.6460.000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohne Erwerbszweck		15'600.00		15'600		65'600.00
0290	Verwaltungliegenschaften, übriges	137'214.65		70'000		40'751.50	
0290.5040.160	Stadthaus, Probebohrung für Wärmepumpe					40'751.50	
0290.5040.161	Stadthaus, Ersatz Heizanlage	137'214.65		70'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	967'249.55	-7'632.10	955'000		59'051.55	
	Nettoergebnis		974'881.65		955'000		59'051.55
1110	Polizei	163'134.94		225'000		41'171.50	
1110.5060.100	Neuer Polizeiposten, Anteil Möblierung	163'134.94		225'000		41'171.50	
1500	Feuerwehr	804'114.61		730'000		10'237.10	
1500.5040.031	Feuerwehrgebäude, Ersatz Tore	141'462.10		210'000		719.30	
1500.5040.032	Feuerwehrgebäude, Umbau Büroräume	309'139.85		275'000		8'015.40	
1500.5040.033	Feuerwehrgebäude, Schliessanlage	49'708.95				1'502.40	
1500.5040.034	Feuerwehrgebäude, Sanitärleitungen	237'037.90		200'000			
1500.5040.036	Feuerwehrgebäude, Ersatz Tore 2. Etappe	22'000.00					
1500.5060.022	Elektro-Dienstfahrzeug Claudia 118	44'765.81		45'000			
1610	Militärische Verteidigung		-7'632.10				
1610.6300.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-		264'292.00				2'086.00
1610.6310.010	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-		-158'710.00				-2'086.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1610.6320.010	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-		-113'214.10				
1629	Regionale Zivilschutzorganisation					7'642.95	
1629.5060.012	Zivilschutz-Mannschaftsfahrzeug					7'642.95	
2	BILDUNG	8'023'894.79	146'400.00	12'042'000		2'399'870.46	146'400.00
	Nettoergebnis		7'877'494.79		12'042'000		2'253'470.46
2130	Oberstufe	998.40		72'000			
2130.5060.001	BWS, Ersatz 60 PC	998.40		72'000			
2170	Schulliegenschaften	7'396'282.19		9'470'000		2'312'636.31	
2170.5040.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung	7'170'414.07		8'900'000		2'243'351.51	
2170.5040.024	Spitz OS, Akustik Deckenelemente und					46'168.80	
2170.5040.043	Hinterwiden, Sanierung ab Wettbewerb					14'500.00	
2170.5040.048	Hinterwiden, Hartplatz Instandstellung	203'180.70		250'000			
2170.5060.014	Erneuerung Videoüberwachung Schulanlagen	21'822.17		70'000		8'616.00	
2170.5060.015	IT Hardware, Lifecycle Schulen	865.25		250'000			
2180	Tagesbetreuung	626'614.20		2'500'000		87'234.15	
2180.5040.017	Neubau Hort PS im Spitz	626'614.20		2'500'000		87'234.15	
2200	Sonderschulen		146'400.00				146'400.00
2200.6420.020	HPS Bülach, Rückzahlung Darlehen		146'400.00				146'400.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	10'703'353.49	7'534.00	11'771'289	6'333	16'098'072.36	6'333.00
	Nettoergebnis		10'695'819.49		11'764'956		16'091'739.36
3410	Sport	10'617'950.04	7'534.00	11'721'289	6'333	16'058'679.85	6'333.00
3410.5030.011	Verbindungsweg Zentrum zu Eissportanlage	46'500.00		80'000			
3410.5040.030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisfeld	7'449'916.17		7'166'289		15'600'092.25	
3410.5040.050	Zentrum Schluefweg, Planung Gesamt-					-204'703.10	
3410.5040.113	Stadion, Fertigstellung Evakuationsanlage					38'431.10	
3410.5040.170	Zentrum Schluefweg, Sofortmassnahmen	19'061.70		650'000		66'992.70	
3410.5040.172	Zentrum Schluefweg, Neubau Energiezentrale	2'647'521.15		2'500'000		544'965.90	
3410.5040.211	Ruebischbachhalle, Ersatz Schliessanlage	31'148.60		125'000			
3410.5040.212	Ruebischbachhalle, Ersatz Nordfassade			120'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3410.5060.070	Stadion Schluiefweg, Bestuhlung	-738.00				3'794.95	
3410.5060.072	Stadion Schluiefweg, Eisaufbereitungs-	187'623.52		170'000			
3410.5060.073	Stadion Schluiefweg, Videowürfel	70'380.35		800'000		489.50	
3410.5060.074	Stadion Schluiefweg, Verdichtersteuerung	115'723.65		110'000			
3410.5060.270	Ruebisbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung	50'812.90				8'616.55	
3410.6460.000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohne Erwerbszweck		7'534.00		6'333		6'333.00
3420	Freizeit	85'403.45		50'000		39'392.51	
3420.5040.210	Seilparkgebäude, Erweiterung	63'843.80				-585.60	
3420.5620.010	Hardwaldturm (Beitrag)	-1'000.00				39'978.11	
3420.5030.040	Stadthaus-Vorplatz, Neugestaltung Wiese	22'559.65		50'000			
4	GESUNDHEIT	1'090'725.84	150'000.00	1'741'077		649'061.75	
	Nettoergebnis		940'725.84		1'741'077		649'061.75
4110	Spitäler		150'000.00				
4110.6540.010	MRI Zentrum Bülach, Verkauf Beteiligung		150'000.00				
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'090'725.84		1'741'077		649'061.75	
4120.5540.010	KZU, Erhöhung Beteiligung	326'077.00		326'077		326'077.00	
4120.5040.111	PZ Spitz, Sanierung Lifтанlagen	70'437.25		100'000			
4120.5040.112	PZ Spitz, Luftkühler Küche	67'680.85					
4120.5040.113	Schaffhauserstr. 136, PWG 1 Sanierung	76'777.04		75'000			
4120.5040.114	PZ+SA Spitz, Energieerz. Machbarkeit			190'000			
4120.5040.124	PZ Spitz, Erneuerung WLAN-Infrastruktur					65'559.00	
4120.5040.125	PZ Spitz, Sanierung Balkone	170'747.25		130'000		184'913.85	
4120.5040.126	PZ Spitz, Sanierung San.leitungen Haus B					64'014.10	
4120.5040.127	PZ Spitz, Ersatz Mischwasseranlage	59'719.65		70'000			
4120.5040.128	PZ Spitz, Dachsanierung			200'000			
4120.5040.129	PZ Spitz, Bio Master	64'147.00		70'000			
4120.5060.113	PZ Spitz, Transportfahrzeug	63'958.00				6'882.30	
4120.5060.114	PZ Spitz, Notstromaggregat	105'911.05		170'000		1'615.50	
4120.5060.115	PZ Spitz, Beschallungsanlage MZR	67'677.90		70'000			
4120.5200.116	PZ Spitz/DLZ, Verpfl.system/Bestellwesen			90'000			
4120.5200.117	PZ Spitz/DLZ, Hospitally-System	17'592.85		250'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	SOZIALE SICHERHEIT	2'038'609.20	164'196.00	426'551	54'876	4'508'529.54	
	Nettoergebnis		1'874'413.20		371'675		4'508'529.54
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	758'564.65	109'320.00	426'551		4'413'437.79	
5451.5040.018	Krippe KG im Looren	758'564.65		426'551		4'413'437.79	
5451.6310.018	Krippe KG im Looren, Förderbeitrag ZH		109'320.00				
5600	Sozialer Wohnungsbau		54'876.00		54'876	95'091.75	
5600.5040.011	MFH Chasernweg 22-24, Ersatz Wärme-					95'091.75	
5600.6450.000	Rückzahl. Darlehen an priv. Wohnungsbau		54'876.00		54'876		
5730	Asylwesen	1'280'044.55					
5730.5040.110	Rankstrasse, Container Asylunterkunft	1'280'044.55					
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'340'348.81		1'980'000		1'824'295.79	
	Nettoergebnis		1'340'348.81		1'980'000		1'824'295.79
6150	Gemeindestrassen	1'232'052.16		1'750'000		1'038'627.60	
6150.5010.000	Strassensanierung Rahmenkredit			1'010'000			
6150.5010.051	Stighagweg, Sanierung	2'662.30					
6150.5010.061	Werterhaltung Alte Landstr./Weinbergstr.	50'666.50				643'970.10	
6150.5010.140	Gerlisbergstrasse, (- Bänikoner-/	25'397.80				16'881.60	
6150.5010.142	Aufpflästerungen	185'707.70				179'329.60	
6150.5010.152	Lerchenweg, Sanierung					180'901.95	
6150.5010.153	Obholz, Sanierung Strassen	340'000.00		340'000			
6150.5010.154	Kalberweidweg, Objektschutz			150'000			
6150.5010.155	Waldegweg, Gestaltung	20'898.55				17'544.35	
6150.5010.156	Marktgasse, Sanierung	512'982.66					
6150.5010.157	Dietlikonerstrasse (Wallisellerstr. bis Buswende)	38'938.15					
6150.5060.031	Ersatz Kommunalfahrzeug	54'798.50		250'000			
6190	Strassen, übriges	7'831.55		230'000		10'567.94	
6190.5040.012	Werkhof, Neue Lüftung Musikschule	7'831.55		230'000		10'567.94	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	100'465.10				775'100.25	
6210.5010.144	Bushaltestellen Stadtgebiet, Ausbau	100'465.10				430'125.10	
6210.5010.145	Neubau Bushaltestellen Acker-/Härdlenstr					49'613.70	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6210.5010.151	Bushaltestelle Geissbergstr. (Härdlen-					295'361.45	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'960'958.46	743'859.00	1'880'000	50'000	1'368'832.74	90'010.05
	Nettoergebnis		2'217'099.46		1'830'000		1'278'822.69
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	1'615'908.12	115'859.00	680'000	50'000	1'238'978.89	90'010.05
7201.5030.000	Kanalisations-Sanierungen Rahmenkredit			630'000			
7201.5030.010	Kanalisations- und Schachtsanierungen	128'179.35				99'764.21	
7201.5030.061	Alte Landstrasse, Kanalersatz					74'486.54	
7201.5030.101	Verlegung Kanal Sonnhalden / Neubrunnen-	407'840.25				21'157.15	
7201.5030.104	Speerstrasse, Kanal	36'044.39				382'466.94	
7201.5030.152	Lerchenweg, Sanierung	650'579.15				21'964.01	
7201.5030.157	Dietlikonerstrasse (Wallisellerstr. bis Haus Nr. 68)	18'750.24					
7201.5030.200	Bewirtschaftung Aussenbauwerke					1'841.32	
7201.5030.210	Gerlisbergstrasse (Weiler Gerlisberg)	244'538.56				594'544.45	
7201.5030.401	Glattalbahn GTB2A, Vorleistung	129'976.18				22'579.20	
7201.5030.402	Werterhaltung Aussenbauwerke					20'175.07	
7201.5030.403	Glattalbahn GTB2A, Werterhaltung			50'000			
7201.6370.100	Anschlussgebühren		115'859.00		50'000		56'336.00
7201.6350.402	Werterhaltung Aussenbauw., Versicherung						33'674.05
7410	Gewässerverbauungen	16'578.70					
7410.5020.011	Hochwasserschutz Tüchelgraben	16'578.70					
7710	Friedhof und Bestattung	84'277.60		200'000		124'168.65	
7710.5040.031	Friedhof Chloos, Dach Dienstgebäude	29'079.00		130'000		122'587.10	
7710.5040.032	Friedhof Chloos, Sanierung Aufbahrung					1'581.55	
7710.5040.033	Friedhof Chloos, Ers. Aussenbeleuchtung	55'198.60		70'000			
7900	Raumordnung	1'244'194.04	628'000.00	1'000'000		5'685.20	
7900.5030.020	Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse	1'244'194.04		1'000'000		5'685.20	
7900.6350.020	Städtebaulicher Vertrag "Am Stadtplatz"		600'000.00				
7900.6350.040	Stadthaus-Vorplatz, Entschädigungen		28'000.00				
8	VOLKSWIRTSCHAFT	112'043.40				403'542.90	43'150.00
	Nettoergebnis		112'043.40				360'392.90

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8200	Forstwirtschaft	112'043.40				403'542.90	
8200.5050.010	Waldkäufe					3'602.60	
8200.5030.011	Werkhof Forst, Schmutzwasserleitung	481.00				140'239.70	
8200.5060.101	Forstraktor	111'562.40				259'700.60	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel						43'150.00
8500.6450.010	Rückzahlungen Darlehen Corona-Krise						43'150.00
9	FINANZEN	1'301'790.90	27'603'188.51	208'643	31'728'417	437'000.05	27'482'763.39
	Nettoergebnis	26'301'397.61		31'519'774		27'045'763.34	
9999	Abschluss	1'301'790.90	27'603'188.51	208'643	31'728'417	437'000.05	27'482'763.39
9999.5900.000	Passivierte Einnahmen	1'301'790.90		208'643		437'000.05	
9999.6900.000	Aktivierte Ausgaben		27'603'188.51		31'728'417		27'482'763.39

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2023		Ausgaben	Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	979'756.60	90'000.00	1'010'000.00			54'476.10	
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	31'500.00	31'500.00					
Total Ausgaben / Einnahmen	1'011'256.60	121'500.00	1'010'000.00			54'476.10	
Nettoinvestitionen / Ausgabenüberschuss		889'756.60		1'010'000.00			54'476.10
Total	1'011'256.60	1'011'256.60	1'010'000.00	1'010'000.00		54'476.10	54'476.10

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN	1'132'756.60	1'132'756.60	1'010'000	1'010'000	54'476.10	54'476.10
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	979'756.60	90'000.00	1'010'000		54'476.10	
9630.7040.100	Kirchgasse 16/18/20/22, Sanierung			20'000			
9630.7040.101	MFH Geissbergstr. 10/12, Neue Wärme-	415'094.63		452'000		25'105.40	
9630.7040.102	MFH Geissbergstr. 22, Neue Wärmeerzeug	379'318.12		418'000		24'700.40	
9630.7040.103	MFH Schaffhauserstr. 136, Neue Wärme-	95'343.85		120'000		4'670.30	
9630.7200.000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten	59.00					
9630.8000.000	Verkauf nicht überbaute Grundstücke		90'000.00				
9630.7700.000	Übertragung Gewinne aus Grundstücken an ER	89'941.00					
9690	Liegenschaften n.a.g.	31'500.00	31'500.00				
9690.8090.000	Verkauf von übrigen Sachanlagen		31'500.00				
9690.7790.000	Übertragung Gewinne aus übrigen SA an ER	31'500.00					

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2023	31.12.2023
1	AKTIVEN	402'201'634.05	401'769'556.06
10	Finanzvermögen (FV)	231'161'756.70	212'884'998.82
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	82'574'926.37	75'748'002.46
1000	Kasse	87'350.95	70'518.45
1000.00	Hauptkasse (EWK)	38'995.45	20'949.35
1000.01	Gutscheine (EWK)		1'860.00
1000.12	Kasse PZ Spitz	24'337.20	10'308.85
1000.13	Kasse Spitex	283.50	1'462.05
1000.15	Kasse Betreibungsamt	10'872.60	17'392.60
1000.18	Gutscheine Asylwesen	1'900.00	1'500.00
1000.20	Vorschuss Zentrum Schluefweg	7'423.70	11'957.95
1000.21	Vorschuss Stadtbibliothek	633.75	499.10
1000.23	Vorschuss Zivilstandsamt	100.00	100.00
1000.25	Vorschuss Jugendarbeit	304.75	1'988.55
1000.26	Vorschuss Polizei / Zivilschutz (WK)	500.00	500.00
1000.27	Vorschuss Kinderhort Looren, Administration	2'000.00	2'000.00
1001	Post	6'765'608.21	3'059'174.37
1001.00	Post Stadtkasse, CH28 0900 0000 8000 1111 9	4'984'509.07	1'564'698.33
1001.02	Post PZ Spitz, CH79 0900 0000 8002 7860 0	2'829.13	610.18
1001.03	Post Spitex, CH22 0900 0000 8000 1268 2	419'027.16	186'484.72
1001.04	Post Sozialdienst, CH81 0900 0000 8000 6341 8	133'832.40	122'437.65
1001.05	Post Betreibungsamt, CH81 0900 0000 8000 8873 5	1'216'289.01	1'176'487.35
1001.06	Post ZSO, CH46 0900 0000 8890 6775 6	9'121.44	8'456.14
1002	Bank	75'719'834.01	12'615'550.84
1002.00	ZKB KK, CH98 0070 0114 4005 9600 4	71'139'912.64	10'535'875.20
1002.02	ZKB PZ Spitz KK, CH72 0070 0114 4000 4240 8	855'914.52	832'656.03
1002.03	ZKB PZ Spitz Spendenkto., CH86 0070 0354 4707 1149 4	126'044.01	126'736.41
1002.05	ZKB Betreibungsamt, CH71 0070 0114 4005 8000 0	25'346.67	24'810.32
1002.07	ZKB FrRi, CH29 0070 0110 0057 4229 5	235'952.74	17'447.35
1002.08	UBS KK, CH93 0027 8278 9270 35B1 J	877'229.24	176'435.54
1002.09	UBS KK Kehricht, CH06 0027 8278 9270 35B2 U	147'807.11	190'277.51
1002.10	Bank Cler KK, CH80 0844 0257 2830 9200 1	448'553.40	448'505.40

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2023	31.12.2023
1002.12	CS KK, CH51 0483 5065 2000 2100 0	910'977.13	110'881.13
1002.13	CS KK, CH13 0483 5253 9569 6100 0	18'392.19	18'308.59
1002.15	RB KK, CH46 8080 8008 6389 9804 7	933'704.36	133'617.36
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen		60'000'000.00
1003.00	Kurzfristige Festgeldanlagen (< 90 Tage)		60'000'000.00
1004	Debit- und Kreditkarten	2'133.20	2'758.80
1004.02	EC-Direkt / Postcard Zentrum Schluefweg	2'133.20	2'758.80
101	Forderungen	34'808'466.42	22'189'909.12
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	8'108'310.10	10'094'700.65
1010.00	Forderungen Sammelkonto	5'306'556.48	6'944'765.85
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung HRM1, alter Mandant)	63'150.25	56'453.90
1010.02	Forderungen (manuelle Sollstellung)	9'970.30	46'779.17
1010.03	Forderungen PZ Spitz (manuelle Sollstellung)	2'509'779.17	2'582'324.47
1010.04	Forderungen Spitex (manuelle Sollstellung)	394'379.85	482'902.75
1010.06	Forderungen Betreibungsamt	15'771.40	9'164.00
1010.07	Forderungen Betreibungsamt (noch nicht zuweisbare Gelder)	-6'028.10	-1'836.65
1010.08	Forderungen Kehricht- / Grüngutabfuhr (manuelle Sollstellung)	24'862.85	33'441.25
1010.09	WB auf Forderungen aus LL	-230'178.35	-375'905.95
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	20'046.25	316'445.16
1010.12	Forderungen Verrechnungssteuer PZ Spitz		166.70
1011	Kontokorrente mit Dritten	5'114.45	
1011.10	Kontokorrent mit Zweckverband, ZPG	5'114.45	
1012	Steuerforderungen	25'105'873.40	10'223'799.05
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	25'058'743.99	11'187'088.45
1012.02	Forderungen Nach- und Strafsteuern	174'739.31	184'270.80
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-1'559'000.00	-2'238'000.00
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	1'431'390.10	1'090'439.80
1014	Transferforderungen	1'248'528.06	1'621'820.67
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	211'831.16	227'473.82
1014.14	Transferforderungen von Gemeinwesen Sozialdienst	880'609.90	821'962.85

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2023	31.12.2023
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	156'087.00	572'384.00
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	156'798.41	131'471.45
1015.01	Scharnierkonto ZUSO (Verpflichtungen/EZAG)	7'922.95	109'772.75
1015.04	Abrechnungskonto Sozialdienst	2'361.50	
1015.06	Abschluss Tutoris (Saldoübertrag)	6'847.76	4'409.20
1015.10	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr	107'488.90	
1015.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I	16'594.00	
1015.23	Abrechnungskonto Steuerauscheidungen		9'813.80
1015.32	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung PZ Spitz	15'129.30	
1015.42	Abrechnungskonto ESR-Eingänge PZ Spitz	384.00	
1015.49	Abrechnungskonto Kassen ZA/EWK	70.00	
1015.51	Abrechnungskonto Investitionsrechnung		6'875.70
1015.59	Abrechnungskonto Diverses		600.00
1016	Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben	34'393.90	14'100.00
1016.00	Vorschüsse an Schulen	32'493.90	12'000.00
1016.02	Vorschüsse PZ Spitz	1'000.00	1'400.00
1016.04	Vorschüsse Sozialdienst	900.00	700.00
1019	Übrige Forderungen	149'448.10	104'017.30
1019.00	Mietzinsdepot Sozialhilfe	21'700.00	29'700.00
1019.01	Genossenschafts-Anteilscheine Sozialhilfe	32'000.00	41'500.00
1019.02	Mietzinsdepot Asylwesen	39'845.50	9'480.25
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen		676.45
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	168.70	2'060.25
1019.28	MWST Abrechnungskonto	55'733.90	20'600.35
102	Kurzfristige Finanzanlagen	30'000'000.00	40'000'000.00
1020	Kurzfristige Darlehen		20'000'000.00
1020.00	Kurzfristige Darlehen		20'000'000.00
1023	Festgelder	30'000'000.00	20'000'000.00
1023.00	Kurzfristige Festgeldanlagen (90 bis 360 Tage)	30'000'000.00	20'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	7'444'375.58	14'906'208.64

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2023	31.12.2023
1040	Aktive RA Personalaufwand	11'450.00	4'447.00
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	11'450.00	4'447.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	233'579.92	303'379.66
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	228'460.12	299'595.46
1041.02	Aktive RA PZ Spitz Sach- und übriger Betriebsaufwand	5'119.80	3'784.20
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	6'540'473.63	14'364'244.44
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	6'193'336.20	13'845'461.79
1043.04	Aktive RA Sozialdienst Transfers der Erfolgsrechnung	317'623.80	441'459.61
1043.08	Aktive RA Asylwesen Tranfers der Erfolgsrechnung	29'513.63	77'323.04
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	89'221.07	209'537.84
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	89'221.07	209'537.84
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	14'885.80	24'599.70
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	14'641.20	20'423.55
1045.02	Aktive RA PZ Spitz übriger betrieblicher Ertrag	244.60	4'176.15
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	554'765.16	
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	554'765.16	
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	877'551.73	527'756.40
1061	Roh- und Hilfsmaterial	834'631.73	480'421.40
1061.00	Vorräte Hilfsmaterial (Liegenschaftenverwaltung)	34'534.17	29'579.25
1061.01	Vorräte Heizöl / Brennholz	551'653.75	202'983.05
1061.02	Vorräte PZ Spitz	248'443.81	247'859.10
1062	Halb- und Fertigfabrikate	42'920.00	47'335.00
1062.01	Vorräte Holzlager	42'920.00	47'335.00
107	Langfristige Finanzanlagen	30'732'500.00	13'170'000.00
1070	Aktien und Anteilscheine	10'732'500.00	13'170'000.00
1070.00	Aktien ZKB-Depot	10'732'500.00	13'170'000.00

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2023	31.12.2023
1071	Verzinsliche Anlagen	20'000'000.00	
1071.12	Langfristige Festgeldanlagen	20'000'000.00	
108	Sachanlagen Finanzvermögen	44'723'936.60	46'343'122.20
1080	Grundstücke FV	17'801'460.50	17'797'589.50
1080.00	Grundstücke FV	12'789'970.50	12'786'099.50
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	5'011'490.00	5'011'490.00
1084	Gebäude FV	26'922'476.10	27'655'776.10
1084.00	Gebäude FV	26'922'476.10	27'655'776.10
1087	Anlagen im Bau FV		889'756.60
1087.00	Anlagen im Bau FV		889'756.60
14	Verwaltungsvermögen (VV)	171'039'877.35	188'884'557.24
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	149'958'146.55	167'931'616.44
1400	Grundstücke VV	3'032'514.16	3'032'514.16
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	3'032'514.16	3'032'514.16
1401	Strassen / Verkehrswege	20'148'793.00	20'404'098.00
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	61'063'491.17	62'660'104.98
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-40'914'698.17	-42'256'006.98
1402	Wasserbau		
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	27'161.60	27'161.60
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-27'161.60	-27'161.60
1403	Übrige Tiefbauten	14'190'199.00	16'716'998.00
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	28'763'941.23	28'810'922.23
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-18'255'995.23	-18'806'013.23
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	3'083'949.61	6'269'832.86
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	598'303.39	442'256.14

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2023	31.12.2023
1404	Hochbauten	68'184'888.00	105'401'150.00
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	240'287'483.83	282'687'538.35
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-172'102'595.83	-177'286'388.35
1405	Waldungen	131'353.00	126'003.00
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	681'463.40	681'463.40
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-550'110.40	-555'460.40
1406	Mobilien VV	3'132'784.00	4'904'058.00
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	15'994'613.22	18'885'091.21
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-12'861'829.22	-13'981'033.21
1407	Anlagen im Bau VV	41'137'615.39	17'346'795.28
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	39'266'755.68	17'161'769.70
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	1'870'859.71	185'025.58
142	Immaterielle Anlagen	67'186.00	114'915.00
1420	Software	45'034.00	105'216.00
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	1'058'558.15	1'161'932.30
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-1'013'524.15	-1'056'716.30
1429	Übrige immaterielle Anlagen	22'152.00	9'699.00
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	563'567.25	563'567.25
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-563'567.25	-563'567.25
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	1'659'120.09	1'659'120.09
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'636'968.09	-1'649'421.09
144	Darlehen	4'660'064.50	4'353'820.50
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	1'364'500.00	1'218'100.00
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	1'364'500.00	1'218'100.00
1445	Darlehen an private Unternehmungen	1'273'230.50	1'136'520.50
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'426'814.50	1'290'104.50
1445.09	WB Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-153'584.00	-153'584.00

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2023	31.12.2023
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'022'334.00	1'999'200.00
1446.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	2'022'334.00	1'999'200.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	16'161'835.30	16'337'912.30
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	204'300.00	204'300.00
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	204'300.00	204'300.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	15'936'535.30	16'112'612.30
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	15'936'535.30	16'112'612.30
1455	Beteiligungen an private Unternehmungen	21'000.00	21'000.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	21'000.00	21'000.00
146	Investitionsbeiträge	192'645.00	146'293.00
1461	Investitionsbeiträge an den Kanton	151'915.00	145'585.00
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	1'046'329.60	1'046'329.60
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	-894'414.60	-900'744.60
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	39'978.00	
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	1'051'971.37	1'050'971.37
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-1'011'993.37	-1'050'971.37
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	752.00	708.00
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	34'600.00	34'600.00
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-33'848.00	-33'892.00
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	1'204'735.70	1'204'735.70
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-1'204'735.70	-1'204'735.70
1467	Investitionsbeiträge an private Haushalte		
1467.00	Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	760'295.55	760'295.55
1467.09	WB Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	-760'295.55	-760'295.55

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2023	31.12.2023
	PASSIVEN	402'201'634.05	401'769'556.06
20	Fremdkapital (FK)	169'832'301.66	137'819'700.68
200	Laufende Verbindlichkeiten	89'245'066.43	61'336'701.42
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	52'875'179.77	34'269'297.75
2000.00	Laufende Verbindlichkeiten Sammelkonto	52'512'311.76	33'871'336.62
2000.02	Laufende Verbindlichkeiten PZ Spitz	229'654.20	274'242.22
2000.03	Laufende Verbindlichkeiten Spitex	19'631.30	64'514.80
2000.06	Laufende Verbindlichkeiten Abklärungskonto, Kredi		2'770.00
2000.07	Laufende Verbindlichkeiten Abklärungskonto, Debi	6'444.60	490.00
2000.08	Laufende Verbindlichkeiten Abklärungskonto, allgemein		2'477.70
2000.09	Abklärungskonto Zahlungen nicht zurückzahlbar	5'863.61	7'503.01
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	23'728.40	
2000.13	Quellensteuern Personal	77'545.90	45'963.40
2001	Kontokorrente mit Dritten	172'499.70	208'102.10
2001.05	Kontokorrent mit Stadt Opfikon	172'499.70	207'540.25
2001.10	Kontokorrent mit Zweckverband, ZPG		561.85
2002	Steuern	13'591'256.45	13'094'204.17
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	13'591'256.45	13'094'204.17
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	1'009'374.80	443'327.50
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	10'000.00	
2003.01	Schriftenvorschuss Zivilstandsamt	15'485.70	24'544.00
2003.02	Vorauszahlungen PZ Spitz	319'500.00	360'000.00
2003.03	Vorschuss Einbürgerungen	14'750.00	2'300.00
2003.04	Kostenvorschüsse/Kauttionen Bestattungsamt	2'100.00	2'100.00
2003.05	Kostenvorschuss Stadtmann / Betreibungsamt		10'000.00
2003.09	Kostenvorschuss "The Circle" (Naturschutzobjekte)	47'539.10	44'383.50
2003.10	Anzahlung Städtebaulicher Vertrag "Am Stadtplatz"	600'000.00	
2004	Transferverbindlichkeiten	288'148.00	
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	288'148.00	

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2023	31.12.2023
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	819'898.86	675'827.21
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	228'490.50	64'984.41
2005.23	Abrechnungskonto Steuerauscheidungen	1'837.95	
2005.30	Lohnauszahlungen	586'360.15	600'438.00
2005.33	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung Unfallgelder	.06	
2005.80	Abrechnungskonto Zusatzleistungen (Forderungen)	3'210.20	10'404.80
2006	Depotgelder und Kautionen	20'317'496.07	12'540'957.79
2006.00	Schlüsseldepots	2'430.00	2'430.00
2006.02	Depotgelder PZ Spitz	3'000.00	2'000.00
2006.03	SK Einkommenspfändung Betreibungsamt	689'639.54	726'624.86
2006.04	SK Verwertung Betreibungsamt	311'082.48	312'716.75
2006.06	STAPO Kloten Betreibungsamt	1'320.00	2'440.00
2006.07	SK Betreibungen Betreibungsamt	129'911.50	52'721.13
2006.08	Unzuweisbare Treffnisse Betreibungsamt	2'262.55	2'525.05
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	19'177'850.00	11'439'500.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	171'212.78	104'984.90
2009.60	Übrige laufende Verpflichtungen	8'085.40	8'085.40
2009.61	laufende Verpflichtungen mit eigenem Personal	6.65	
2009.64	Lohnverwaltung Sozialdienst	40'585.98	38'678.88
2009.65	Betriebsrechtliche Kostenvorschüsse Betreibungsamt	2'211.00	1'329.80
2009.66	Mietersammelkonto (RIMO)	120'323.75	56'890.82
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	138'714.35	25'067'885.15
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	2'299.00	2'594.55
2010.29	Geld in Transit z.G. Bankkonten	2'299.00	2'594.55
2011	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinwesen und Zweckverbänden	136'415.35	65'290.60
2011.00	Kurzfristige Verpflichtungen gegenüber Gemeinwesen	122'424.35	62'090.60
2011.01	Kurzfristige Verpflichtungen aus Ersatzabgaben für Kanton	6'400.00	3'200.00
2011.09	Kurzfristiges Darlehen von Gemeinwesen	7'591.00	
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten		25'000'000.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen		25'000'000.00

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2023	31.12.2023
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	3'994'517.52	3'797'446.76
2040	Passive RA Personalaufwand		9'600.00
2040.00	Passive RA Personalaufwand		9'600.00
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	140'340.82	81'636.00
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	131'785.82	52'208.70
2041.02	Passive RA PZ Spitz Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'500.00	25'567.30
2041.03	Passive RA Spitex Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'055.00	3'860.00
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	3'395'754.70	3'268'210.60
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	3'395'754.70	3'268'210.60
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	168'917.00	168'917.00
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	168'917.00	168'917.00
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	289'505.00	269'083.16
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	273'905.00	268'483.16
2045.02	Passive RA PZ Spitz übriger betrieblicher Ertrag	15'600.00	600.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	23'500'959.50	26'260'621.90
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	1'317'322.35	1'389'973.95
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	1'111'770.45	1'143'524.60
2050.02	Kfr. Rückst. aus Mehrleistungen des Personals PZ Spitz	156'902.80	190'354.40
2050.03	Kfr. Rückst. aus Mehrleistungen des Personals Spitex	48'649.10	56'094.95
2051	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personal	39'197.15	11'177.95
2051.00	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	39'197.15	11'177.95
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	22'144'440.00	24'859'470.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	22'144'440.00	24'859'470.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	25'560'000.00	560'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	25'560'000.00	560'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen Banken	25'000'000.00	

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2023	31.12.2023
2064.09	Langfristiges Darlehen von Gemeinwesen	560'000.00	560'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	26'908'010.36	20'320'450.35
2081	Langfristige Rückstellungen für Ansprüche des Personals	11'177.95	
2081.00	Langfristige Rückstellungen für Ansprüche des Personals	11'177.95	
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	353'270.35	353'270.35
2085.00	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	353'270.35	353'270.35
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	26'543'562.06	19'967'180.00
2089.00	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	543'562.06	2'667'180.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	26'000'000.00	17'300'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	485'033.50	476'595.10
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	224'724.85	214'549.15
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	224'724.85	214'549.15
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	260'308.65	262'045.95
2092.01	Zweckgebundene Zuwendung Gelingendes Alter	3'040.60	3'040.60
2092.02	Zweckgebundene Zuwendung PZ Spitz	127'230.25	128'337.55
2092.03	Zweckgebundene Zuwendung Spitex		630.00
2092.05	Zweckgebundene Zuwendung Ortsmuseum	13'211.40	13'211.40
2092.06	Fonds für gemeinnützige Zwecke	116'826.40	116'826.40
29	Eigenkapital (EK)	232'369'332.39	263'949'855.38
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	7'709'002.30	7'005'557.45
2900	Spezialfinanzierungen im EK	7'709'002.30	7'005'557.45
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	6'108'996.85	5'259'262.61
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	1'600'005.45	1'746'294.84
291	Fonds im Eigenkapital	201'522.60	201'522.60
2910	Fonds im EK	201'522.60	201'522.60

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2023	31.12.2023
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	201'522.60	201'522.60
294	Reserve	17'500'000.00	22'500'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	17'500'000.00	22'500'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	17'500'000.00	22'500'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	206'958'807.49	234'242'775.33
2990	Jahresergebnis		27'283'967.84
2990.00	Jahresergebnis		27'283'967.84
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	206'958'807.49	206'958'807.49
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	206'958'807.49	206'958'807.49

Jahresrechnung - Details Cockpit (institutionelle Gliederung mit Erläuterungen)

Übersicht Cockpit

	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Gesamt-Total	-27'283'967.84	-625'268	-33'396'342.01	-26'658'700	6'112'374
	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
12 Stadtrat und Gemeinderat					
1210 Gemeinderat	295'199.23	290'145	263'351.30	5'054	31'848
1220 Stadtrat	1'825'658.32	1'662'103	1'756'488.07	163'555	69'170
22 Verwaltungsdirektion					
2210 Verwaltungsdirektion	1'448'239.55	1'481'093	1'423'920.54	-32'853	24'319
32 Finanzen + Logistik					
3210 Logistik / (Zentrale Dienste)	2'074'091.95	4'524'791	1'832'425.17	-2'450'699	241'667
3220 Tresorerie	-7'330'505.94	-2'032'510	-370'585.76	-5'297'996	-6'959'920
3222 Abschreibungen	8'456'717.72	8'795'150	6'697'080.30	-338'432	1'759'637
3230 Gemeindesteuern	-120'567'980.60	-115'151'000	-126'795'946.76	-5'416'981	6'227'966
3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens	-900'711.23	-1'115'920	-1'365'006.22	215'209	464'295
3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind	3'577'613.18	3'420'649	2'784'622.21	156'964	792'991
3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.	874'106.77	707'395	640'649.76	166'712	233'457
3270 Informatik	3'128'171.72	3'921'786	2'375'635.69	-793'614	752'536
3280 Finanzverwaltung	993'569.01	971'800	915'350.17	21'769	78'219
42 Einwohner, Soziales + Sicherheit					
4215 Einwohnerdienste	925'231.80	1'137'527	640'427.91	-212'295	284'804
4220 Zivilstandsamt und Bestattungsamt	300'424.33	220'935	127'348.25	79'489	173'076
4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe	6'882'961.28	8'590'700	6'042'793.68	-1'707'739	840'168
4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.	5'276'866.17	5'054'353	5'319'779.39	222'513	-42'913
4240 Soz. Wohlfahrt/Soz. Dienst+ext. Organisat.	2'459'556.73	2'517'704	2'412'208.09	-58'147	47'349
4250 Vormundschaft	1'308'954.20	1'257'504	1'250'587.00	51'450	58'367
4252 Kinder- und Jugendhilfe	-2'946'228.02	4'012'025	3'655'856.95	-6'958'253	-6'602'085
4255 Familienergänzende Betreuung	1'016'744.93	1'223'338	937'667.02	-206'593	79'078
4260 Asylwesen	-69'009.10	783'130	345'435.43	-852'139	-414'445
4270 Stadtpolizei	658'311.52	547'300	516'404.08	111'012	141'907
4271 Feuer-, Oel- und Chemiewehr	630'851.92	631'535	544'394.15	-683	86'458
4275 Bevölkerungs- / Zivilschutz	292'713.11	288'328	263'362.80	4'385	29'350
4276 ZSO Hardwald	-21'511.00	-20'400	-21'509.40	-1'111	-2
4277 Verkehrsangebot Priv.+Öffentl.Verkehr	3'052'910.32	3'692'681	3'660'789.37	-639'771	-607'879
4280 Bestattungswesen, Friedhof			557'101.90		

	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
4290 Betriebsamt	-339'042.13	-513'210	-503'107.81	174'168	164'066
52 Lebensraum					
5210 Lebensraum	1'774'578.67	2'609'633	1'788'224.79	-835'054	-13'646
5220 Abfallentsorgung	-32'574.00	-32'600	-33'896.54	26	1'323
5230 Strassenunterhalt	1'371'189.53	1'292'535	1'937'880.27	78'655	-566'691
5233 Friedhof und Öffentliche Anlagen	668'513.73	647'167	155'339.32	21'347	513'174
5235 Abwasserbeseitigung	-135'926.25	-142'000	-84'086.76	6'074	-51'839
5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur	122'471.50	118'759	-36'898.52	3'712	159'370
5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen	68'744.43	27'520	56'507.60	41'224	12'237
5280 Baupolizei	-167'453.05	-78'511	293'246.55	-88'942	-460'700
62 Bildung + Kind					
6205 Schulverwaltung	1'450'315.78	1'345'930	1'355'639.32	104'386	94'676
6210 Schulpflege	271'404.23	244'870	232'109.17	26'534	39'295
6214 ext. Schulung (Regelkl, Sport, Musik, Gym)	236'500.00	287'100	177'141.90	-50'600	59'358
6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen	5'484'642.82	5'139'771	5'671'047.28	344'872	-186'404
6217 BWS Berufswahlschule	366'995.65	627'374	340'228.25	-260'378	26'767
6218 Musikschule	263'493.78	704'884	647'699.04	-441'390	-384'205
6221 Schulpsychologischer Dienst	500'334.41	562'270	475'413.08	-61'936	24'921
6230 Primarschule	16'433'784.03	15'410'301	15'094'714.12	1'023'483	1'339'070
6231 Sekundarschule	6'219'928.84	6'931'750	5'992'423.44	-711'821	227'505
6232 Sonderpädagogik	1'269'592.47	1'620'312	1'490'667.27	-350'720	-221'075
6270 Schulhorte	296'433.67	377'171	148'705.76	-80'737	147'728
72 Freizeit + Sport					
7220 Personal und Administration F + S	2'238'368.17	2'305'924	1'891'732.22	-67'556	346'636
7230 Infrastruktur	2'549'850.27	3'055'400	1'865'286.44	-505'550	684'564
7240 Stadion	206'467.85	263'900	102'667.79	-57'432	103'800
7250 Bäder	324'548.92	246'000	198'256.88	78'549	126'292
7260 Konferenzzentrum	-327'688.91	-325'710	-338'633.82	-1'979	10'945
7290 Stadtbibliothek	462'617.12	451'470	429'797.79	11'147	32'819
82 Gesundheit + Alter					
8210 Pflegezentrum Spitz	1'486'365.09	5'195'900	1'830'284.91	-3'709'535	-343'920
8220 Beratung, Begleitung, Betreuung+ext. Angeb.	177'737.29	315'680	232'825.95	-137'943	-55'089
8230 Pflegefinanzierung	10'830'890.38	8'273'000	8'781'811.21	2'557'890	2'049'079
92 Abschluss					
9210 Abschluss	5'000'000.00	5'000'000		0	

1210 Gemeinderat

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

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

Bereich:

Stadtrat und Gemeinderat

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	295'199	290'145	263'351	5'054 ☹	31'848 ☹
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	295'199	290'145	263'351	5'054 ☹	31'848 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Es wurde eine GR Sitzung mehr als im Jahr 2022 durchgeführt (9 Sitzungen), daher sind die Behördenentschädigungen leicht höher.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1210.00 Gemeinderat (0110)	295'199.23		290'145		263'351.30			
		295'199.23		290'145		263'351.30	5'054 ☹	31'848 ☹
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	219'709.95		207'000		185'823.60			
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	40'609.75		37'777		38'376.70			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15'714.65		22'100		13'625.10			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'782.40		3'500		3'495.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	534.45		345		450.45			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'650.05		423		2'369.95			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...			4'000					
3099.00 Übriger Personalaufwand	10'824.45		12'500		17'385.10			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	611.95		2'500		1'575.40			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	511.58							
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	250.00				250.00			

1210.00		
1210.00	3000.00	Es wurde eine Sitzung mehr durchgeführt als im Jahr 2022 (9 Sitzungen). Die Behördenentschädigungen wurden im Jahr 2023 angepasst.. Die voraussichtlichen Entschädigungen wurden leicht zu tief budgetiert.
	3090.00	Es wurde keine Weiterbildung für GR in Anspruch genommen.

1220 Stadtrat

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

Bereich: Stadtrat und Gemeinderat

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	1'912'828	1'697'103	1'768'138	215'725 ☹	144'690 ☹
Ertrag	87'170	35'000	11'650	52'170 ☺	75'520 ☺
Saldo	1'825'658	1'662'103	1'756'488	163'555 ☹	69'170 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Ein geringer Teil der Budgetüberschreitung rührt von den angepassten Behördenentschädigungen her, welche zu tief budgetiert wurden. Der grössere Teil lässt sich durch nicht budgetierte Förderbeiträge im Bereich Kultur, Tanz und Theater begründen. Details siehe hinten.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1220.00 Stadtrat (0120)	939'495.42	2'000.00	881'823		953'671.22	11'650.15		
		937'495.42	881'823		942'021.07		55'672 ☹	4'526 ☺
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	530'124.00		491'613		448'227.60			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	30'045.50		18'652		25'948.60			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	71'809.40		58'300		23'064.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'636.20				1'008.35			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	5'270.50		3'379		4'635.30			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	340.00							
3099.00 Übriger Personalaufwand					50.00			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	4'119.55		21'000		7'382.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	133'718.20		159'200		182'218.88			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritt...	450.00				400.00			
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach...	23'200.30		25'000		2'345.70			
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	50'082.62		29'000		71'755.29			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	46'739.15		41'179		47'095.50			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	41'960.00		34'500		139'540.00			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						11'650.15		
4610.00 Entschädigungen vom Bund		2'000.00						

1220.60	Beiträge für Kultur allgemein (3290)	243'285.00	85'170.00	136'250	35'000	99'790.00			
			158'115.00		101'250	99'790.00	99'790.00	56'865 ☹	58'325 ☹
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	243'285.00		136'250		99'790.00			
	4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordat...		85'170.00		35'000				
1220.61	Freiw. Beiträge Musik+Theater (3220)	122'250.00		71'350		68'608.00			
			122'250.00		71'350	68'608.00	68'608.00	50'900 ☹	53'642 ☹
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	122'250.00		71'350		68'608.00			
1220.70	Freiw. Beiträge Freizeit (3420)	185'000.00		185'000		186'800.00			
			185'000.00		185'000	186'800.00	186'800.00	☺	1'800 ☺
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	185'000.00		185'000		186'800.00			
1220.71	Freiw. Beiträge Sport (3410)	210'276.40		212'050		253'050.00			
			210'276.40		212'050	253'050.00	253'050.00	1'774 ☺	42'774 ☺
	3635.00 Beiträge an private Unternehmungen					50'000.00			
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	210'276.40		212'050		203'050.00			
1220.80	Freiw. Beiträge Soziales (5790)	46'900.00		47'500		40'988.00			
			46'900.00		47'500	40'988.00	40'988.00	600 ☺	5'912 ☹
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	46'900.00		47'500		29'150.00			
	3637.00 Beiträge an private Haushalte					11'838.00			
1220.81	Freiw. Beiträge Bereich Alter (5350)	160'000.00		160'000		160'000.00			
			160'000.00		160'000	160'000.00	160'000.00	☺	☺
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	160'000.00		160'000		160'000.00			
1220.82	Freiw. Beiträge Invalidenheime (5230)	3'000.00							
			3'000.00					3'000 ☹	3'000 ☹
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	3'000.00							
1220.90	Freiw. Beiträge Naturschutz (7500)	2'621.50		3'130		2'000.00			
			2'621.50		3'130	2'000.00	2'000.00	509 ☺	622 ☹
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	2'621.50		3'130		2'000.00			
1220.95	Freiw. Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel (8500)					3'231.00			
						3'231.00	3'231.00	☺	3'231 ☺
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...					3'231.00			

1220.00		
1220.00	3000.00	Die Behördenentschädigungen wurden im Jahr 2023 angepasst. Die Auswirkungen wurden zu tief budgetiert.
	3102.00	Geschäftsbericht im 2. Jahr nur noch digital und günstiger ausgefallen, als budgetiert. Keine weiteren Drucksachen erstellt.
	3130.00	Aufwendungen im Rahmen Mandat Datenschutz- und Informationssicherheitsbeauftragter (SWISS INFOSEC) waren rund Fr. 28'000 geringer als budgetiert. Die Aufwendungen für das Konzept zur Chronik der Stadt Kloten waren geringer als budgetiert. Es wurden Fr. 15'000 weniger ausgegeben.
	3170.00	Gästeeinladungen zu NLA Spielen EHC Kloten wurden nicht budgetiert (Fr. 7'585) Aufwendungen für Gespräche mit Ausblick wurden hier verbucht (hätte auch unter DL-Dritter sein können mit rund Fr. 14'780). Stadtratsklausur wurde wieder extern durchgeführt, da die Lü Massnahme im Frühling aufgehoben wurde. Mehraufwendungen ggü. Budget von Fr. 4'793.
	3632.00	Beitrag an Buch 75 Jahre Flughafen Kloten Fr. 3'000 (nicht budgetiert) Unterstützung "Weltstadt Kloten" des Gewerbevereins mit Fr. 5'385 (nicht budgetiert)
1220.60		
1220.60	3636.00	Beitrag Förderverein Hegnerhof gemäss StR-B 81-2023 Fr. 44'000 (nicht budgetiert). Förderung von diversen Kulturprojekten (was früher durch Szene Kloten gemacht wurde) im Umfang von Fr. 109'285. Demgegenüber stehen die Beiträge der Fachstelle für Kultur des Kanton von Fr. 85'170.
	4631.00	Siehe oben. Beiträge des Kantons gehen neu an die Stadt, welche die Förderbeiträge durch die Kulturkommission spricht.
1220.61		
1220.61	3636.00	Unterstützungsbeitrag Concert of Nations gemäss StR-B 132-2023 mit Fr. 50'000 (nicht budgetiert).

2210 Verwaltungsdirektion

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

Legislatur-Ziel: Weiterentwicklung der Verwaltungsorganisation

Bereich:

Verwaltungsdirektion

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	1'479'943	1'515'093	1'462'469	35'150 ☺	17'474 ☹
Ertrag	31'704	34'000	38'548	2'296 ☹	6'845 ☹
Saldo	1'448'240	1'481'093	1'423'921	32'853 ☺	24'319 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Kleine Abweichung rührt daher, dass einerseits nicht alle Budgetpositionen beansprucht wurden und das Projekt "Redesign Corporate Design" mangels Kapazitäten nicht ausgeführt werden konnte.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
2210.00	Direktion und Stabsstellen (0220)		956'575.35	913'431	908'438.75			
			956'575.35	913'431	908'438.75		43'144 ☹	48'137 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	711'285.70		640'849	650'872.00			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-29'154.70			-20'276.20			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-8'980.25			-5'096.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	44'519.55		38'977	41'021.60			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'042.75		82'184	83'162.45			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'032.15		5'246	5'515.70			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	7'680.00		6'875	7'230.90			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	195.00		10'000	305.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'106.80		9'000	5'926.70			
3100.00	Büromaterial	183.55						
3102.00	Drucksachen, Publikationen				52.60			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	738.30		1'000	337.50			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	85'039.65		81'000	104'233.80			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	7'655.15		12'200	8'121.90			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	27'231.70		26'100	27'030.80			
2210.10	Oeffentlichkeitsarbeit (0220)		202'064.71	255'000	233'358.58			
			202'064.71	255'000	233'358.58		52'935 ☺	31'294 ☺
3100.00	Büromaterial	10'118.20		1'000	72.30			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	153'022.01		189'000	185'909.46			

3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	10'041.12		11'000		15'794.02			
3104.00	Lehrmittel	102.85							
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...					518.30			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'511.50		40'000		8'076.42			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	25'696.13		14'000		22'088.18			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	572.90				399.90			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...					500.00			
2210.20	Wahlbüro (0110)	131'353.60		149'550		134'429.15	4'929.30		
			131'353.60		149'550		129'499.85	18'196 ☺	1'854 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	62'909.30		72'000		49'179.35			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'683.35		1'500		1'088.30			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	154.15				89.05			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	283.60				189.30			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'115.65		2'500		1'654.90			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'421.20		10'550					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'946.25		25'000		42'981.30			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'760.45		38'000		39'246.95			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	79.65							
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						4'929.30		
2210.50	Verwendung Fonds gemeinnützige Zwecke (9951)			4'000	4'000	1'700.00	1'700.00		
								☺	☺
3637.00	Beiträge an private Haushalte			4'000		1'700.00			
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftunge...					4'000	1'700.00		
2210.90	Friedensrichter (1200)	189'949.49	31'703.60	193'112	30'000	184'542.25	31'918.89		
			158'245.89		163'112		152'623.36	4'866 ☺	5'623 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	153'000.25		146'500		146'304.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	7'247.30		6'919		6'918.65			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'454.60		10'909		10'908.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'373.40		1'334		1'334.45			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'471.10		1'450		1'450.25			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			1'700					
3100.00	Büromaterial			1'300					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			700		15.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	283.00		1'000		248.35			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'435.84		7'300		4'573.35			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'684.00		13'000		12'684.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			1'000		105.00			

4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	31'703.60	30'000	31'918.89
<hr/>				
2210.00				
2210.00	3010.00	Die Einmalprämien, Lohnerhöhungen und der Teuerungsausgleich wurden zentral für die ganze Stadt auf der Kostenstelle 3210 budgetiert, jedoch wurden die Lohnkosten direkt den jeweiligen Kostenstellen belastet.		
	3130.00	Weihnachtskarten für Personal (Fr. 5'159) wurden hier verbucht statt bei Drucksachen (2210.10/3102.00)		
2210.10				
2210.10	3100.00	Gesamte Kosten für Forum Vereine Kloten (Fr 9'526) wurden hier verbucht statt in 2210.00/3130.00, wo sie budgetiert waren.		
	3102.00	Kosten für Guidle (Fr. 22'000) wurden hier budgetiert, aber unter 2210.10/3133.00 verbucht..		
	3130.00	Refresh Cororate Design (Fr. 30'000 budgetiert) konnte mangels Kapazitäten nicht ausgeführt werden.		
	3133.00	Kosten für Guidle (Fr. 22'378.98) wurden hier verbucht, aber unter 2210.10/3102.00 budgetiert.		
2210.20				
2210.20	3101.00	Aufwand hängt immer von der Anzahl und Art der Vorlagen ab und kann nicht so genau budgetiert werden.		
	3102.00	Aufwand hängt immer von der Anzahl und Art der Vorlagen ab und kann nicht so genau budgetiert werden.		

3210 Logistik / (Zentrale Dienste)

Aufgabe / Auftrag: Stellt zentrale Dienstleistungen für die ganze Stadtverwaltung zur Verfügung. Koordiniert Anforderungen und fördert durch Transparenz und Standardisierung die Effizienz.

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

Bereich:

Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	2'886'006	5'279'411	2'552'534	2'393'405 ☺	333'472 ☹
Ertrag	811'914	754'620	720'109	57'294 ☺	91'805 ☺
Saldo	2'074'092	4'524'791	1'832'425	2'450'699 ☺	241'667 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Einmalprämien, Lohnhöhungen und der Teuerungsausgleich wurden zentral für die ganze Stadt auf dieser Kostenstelle budgetiert, jedoch wurden die Lohnkosten direkt den jeweiligen Kostenstellen belastet. Dies führt zusammen mit anderen Einsparungen bei den Personalausgaben zu substantiellen Minderausgaben auf der Kostenstelle 3210.00.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag				
3210.00	Logistik (Zentrale Dienste) (0220)		2'589'733.85	773'625.75	4'879'304	743'620	2'233'222.87	672'687.70		
			1'816'108.10	4'135'684		1'560'535.17		2'319'576 ☺	255'573 ☹	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'383'507.25		3'416'619		1'256'028.65				
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	21'518.05				11'946.30				
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...					-226.30				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	88'618.35		223'138		81'249.25				
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV...	-4'653.05				-10'436.60				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	180'645.30		393'235		160'715.80				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	12'432.85		31'764		11'383.10				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	14'971.20		40'748		14'078.90				
3059.00	Übrige AG-Beiträge	7'476.40				7'370.80				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	150'374.28		177'200		90'436.55				
3091.00	Personalwerbung	28'094.80		33'200		33'630.15				
3099.00	Übriger Personalaufwand	201'113.28		270'500		193'709.15				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			-179'500		467.25				
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			8'000						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	313'381.84		412'200		403'965.32				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	28'258.60		45'000		9'836.25				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'200						
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'540.70		6'000		4'944.30				

	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	159'454.00				-36'026.00		
	3190.00	Schadenersatzleistungen					150.00		
	4250.00	Verkäufe						726.30	
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		26'333.75				2'386.40	
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		747'292.00		743'620		669'575.00	
3210.01	Rückverteilung aus CO2-Abgabe (9710)			26'051.05		11'000		33'706.55	
			26'051.05		11'000		33'706.55	15'051 ☺	7'656 ☹
	4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		26'051.05		11'000		33'706.55	
3210.02	Rentenleistungen an Pensionierte (5330)					84'000		20'961.05	
						84'000		20'961.05	84'000 ☺
	3064.00	Überbrückungsrenten			84'000		20'961.05		20'961 ☺
3210.52	Verwendung Spenden PZ Spitz (9951)			1'107.30				7'714.70	
			1'107.30					7'714.70	☺
	3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen d...	1'107.30				7'714.70		☺
	4390.00	Übriger Ertrag		1'107.30				7'714.70	
3210.53	Verwendung Spenden Spitex (9951)			630.00				630.00	
			630.00					630.00	☺
	3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen d...	630.00						☺
	4390.00	Übriger Ertrag		630.00					☺
3210.90	Lehrlinge und Temporäre Einsätze (0220)		294'534.90	10'500.00	316'107		290'635.50	6'000.00	
			294'534.90	10'500.00	316'107		290'635.50	6'000.00	32'072 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	236'204.50		245'000		235'031.05		601 ☺
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-177.65				255.15		
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-215.10				-1'145.40		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	8'430.45		9'500		8'698.80		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	138.00						
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'144.10		3'000		2'137.05		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'417.00		2'400		1'513.25		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	26'263.65		35'345		23'948.05		
	3099.00	Übriger Personalaufwand	20'329.95		20'712		20'197.55		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			150				
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		10'500.00				6'000.00	

3210.00		
3210.00	3010.00	Die Einmalprämien (Fr. 69'908), Lohnerhöhungen (Fr. 629'175) und der Teuerungsausgleich (Fr. 1'245'416) wurden zentral für die ganze Stadt auf dieser Kostenstelle budgetiert, jedoch wurden die Lohnkosten direkt den jeweiligen Kostenstellen belastet.
	3050.00	Die AG-Beiträge aufgrund Lohnerhöhungen (Fr. 45'860) und der Teuerungsausgleich (Fr. 90'778) wurden zentral für die ganze Stadt auf dieser Kostenstelle budgetiert, jedoch wurden die Lohnkosten direkt den jeweiligen Kostenstellen belastet.
	3052.00	Die AG-Beiträge aufgrund Lohnerhöhungen (Fr. 73'683) und der Teuerungsausgleich (Fr. 145'852) wurden zentral für die ganze Stadt auf dieser Kostenstelle budgetiert, jedoch wurden die Lohnkosten direkt den jeweiligen Kostenstellen belastet.
	3053.00	Die AG-Beiträge aufgrund Lohnerhöhungen (Fr. 5'895) und der Teuerungsausgleich (Fr. 11'669) wurden zentral für die ganze Stadt auf dieser Kostenstelle budgetiert, jedoch wurden die Lohnkosten direkt den jeweiligen Kostenstellen belastet.
	3054.00	Die AG-Beiträge aufgrund Lohnerhöhungen (Fr. 8'239) und der Teuerungsausgleich (Fr. 16'309) wurden zentral für die ganze Stadt auf dieser Kostenstelle budgetiert, jedoch wurden die Lohnkosten direkt den jeweiligen Kostenstellen belastet.
	3090.00	Es wurden weniger längere Weiterbildungen mit Kostenbeteiligung der Stadt absolviert. Minderaufwand von Fr. 11'400. Es wurden weniger fachspezifische Seminare im Bereich F+L absolviert. Minderaufwand von Fr. 7'200. Der Advantage-Kurs für Vorbereitung auf die Pensionierung wurde nur von 5 anstatt wie angenommen von 10 Mitarbeitenden besucht. Minderaufwand von Fr. 6'100. Allgemeine fachspezifische Kurse wurde auch in den Bereichen budgetiert, ausser im Bereich LR, dieser Budgetposten wurde im Budget 2024 bereits gelöscht. Minderaufwand von Fr. 7'800. Der Berufsbildnerweiterbildungstag war teurer. Mehraufwand von Fr. 500. Es wurde 1 Berufsbildnerkurs mehr absolviert. Mehraufwand von Fr. 325. Für Führungsentwicklung (Kaderseminar) wurde mehr benötigt. Mehraufwand von Fr. 4'800.
	3091.00	Im Bereich Verwaltung wurden nur Stellen, die schwer zu besetzen sind, über die teure Plattform jobs.ch ausgeschrieben. Ausschreibung der anderen Verwaltungsstellen zielgruppenspezifisch. Alle werden immer auf Social-Media (kostenlos) ausgeschrieben.
	3099.00	Weihnachtsessen 350 Anmeldungen, bisher rund 280. Mehraufwand rund Fr. 26'500. Kostenloses Case Management von SVA genutzt, nur 2 Fälle extern. Minderaufwand rund Fr. 19'000. Sommerfest durch PZ Spitz organisiert. Minderaufwand rund Fr. 8'300. Irrtüml. Verbuchungen Geschenke Heirat, Geburt, DAG über Lohn auf Kostenstellen der Abteilungen. Minderaufwand rund Fr. 6'600. Zusätzl. Mittel für Stärkung Zugehörigkeit Mitarbeitende nicht voll ausgeschöpft. Minderaufwand rund Fr. 75'900. Aufgrund Zeitmangel weniger BGM-Massnahmen als geplant durchgeführt. Minderaufwand rund Fr. 10'400. Weniger Rechtsberatungen in Anspruch genommen. Minderaufwand rund Fr. 2'000. Mehr Mitarbeitende nahmen den Hort- und Krippenrabatt in Anspruch. Mehraufwand rund Fr. 17'700. Aufgrund der neuen Mitarbeiterverordnung umfangreichere Marktanalysen für Lohnvergleiche erstellt. Mehraufwand rund Fr. 7'300.
	3101.00	Die Massnahme Q.9 der Lü21 (Effizientere Organisation des Beschaffungswesens, um damit Fr. 180'000 einzusparen) wurde vom Stadtrat per Beschluss 109-2023 vom 9. Mai 2023 aufgehoben.
	3118.00	Es wurden keine zusätzlichen easylearn-Module vom Bereich F+L beschafft. Minderaufwand von Fr. 8'000.
	3130.00	Ab Mitte Jahr wurden die Kosten für Frankaturen betreffend Betreibungsamt direkt beim Betreibungsamt (Kostenstelle 4290.00) verbucht. Daher sind die Kosten auf dieser Kostenstelle um ca. Fr. 105'000 tiefer und auf 4290.00 dementsprechend höher.
	3132.00	IKS Implementierung (Fr. 25'000) wurde noch einmal um ein Jahr verschoben.
	3180.00	Die Wertberichtigungen wurden erhöht, weil die Rückerstattungsforderungen aus Zusatzleistungen deutlich zugenommen haben.
	4260.00	Rückerstattungen Privatbezüge
3210.02		
3210.02	3064.00	Es wurden keine neuen Überbrückungsrenten beantragt.
3210.90		

3210.90 3090.00

Skills-Camp VZGV für KV-Lernende hat nicht stattgefunden. Wird vom VZGV ab Herbstferien 2024 in ein Lehrlingslager für neue Lernende umgestaltet.
Minderaufwand von Fr. 2'850.

Es wurden anstatt 4 Sprachaufenthalte für KV- und IT-Lernende nur 2 Sprachaufenthalte von den KV-Lernenden absolviert. Minderaufwand von Fr. 2'000.

Sockelbeiträge VZGV, Grundbeiträge für Lernende KV wurden mittels Gesamtrechnung über Kto. 3632.00/KST 1220.00 vergütet. Minderaufwand von Fr. 3'150.

Fachperson Betriebsunterhalt ük-Mehrkosten um rund Fr. 1'500 durch Erhöhung Anzahl ük, Minderkosten durch 1 Lehrbruch von rund Fr. 3'000 = Minderaufwand von Fr. 1'500.

3220 Tresorerie

Aufgabe / Auftrag: Kapitalbeschaffung und -Verwaltung

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

Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	346'205	353'500	2'296'228	7'295 ☺	1'950'023 ☺
Ertrag	7'676'711	2'386'010	2'666'814	5'290'701 ☺	5'009'897 ☺
Saldo	-7'330'506	-2'032'510	-370'586	5'297'996 ☺	6'959'920 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Wertberichtigung aufgrund des Buchgewinns bei den Flughafenaktien schlägt sich mit einem Plus von Fr. 2.4 Mio nieder. Ausserdem konnten wesentlich höhere Zinseinnahmen generiert werden, da mehr Kapital zu besseren Zinsen angelegt werden konnte. Die Gewinnausschüttung der ZKB, die Dividende des Flughafens und die Neubewertung des ehemaligen Schulhauses Gerlisberg führten zu einem um insgesamt rund Fr. 5.3 Millionen besseren Ergebnis.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3220.10 Kapitaldienst allgemein (9690)	52'204.65	2'889'000.00	43'500		1'647'488.09			
	2'836'795.35			43'500	1'647'488.09		2'880'295 ☺	4'484'283 ☺
3130.00 Dienstleistungen Dritter	21'019.35		15'000		16'723.43			
3420.00 Kapitalbeschaffung- und verwaltung	31'185.30		28'500		28'048.30			
3440.00 Wertberichtigungen übrige Finanzanl...					1'575'000.00			
3499.00 Übriger Finanzaufwand					27'716.36			
4410.00 Gewinne aus Verkäufen von Aktien un...		420'000.00						
4411.90 Gewinne aus Verkäufen von übrigen S...		31'500.00						
4440.00 Wertberichtigungen übrige Finanzanl...		2'437'500.00						
3220.11 Kapitaldienst Zinsen (9610)	294'000.00	1'608'815.44	310'000	603'350	294'000.00	603'815.20		
	1'314'815.44		293'350		309'815.20		1'021'465 ☺	1'005'000 ☺
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	294'000.00		310'000		294'000.00			
4401.00 Zinsen Forderungen und Kontokorrent...		2'270.35		3'000		2'658.88		
4402.00 Zinsen Finanzanlagen		847'170.84		106'000		81'922.22		
4420.00 Dividenden FV		180'000.00						
4429.00 Übriger Beteiligungsertrag FV		82'500.00						
4450.00 Erträge aus Darlehen VV		16'049.25		14'250		15'909.10		
4451.00 Erträge aus Beteiligungen VV ohne ö...		825.00		100		825.00		

4463.00	Finanzertrag aus Beteilig. VV an öf...		480'000.00		480'000	502'500.00		
3220.20	Baurechtszinse Finanzvermögen (9630)		238'459.45		222'660	206'360.90		
		238'459.45		222'660		206'360.90	15'799 ☺	32'099 ☺
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		238'459.45		222'660	206'360.90		
3220.21	Baurechtszinse Verwaltungsvermögen (0290)		300.00			300.00		
		300.00				300.00	300 ☺	☺
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		300.00			300.00		
3220.30	Gewinne und -verluste auf Liegenschaften des FV (96		89'941.00					
		89'941.00					89'941 ☺	89'941 ☺
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstüc...		89'941.00					
3220.31	Neubewertung Grundstücke FV (9639)		729'429.00			354'740.00		
		729'429.00				354'740.00	729'429 ☺	1'084'169 ☺
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					354'740.00		
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		729'429.00					
3220.40	Gewinnausschüttung ZKB (8600)		2'120'765.70		1'560'000	1'856'337.75		
		2'120'765.70		1'560'000		1'856'337.75	560'766 ☺	264'428 ☺
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unt...		2'120'765.70		1'560'000	1'856'337.75		

3220.10		
3220.10	3130.00	Es erfolgten deutlich mehr Zahlungen über Debit-/Kreditkarten oder Twint als bisher. Die Belastungen für Kommissionsgebühren nahmen deshalb stark zu.
	4410.00	Es handelt sich um den Gewinn aus dem Verkauf des Aktienanteils am MRI-Zentrum Bülach.
	4411.90	Verkauf Anteil Strasse, Kat. 6074, gemäss StR-Beschluss 67-2023 vom 21.03.2023.
	4440.00	Die Aktien der Flughafen Zürich AG haben per 31.12.2023 gegenüber dem Vorjahr an Wert gewonnen.
3220.11		
3220.11	3401.00	Es war keine Aufnahme von Fremdkapital notwendig.
	4402.00	Bereits zu Beginn des Rechnungsjahres standen mehr liquide Mittel als erwartet zur Verfügung. Die Erträge während des Jahres waren höher als budgetiert und die Zinssätze ebenfalls. Das ermöglichte deutlich höhere Finanzanlagen zu höheren Zinssätzen.
	4420.00	Die Flughafen Zürich AG zahlte eine Dividende für das Jahr 2022 aus.
	4429.00	Kapitalrückzahlung der Flughafen Zürich AG aus ihren Kapitalreserven.
3220.30		
3220.30	4411.00	Realisierter Gewinn aus dem Verkauf Rosenweg, Kat.-Nr. 2992 gemäss Beschluss StR 146-2021 vom 6.7.2021.
3220.31		
3220.31	4443.40	Die Liegenschaft des ehemaligen Schulhaus Gerlisberg war irrtümlich immer noch dem Verwaltungsvermögen zugerechnet, anstatt dem Finanzvermögen. Mit der Umgliederung wurde auch eine Neubewertung der Liegenschaft fällig. Daraus resultierte ein Bewertungsgewinn.
3220.40		
3220.40	4604.00	Die Zürcher Kantonalbank erzielte 2022 einen höheren Gewinn als budgetiert. Dem entsprechend konnte sie dem Kanton und den Gemeinden eine höhere Dividende auszahlen.

3222 Abschreibungen

Aufgabe / Auftrag: Finanzierung der Investitionen. Bildet damit die Investitionsentscheide in der Laufenden Rechnung ab.

Legislatur-Ziel: Hohe Uebereinstimmung zwischen Planung und Realisierung wird angestrebt

Bereich:

Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	8'456'718	8'795'150	6'699'600	338'432 ☺	1'757'117 ☹
Ertrag	0	0	2'520	☹	2'520 ☹
Saldo	8'456'718	8'795'150	6'697'080	338'432 ☺	1'759'637 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Insgesamt tiefere Abschreibungen, weil das budgetierte Investitionsvolumen nicht vollständig ausgeschöpft wurde, oder die Ausführung und Fertigstellung von Projekten länger als geplant dauerte.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3222.02 Abschreibungen Allg. Dienste, übrige (0220)	137'362.72		250'900		143'752.62			
		137'362.72		250'900	143'752.62		113'537 ☺	6'390 ☺
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	118'656.92		230'900		143'752.62			
3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	18'705.80		20'000					
3222.03 Abschreibungen Verw.liegenschaften, übrige (0290)	150'412.65		144'100		143'553.65			
		150'412.65		144'100	143'553.65		6'313 ☹	6'859 ☹
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	150'412.65		144'100		143'553.65			
3222.05 Abschreibungen Polizei (1110)	48'620.44		69'300		23'082.75			
		48'620.44		69'300	23'082.75		20'680 ☺	25'538 ☹
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	48'620.44		69'300		23'082.75			
3222.14 Abschreibungen Feuerwehr (1500)	126'740.71		127'350		84'902.35			
		126'740.71		127'350	84'902.35		609 ☺	41'838 ☹
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	106'272.90		104'150		68'894.42			
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	20'423.81		23'200		15'963.31			
3660.40 Planmässige Abschreibung Investitio...	44.00				44.62			
3222.16 Abschreibungen militärische Anlagen (1610)	6'423.10		6'000		5'974.01			
		6'423.10		6'000	5'974.01		423 ☹	449 ☹
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	6'423.10		6'000		5'974.01			

3222.17	Abschreibungen Zivilschutz (1620)	5'016.00		5'000		6'360.98			
			5'016.00		5'000	6'360.98		16 ☹️	1'345 ☹️
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	5'016.00		5'000		6'360.98			
3222.18	Abschreibungen Ziviler Gemeindeführungsstab (1621)	4'436.00		4'400		4'435.17			
			4'436.00		4'400	4'435.17		36 ☹️	1 ☹️
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	4'436.00		4'400		4'435.17			
3222.19	Abschreibungen ZSO Hardwald (1629)	21'511.00		20'400		21'509.40			
			21'511.00		20'400	21'509.40		1'111 ☹️	2 ☹️
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	21'511.00		20'400		21'509.40			
3222.25	Abschreibungen Tagesbetreuung (2180)			99'000					
					99'000			99'000 ☹️	☹️
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...			82'700					
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...			16'300					
3222.26	Abschreibungen Kindergarten (2110)	34'074.00		34'100		42'115.41			
			34'074.00		34'100	42'115.41		26 ☹️	8'041 ☹️
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	34'074.00		34'100		34'071.61			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...					8'043.80			
3222.28	Abschreibungen Sekundarstufe/BWS (2130)	249.40		18'000					
			249.40		18'000			17'751 ☹️	249 ☹️
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	249.40		18'000					
3222.29	Abschreibungen Schulliegenschaften (2170)	2'665'859.00		2'782'100		2'904'190.95			
			2'665'859.00		2'782'100	2'904'190.95		116'241 ☹️	238'332 ☹️
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	4'480.00		17'000		4'479.87			
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	2'272'322.43		2'307'100		2'249'860.69			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	389'056.57		458'000		649'850.39			
3222.30	Abschreibungen Schulverwaltung (2191)	22'517.00		22'500		22'517.10			
			22'517.00		22'500	22'517.10		17 ☹️	☹️
	3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	22'517.00		22'500		22'517.10			
3222.31	Abschreibungen Sonderschulen (2200)			41'200		-45'785.00			
					41'200	45'785.00		41'200 ☹️	45'785 ☹️
	3640.20 Wertberichtigungen Darlehen VV an G...					-45'785.00			

	3640.40	Wertberichtigungen Darlehen VV an ö...		41'200					
3222.38	Abschreibungen Sport (3410)		2'229'348.83	2'352'900	1'029'481.69				
			2'229'348.83	2'352'900	1'029'481.69		123'551 ☺	1'199'867 ☹	
	3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen...	1'209.00	1'200	1'209.45				
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	325'508.00	326'600	323'959.76				
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	1'717'142.66	1'721'100	715'684.92				
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	185'489.17	249'100	147'717.56				
	3640.60	Wertberichtigungen Darlehen VV an p...		54'900	-159'090.00				
3222.39	Abschreibungen Freizeit (3420)		80'822.00	45'800	41'845.00				
			80'822.00	45'800	41'845.00		35'022 ☹	38'977 ☹	
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	5'909.00	5'900	5'908.78				
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	35'935.00	39'900	35'936.11				
	3660.20	Planm. Abschreibung Investitionsbei...	38'978.00		0.11				
3222.42	Abschreibungen Alters- und Pflegeheime (4120)		504'601.09	607'600	436'669.47				
			504'601.09	607'600	436'669.47		102'999 ☺	67'932 ☹	
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	451'874.89	481'500	417'154.87				
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	50'756.85	58'100	19'514.60				
	3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	1'969.35	68'000					
3222.43	Abschreibungen Rettungsdienste (4220)		6'359.00	6'400	6'358.21				
			6'359.00	6'400	6'358.21		41 ☺	1 ☹	
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	6'359.00	6'400	6'358.21				
3222.44	Abschreibungen Alkohol- u. Drogenprävention (4310)		6'973.00	7'000	6'972.57				
			6'973.00	7'000	6'972.57		27 ☺	☹	
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	6'973.00	7'000	6'972.57				
3222.54	Abschreibungen Wohnen im Alter (o. Pflege) (5340)		28'656.00	28'700	28'656.60				
			28'656.00	28'700	28'656.60		44 ☺	1 ☺	
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	28'656.00	28'700	28'656.60				
3222.56	Abschreibungen Kinderkrippen und -horte (5451)		207'820.57	130'800	6'784.66				
			207'820.57	130'800	6'784.66		77'021 ☹	201'036 ☹	
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	173'287.29	114'500	6'784.66				
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	34'533.28	16'300					

3222.58	Abschreibungen Sozialer Wohnungsbau (5600)	11'886.00		4'800		11'886.75			
			11'886.00		4'800		11'886.75	7'086 ☹	1 ☺
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	11'886.00		4'800		11'886.75			
3222.59	Abschreibungen Asylwesen (5730)	264'860.55		104'900		104'855.07			
			264'860.55		104'900		104'855.07	159'961 ☹	160'005 ☹
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	104'855.00		104'900		104'855.07			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	160'005.55							
3222.61	Abschreibungen Gemeindestrassen (6150)	1'367'814.26		1'374'300		1'256'760.28			
			1'367'814.26		1'374'300		1'256'760.28	6'486 ☺	111'054 ☹
	3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen...	1'288'525.26		1'274'800		1'177'472.72			
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	24'667.00		24'700		24'666.53			
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	17'525.00		17'500		17'524.90			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	30'767.00		51'000		30'766.85			
	3660.10 Planmässige Abschreibung Investitio...	6'330.00		6'300		6'329.28			
3222.62	Abschreibungen Strassen, Übriges (6190)			12'500					
					12'500			12'500 ☺	☺
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...			12'500					
3222.63	Abschreibungen Öffentl. Verkehrsinfrastruktur (6210)	99'741.55		77'900		89'331.87			
			99'741.55		77'900		89'331.87	21'842 ☹	10'410 ☹
	3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen...	51'574.55		29'100		41'161.71			
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	48'167.00		48'800		48'170.16			
3222.72	Abschreibungen Abwasserbeseitigung (7201)	135'926.25		142'000		84'086.76			
			135'926.25		142'000		84'086.76	6'074 ☺	51'839 ☹
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	123'473.25		129'500		60'340.42			
	3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige i...	12'453.00		12'500		23'746.34			
3222.74	Abschreibungen Abfallwirtschaft (7301)	32'574.00		32'600		33'896.54			
			32'574.00		32'600		33'896.54	26 ☺	1'323 ☺
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	32'574.00		32'600		33'896.54			
3222.78	Abschreibungen Friedhof und Bestattung (7710)	86'771.60		92'600		82'481.09			
			86'771.60		92'600		82'481.09	5'828 ☺	4'291 ☹
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	51'570.00		51'600		51'569.16			
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	35'201.60		41'000		30'911.93			

3222.79	Abschreibungen Raumordnung (7900)	83'374.00		85'900		83'374.38			
			83'374.00		85'900		83'374.38	2'526 ☺	☺
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	83'374.00		85'900		83'374.38			
3222.82	Abschreibungen Forstwirtschaft (8200)	73'354.00		51'500		26'937.79			
			73'354.00		51'500		26'937.79	21'854 ☹	46'416 ☹
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	6'456.00		6'400		6'447.15			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	15'140.00		15'100		15'140.02			
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldunge...	5'350.00		5'300		5'350.62			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	46'408.00		24'700					
3222.84	Abschreibungen Jagd und Fischerei (8300)	12'726.00		12'700		12'725.50			
			12'726.00		12'700		12'725.50	26 ☹	1 ☹
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	12'726.00		12'700		12'725.50			
3222.85	Abschreibungen Industrie, Gewerbe, Handel (8500)	-113.00		-100		-113.32			
		113.00		100		2'633.32		13 ☺	2'520 ☹
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	-113.00		-100		-113.32			
4490.00	Aufwertungen VV						2'520.00		

3222.02		
3222.02	3300.60	Die Projekte 020.5060.035 IT RZ Backupsysteme Erneuerung und 020.5060.036 Zentrale Digital Signage Lösung wurden gestoppt. Die Investitionen blieben daher für das erstgenannte dieser Projekte weit unter Budget und für das zweite wurden noch keine Ausgaben getätigt. Weitere Hinweise dazu unter Kommentar Investitionsrechnung.
3222.05		
3222.05	3300.60	Für den neuen Polizeiposten, Anteil Möblierung Schalter/IT (110.5060.100) wurde deutlich weniger ausgegeben als budgetiert.
3222.25		Der Neubau Hort bei der Primarschule Spitz wird erst 2025 in Betrieb genommen werden können.
3222.28		
3222.28	3300.60	Die PC der BWS wurden noch nicht ersetzt.
3222.29		
3222.29	3300.30	Der Hartplatz beim Schulhaus Hinterwieden war noch nicht fertig instand gestellt.
	3300.60	Ein Kommentar dazu ist bei der Kostenstelle 3222.56 enthalten.
3222.31		
3222.31	3640.40	Auf Darlehen dürfen nur dann Wertberichtigungen vorgenommen werden, wenn der Wert des Darlehens nachweislich als nicht mehr sicher betrachtet werden kann.
3222.38		
3222.38	3300.60	Aufgrund eines Rekurses gegen den Vergabentscheid mussten die Arbeiten für den Ersatz des Videowürfels auf 2024 verschoben werden.
	3640.60	Auf Darlehen dürfen nur dann Wertberichtigungen vorgenommen werden, wenn der Wert des Darlehens nachweislich als nicht mehr sicher betrachtet werden kann.
3222.39		
3222.39	3660.20	2022 erfolgte die Schlussabrechng für den Hardwaldturm. Daraus resultierte noch ein Restbetrag, welcher bezahlt und in der Anlagenbuchhaltung aktiviert wurde. Weil es sich um einen Bau handelt, welcher nicht in Besitz oder Mitbesitz der Stadt Kloten ist, hätte aber darauf eine Einmalabschreibung über den gesamten Restbetrag erfolgen müssen. Das wurde nun, im Rechnungsjahr 2023, nachgeholt.
3222.42		
3222.42	3320.00	Die Neuanschaffung eines Hospitality-Systems für das PZ Spitz und für das DLZ wurde auf 2024 verschoben.
3222.56		Mit einem Anteil von 75% an den Gesamtkosten für Krippe und Hort Looren, fällt ein höherer Anteil für die Krippe an, als ursprünglich angenommen. Dem entsprechend sind dafür die Abschreibungen bei der Kostenstelle 3222.29 tiefer.
3222.58		
3222.58	3300.40	Im Budget war für den Ersatz einer Wärmeerzeugung eine Nutzungsdauer von 20 Jahren vorgesehen. Bis spätestens in 8 Jahren soll aber eine umweltschonendere Lösung gefunden werden. Die Abschreibungen wurden dem entsprechend angepasst.
3222.59		
3222.59	3300.60	Es handelt sich um Abschreibungen für die Provisorischen Container Asylwesen (588.5030.110), SR Beschluss 83-2023.
3222.61		
3222.61	3300.10	Für einen Vergleich mit dem Budget müssen auch noch die Beträge der Kostenstelle 3222.63 dazu gerechnet werden, weil der Ausbau einiger Bushaltestellen zu behindertengerecht, unter Strassensanierung Rahmenkredit geplant wurden. Die Mehrabschreibungen liegen an den Mehrausgaben für Projekte, welche zum Rahmenkredit gehören (Kommentar zu Investitionsrechnung, 620.5010.000).
	3300.60	Es wurden weniger Fahrzeuge als budgetiert angeschafft.
3222.62		
3222.62	3300.40	Die neue Lüftung im Werkhof für die Musikschule wird erst 2024 installiert werden.
3222.63		
3222.63	3300.10	Der Ausbau einiger Bushaltestellen zu behindertengerecht, wurde unter Strassensanierung Rahmenkredit geplant. Die Abschreibungen für Strassensanierungen sind auf der Kostenstelle 3222.61 zu buchen, jene für diese Bushaltestellen jedoch auf der Kostenstelle 3222.63.

3222.82

3222.82 3300.60

Beim neuen Traktor wurden die Abschreibung irrtümlich auf Basis einer Lebensdauer von acht Jahren anstatt von fünfzehn Jahren berechnet. Das wird im Rechnungsjahr 2024 berichtigt werden.

3230 Gemeindesteuern

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

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

Bereich:

Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	17'236'795	10'526'000	23'190'989	6'710'795 ☹	5'954'194 ☹
Ertrag	137'804'776	125'677'000	149'986'936	12'127'776 ☺	12'182'160 ☹
Saldo	-120'567'981	-115'151'000	-126'795'947	5'416'981 ☺	6'227'966 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Bei den Quellensteuern resultierte ein Mehrertrag von Fr. 8.5 Mio. und bei den anderen allgemeinen Gemeindesteuern ein Mehrertrag von Fr. 2.5 Mio. Bei den juristischen Personen blieb der Ertrag um Fr. 3.1 Mio. unter dem Budget. Die in Summe höheren Steuereinnahmen führen zu einer höheren Ablieferung in den kantonalen Finanzausgleich. Mit Fr. 14.3 Mio. waren die Erträge aus Grundstücksgewinnsteuern weiterhin sehr hoch, budgetiert waren Fr. 10.0 Mio.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3230.00 Gemeindesteuern allgemein (9100)	910'318.43	122'291'907.97	450'000	114'387'000	-420'983.17	133'269'519.12		
	121'381'589.54		113'937'000		133'690'502.29		7'444'590 ☺	12'308'913 ☹
3180.00 Wertberichtigungen auf Forderungen	679'000.00				-688'000.00			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	231'318.43		450'000		267'016.83			
4000.00 Einkommenssteuern natürliche Person...		35'652'183.55		36'359'000		34'043'866.05		
4000.10 Einkommenssteuern natürliche Person...		6'437'861.30		3'090'000		2'413'875.65		
4000.20 Nachsteuern Einkommenssteuern natü...		89'198.82		160'000		62'144.95		
4000.40 Aktive Steuerauscheidungen Einkomm...		1'737'240.00		2'500'000		2'571'629.75		
4000.50 Passive Steuerauscheidungen Einkomm...		-411'923.55		-1'020'000		-954'554.85		
4000.60 Pauschale Steueranrechnung natürlic...		-28'665.95		-30'000		-29'602.95		
4001.00 Vermögenssteuern natürliche Person...		4'031'432.15		4'223'000		4'146'221.55		
4001.10 Vermögenssteuern natürliche Person...		681'848.25		515'000		972'980.60		
4001.20 Nachsteuern Vermögenssteuern natürl...		50'984.78		40'000		14'343.05		
4001.40 Aktive Steuerauscheidungen Vermöge...		426'182.65		500'000		641'776.30		
4001.50 Passive Steuerauscheidungen Vermög...		-182'238.95		-280'000		-447'258.73		
4002.00 Quellensteuern natürliche Personen		13'029'017.92		4'500'000		4'903'334.45		
4008.00 Personensteuern		463'064.12		450'000		432'349.39		
4010.00 Gewinnsteuern juristische Personen ...		58'982'367.85		45'217'000		40'855'214.25		
4010.10 Gewinnsteuern juristische Personen ...		-4'560'156.95		12'129'000		37'169'362.40		

4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristic...		3'716.24			2'309.20				
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinns...		3'155'816.00		2'800'000	1'900'711.15				
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinns...		-2'888'748.35		-3'800'000	-3'035'224.40				
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristic...				-50'000					
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen...		5'221'403.20		5'768'000	5'527'777.30				
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen...		410'956.35		1'516'000	2'288'853.90				
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristic...		-9.27			-10.38				
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapital...		222'565.95		200'000	143'532.40				
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapita...		-232'188.14		-400'000	-354'111.91				
3230.10	Sondersteuern (9101)		24'862.85	14'444'092.60	24'000	10'150'000	24'870.00	15'173'182.15		
			14'419'229.75		10'126'000	15'148'312.15			4'293'230 ☺	729'082 ☹
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		2'062.85		2'000	2'100.00				
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		22'800.00		22'000	22'770.00				
4022.00	Grundstückgewinnsteuern			14'289'628.60		10'000'000		15'020'382.15		
4033.00	Hundesteuern			154'464.00		150'000		152'800.00		
3230.11	Steuern Zinsen (9610)		142'144.12	185'100.43	225'000	500'000	242'662.22	738'268.54		
			42'956.31		275'000	495'606.32			232'044 ☹	452'650 ☹
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		36'513.27		35'000	13'742.72				
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern		105'630.85		190'000	228'919.50				
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen			185'100.43		500'000		738'268.54		
3230.80	Steuerkraftausgleich (9300)		16'159'470.00		9'827'000	23'344'440.00				
				16'159'470.00		9'827'000	23'344'440.00	23'344'440.00	6'332'470 ☹	7'184'970 ☺
3621.50	Ressourcenausgleich (Ablieferung)		16'159'470.00		9'827'000	23'344'440.00				
3230.81	Ausgleiche übrige (9300)			883'675.00	640'000	640'000	805'966.00	805'966.00		
			883'675.00		640'000	805'966.00			243'675 ☺	77'709 ☺
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF			883'675.00		640'000		805'966.00		

3230.00		Die Erträge der allgemeinen Gemeindesteuern natürliche Personen liegen um Fr. 11.0 Mio. über Budget. Davon sind Fr. 8.5 Mio. aus Quellensteuern, Fr. 3.5 Mio. aus Steuern früherer Jahre, Fr. - 0.9 Mio. aus Steuern Rechnungsjahr und Fr. - 0.1 Mio. aus den übrigen Steuern (Nachsteuern, Steuerauscheidungen, Pauschale Steueranrechnung, Personensteuer).
		-
		Die Erträge der allgemeinen Gemeindesteuern juristische Personen liegen um Fr. 3.1 Mio. unter dem Budget. Die Erträge bei den Steuern früherer Jahre fielen um Fr. 17.8 Mio. tiefer aus als budgetiert. Bei den Steuern Rechnungsjahr resultierte ein Plus von Fr. 13.2 Mio. und bei den Steuerauscheidungen ein Plus von Fr. 1.5 Mio.
3230.00	3180.00	Angesichts des Alters einer grösseren Forderung wurde die Wertberichtigung für diese erhöht.
	3181.00	Die Forderungsverluste im Budget werden aufgrund der Zahlen in den Vorjahren prognostiziert. Die Abweichung entspricht den gewöhnlichen Schwankungen.
3230.10		
3230.10	4022.00	Es waren weiterhin viele Handänderungen zu verzeichnen, verschiedene davon mit hohen Steuerbeträgen.
3230.11		Die Zinsen im Budget werden aufgrund der Zahlen in den Vorjahren sowie unter Berücksichtigung der Zinssätze prognostiziert. Die Abweichungen entsprechen den gewöhnlichen Schwankungen.
3230.80		
3230.80	3621.50	Die Mehrerträge bei den Steuern führen zu einer höheren Abgabe in den Ressourcenausgleich. Für die Bemessungsperiode 2023, Ablieferung 2025, wurde eine Rückstellung von Fr. 17.3 Mio. gebildet. Die provisorische Zahl der eigenen Steuerkraft beträgt Fr. 5'588 pro Einwohner (Vorjahr Fr. 6'125). Das zur Berechnung notwendige Kantonsmittel wurde auf Fr. 4'014 geschätzt. Die Rückstellung für die Bemessungsperiode 2022 lag um Fr. 1.1 Mio. höher als gemäss Verfügung des Kantons vom 31.08.2023 im Jahr 2024 bezahlt werden muss. Diese Rückstellung wurde dementsprechend angepasst.
3230.81		
3230.81	4631.01	Massgebend für die Höhe des Beitrages waren die Steuererträge der Jahre 2020, 2021 und 2022 sowie das Verhältnis der Steuern von juristischen Personen zu den Steuern von natürlichen Personen. Im Jahr 2022 waren die Erträge der Steuern juristischer Personen viel höher, als zum Zeitpunkt der Erstellung des Budgets 2023 erwartet wurde.

3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens

Aufgabe / Auftrag: Bewirtschaftung und Unterhalt der überbauten Liegenschaften des Finanzvermögens

Legislatur-Ziel: Rentable Bewirtschaftung der Finanzliegenschaften unter Haltung der in der Liegenschaftenstrategie zu definierenden Standards. Erwünschte Strukturen (Durchmischung) entsprechend den strategischen Leitlinien werden bei Vertragsabschlüssen berücksichtigt

Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	985'009	760'810	491'959	224'199 ☹	493'049 ☹
Ertrag	1'885'720	1'876'730	1'856'966	8'990 ☺	28'754 ☺
Saldo	-900'711	-1'115'920	-1'365'006	215'209 ☹	464'295 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der Mehraufwand resultiert einerseits hauptsächlich aufgrund eines Todesfalls des langjährigen Mieters an der Dorfstrasse 17, weil dadurch das Haus zur Weitervermietung minimal saniert werden musste. Andererseits mussten aufgrund des Brandes an der Zielgasse Renovationsarbeiten ausgeführt werden, welche naturgemäss nicht geplant waren.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3240.26 Dorfstrasse 17 (9630)	149'959.43	32'510.00	13'150	32'800	6'632.85	32'760.00		
		117'449.43	19'650		26'127.15		137'099 ☹	143'577 ☹
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV				3'159.45			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	144'800.98		12'000	2'565.45			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	3'084.10						
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	182.00						
3439.10	Ver- und Entsorgung	1'441.55		500	456.75			
3439.30	Sachversicherungsprämien	450.80		450	451.20			
3439.40	Dienstleistungen Dritter			200				
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		34'650.00		32'800	32'760.00		
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		360.00					
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		-2'500.00					
3240.28 Liegenschaft Egetswil, ME 744+Trafostat. (9630)	47.95	3'000.00	50	3'000	48.00	4'500.00		
	2'952.05		2'950		4'452.00		2 ☺	1'500 ☹
3439.30	Sachversicherungsprämien	47.95		50	48.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		3'000.00			4'500.00		

3240.29	Gerlisberg, Schopf Vers.-Nr. 805 (9630)	203.95		710		112.60			
			203.95		710		112.60	506 ☺	91 ☹
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			500					
3439.10	Ver- und Entsorgung	146.45		150		55.00			
3439.30	Sachversicherungsprämien	57.50		60		57.60			
3240.30	Kirchgasse 16/18/20/22, 'Am Bach' (9630)	235'643.33	527'238.80	205'900	526'550	165'074.78	515'140.65		
		291'595.47		320'650		350'065.87		29'055 ☹	58'470 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	48'378.75		47'700		46'998.45			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	758.20							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-320.30							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'085.55		3'100		3'028.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'668.40		6'300		6'384.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	437.20		500		428.75			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	519.00		600		526.60			
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	389.55		5'000		4'839.90			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	93'282.84		72'000		54'068.00			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	10'624.54		10'800		8'583.10			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	203.80		2'000		295.88			
3431.20	Anschaffungen Mobilien	17'730.20		12'500		833.30			
3431.30	Unterhalt Mobilien	170.00		500					
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikat...	2'321.75				479.70			
3439.10	Ver- und Entsorgung	34'564.70		26'500		28'545.60			
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'909.35		3'000		2'912.00			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	13'919.80		15'400		7'151.50			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		375'028.80		381'150		363'299.00		
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		16'002.00		10'000		13'459.25		
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		808.00				2'426.20		
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV						556.20		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		135'400.00		135'400		135'400.00		
3240.34	Schaffhauserstrasse 79 (9630)	6'386.25	20'405.70	5'300	20'000	4'232.00	20'928.00		
		14'019.45		14'700		16'696.00		681 ☹	2'677 ☹
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'498.65		2'000		402.80			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...			1'000		459.85			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					76.50			
3439.10	Ver- und Entsorgung	2'676.60		2'100		3'081.65			
3439.30	Sachversicherungsprämien	211.00		200		211.20			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		19'089.00		19'000		18'768.00		
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		1'335.55		1'000		2'160.00		

4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		-18.85						
3240.35	Schaffhauserstr. 81, Gartenstr. 1 (9630)	18'160.05	52'945.70	13'400	53'180	10'653.20	53'358.85		
		34'785.65		39'780		42'705.65		4'994 ☹	7'920 ☹
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			500		360.00			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	6'456.45		2'000		2'227.90			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	2'028.15		2'500		2'304.20			
3439.10	Ver- und Entsorgung	8'803.45		7'500		4'888.65			
3439.30	Sachversicherungsprämien	393.15		400		393.60			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	478.85		500		478.85			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		45'477.00		45'180		45'153.00		
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		7'417.50		8'000		7'355.55		
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		51.20				850.30		
3240.36	Schaffhauserstrasse 136 (9630)	226'652.95	497'599.40	171'700	486'500	119'714.05	488'532.15		
		270'946.45		314'800		368'818.10		43'854 ☹	97'872 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	13'564.90		12'700		12'502.55			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	871.20		700		805.10			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	40.65		100		37.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	146.25		200		139.80			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	124'436.10		79'300		60'909.30			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	18'038.20		29'000		15'570.85			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	250.35		1'000		1'149.05			
3431.20	Anschaffungen Mobilien			500					
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikat...			500					
3439.10	Ver- und Entsorgung	64'074.05		40'200		21'570.90			
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'717.50		2'700		2'720.00			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	2'513.75		4'800		4'309.50			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		458'165.00		449'500		452'423.90		
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		37'182.40		37'000		33'496.95		
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		2'252.00				2'611.30		
3240.40	Geissbergstrasse 10/12 (9630)	154'816.84	239'159.82	165'000	235'500	69'036.55	232'712.50		
		84'342.98		70'500		163'675.95		13'843 ☺	79'333 ☹
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	101'285.03		110'000		21'138.10			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	17'276.31		20'300		18'114.10			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500		218.75			
3431.20	Anschaffungen Mobilien					675.00			
3439.10	Ver- und Entsorgung	32'423.25		28'800		23'461.10			
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'118.95		1'100		1'120.00			

	3439.40	Dienstleistungen Dritter	2'713.30		4'300	4'309.50			
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		213'829.87		207'500	207'292.00		
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		25'596.90		28'000	25'420.50		
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		-266.95					
3240.41	Geissbergstrasse 22 (9630)		98'945.99	221'149.40	142'600	222'500	76'637.10	220'320.50	
			122'203.41		79'900		143'683.40		42'303 ☺ 21'480 ☹
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	45'213.54		86'400		28'810.10		
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	19'340.30		22'100		20'961.80		
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	213.25		1'000		818.95		
	3431.20	Anschaffungen Mobilien					1'564.40		
	3439.10	Ver- und Entsorgung	28'622.75		25'600		17'089.00		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	1'166.95		1'200		1'168.00		
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	4'389.20		6'300		6'224.85		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		195'898.30		196'500	190'288.30		
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		26'481.10		26'000	28'617.00		
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		-1'230.00			1'415.20		
3240.43	Zielgasse 3 (9630)		78'745.70	100'000.00	21'350	102'000	23'665.25	100'000.00	
			21'254.30		80'650		76'334.75		59'396 ☹ 55'080 ☹
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	62'185.05		12'000		12'760.85		
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	10'641.00		2'000		2'324.65		
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	538.00		500				
	3439.10	Ver- und Entsorgung	1'624.40		3'000		4'701.30		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	655.40		650		656.00		
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	3'101.85		3'200		3'222.45		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		100'000.00		100'000	100'000.00		
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter				2'000			
3240.44	Lindengarten, Lufingerstr. 1 (9630)		11'858.35	18'227.45	10'300	17'500	15'137.55	16'550.00	
			6'369.10		7'200		1'412.45		831 ☹ 4'957 ☺
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	182.00		2'000		7'750.90		
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	5'007.05		2'000		-123.85		
	3439.10	Ver- und Entsorgung	5'551.95		5'200		6'392.05		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	1'117.35		1'100		1'118.45		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		17'500.00		17'500	16'550.00		
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		727.45					

3240.46	Schluefweg 5 (9630) ehem. Armbrustschützenhaus	3'504.80	5'760.00	4'650	7'200	685.35	4'560.00		
		2'255.20		2'550		3'874.65		295 ☹	1'619 ☹
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	2'408.50		1'000					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			2'000					
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	132.05		500					
3439.10	Ver- und Entsorgung	814.00		1'000		685.35			
3439.30	Sachversicherungsprämien	150.25		150					
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		5'760.00		7'200		2'760.00		
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						1'800.00		
3240.95	Uebrige Objekte FV (9630)		167'723.70		170'000		168'292.95		
		167'723.70		170'000		168'292.95		2'276 ☹	569 ☹
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		166'800.00		170'000		166'800.00		
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		923.70				1'492.95		
3240.99	Unterhalt o. spezifische Zuordnung (9630)	83.15		6'700		330.10	-690.00		
			83.15		6'700		1'020.10	6'617 ☺	937 ☺
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			3'000					
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...			500		179.70			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			200					
3439.30	Sachversicherungsprämien	83.15				150.40			
3439.40	Dienstleistungen Dritter			3'000					
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						-690.00		

3240.26		
3240.26	3430.40	Da der bisherige langjährige Mieter mit Wohnrecht verstarb, musste das Haus zur Weitervermietung minimal saniert werden. Der Stadtrat sprach dazu einen Kredit von Fr. 112'000 (StRB 157-2023). Im Bereich Sanitärinstallationen + Maurerarbeiten fielen Mehrkosten an, da nach Arbeitsaufnahme festgestellt werden musste, dass einzelne Installationen am Ende der Lebensdauer waren (Fr. 12'000). Für die Planerfassung der Liegenschaft im CAFM (Campos) genehmigte die GL einen Kredit von Fr. 11'000 (GL-B 48-2023).
3240.30		
3240.30	3430.00	Die Erneuerung der Pflasterung wurde bislang nicht verrechnet (ca. Fr. - 5'000).
	3430.40	Für den Wasserschaden Kirchgasse 22 wurde mit GL-Beschluss 24-2023 vom 08.03.2023 ein Kredit in Höhe von Fr. 13'600 gesprochen, um den Schaden zu beheben. Der Leuchtenerersatz in der Bibliothek war aufwendiger als budgetiert (Fr. 3'500). Aufgrund eines Mieterwechsels in der Kirchgasse 18 musste die 2.5-Zimmer-Wohnung neu gestrichen werden (Fr. 5'600).
	3431.10	Die vergangenen Jahre haben gezeigt, dass weniger Verbrauchsmaterial benötigt wird. Die jährlichen Kosten variieren zwischen Fr. 250 bis Fr. 1'500. Das Budget soll daher auf ca. Fr. + 1'000 angepasst werden.
	3431.20	Die geplante Anschaffung des Rasentraktors war teurer als budgetiert (Fr. 2'300). Die Kühl-Gefrierkombination eines Mieters war defekt und musste altersbedingt ersetzt werden (Fr. 3'000).
	3439.10	Die Stromkosten der Wärmepumpen waren höher als budgetiert (Fr. 2'800). Erhöhter Wasserverbrauch und damit verbundene Abwassergebühren (Fr. 3'100)
	3439.40	Die Erstellung der Vorstudie zur Sanierung war günstiger als geplant (Fr. - 5'000)
3240.35		
3240.35	3430.40	Es mussten zwei Haushaltsgeräte ersetzt werden (Fr. 4'000).
3240.36		
3240.36	3430.40	Der gesamte Mehraufwand (Fr. 45'000) liegt im angestauten Unterhalt begründet. Die Objektstrategie wurde 2022 von Abbruch auf Erhalten gewechselt. Hauptsächlich mussten Teile des Sonnenschutzes ersetzt werden (rd. Fr. 38'500): GL-B 45-2023 (rd. Fr. 27'200) GL-B 100-2023 (rd. Fr. 7'300), zuvor bereits für Fr. 4'000. Der weniger dringende Ersatz der restlichen Storen wurde für 2024 budgetiert Für die Pflegewohnung musste ein Schlüsseldepot erstellt werden (Fr. 5'000).
	3431.00	Minderkosten rund Fr. 11'000. Der Sockelbetrag war mit Fr. 25'000 zu hoch budgetiert. Dies ist für das Budget 2025 zu überprüfen.
	3439.10	2023 wurde kein Erdöl bestellt, es konnte Vorrat aufgebraucht werden. Das Öl im Vorrat war zu höheren Preisen eingekauft worden, als im Budget erwartet wurde und per Ende Jahr bestand noch Vorrat, welcher wertberichtigt werden musste, weil die Preise per Ende 2023 tiefer lagen als beim Einkauf (Mehraufwand Fr. 20'000).
3240.40		
3240.40	3430.40	Hier hielten sich Mehr-/Minderkosten die Waage. Wie bei der Liegenschaft Geissbergstr. 22 konnte der Ersatz der Badzimmermöbel nicht ausgeführt werden (- Fr.18'000). Ebenso wurde der Fensterersatz günstiger vergeben (-7'000) Es mussten aufgrund eines Wohnungswechsels Malerarbeiten in Auftrag gegeben werden (Fr. 8'400, GL-B 23-2023). Es fielen in dieser Liegenschaften deutlich mehr allgemeine Unterhaltsarbeiten als im Sockelbetrag budgetiert an.
3240.41		
3240.41	3430.40	Aus Kapazitätsgründen konnte der Ersatz der Badzimmermöbel nicht ausgeführt werden (- Fr. 13'000). Zudem konnte der Fensterersatz günstiger vergeben werden (- Fr. 6'000). Es fielen zudem generell weniger Unterhaltsarbeiten an, als im Sockelbetrag budgetiert.
3240.43		

3240.43	3430.40	Aufgrund eines Brandes müssen 2023/24 zum einen Arbeiten ausgeführt werden, die durch die GVZ gedeckt sind. Diese werden dann 2024 durch die GVZ zurückvergütet (Fr. 180'000). Ein Teil dieser Kosten fiel schon 2023 an. In diesem Zusammenhang wurde entschieden, die Zimmer, die sich teilweise in einem schlechten Zustand befinden, zu sanieren, da die Bewohnenden sowieso ausquartiert werden mussten. Der Stadtrat sprach hierfür einen Kredit von Fr. 140'000 ausserhalb Budget (StRB 329-2023).
3431.00		In der Liegenschaft musste eine Schädlingsbekämpfung in zwei Etappen durchgeführt werden. Die GL sprach hierfür einen Kredit (Fr. 17'000, GL-B 127-2023). Die erste Behandlung erfolgte 2023 (Fr. 8'400).

3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind

Aufgabe / Auftrag: Bereitstellung und Unterhalt von Räumlichkeiten zur Erbringung öffentlicher Aufgaben im Bereich Bildung + Kind

Legislatur-Ziel: Der Bedarf der Nutzer wird aufgenommen und nach einheitlichen Kriterien umgesetzt

Bereich:

Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	4'097'417	3'920'910	3'340'302	176'507 ☹	757'116 ☹
Ertrag	519'804	500'261	555'680	19'543 ☺	35'875 ☹
Saldo	3'577'613	3'420'649	2'784'622	156'964 ☹	792'991 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Mehrausgaben beim Alten Schulhaus Gerlisberg, der Schulanlage Hinterwiden, der Schulanlage Nägelimoos, der Schulanlage Spitz Primar und beim Doppelkiga Hohrainli stehen Minderausgaben bei allen anderen Schulanlagen gegenüber. Obwohl auf der Ertragsseite ein leichter Mehrertrag resultierte, ergibt sich unter dem Strich ein deutlicher Netto-Mehraufwand gegenüber dem Budget.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3250.51 Schulanlage Feld/Dorf (inkl. HPS) (2170)	675'054.84	5'267.70	673'400		573'971.33	2'826.75		
		669'787.14		673'400		571'144.58	3'613 ☺	98'643 ☹
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	262'557.00		284'000		246'185.55			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	4'566.50				-3'357.75			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-250.05			
3049.00 Übrige Zulagen			2'400					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	17'174.95		18'400		16'224.00			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	18'232.20		23'000		20'281.95			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'411.00		2'700		2'272.45			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'889.10		3'400		2'820.65			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...					500.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand					200.00			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	34'767.89		32'000		47'979.20			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'833.40		2'000		3'611.80			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	27'987.64		20'500		22'945.72			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	143'997.14		126'000		100'364.30			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	79'562.95		70'000		62'230.90			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritt...			12'000					
3134.00 Sachversicherungsprämien	8'830.35		6'500		8'838.40			
3137.00 Steuern und Abgaben	80.00				80.00			
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	21'286.30		22'500		3'045.20			

3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'839.82		42'000		36'382.76			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	560.25		2'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'191.90		4'000		2'358.95			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					254.85			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	286.45				1'002.45			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		5'267.70				611.75		
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...						2'215.00		
3250.52	Altes Schulhaus Gerlisberg (2170)	46'996.60	22'173.00	35'650	19'200	11'604.20	21'072.00		
			24'823.60		16'450	9'467.80		8'374 ☹	34'291 ☹
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	52.00		500		12.50			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	9'467.15		9'650		6'473.15			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'038.25		13'000		954.80			
3134.00	Sachversicherungsprämien	495.55				496.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'943.65		12'500		3'667.75			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		4'360.00		1'500		3'360.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		17'813.00		17'700		17'712.00		
3250.53	Schulanlage Hinterwiden (2170)	857'024.80	409'619.00	806'770	399'761	755'441.93	441'734.45		
			447'405.80		407'009		313'707.48	40'397 ☹	133'698 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	347'750.80		332'320		327'513.20			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-2'331.75				2'687.80			
3049.00	Übrige Zulagen			2'100					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	21'646.60		21'500		19'459.05			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'096.75		27'900		24'491.55			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'033.25		2'900		2'753.60			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'651.85		3'700		3'390.25			
3099.00	Übriger Personalaufwand					400.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	63'535.82		38'000		53'422.35			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	7'316.70		5'000		7'286.45			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	203'018.50		220'000		198'226.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	113'012.43		92'000		71'686.68			
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'964.35		9'000		8'972.40			
3137.00	Steuern und Abgaben	160.00				160.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	12'987.10		6'000		1'987.75			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	34'455.10		30'000		26'863.15			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	593.95		2'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	9'373.45		6'000		4'646.10			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	553.95							

3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'205.95		500		1'495.60			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			5'850					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		5'363.00		1'200		1'658.45		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		14'787.00		14'500		14'568.00		
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...						2'890.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		389'469.00		384'061		422'618.00		
3250.54	Schulanlage Nägelimoos (2170)	710'327.92	650.00	617'250		481'085.32	4'118.60		
			709'677.92		617'250		476'966.72	92'428 ☹	232'711 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	284'543.95		307'500		267'923.65			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-16'707.45				10'633.70			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-2'875.20				-680.00			
3049.00	Übrige Zulagen			1'500					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	18'260.75		18'400		16'144.40			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'094.70		22'100		18'090.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'355.00		2'100		2'063.70			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'071.75		3'400		2'812.40			
3099.00	Übriger Personalaufwand	300.00				200.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	69'834.65		35'000		36'747.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	4'961.20		4'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	230'435.80		133'000		33'442.20			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'878.97		28'000		40'326.97			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	2'794.00							
3134.00	Sachversicherungsprämien	10'806.05		10'000		10'815.95			
3137.00	Steuern und Abgaben	160.00				160.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			6'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	58'191.60		30'000		40'059.35			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	109.00							
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			4'000		1'430.55			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	113.15		500		914.85			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			9'750					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						558.60		
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		650.00				3'560.00		
3250.55	Schulanlage Spitz Primar (2170)	776'405.08	734.55	626'350	600	610'962.75	1'462.80		
			775'670.53		625'750		609'499.95	149'921 ☹	166'171 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	241'496.50		279'000		241'894.45			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	6'050.15				3'409.55			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-1'402.20			

3049.00	Übrige Zulagen		2'100						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15'539.25	18'000		15'595.55				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'577.80	21'700		15'343.80				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'006.70	2'300		1'982.80				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'613.65	3'100		2'711.20				
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00			200.00				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	52'340.11	32'000		32'421.01				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		2'000						
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	786.40	4'000		10'987.95				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	195'858.10	117'000		153'486.60				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'910.57	57'000		33'459.20				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	95'482.55							
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'199.50	7'000		6'205.25				
3137.00	Steuern und Abgaben	200.00			263.00				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'735.70	6'000		3'852.70				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	69'303.00	61'000		83'532.44				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	23.45	2'000						
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'475.85	6'000		6'554.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	405.80			465.45				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		6'150						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...			600	1'392.80				
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV				70.00				
3250.56	Schulanlage Spitz Oberstufe (2170)	482'470.88	530'450	500	417'448.56	1'615.00			
			482'470.88	529'950	415'833.56		47'479 ☺	66'637 ☹	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	152'866.95	233'000		189'403.75				
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	3'228.05			-1'959.45				
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-728.40			-467.40				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	9'726.60	15'000		11'790.90				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'957.35	23'600		18'438.60				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'273.85	2'000		1'599.10				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'636.00	2'600		2'049.50				
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00			200.00				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	29'838.79	34'000		49'127.58				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'684.45	2'000						
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'744.60	5'000		1'047.85				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	91'029.65	76'000		46'752.80				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31'410.59	30'000		19'399.65				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	64'016.70							
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'462.25	9'000		5'467.20				

	3137.00	Steuern und Abgaben	80.00		80.00			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'900.00	8'000				
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	69'602.35	79'000	72'542.78			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		2'000				
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	335.70	4'000	1'180.05			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	205.40		795.65			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand		5'250				
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...			500	1'117.25		
	4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV				497.75		
3250.61	Doppelkindergarten Freienberg (2170)		44'004.70	46'600	37'752.15			
			44'004.70	46'600	37'752.15		2'595 ☺	6'253 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'848.00	1'000	424.35			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	6'030.90	5'000	5'614.25			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'946.85	29'000	28'661.95			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	447.55	600	448.00			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'711.15	3'000				
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'020.25	8'000	2'603.60			
3250.62	Kindergarten Geissberg (2170)		61'183.94	58'250	51'853.25			
			61'183.94	58'250	51'853.25		2'934 ☹	9'331 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	421.20	1'500	407.10			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	9'893.70	7'000	3'547.50			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'278.19	42'000	35'394.69			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	553.10	750	553.60			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken		2'000	441.05			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'037.75	5'000	11'509.31			
3250.63	Kindergarten Hasenbühl/SPD (2170)		38'561.60	40'750	53'441.38			
			38'561.60	40'750	53'441.38		2'188 ☺	14'880 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	8'002.80	9'700	7'166.60			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	513.90	600	461.55			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	23.90	100	21.55			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	86.50	100	80.45			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00					
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	683.00	1'000	3'570.53			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...		1'000				
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	14'754.90	8'000	3'535.00			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'752.75	12'000	12'964.00			
	3134.00	Sachversicherungsprämien		650	443.00			

3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'573.85		5'000		24'696.40			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					502.30			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	70.00							
3250.64	Kindergarten Graswinkel (2170)	57'843.60		60'440		56'088.85			
			57'843.60		60'440	56'088.85		2'596 ☺	1'755 ☹
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	656.90		3'500		914.30			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'746.70		11'000		11'734.55			
3134.00	Sachversicherungsprämien			500					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			500					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'500					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	43'440.00		43'440		43'440.00			
3250.65	Doppelkiga Hohrainli (2170)	65'054.12	81'360.00	65'900	80'200	66'321.59	82'850.00		
		16'305.88		14'300		16'528.41		2'006 ☺	223 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	18'918.40		20'000		19'915.40			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'058.60							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-2'762.70			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'197.30		1'200		1'056.45			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'102.15		4'000		3'823.20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	166.10		300		133.30			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	201.55		300		183.65			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'880.30		3'000		1'394.44			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'480.60							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			1'000		1'527.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	15'900.55		16'000		17'344.50			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'565.50		10'000		7'201.45			
3134.00	Sachversicherungsprämien	824.85		1'500		825.60			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'758.22		6'000		15'631.15			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					48.15			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		3'360.00				3'270.00		
4390.00	Übriger Ertrag				3'200				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		78'000.00		77'000		77'580.00		
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...						2'000.00		

3250.66	Doppelkindergarten Reutlen/Lochäckerstr. (2170)	21'620.30		33'800		65'260.25			
			21'620.30		33'800	65'260.25	12'180 ☺		43'640 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	7'382.70		11'500		9'251.10			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	473.95		700		596.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	22.10		100		27.85			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	79.70		100		103.75			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	113.10		1'500		1'303.55			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			1'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	10'252.35		6'000		1'181.90			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'057.30		5'000		1'973.10			
3134.00	Sachversicherungsprämien	447.55		300		448.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2'000		26'655.05			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	791.55		5'000		23'719.95			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600					
3250.67	Kindergarten Hamelirain (2170)	12'486.55		30'000		22'708.05			
			12'486.55		30'000	22'708.05	17'513 ☺		10'222 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	5'557.95		10'000		4'397.50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	356.85		800		273.70			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	16.85		100		12.55			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	60.05		100		47.75			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	198.00		1'000		1'959.80			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			1'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	4'283.50		5'000		4'006.55			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	351.25		4'000		3'205.70			
3134.00	Sachversicherungsprämien	255.80		400		256.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2'000		644.60			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'406.30		5'000		7'903.90			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600					
3250.69	Kindergarten Kirchgasse 28 (2170)	66'160.95		75'300		64'796.50			
			66'160.95		75'300	64'796.50	9'139 ☺		1'364 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	6'007.60		9'900		7'241.85			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	270.55							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-1'254.85			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	361.95		500		354.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500.35		1'700		1'736.50			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	50.30		100		44.05			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	61.00		100		61.80			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'297.90		500		1'167.15			

3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...		1'000						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	822.50	1'000		629.80				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'988.80	5'000		1'993.55				
3134.00	Sachversicherungsprämien		500						
3140.00	Unterhalt an Grundstücken		500						
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		1'500						
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	52'800.00	53'000		52'800.00				
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...				21.85				
3250.75	Obstgartenstr. 17/19 (5451)	151'918.20	189'300	151'918.20	44'615.60	189'300	44'615.60	37'382 ☺	107'303 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	72'232.40	94'100		13'415.70				
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'228.10							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'612.00	400		731.70				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'563.60			714.20				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	616.80	100		86.90				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	776.00	100		127.35				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'526.65	12'000		11'187.40				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		5'000						
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	20'051.00	27'000		119.90				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	21'837.10	17'000		16'569.45				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'761.15	26'000		550.00				
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'948.40	1'000						
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'152.00	2'000						
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'613.00	2'000		663.00				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...		2'000						
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		600		450.00				
3250.99	Unterhalt o. spezifische Zuordnung (2170)	30'303.35	30'700	30'303.35	26'950.10	30'700	26'950.10	397 ☺	3'353 ☹
3099.00	Übriger Personalaufwand	196.50	1'700						
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		500						
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		500						
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'376.25			1'376.25				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'680.60	28'000		22'864.65				
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...				279.20				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50.00			2'430.00				

3250.51		
3250.51	3101.00	Die Differenz Rechnung 2022 zu Rechnung 2023 liegt in einer grösseren Materialbeschaffung im laufendem Jahr zugrunde, insgesamt rund Fr. 10'000. Deshalb soll das Budget 2025 (+ Fr. 13'000) auf Fr. 45'000 erhöht werden.
	3120.00	Wasser / Strom: Minderkosten (- Fr. 10'000). Gas: Mehrkosten aufgrund zu tiefer Budgetierung und deutlich höheren Preisen (Fr. 38'000). Das Budget 2025 ist entsprechend zu korrigieren.
	3130.00	Aus Sicherheitsgründen musste die alte Digi-Box der Lifтанlagen ersetzt werden (Fr. 3'000). Arbeiten an der Schliessanlage fielen aufwendiger aus als budgetiert (Fr. 2'000). Aufgrund des Ausfalls einer Reinigungskraft im SH Dorf, mussten Arbeiten extern vergeben werden (Fr. 3'000). Mehraufwand Kребser Bewachungen über Neujahr (Fr. 1'500).
	3140.00	Der Sichtschutz Begegnungsraum von Fr. 4'000 wurde nicht ausgeführt
3250.52		
3250.52	3130.00	Die Erstellung der Energiestudie konnte günstiger als erwartet erstellt werden (Fr. -7'000)
	3144.00	Aufgrund der Leitungssanierung in der Strasse musste die Zuleitung ins Gebäude (irreparabler Schäden) ebenfalls erneuert werden (Fr. 13'300). Der Warmwasserboiler musste ersetzt werden (Fr. 8'000).
3250.53		
3250.53	3101.00	Aufgrund der deutlichen Budgetüberschreitung (Fr. 25'500) wurden die Detailpositionen analysiert. Es ergibt sich ein stimmiges Bild, es wurde aber verpasst, bereits 2023 das Budget zu erhöhen. Die Differenz Rechnung 2022 zu Rechnung 2023 liegt in einer grösseren Materialbeschaffung gegen Ende Jahr begründet, insgesamt rund Fr. 10'000. Deshalb soll das Budget 2025 auf Fr. 58'000 erhöht werden (+ Fr. 20'000).
	3111.00	Aufgrund Totalschaden der alten Handscheuermaschine, Beschaffung à Fr. 2'640 eines Austauschmodells.
	3120.00	Wasser / Strom: Minderkosten (- Fr. 11'000). Wärmeverbund EKZ: Minderkosten (- Fr. 10'000), wahrscheinlich aufgrund der eingeleiteten Energieoptimierungen, dies ist nach der Heizperiode zu verifizieren.
	3130.00	Die EKZ wurde mit einer Betriebsoptimierung beauftragt (Fr. 4'000). Der Sockelbetrag ist zu tief budgetiert, dieser ist 2025 um Fr. 15'000 zu erhöhen. Der Aufwand der AWEKA (Kanalreinigung, alle 2 Jahre) war Fr. 2'000 höher als budgetiert.
	3140.00	Aufgrund massiven Mehraufwendungen (Fr. +6'000) im Bereich der Gartenarbeiten auf der gesamten Anlage inkl. Kindergarten 1 und 2.
	3144.00	Mehraufwendungen aufgrund Wasserschaden an der DW-Leitung (Fr. 6'290).
3250.54		
3250.54	3101.00	Aufgrund der grossen Ausgabendifferenz (Fr. 34'000) wurden die einzelnen Unterpositionen detailliert gegenübergestellt. Sie stehen in einem Zusammenhang zum Teamwechsel und dem Bezug des Provisoriums. Unter "Diverses" mussten zahlreiche Anschaffungen im Sinn von Ergänzungen oder Arbeiten im Zusammenhang mit dem Provisorium getätigt werden. Mehrkosten Fr. 10'000. Das Budget 2025 ist diesbezüglich um Fr. 4'000 zu erhöhen. Dito für Werkzeug, Mehrkosten rund Fr. 5'500. Zusätzlich ins Budget 2025 Fr. 1'000. Die Vorräte Reinigungsmittel / WC Papier mussten ergänzt werden. Mehrkosten rund Fr. 12'000, davon zusätzlich ins Budget 2025 Fr. 6'000 Ergebnis: der Budgetbetrag 2025 ist von Fr. 35'000 auf Fr. 46'000 zu erhöhen.
	3120.00	Wasser / Strom: Mehrkosten (Fr. 14'000). Öl: Mehrkosten aufgrund Bestandesdifferenz und deutlich höheren Preisen (Fr. 110'000). Die Ölheizung wurde Ende 2023 abgebrochen, der Betrieb erfolgt mit einem Heizungs-Provisorium Das Schulprovisorium wird mit Luft Wärmepumpen betrieben. Dies führt zu einer Verschiebung der Energiekosten von Oel zu Strom. Dies ist im Budget 2025 bestmöglich abzuschätzen.
	3144.00	Gemäss GL-Beschluss Nr.124-2023 vom 06.12.2023: Anpassungsarbeiten der Foundation des Pavillion (Fr. 21'875). Elektro-Installationsarbeiten für den Umzug der Werkstatt ins Primarschulhaus (Fr. 4'950).
3250.55		

3250.55	3101.00	Es wurde 2023 rund Fr. 17'000 mehr Reinigungsmaterial / WC-Papier bestellt als 2022. Ein Teil dürfte im Zusammenhang mit der neuen Produktwahl Tork / Webster stehen, kumuliert mit Minder-/Mehrbestellung pro Jahr. Als Fazit ist das Budget 2025 um Fr. 13'000 zu erhöhen.
	3110.00	Es wurden keine Anschaffungen getätigt.
	3120.00	Wasser / Strom: Minderkosten (- Fr. 6'000). Gas: Mehrkosten wegen deutlich höheren Preisen (Fr. 76'000). Das Budget 2024 wurde bereits um Fr. 46'000 korrigiert. Für das Budget 2025 ist eine Preisprognose vorzunehmen.
	3131.00	Gemäss Richtlinien müssen Machbarkeitsstudien der laufenden Rechnung belastet werden. Hier ist der Anteil der Schule Primar am Projekt Neue Energieerzeugung PZ + SA Spitz verbucht (Fr. 95'000).
	3144.00	Im Rahmen der Testphase für den Ersatz der Beleuchtung, wurde ein Klassenzimmer auf LED umgerüstet (Fr. 5'000). Ausserordentlicher Ersatz einer Umwälzpumpe der Heizungsanlage (Fr. 2'770).
3250.56		
3250.56	3101.00	Aufgrund grösseren Reserven wurden weniger Neubeschaffungen getätigt.
	3111.00	Gegenüber dem Sockelbetrag wurden weniger Anschaffungen ausgelöst.
	3120.00	Wasser / Strom: eff. Minderkosten (- Fr. 4'000). Oel: Mehrkosten wegen höheren Preisen und wegen Wertabnahme des Vorrates (Fr. 22'000).
	3131.00	Gemäss Richtlinien müssen Machbarkeitsstudien der laufenden Rechnung belastet werden. Hier ist der Anteil der Schule Sekundar am Projekt Neue Energieerzeugung PZ + SA Spitz verbucht (Fr.64'000).
	3144.00	Die Detailanalyse zeigte, dass der budgetierte Ersatz der Storensteuerung nicht notwendig war. Es mussten nur einfache Anpassungen ausgeführt werden (- Fr. 9'000).
	3151.00	Es sind weniger Unterhaltsarbeiten als budgetiert angefallen.
3250.61		
3250.61	3101.00	Es wurde 2023 rund Fr. 2'000 mehr für Unterhalts- und Reinigungsarbeiten aufgewendet. Ein grosser Teil ist der Handtuchwäsche und z.T. der Neuanschaffung geschuldet.
	3144.00	Der Sockelbetrag ist zu hoch budgetiert und soll im Budget 2025 angepasst werden.
3250.62		
3250.62	3101.00	Aufgrund grösseren Reserven wurden weniger Neubeschaffungen getätigt.
	3120.00	Aufgrund der steigenden Produktkosten wurde das Budget zu wenig angepasst.
	3130.00	Unvorhersehbarer Ersatz von Lamellenstoren à Fr. 5'000, sowie ein Glasbruch à Fr. 1'500.
	3144.00	Der Sockelbetrag musste nicht ausgeschöpft werden.
3250.63		
3250.63	3120.00	In 2023 wurde weniger Erdöl bestellt, es konnte der Vorrat aufgebraucht werden. Das Oel im Vorrat war zu höheren Preisen eingekauft worden, als im Budget erwartet wurde (Mehraufwand Fr. 6'500).
	3130.00	Dieses Jahr wurde der Winterschnitt à Fr. 2'500 beim Gärtner nicht ausgeführt.
	3140.00	Es wurden keine externen Dienstleistungen in Anspruch genommen.
3250.64		
3250.64	3120.00	Aufgrund grösseren Reserven wurden weniger Neubeschaffungen getätigt.
	3130.00	Aufgrund des Mehraufwandes der externen Reinigung (steigende Lohnkosten) soll das Budget 2025 auf Fr. 13'000 erhöht werden.
3250.65		
3250.65	3101.00	Aufgrund grösseren Reserven wurden weniger Neubeschaffungen getätigt.
3250.66		

3250.66	3101.00	Aufgrund grösseren Reserven wurden weniger Neubeschaffungen getätigt.
	3120.00	2023 wurde kein Erdöl bestellt, es konnte Vorrat aufgebraucht werden. Das Oel im Vorrat war zu höheren Preisen eingekauft worden, als im Budget erwartet wurde und per Ende Jahr bestand noch Vorrat, welcher wertberichtigt werden musste, weil die Preise per Ende 2023 tiefer lagen als beim Einkauf (Mehraufwand Fr. 7'750).
	3130.00	Minderaufwendungen von Fr. 2'500 der anfallenden Gärtnerarbeiten.
	3144.00	Es sind keine grossen Unterhaltarbeiten angefallen.
3250.67		
3250.67	3130.00	Minderaufwendungen von Fr. 2'500 da keine externen Gärtnerarbeiten ausgeführt wurden.
	3144.00	Es sind keine grossen Unterhaltarbeiten angefallen.
3250.75		
3250.75	3010.00	Die Einmalprämien, Lohnerhöhungen und der Teuerungsausgleich wurden zentral für die ganze Stadt auf der Kostenstelle 3210 budgetiert, jedoch wurden die Lohnkosten direkt den jeweiligen Kostenstellen belastet. Die Lohnkosten wurden zudem zu knapp budgetiert.
	3111.00	Aufgrund von Aktionskäufen konnten Geräte vergünstigt eingekauft werden (- Fr. 5'000).
	3120.00	Wasser / Strom: Mehrkosten durch höheren Preisen (Fr. 5'000). Das Budget 2025 ist entsprechend zu korrigieren.
	3130.00	Minderaufwendungen von Fr. 8'000 da keine externen Gärtnerarbeiten ausgeführt wurden. Nach dem Neubau wurde der Aufwand hier als Annahme budgetiert. Aufgrund der Erfahrungszahlen ist das Budget 2025 anzupassen.

3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.

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

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

Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	1'736'285	1'542'350	1'453'550	193'935 ☹	282'735 ☹
Ertrag	862'178	834'955	812'901	27'223 ☺	49'278 ☺
Saldo	874'107	707'395	640'650	166'712 ☹	233'457 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Mehrausgaben beim Stadthaus, dem Feuerwehrgebäude, dem Friedhof Chloos, dem Chasernweg 20-24, Dorfnest, Rankstrasse stehen Minderausgaben bei allen anderen Liegenschaften gegenüber. Es resultiert ein Netto-Mehraufwand gegenüber dem Budget von Fr. 166'712.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3260.00 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsverm. (0290)					824.15			
3130.00 Dienstleistungen Dritter					824.15		☺	824 ☺
3260.20 Verwaltungsbetrieb (0220)	75'090.65		89'200		75'367.35	398.90		
		75'090.65		89'200		74'968.45	14'109 ☺	122 ☹
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...					50.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand					780.00			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	278.95		1'000		258.45			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			500					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	74'811.70		87'200		74'232.10			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			500					
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					46.80			
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						398.90		
3260.21 Stadthaus (0290)	704'666.12	90'720.15	630'900	74'500	560'556.15	91'233.80		
		613'945.97		556'400		469'322.35	57'546 ☹	144'624 ☹
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	50'019.50		48'400		48'966.65			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	269.65				-1'376.95			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-320.35							

3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'191.25		3'100		3'153.55		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'669.00		6'300		6'385.20		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	442.70		500		434.20		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	536.75		600		548.10		
3099.00	Übriger Personalaufwand	163.10						
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'429.25		26'000		25'459.20		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	76'086.43		83'000		74'925.50		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	841.60				820.90		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	119'849.11		103'000		62'560.10		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	134'686.72		163'500		153'111.15		
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'467.05		5'500		5'472.00		
3137.00	Steuern und Abgaben	219.80				329.00		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	980.05						
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	130'397.55		129'500		103'190.20		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'409.80				2'508.80		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	518.40		8'500		5'824.85		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	132'884.26		40'000		52'406.30		
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	14'688.00		13'000		15'588.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	236.50				249.40		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		25.85					
4250.00	Verkäufe		79.45				43.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		5'722.05		8'000		6'990.70	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		80'392.80		62'000		78'400.00	
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		4'500.00		4'500		5'800.00	
3260.22	Feuerwehrgebäude (1500)	246'698.00	219'603.15	203'700	241'855	194'654.43	220'408.85	
			27'094.85	38'155		25'754.42		65'250 ☹
								52'849 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'110.05		4'400		4'412.20		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	71.30		300		284.65		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3.35				13.05		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	11.95		100		49.40		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'088.92		12'000		12'518.39		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					6'132.50		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	86'425.50		71'400		60'992.25		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	73'589.40		68'300		62'178.30		
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'240.95		4'200		4'258.50		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			1'000				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'156.58		41'000		43'017.04		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					658.55		

	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...				139.60			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		12'596.65	18'000		13'804.35		
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		207'006.50	144'000		206'604.50		
	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...			79'855				
3260.23	Friedhof Chloos (7710)		102'879.49	19'485.00	100'500	18'200	85'873.11	19'200.00	
				83'394.49		82'300	66'673.11		1'094 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	636.57		500		2'260.34		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	38'274.90		31'500		27'449.95		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'506.66		12'000		18'116.25		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'527.50		1'500		1'528.95		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'176.35		16'000		1'331.78		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'626.51		39'000		35'185.84		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	131.00						
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'400.00		1'200		2'400.00	
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		17'085.00		17'000		16'800.00	
3260.40	Heimatismuseum Dorfstrasse 47/49 (3110)		69'857.95	16'596.00	82'600	17'500	35'605.55	16'320.00	
				53'261.95		65'100	19'285.55		11'838 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	11'283.95						
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	839.10						
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	716.10						
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'478.85						
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	79.50						
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	120.25						
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'244.20		2'900		1'042.30		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					880.00		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	11'053.65		8'400		9'334.10		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'462.55		38'500		16'347.70		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	767.25		800		768.00		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken			20'000				
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'612.55		10'000		6'933.45		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			700				
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'300		300.00		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				500		-336.00	
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		16'596.00		17'000		16'656.00	
3260.45	Chasernweg 20-24 (5600)		234'559.86	376'444.35	160'100	340'100	203'192.76	369'295.95	
			141'884.49		180'000		166'103.19		38'116 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	313.20						24'219 ☹

3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	20.10							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	0.95							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3.40							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'009.85		2'500		2'336.51			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	88'708.55		50'300		68'733.25			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	63'935.63		54'000		70'073.55			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'301.90		2'300		2'304.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	77'266.28		51'000		59'014.45			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					731.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		62'612.85		38'000		58'393.30		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		306'691.60		294'600		303'942.65		
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		539.90				300.00		
4630.00	Beiträge vom Bund		6'600.00		7'500		6'660.00		
3260.50	Dorfnest, Werkhof und Musikwerk (6190)	167'069.43	34'912.05	118'500	34'800	168'838.17	25'041.00		
			132'157.38		83'700		143'797.17	48'457 ☹	11'640 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	15'094.80		15'000		15'475.20			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	969.20		1'000		996.90			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'465.80		1'400		1'310.40			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	137.40		200		141.20			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	163.05		200		173.30			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'497.27		3'500		3'055.31			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	2'499.95							
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	39'584.35		43'200		38'537.40			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'128.56		18'200		18'342.61			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'715.90		2'800		2'718.40			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	815.30		14'000		307.50			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	78'997.85		18'000		87'779.95			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'000					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		3'524.00		3'000		3'321.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		588.05				-330.00		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		25'200.00		26'200		22'050.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		5'600.00		5'600				
3260.55	Rankstrasse, Kollektivunterkunft (5730)	70'824.17	886.00	50'780		83'280.84			
			69'938.17		50'780		83'280.84	19'158 ☹	13'343 ☺
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'460.55				5'588.04			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					2'257.85			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	40'079.45		15'500		14'433.25			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'190.97		19'500		53'043.15			

	3134.00	Sachversicherungsprämien	911.15		1'280		912.00		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken			5'000				
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'954.50		8'500		6'774.05		
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					272.50		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	227.55		1'000				
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		886.00					
3260.80	Waldhütten (8205)		23'921.50	19'607.50	44'870	20'000	11'767.90		
				4'314.00		24'870	11'767.90	20'556 ☺	7'454 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			2'500				
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			70				
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	85.10		800				
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500				
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	667.75		5'000		974.60		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'747.30		7'500		4'502.65		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	197.00				197.20		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'417.95		27'500		6'093.45		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	10'806.40						
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		19'607.50		20'000			
3260.90	Parkieranlagen (6150)		6'515.15	83'924.00	9'500	88'000	12'291.20	71'002.00	
			77'408.85		78'500		58'710.80	1'091 ☹	18'698 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'470.15		6'000		11'581.20		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'500				
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	45.00				710.00		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		83'924.00		88'000	75'062.00		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...					-4'060.00		
3260.96	Bedürfnisanstalten (7200)		2'000.00		3'000		2'000.00		
				2'000.00		3'000	2'000.00	1'000 ☺	☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000		2'000.00		
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'000.00						
3260.99	Unterhalt o. spezifische Zuordnung (0290)		32'202.65		48'700		19'298.65		
				32'202.65		48'700	19'298.65	16'497 ☺	12'904 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'169.75		23'700		3'715.65		
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...			5'000				
	3134.00	Sachversicherungsprämien					83.20		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'032.90		20'000		15'499.80		

3260.21		
3260.21	3110.00	Aufgrund von Lieferverzögerungen werden zwei Aufträge erst 2024 geliefert und verrechnet (- Fr. 13'000).
	3111.00	Die Kehrmaschine im Stadthaus konnte nicht mehr repariert werden und wurde deshalb ersetzt (Fr. 842).
	3120.00	Aufgrund des geplanten Heizungsersatzes 2024 wurden Heizölvorräte aufgebraucht und kein Öl bestellt (- Fr. 35'000). Zudem konnte der Verbrauch durch Betriebsoptimierungen reduziert werden (- Fr. 12'000).
		Mehrkosten entstanden durch die Bilanzbereinigung und Differenz des Heizölpreises (Fr. 62'000).
	3130.00	Aufgrund der Baustelle Migros wurde der Bereich der Aussentreppe nicht gereinigt (- Fr. 5'000).
		Durch Kapazitätsengpässe der Reinigungsfirma musste die Fensterreinigung auf 2024 verschoben werden (- Fr. 10'000). Die Grundreinigung wurde im Dezember ausgeführt, aber noch nicht abgerechnet (- Fr. 8'000).
	3140.00	Die durch Vandalismus beschädigte Seitenwand der Velogarage musste ersetzt werden (Fr. 980).
	3150.00	Bestehende Möbel wurden aus Kostengründen instand gestellt und nicht ersetzt (Fr. 1'500).
	3151.00	Es mussten weniger Reparaturen an Maschinen durchgeführt werden als erwartet (- Fr. 8'000).
	3160.00	Für die Sanierung der Liftanlagen Stadthauspassage AG wurde mit GL-Beschluss 23-2022 ein Kredit in Höhe von Fr. 40'000 gesprochen. Diese wurde aber gleich wie der Budgetbetrag 2022 (Fr. 52'400) erst 2023 in Rechnung gestellt.
	4470.00	Mehrertrag durch erhöhte Nachfrage nach Mitarbeitenden-Parkplätze, im Budget 2024 berücksichtigt.
3260.22		
3260.22	3120.00	Die Mehrkosten beim Heizöl begründen sich in den höheren Preisen und der Wertabnahme des Öls im Vorrat (Fr. 15'000).
	3130.00	Der Aufwand für die periodische Kanalisationsspülung war deutlich höher, als in der Mehrjahrestabelle aufgeführt (+ Fr. 5'400). Dies ist für künftige Budgetierungen ab 2025 zu klären.
	3144.00	Im Frühling wurde festgestellt, dass der Fassadensockel Wasser anzieht. Die GL genehmigte aufgrund einer Offerte den entsprechenden Kredit (Fr. 8'500, GL-B 32-2023). Nach Arbeitsbeginn musste festgestellt werden, dass unter Terrain ein Schaden von noch grösserem Ausmass vorlag, der ebenfalls saniert werden musste, was einen Zusatzkredit bedingte (Fr. 10'900, GL-B 130-2023).
		Die Leuchtmittel der kleinen Halle mussten altershalber ersetzt werden, durch LED-Leuchtmittel (Fr. 6'000).
	4470.00	Die Miete der Büros der Spitex Dienste wird neu separat kontiert. Dies ist im Budget 2024 berücksichtigt.
3260.23		
3260.23	3120.00	Hier spiegeln sich die höheren Energiepreise ebenfalls wieder, auch wenn mit Holzpeletts geheizt wird (ca. Fr. 7'000).
	3140.00	Die Erweiterung der Bewässerungsanlage musste nicht ausgeführt werden (- Fr. 10'000).
3260.40		
3260.40	3010.00	Die Hauswartung Bücheler Hus erfolgte im 1. und 2. Quartal durch die Szene Kloten und wurde auf dem Konto 3130.00 verbucht. Ab 3. Quartal erfolgte die Hauswartung hingegen durch die Stadt Kloten (Fr. +11'285).
	3120.00	Stromkosten der Industriellen Betriebe Kloten höher als angenommen (Fr. 2'500).
	3130.00	Die Rückvergütung der Hauswartung an die Szene Kloten entfiel für das 3. und 4. Quartal, weil die Personalkosten seit 3. Quartal über die Stadt Kloten abgewickelt werden (- Fr. 11'300).
	3140.00	Die vorgesehene Leitungssanierung konnte 2023 nicht durchgeführt werden (Fr. -20'000). Der notwendige Mehraufwand und die Leitungssanierung wurden im 2024 erneut budgetiert.
	3144.00	Defekte Leuchten mussten erneuert werden (Fr. 1'600)
	3151.00	Budgetposition wurde nicht benötigt (Fr. -700)
3260.45		

3260.45	3120.00	Aufgrund der Entwicklung des Gaspreises haben sich die Kosten für die Wärmeerzeugung massiv erhöht (Fr. 30'000). Dies muss im Budget 2025 im Sinne einer Prognose berücksichtigt werden.
	3130.00	Der Mehraufwand ist im Wesentlichen durch eine Wohnungsräumung inkl. Reinigung infolge eines Todesfalls begründet (Fr. 8'200). Zudem ist der Sockelbetrag des Budgets 2024 bereits erhöht worden.
	3144.00	Der Mehraufwand begründet sich einerseits im angestauten Unterhalt, Malerkosten bei einem Wohnungswechsel (Fr. 5'400) und Ersatz von defekten Rolläden (GL-B 44-2023, Fr. 5'300). Aufgrund der Objektstrategie (möglicher Abbruch), wurde nur ein Minimum budgetiert. Aufgrund der Rechnungszahlen 2023/24 ist für 2025 eine Erhöhung zu prüfen (Fr. 8'000).
3260.50		
3260.50	3144.00	Bei der Holzschnitzelheizung kam es zu einer kleinen Havarie (Durchbrennen des Rostes). Die Reparaturkosten beliefen sich auf Fr. 12'500 (GL-B 54-2023). Im Nachgang zur Sanierung der Lüftungsanlagen (Erkenntnis daraus) zeigte sich, dass die Lüftungssteuerung veraltet war und jederzeit aussteigen könnte. Sie musste deshalb ersetzt werden (GL-B 12-2023, Fr. 35'000). Das Sekretariat der Musikschule wurde an den Standort Dorfnest verlegt. In diesem Zusammenhang wurde der Bodenbelag ersetzt (Fr. 5'200). Der Sockelbetrag des Budgets 2023 erwies sich als zu tief, fürs Budget 2024 ist dies bereits korrigiert.
3260.55		
3260.55	3101.00	Durch erhöhten Reinigungsaufwand wurde die Schädlingsbekämpfung nicht mehr notwendig (Fr. -12'000 in KST3130.00). Dies war nur mit erhöhtem Reinigungsaufwand (+ Fr. 5'000 in KST3130.00) und mehr Reinigungsmittel (+ Fr. 2'500) möglich.
	3120.00	Die Überbauung Lerchenweg wurde abgebrochen. Umzug der Asylsuchenden in prov. Container. Entsorgungskosten Wohnungseinrichtung (Fr. 3'800). Der Bau der provisorischen Container wurde im Sommer 23 abgeschlossen und die Räumlichkeiten teilweise bezogen. Daraus ergibt sich ein erhöhter Stromverbrauch und höhere Wasser- und Abwassergebühren (Fr. 20'000). Der Budgetbetrag 2025 ist zu prüfen.
	3130.00	Die budgetierte Schädlingsbekämpfung musste aufgrund getroffener Massnahmen nicht durchgeführt werden (- Fr.12'000). Es wurde intensiver gereinigt, um das Schädlingsproblem in den Griff zu bekommen (Fr. 5'000).
	3140.00	Die budgetierte Laube für Gartengeräte wurde aufgrund der neuen Containersiedlung nicht realisiert (Fr. -5'000).
	3144.00	Der Aufstieg auf das Dach entsprach nicht den Sicherheitsvorschriften und musst angepasst werden (Fr. 1'500). Es fielen bereits kleinere Unterhaltsarbeiten an (Fr. 4'000). Der Sockelbetrag des Budgets 2024 ist bereits erhöht (zusätzliche Wohncontainer).
3260.80		
3260.80	3010.00	Aufgrund der Übergabe der Waldhütte Schluefweg an den Bereich F+L wurde der Personalaufwand anders verbucht (Fr. - 2'500)
	3101.00	Aufgrund der Übergabe der Waldhütte Schluefweg an den Bereich F+L wurde weniger Verbrauchsmaterial benötigt (Fr. - 750).
	3110.00	Budgetposition wurde nicht benötigt (Fr. -1'500).
	3120.00	Der Aufwand von Ver- und Entsorgung wurde über ein Konto des Bereichs F+S gebucht (- Fr. 4'900).
	3130.00	Die Umgebungsarbeiten wurden nicht mehr durch den Gärtner ausgeführt, sondern durch den Bereich F+S (- Fr. 4'500).
	3144.00	Die Sanierung der Sitzbänke wurde auf ein Konto des Bereichs F+S verbucht (- Fr. 10'000). Die anderen Auffrischungsarbeiten konnten günstiger ausgeführt werden (- Fr. 4'500). Der bauliche Unterhalt wurde durch den Bereich F+S durchgeführt. Kosten (- Fr. 4'500).
3260.99		
3260.99	3132.00	Die Energieoptimierung einer Schulanlage wurde verschoben und soll erst ab 2024 ausgeführt werden (- Fr.5'000) (Beratungsmandat EKZ).
	3144.00	Der Budgetbetrag für den Brandschutz (Sockelbetrag) musste nicht ausgeschöpft werden.

3270 Informatik

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

Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	3'948'240	4'694'520	3'167'749	746'280 ☺	780'490 ☹
Ertrag	820'068	772'734	792'114	47'334 ☺	27'954 ☺
Saldo	3'128'172	3'921'786	2'375'636	793'614 ☺	752'536 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Informatikausgaben fielen in fast allen Kostenarten tiefer als budgetiert aus. Grund für die tieferen Ausgaben sind einerseits aufgeschobene Projekte aufgrund der Massnahmenplanung im Rahmen des IT-Sourcings und auf der anderen Seite knappe Ressourcen sowohl bei den Fachabteilungen als auch bei der IT.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3270.00 Informatik (0220)	3'948'239.62	820'067.90	4'694'520	772'734	3'167'749.38	792'113.69	793'614 ☺	752'536 ☹
		3'128'171.72		3'921'786		2'375'635.69		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'382'494.15		1'444'400		1'107'918.20			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	20'951.05				15'179.75			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-22'354.40			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	88'623.90		70'400		71'158.80			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	168'222.20		126'500		132'247.55			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	12'531.45		11'700		9'885.05			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	14'931.30		13'200		12'372.50			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	27'454.85		59'500		5'547.55			
3099.00 Übriger Personalaufwand					388.00			
3100.00 Büromaterial	72'583.58		70'000		84'269.47			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	415.85		2'000		632.85			
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	696.69							
3113.00 Anschaffung Hardware	259'024.43		273'600		136'642.47			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	215'750.78		305'500		146'333.51			
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierba...	2'655.99		5'000		8'573.24			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	586'151.39		864'040		575'848.57			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	313'124.72		472'500		251'959.40			
3150.00 Unterhalt Büromöbel und -geräte	29.95							
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	158'742.88		99'380		138'153.75			

3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	622'663.81		874'800		492'086.12
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	995.65		2'000		899.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	195.00				8.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		4'439.00			4'439.00
4250.00	Verkäufe		98.00		-15'000	20'778.83
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		8'121.90		-5'000	16'461.86
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		807'409.00		792'734	750'434.00

3270.00		
3270.00	3050.00	Die höheren AG-Beiträge aufgrund Lohnerhöhungen und Teuerungsausgleich wurden zentral für die ganze Stadt auf der Kostenstelle 3210.00 budgetiert, jedoch wurden die Lohnkosten direkt den jeweiligen Kostenstellen belastet.
	3052.00	Die höheren AG-Beiträge aufgrund Lohnerhöhungen und Teuerungsausgleich wurden zentral für die ganze Stadt auf der Kostenstelle 3210.00 budgetiert, jedoch wurden die Lohnkosten direkt den jeweiligen Kostenstellen belastet.
	3053.00	Die höheren AG-Beiträge aufgrund Lohnerhöhungen und Teuerungsausgleich wurden zentral für die ganze Stadt auf der Kostenstelle 3210.00 budgetiert, jedoch wurden die Lohnkosten direkt den jeweiligen Kostenstellen belastet.
	3054.00	Die höheren AG-Beiträge aufgrund Lohnerhöhungen und Teuerungsausgleich wurden zentral für die ganze Stadt auf der Kostenstelle 3210.00 budgetiert, jedoch wurden die Lohnkosten direkt den jeweiligen Kostenstellen belastet.
	3090.00	Die Einführung von Microsoft M365 für die Verwaltung hat sich aufgrund datenschutzrechtlicher Abklärungen auf 2024 verschoben. Deshalb wurden keine Schulungen der Applikationsowner in den Abteilungen durchgeführt (-Fr. 30'000).
	3100.00	Durch die verspätete Einführung einzelner neuer Canon-Multifunktionsgeräte fielen länger als erwartet die höheren Verbrauchskosten von Xerox an (ca. +Fr. 2'500).
	3103.00	Die Beschaffung spezifischer Microsoft-Literatur (M365) wurde aufgrund der Einführungsverzögerungen nicht ausgelöst und auf 2024 verschoben (-Fr. 1'500).
	3113.00	Der Ersatz- und Reparaturbedarf elektronischer Visualisierungsmittel im Bereich Schule fiel tiefer als erwartet aus (-Fr. 4'500). Mit der Einführung der neuen Canon-Multifunktionssysteme verlagerte sich das Scanning zu diesen Geräten, weshalb weniger Arbeitsplatzscanner ersetzt werden mussten (-Fr. 5'000). Mit der Einführung der neuen Canon-Multifunktionssystem verlagerte sich das Drucken zu diesen Geräten, weshalb weniger Arbeitsplatzdrucker neu beschafft werden mussten (-Fr. 5'000).
	3118.00	Lizenzkosten für Abacus-Mitarbeiterportal fielen aufgrund später Einführung nicht für das ganze Jahr an (-Fr. 14'000). Einführung Abwasserverrechnung auf Basis innosolvcity auf 2024 verschoben (-Fr. 10'000). Verschiedene Lösungen im Bereich Steueramt nicht oder unter Budget eingeführt (-Fr. 8'500). Aus Kapazitätsgründen wurden nicht alle geplanten zusätzlichen Module für den Ausbau die Website kloten.ch angeschafft (-Fr. 16'000). Einführung Talentmanagement wurde auf 2024 verschoben (-Fr. 25'000). Aus Kapazitätsgründen wurden nicht alle geplanten zusätzlichen Module für den Ausbau der CMI-Lösung angeschafft (-Fr. 15'000).
	3119.00	Der Ersatzbedarf peripherer Kleinteile (Mäuse, Tastaturen u.ä.) war geringer als angenommen.
	3130.00	Für die Einführung von Microsoft M365 an den Schulen wurde weniger Beratungsaufwand benötigt (-Fr. 25'000). Aus Kapazitätsgründen wurden weniger CMI-Module als geplant eingeführt (-Fr. 50'000). Die Aufwendungen für das externe Security-Assesment fielen tiefer als budgetiert aus (-Fr. 12'000). Aus Kapazitätsgründen wurden nicht alle geplanten Modifikationen an der Website kloten.ch ausgeführt (-Fr. 7'500). Die Aufwendungen für Business-/Prozessanalysen und Projektleitungen wurden intern erbracht, die externen Aufwendungen entfielen dadurch (-Fr. 100'000). Die externen Aufwendungen für das Innovations-Management entfielen (-Fr. 10'000). Die Einführung der Lösung Online-Terminvereinbarung wurde auf 2024 verschoben (-Fr. 10'000). Aufgrund der Vorabklärungen IT-Outsourcing wurde verschiedene Beratungsdienstleistungen nicht im vorgesehenen Umfang bezogen (ca. -Fr. 45'000). Die Aufwendungen für das Tooling des ITSM (IT Service Management) wurden mehrheitlich intern erbracht (ca. -Fr. 20'000).
	3133.00	Aus Kapazitätsgründen wurde Einführung der Online-Terminvereinbarung auf 2024 verschoben (-Fr. 20'000). Das IT User Awareness Training wurde intern durchgeführt, dadurch keine Lizenzkosten (-Fr. 25'000). Rabatt für Amy Nutzungsgebühren höher als erwartet (-Fr. 14'000). Applikation: Infostar (Betriebsbeiträge an Kt. ZH) tiefer als erwartet ausgefallen (-Fr. 7'800). Applikation GeoWeb (Hosting, Lizenzen und Betrieb), Rechnung irrtümlich durch Fachinstanz auf 5210.40/3130.00 verbucht (-Fr. 15'000). IKS-Software (Lizenzkosten SaaS): Einführung aus Kapazitätsgründen verschoben (-Fr. 16'000). Applikation: Winmedio (für Bibliotheken) Rechnungen wurden von Fachabteilung auf 3130.00/7290.00 gebucht (-Fr. 9'000). MAUS für Kompol (Mobile IT-Ausrüstung, Laptop, iPad, iPhone, Desktop PC etc.) tiefer als erwartet (-Fr. 4'000). Applikation: IBI-tacs, keine Kosten angefallen (-Fr. 6'450).

Applikation: om ParkkartenOnline: Betriebs- und Transaktionskosten tiefer als erwartet (-Fr. 12'300).

Applikation: Siemens Navigator, Rechnung irrtümlich via Fachinstanz auf 3240.95/3439.40 verbucht (-Fr. 6'500).

Für verschiedene Kleinapplikationen sind keine Rechnungen eingegangen (-Fr. 29'000).

3153.00 Preisaufschlag HW-Wartung (Serverpool) durch HP (+ Fr. 37'600, GL Beschluss 65-2023).

Irrtümliche Verbuchung von Printkosten (+ Fr. 23'000), dadurch aber keine Mehrkosten.

3158.00 Applikation: Sclaris Schulverwaltung, Basis- und Betreuungsportale, Schnittstellen: mit der Einführung der neuen Pupil-Schulsoftware vielen geringere Kosten an (-Fr. 15'000).

CMI Axioma, zusätzliche Module wurden aufgrund Kapazitätsengpässen in der IT und den Fachabteilungen nicht beschafft (-Fr. 30'500), weshalb zugehörige Schnittstellen nicht implementiert wurden (-Fr. 10'000).

Kosten Microsoft Server Pool Assurance (Stadtverwaltung, -Fr. 9'000) und SMAX ITSM-Suite geringer als angenommen ausgefallen (-Fr. 8'000).

Applikation: Intranet-Wartungskosten tiefer als erwartet ausgefallen (-Fr. 7'700).

Applikation: Website kloten.ch wurde nicht mit zusätzlichen Modulen ausgebaut (-Fr. 7'000).

Kosten Microsoft SQL Pool Software Assurance geringer als angenommen ausgefallen (-Fr. 6'500).

Applikation: Preigon Pro Mobile, zusätzliche Lizenzen nicht beschafft (-Fr. 4'800).

Applikation: BEA.NET (Lizenz- und Wartungsvertragskosten), von Fachinstanz auf 4290.00/3158.00 verbucht (-Fr. 26'000).

Applikation: dg Hyperachive (Lizenz- und Wartungskosten), von Fachinstanz auf 4290.00/3158.00 verbucht (-Fr. 7'500).

Haufe Talentmanagement für Schulen, Einführung wurde verschoben (-Fr. 17'000).

Applikation Abafakt (Abwasserfakturierung): keine Unterhaltskosten angefallen (-Fr. 5'000).

Applikation: VisiSal Saläranalyse-Tool: keine Unterhaltskosten angefallen (-Fr. 5'000).

Kassensystem (Eislaufkasse): keine Unterhaltskosten angefallen (-Fr. 5'000).

Für diverse weitere Positionen gingen bei der IT keine Rechnungen ein, weil sie auf die Kostenstellen der Fachinstanzen gebucht wurden (ca. -Fr. 90'000).

3170.00 Durch vermehrte Onlineveranstaltungen konnte die Reisetätigkeit reduziert werden.

4250.00 Da die grossen Client-Neuanschaffungen erst gegen Ende 2023 durchgeführt wurden, konnten Altgeräte nicht im Rechnungsjahr 2023 veräussert werden.

3280 Finanzverwaltung

Aufgabe / Auftrag: Führen der Haupt- und Nebenbücher

Legislatur-Ziel: Wirtschaftlicher Mitteleinsatz

Bereich:

Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	1'049'277	1'014'200	954'818	35'077 ☹	94'459 ☹
Ertrag	55'708	42'400	39'468	13'308 ☺	16'241 ☺
Saldo	993'569	971'800	915'350	21'769 ☹	78'219 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Mehrkosten resultieren hauptsächlich aus der Umquartierung der Finanzabteilung vom Stadthaus in das Dienstleistungszentrum.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3280.00 Finanzverwaltung (0210)	1'049'277.23	55'708.22	1'014'200	42'400	954'817.80	39'467.63	21'769 ☹	78'219 ☹
		993'569.01		971'800		915'350.17		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	650'077.75		635'900		584'563.65			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-931.05		-10'000		-17'858.45			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	41'574.75		41'000		37'626.60			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	77'810.85		83'300		72'249.85			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'856.50		5'700		5'301.40			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	7'020.65		7'100		6'547.45			
3099.00 Übriger Personalaufwand	200.00				200.00			
3100.00 Büromaterial					189.55			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	51'979.48		65'700		92'084.35			
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach...	77'275.35		56'600		49'337.30			
3134.00 Sachversicherungsprämien	121'863.80		128'900		124'137.35			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	16'480.95							
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	68.20				365.00			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					73.75			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu...		5'371.32		5'300		5'371.32		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		20'669.91		13'100		14'850.65		
4290.00 Übrige Entgelte		1'551.39				3'877.65		
4390.00 Übriger Ertrag		1'615.60				368.01		
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleist...		26'500.00		24'000		15'000.00		

3280.00		
3280.00	3010.00	Die Einmalprämien, Lohnerhöhungen und der Teuerungsausgleich wurden zentral für die ganze Stadt auf der Kostenstelle 3210 budgetiert, jedoch wurden die Lohnkosten direkt den jeweiligen Kostenstellen belastet. Das berücksichtigt liegt der Personalaufwand, Sachkonten 3010.00 bis 3090.00, um rund Fr. 8'000 unter Budget.
3130.00		Es waren weniger Ausgaben für Dienstleistungen von Banken, Post und Betreibungsämtern notwendig.
3132.00		Mehrkosten wegen Umstellung MWST im Bereich Freizeit + Sport von pauschaler Methode auf effektive Methode per 01.01.2024 (Beschluss SR 262-2023).
3160.00		Die Finanzverwaltung wurde per 01.08.2023, aufgrund Platzmangel im Stadthaus, in die Kirchgasse 23 umquartiert (ehemals Spitex). Dem entsprechend sind die Mieten für diese Räumlichkeiten neu der Finanzverwaltung zu belasten.
4260.00		Mehreinnahmen bei Mahngebühren und Rückerstattungen von Betreibungskosten.

4215 Einwohnerdienste

Aufgabe / Auftrag: Führung des Dienstleistungsbetriebes "Stadtbüro"

Legislatur-Ziel: Entwicklung des Betriebes entsprechend den verschiedenen Anspruchsgruppen

Bereich:

Einwohner, Soziales +
Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	3'282'471	3'265'750	3'042'161	16'721 ☹	240'310 ☹
Ertrag	2'357'239	2'128'223	2'401'733	229'016 ☺	44'494 ☹
Saldo	925'232	1'137'527	640'428	212'295 ☺	284'804 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Stadtbüro: Der Einsatz einer Springerin wegen langanhaltender Krankheit einer Mitarbeiterin sowie höhere Aufwände bei den Ausweisen für Ausländer führen zu einem schlechteren Ergebnis gegenüber dem Vorjahr und dem Budget 2023.

Steuerverwaltung: Höhere Erträge bei der Verlustscheinbewirtschaftung, eine höhere Sichtungsquote und die höhere Entschädigung bei den Quellensteuern führen zu einem besseren Abschluss als budgetiert.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4215.20 Stadtbüro und Bereichsleitung E+S (1400)	1'340'082.41	849'116.76	1'269'300	817'800	1'217'661.79	883'261.35	39'466 ☹	156'565 ☹
		490'965.65		451'500		334'400.44		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	769'702.75		722'000		738'633.45			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-11'514.85				-5'440.55			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-9'872.25			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	48'410.60		44'700		46'356.30			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	87'895.65		91'500		85'402.55			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'811.00		6'400		6'536.30			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	8'207.20		7'800		8'076.65			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	8'627.60		10'500		3'480.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	400.00				400.00			
3100.00 Büromaterial	90'507.03		110'000		93'120.99			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	533.55		450		610.50			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	314'035.48		235'500		228'874.55			
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach...			20'000					
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	5'288.40		6'500		7'347.30			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	770.00				343.00			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	6'626.00		6'500		6'576.00			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konk...	3'582.00		7'200		7'047.00			

3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	200.00		250		170.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		631'424.51		600'000		663'939.25	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		5'259.25		5'800		5'482.40	
4250.00	Verkäufe						100.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		33.00				1'305.60	
4290.00	Übrige Entgelte						234.10	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		2'400.00		2'000		2'200.00	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		210'000.00		210'000		210'000.00	
4215.21	Stadtbüro Tageskarten SBB (6290)	84'000.00	91'266.35	84'000	90'000	84'000.00	91'436.00	
		7'266.35		6'000		7'436.00		1'266 ☺ 170 ☹
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	84'000.00		84'000		84'000.00		
4250.00	Verkäufe		91'266.35		90'000		91'436.00	
4215.25	AHV-Zweigstelle (5310)	31'082.90	22'715.50	35'750	22'423	35'557.10	22'396.50	
			8'367.40		13'327		13'160.60	4'960 ☺ 4'793 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	24'794.40		29'100		29'083.60		
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	751.80						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'592.20		1'900		1'873.35		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'450.80		4'100		4'009.20		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	225.60		300		265.30		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	268.10		350		325.65		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		22'715.50		22'423		22'396.50	
4215.90	Steuerveranlagung und -Bezug (0210)	1'617'305.80	1'394'140.70	1'666'700	1'198'000	1'494'942.16	1'404'639.29	
			223'165.10		468'700		90'302.87	245'535 ☺ 132'862 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	928'080.05		870'000		823'074.60		
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'097.90				934.30		
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-962.40				-408.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	59'401.85		51'000		52'858.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'432.10		93'000		83'852.70		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	8'394.80		7'800		7'478.90		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	10'007.50		9'600		9'192.90		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	5'815.05		4'500		8'560.15		
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		200		1'100.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	59.95		1'500				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'221.28		2'500		1'286.52		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	279'556.26		289'000		240'048.83		
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	900.65		30'000		34'639.85		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	15'318.78		100		461.70		

3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	204'006.33		305'000		229'361.71	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	9'375.70		2'500		2'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'980.00		12'000		8'450.90
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		47'488.15		20'000		34'341.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		88'254.75		87'500		85'455.54
4290.00	Übrige Entgelte		403.70		500		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		958'507.00		883'000		939'773.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		293'507.10		195'000		336'618.45
4215.99	Einwohnerpauschale (1400)	210'000.00		210'000		210'000.00	
			210'000.00		210'000		210'000.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	210'000.00		210'000		210'000.00	



-
- 4215.20 Der Einsatz einer Springerin wegen langanhaltender Krankheit einer Mitarbeiterin sowie höhere Aufwände bei den Ausweisen für Ausländer führen zu einem schlechteren Ergebnis gegenüber dem Vorjahr und dem Budget 2023.
- 4215.20 3010.00 Aufgrund einer langanhaltenden Erkrankung einer Mitarbeiterin musste für mehrere Monate eine Aushilfe angestellt werden.
- 3100.00 Geringe Kosteneinsparungen durch vermehrtes Arbeiten im Homeoffice, durch die Digitalisierung und durch die Optimierung der Lieferanten.
- 3130.00 Die Gebühren des Migrationsamts sind schwierig zu berechnen, da diese nebst der Einwohnerzahl abhängig von der Anzahl Neuausstellungen/Verlängerungen der Ausländerausweise sind, welche verschiedene Laufzeiten aufweisen.
- 3132.00 Es waren keine externen Bewertungen, Expertisen etc. notwendig.
- 3611.00 Die Gebührenrückerstattung an den Kanton für die eUmzüge und die elmmo wurden vom Gemeindeamt um die Hälfte reduziert. Dies war zum Budgetzeitpunkt nicht bekannt.
- 4210.00 Die Gebühren für Ausländerausweise etc. liegen etwas unter dem Vorjahr. Das Budget war zu tief angesetzt.
- 4215.21 Keine markanten Abweichungen gegenüber dem Budget oder dem Vorjahr.
- 4215.25 Der Personalaufwand hat aufgrund vermehrter Online Services und der Übernahme von Aufgaben durch die Schweizerische Versicherungsanstalt (SVA) abgenommen.
- 4215.25 3010.00 Der Personalaufwand hat aufgrund vermehrter Online Services und der Übernahme von Aufgaben durch die SVA abgenommen.
- 4611.00 Die Entschädigung vom Kanton fiel leicht höher aus als prognostiziert.
- 4215.90 Höhere Erträge bei der Quellensteuerentschädigung, mehr kontrollierte Steuererklärungen, höhere Erträge aus Verlustscheinbewirtschaftung und die fehlende Steigerung der Anzahl NOV-Fälle führen zu einem besseren Ergebnis als erwartet.
- 4215.90 3010.00 Das Budget der Löhne basiert auf einer Hochrechnung per Mitte Vorjahr. Im 2022 waren im Steueramt nicht alle Stellen besetzt, sodass die Lohnsumme 22 und das Budget 2023 tiefer liegen, als der bewilligte Stellenplan.
- 3090.00 Mehr SSK I (Schweizerische Steuerkonferenz I) und mehr Fachkurse.
- 3102.00 Formulare fallen zunehmend weg. Es fallen nur noch vereinzelt Rechnungen an.
- 3103.00 Es wurden etwas weniger Fachbücher gekauft als erwartet.
- 3132.00 Ein Grundsteuerfall löste noch keine Rechnung aus. 2024 ist mit den geplanten Kosten zu rechnen.
- 3170.00 Kloten war 2023 einmalig Organisator der Schw. Steuerstädte Konferenz. 50% der Kosten übernahm der Verband und 1/4 der Kosten übernahm Opfikon. Diese Anteile wurden im Ertrag verbucht.
- 3611.00 Der erwartete Anstieg bei den NOV-Fälle (nachträglich ordentliche Veranlagung zur Quellensteuer) in Folge der Quellensteuerrevision 2021 ist nicht eingetreten.
- 3636.00 Der Betrag von CHF 6'875 gehört ins Projekt NEST Update.
- 4210.00 Die Anzahl Anfragen für Einbürgerungen oder Kopien von Unterlagen war kleiner als erwartet.
- 4240.00 Die Verlustscheinbewirtschaftung KVG hat höhere Erträge generiert als erwartet.
- 4611.00 Die Anzahl kontrollierter Steuererklärungen war 2023 höher als erwartet.
Mit dem deutlich höheren Ertrag aus Quellensteuern, stiegen auch die Entschädigungen stärker an. In diesem Punkt besteht eine nicht beeinflussbare Abhängigkeit zum Kantonalen Steueramt Zürich.
- 4612.00 Die Steuererträge 2023 sind deutlich stärker gestiegen als 2022 erwartet. Damit stieg auch die Bezugsentschädigung der Kirchensteuer stärker als erwartet.
- 4215.99 Keine Abweichungen gegenüber dem Budget.

4220 Zivilstandsamt und Bestattungsamt

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

Legislatur-Ziel: Hoher Dienstleistungsstandard und hohe Kundenorientierung

Bereich:

Einwohner, Soziales +
Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	1'413'741	1'269'910	840'929	143'831 ☹	572'812 ☹
Ertrag	1'113'317	1'048'975	713'581	64'342 ☺	399'736 ☺
Saldo	300'424	220'935	127'348	79'489 ☹	173'076 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Zivilstandsamt: Offene Stellen und steigende Fallzahlen führten dazu, dass eine externe Springerin eingesetzt werden musste. Dies führte zu einer Kostensteigerung. Der Anteil von Kloten an den Gesamtkosten des Zivilstandskreises beträgt ca. 27%.

Bestattungsamt: Weniger Todesfälle als im Vorjahr, sowie die anhaltende Veränderung bei den gewünschten Bestattungsarten führten zu tieferen Einnahmen.

4220.00	Regionales Zivilstandsamt (Anschlussverträge) (1408)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
		923'527.58	923'527.58	819'975	819'975	713'581.15	713'581.15	☺	☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	420'777.95		484'000		415'809.45			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-10'369.35				-5'513.85			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	27'019.55		31'950		26'788.40			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'831.30		53'150		42'472.30			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'829.55		4'520		3'792.65			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'544.05		5'435		4'657.05			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'133.75		2'000		1'200.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	320.00		1'300		600.00			
3100.00	Büromaterial	7'699.60		4'500		3'732.56			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	290.80		500					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	732.73		800		748.84			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	212'590.65		12'600		11'998.45			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	546.80		1'000		1'780.20			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	75.20				304.10			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...					428.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	213'505.00		218'220		204'783.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		254'148.70		260'000		235'924.40		

4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		15'919.55			9'038.55		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		466'471.20		406'300	341'320.95		
4690.00	Übriger Transferertrag		186'988.13		153'675	127'297.25		
4220.10	Zivilstandsamt, Gemeindeanteil (1400)		187'012.13		153'675	127'348.25		
			187'012.13		153'675	127'348.25	33'337 ☹	59'664 ☹
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24.00				51.00		
3690.00	Übriger Transferaufwand	186'988.13		153'675		127'297.25		
4220.50	Bestattungsamt (7710)		303'201.75	189'789.55	296'260	229'000		
				113'412.20		67'260	46'152 ☹	113'412 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	81'073.60		85'000				
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	934.45						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	5'205.90		5'400				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'011.50		10'400				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	738.20		770				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	875.45		940				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	281.25		500				
3100.00	Büromaterial	95.60		300				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	63'521.55		41'500				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'820.65		1'500				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	160.00						
3130.00	Dienstleistungen Dritter	129'774.10		144'300				
3137.00	Steuern und Abgaben	419.50						
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			150				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	9'290.00		5'000				
3638.00	Beiträge an das Ausland			500				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		163'382.38		205'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		26'407.17		24'000			

-
- 4220.00 Aufgrund zweier Kündigungen von langjährigen Mitarbeitenden, mussten neue Mitarbeitende rekrutiert werden. Da keine ausgebildeten Fachkräfte gefunden werden konnten, müssen neue Mitarbeitende ausgebildet werden.
Die Ausbildungszeit im Zivilstandsamt beträgt 1- 2 Jahre und endet mit dem eidg. Fachausweis. Um das hohe Arbeitsvolumen (Kreisgemeinde) erfüllen zu können, musste eine externe Fachperson eingesetzt werden.
Die Stadt Kloten übernimmt gemäss Anschlussvertrag gemäss Einwohnerzahl ca. 27 % des Defizits.
- 4220.00 3010.00 Die bewilligte Stellenplanerhöhung (SR-Beschluss 2022-162) konnte aufgrund des Fachkräftemangels nicht wie geplant umgesetzt werden. Es musste auf externe Unterstützung zurückgegriffen werden.
- 3100.00 Aufgrund steigender Geschäftsfälle wurden mehr Sicherheitspapiere, Kartonmappen für die Ablage der einzelnen Geschäftsfälle und Archivschachteln bestellt. Dieser Vorrat reicht wieder für längere Zeit.
- 3130.00 Aufgrund Fachkräftemangel und der langen Einarbeitungszeit für neue Mitarbeitende war von Februar - Dezember 2023 die Unterstützung einer Springerin notwendig. Dies da wir als Kreisgemeinde einen gesetzlichen Auftrag erfüllen müssen.
Zusätzliche Unterstützung bei der Dossierverarbeitung durch das Zivilstandsamt Thalwil (SR-Beschluss 27-2023).
Ab 1.1.24 arbeitet das Zivilstandsamt wieder ohne externe Unterstützung. Dies wird im 2024 wieder zu tieferen Kosten führen.
- 4612.00 Beiträge der Kreisgemeinden gemäss Anschlussvertrag.
- 4690.00 Mehrkosten der Stadt Kloten gemäss Anschlussvertrag durch die höheren Kosten (Springereinsatz). Übertrag an Kostenstelle 422010 (Gemeindeanteil), deshalb hier als Einnahme.
- 4220.10 Anteil der Stadt Kloten an den Gesamtkosten des Zivilstandskreises.
- 4220.10 3690.00 Aufgrund des Fachkräftemangels wurde beim regionalen Zivilstandsamt von Februar bis Dezember 2023 eine Springerin eingesetzt. Dies führte zu höheren Kosten, was sich dem entsprechend auch auf den Anteil der Stadt Kloten auswirkte.
- 4220.50 Weniger Todesfälle als im Vorjahr, sowie die anhaltende Veränderung bei den gewünschten Bestattungsarten führten zu tieferen Einnahmen und Kosten.
- 4220.50 3101.00 Budget war zu tief eingestellt worden.
- 3102.00 Bestellung Broschüre, letzte Wünsche und Leitfaden für Angehörige.
- 3130.00 Weniger Todesfälle als im Vorjahr und die Veränderung in den Bestattungsarten führte auch in diesem Jahr zu tieferen Kosten. Budget basiert auf Vorjahreszahlen.
- 3637.00 Auswärts-Bestattungen von Einwohnern. Gemäss Bestattungsverordnung des Kantons Zürich beteiligt sich die Wohngemeinde bei auswärtigen Bestattungen an den angefallenen Kosten.
- 4240.00 Änderung in den Bestattungsarten führt zu Mindereinnahmen, da weniger Unterhalt und Bepflanzung notwendig ist.
- 4260.00 Die vermehrten Beisetzungen von Auswärtigen in Kloten führten zu mehr Einnahmen.

4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe

Aufgabe / Auftrag: Wirtschaftliche und persönliche Hilfe an Erwachsene

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

Bereich:

Einwohner, Soziales + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	14'128'787	17'063'200	14'439'220	2'934'413 ☺	310'433 ☺
Ertrag	7'245'826	8'472'500	8'396'427	1'226'674 ☹	1'150'601 ☹
Saldo	6'882'961	8'590'700	6'042'794	1'707'739 ☺	840'168 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Fallabnahme um 10 – 15%, trotz anderslautender Empfehlung der SKOS. Budget basiert auf den SKOS Empfehlungen.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4230.00 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (5720)	14'092'191.65	7'245'825.72	17'010'000	8'472'500	14'399'531.74	8'396'426.71	1'691'134 ☺	843'261 ☹
		6'846'365.93		8'537'500		6'003'105.03		
3130.00 Dienstleistungen Dritter	294'583.40				142'715.25			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konk...					2'632.75			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	1'290.00				6'820.85			
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unte...	36'743.15				56'165.65			
3637.30 Gesetzliche wirtsch. Hilfe an schwe...	7'509'022.52		9'450'000		7'900'177.60			
3637.34 Gesetzliche wirtsch. Hilfe an ausl....	3'854'860.69		4'200'000		3'654'551.86			
3637.35 Gesetzliche wirtsch. Hilfe ausl. St...	2'395'691.89		3'360'000		2'636'467.78			
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordat...		244'797.00		360'000		328'653.00		
4637.30 Rückerstattungen Dritter für schwei...		3'059'547.05		3'330'000		3'729'774.76		
4637.31 Rückerstattungen Dritter für schwei...		7'041.35						
4637.34 Rückerstattungen Dritter für ausl. ...		1'538'748.42		1'422'500		1'701'531.13		
4637.35 Rückerstattungen Dritter für ausl. ...		2'395'691.90		3'360'000		2'636'467.82		
4230.10 GWH Kostenträger Gemeinde (5720)	36'595.35		53'200		39'688.65		16'605 ☺	3'093 ☺
		36'595.35		53'200		39'688.65		
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	176.25							
3637.00 Beiträge an private Haushalte	36'419.10		53'200		39'688.65			

4230.00		
4230.00	3130.00	Steigende Anzahl Klienten in der Asylfürsorge führen zu höheren Kosten bei den Besuchen von Integrationsangeboten (IAZH). Diese werden bis zu einem Kostendach durch den Kanton zurückvergütet (siehe Konto 424030 / 463100 (SH) und das 426010 / 463100). Die IAZH Angebote werden gemeinsam mit dem SD geführt (Kostendach), deshalb werden alle Ausgaben über diese Konto verbucht.
	3637.30	Die SKOS prognostizierte aufgrund von Corona für das 2023 eine Fallzunahme von 13%. Tatsächlich fand eine Fallabnahme um 10 – 15% statt.
	3637.34	Die SKOS prognostizierte aufgrund von Corona für das 2023 eine Fallzunahme von 13%. Tatsächlich fand eine Fallabnahme um 10 – 15% statt.
	3637.35	Die SKOS prognostizierte aufgrund von Corona für das 2023 eine Fallzunahme von 13%. Tatsächlich fand eine Fallabnahme um 10 – 15% statt.
	4631.00	Weniger Fälle = weniger Staatsbeitrag.
	4637.30	Die SKOS prognostizierte aufgrund von Corona für das 2023 eine Fallzunahme von 13%. Tatsächlich fand eine Fallabnahme um 10 – 15% statt.
	4637.34	Die SKOS prognostizierte aufgrund von Corona für das 2023 eine Fallzunahme von 13%. Tatsächlich fand eine Fallabnahme um 10 – 15% statt.
	4637.35	Die SKOS prognostizierte aufgrund von Corona für das 2023 eine Fallzunahme von 13%. Tatsächlich fand eine Fallabnahme um 10 – 15% statt.
4230.10		
4230.10	3637.00	Weniger Klienten in den Einsatzplätzen als angenommen, aufgrund tieferer Fallzahlen.

4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.

Aufgabe / Auftrag: Gesetzeskonforme Berechnung und Verfügung der Ansprüche

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

Bereich:

Einwohner, Soziales +
Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	18'256'594	18'166'593	18'336'336	90'001 ☹	79'741 ☹
Ertrag	12'979'728	13'112'240	13'016'556	132'512 ☹	36'828 ☹
Saldo	5'276'866	5'054'353	5'319'779	222'513 ☹	42'913 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Höhere Leistungen bei den Zusatzleistungen zur IV und höhere Verwaltungskosten führen zu einem höheren Aufwand gegenüber Budget. Gegenüber dem Vorjahr jedoch keine wesentliche Abweichung.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4235.10 Zusatzleistungen AHV (5320)	7'735'374.60	5'555'757.93	7'966'500	5'689'500	7'800'944.05	5'544'675.92		
		2'179'616.67		2'277'000		2'256'268.13	97'383 ☺	76'651 ☺
3130.00 Dienstleistungen Dritter					924.25			
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach...	9'280.20		11'500		9'992.45			
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					116.00			
3181.20 Abschr. Rückerstattungen EL (zu Unr...	7'076.70				734.55			
3181.28 Erlass Rückerstattungen EL (zu Unre...	12'870.00							
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	7'110'693.00		7'320'000		7'177'156.00			
3637.23 EL-Krankheits- und Behinderungskost...	595'454.70		635'000		612'020.80			
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordat...		5'062'360.08		5'568'500		5'240'638.32		
4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistung...		397'159.00						
4637.21 Rückerstattungen Ergänzungsleistung...		94'021.00		120'000		301'900.00		
4637.22 Rückerstattungen EL-Krankheits- und...		2'217.85				1'000.00		
4637.23 Rückerstattungen EL-Krankheits- und...				1'000		1'137.60		
4235.11 Gemeinde- und kantonrechtliche Zuschüsse ZL AH	1'278'613.00	600'892.06	1'305'000	587'850	1'371'544.00	638'390.94		
		677'720.94		717'150		733'153.06	39'429 ☺	55'432 ☺
3181.24 Abschr. und Erlass von Rückerstatu...	404.00							
3181.26 Abschr. und Erlass von Rückerstatu...	300.00							
3637.24 Beihilfen	719'111.00		680'000		740'289.00			
3637.25 Kantonrechtliche Zuschüsse	17'311.00		55'000		30'382.00			

3637.26	Gemeindezuschüsse	541'487.00		570'000		600'873.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		470'746.06		515'000		473'389.14		
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unre...		52'929.00		26'000		65'578.00		
4637.25	Rückerstattungen kantonlr. Zuschüs...		9'502.00		18'850		10'226.00		
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse ...		64'163.00		28'000		62'051.00		
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (aus Nac...		1'909.20				18'596.80		
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse ...		1'642.80				8'550.00		
4235.12	Verwaltungsaufwand ZL AHV/IV (5790)	694'844.32	37'598.45	564'715	36'712	700'511.59	36'862.10		
			657'245.87		528'003		663'649.49	129'243 ☹	6'404 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	398'376.55		445'000		393'736.10			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	939.45				-7'689.05			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-6'142.55			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	25'587.00		28'240		25'235.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'901.95		41'400		34'539.95			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'626.20		4'010		3'545.80			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'304.10		4'910		4'386.85			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	8'163.40		6'350		9'398.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand					80.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	218'872.77		30'000		239'773.59			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'035.00		1'000		2'215.40			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	562.75							
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	1'475.15		3'805		1'431.70			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						360.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		37'598.45		36'712		36'502.10		
4235.20	Krankenversicherung (5120)	2'348'738.15	2'348'818.60	2'700'000	2'700'000	2'591'832.45	2'591'832.45		
		80.45						80 ☺	80 ☺
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	2'348'738.15		2'700'000		2'537'313.45			
3637.11	Beiträge für EL-Beziehende					54'519.00			
4290.00	Übrige Entgelte		13'102.50				15'517.40		
4630.00	Beiträge vom Bund				1'023'000				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		1'371'403.95		837'000		1'458'344.75		
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerst...		958'580.15		840'000		1'059'514.30		
4637.11	Durch EL-Beziehende rückerstattete ...						58'456.00		
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete ...		5'732.00						
4235.30	Zusatzleistungen IV (5220)	6'151'057.35	4'388'694.21	5'584'000	4'051'800	5'810'206.70	4'143'497.99		
			1'762'363.14		1'532'200		1'666'708.71	230'163 ☹	95'654 ☹
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	5'506.80		4'000		2'259.90			

3181.20	Abschr. Rückerstattungen EL (zu Unr...	3'891.65					
3181.21	Abschr. Rückerstattungen EL (aus Na...	1'662.40					
3181.29	Erläss Rückerstattungen EL K+B-Kost...	2'087.65					
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	5'727'750.00		5'100'000		5'379'832.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskost...	410'158.85		480'000		428'114.80	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		4'099'335.16		3'906'000		3'883'717.24
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistung...		265'356.00		145'000		256'925.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistung...		3'762.00				
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und...		20'241.05		800		2'855.75
4235.60	Überbrückungsleistungen an ältere AL (5525)	47'967.00	47'967.00	46'378	46'378	61'297.00	61'297.00
3637.60	Überbrückungsleistungen	47'967.00		46'378		61'297.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		34'320.00		46'378		61'297.00
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleist...		13'647.00				



-
- 4235.10 Leicht tiefere Leistungen bei den Zusatzleistungen zur AHV und höhere Rückerstattung aus Nachlässen führen zu einem leicht besseren Ergebnis als budgetiert.
- 4235.10 3132.00 Es waren weniger externe Begutachtungen notwendig wie angenommen.
- 3181.20 Abschreibungen sind schwierig einzuschätzen, weshalb sie nicht budgetiert wurden.
- 3181.28 Erlasse werden selten gutgeheissen. Auch gibt es sehr wenige Gesuche. Aus diesem Grund ist es schwierig ein Budget festzulegen.
- 3637.21 Im Budget 23 ging man von etwas höheren Fallzahlen und somit höheren Leistungen aus. Dies auf Grund von Anpassungen in den Zusatzleistungen und aufgrund der Teuerung.
- 4631.00 Die Beiträge durch den Kanton betragen rund 70 %. Da die Leistungen tiefer ausfielen, sind auch die effektiven Beiträge des Kantons tiefer als erwartet.
- 4637.20 Im 2022 wurden die Rückforderungen von zu Unrecht bezogenen Leistungen auf das falsche Konto gebucht. Aus diesem Grund wurde irrtümlich auch kein Budget erstellt.
- 4637.21 Ob beim Ableben eines Klienten eine Rückforderung aus dem Nachlass gestellt werden kann, ist schwierig einzuschätzen. Es konnten gegenüber dem Vorjahr mehr Rückforderungen geltend gemacht werden.
- 4637.22 Krankheitskosten werden sehr selten zurückgefordert, was auch hier eine Einschätzung erschwert.
- 4235.11 Beihilfen und Gemeindezuschüsse entsprechen in etwa dem Vorjahr. Keine signifikanten Abweichungen.
- 4235.11 3181.24 Erlasse werden selten gutgeheissen und Gesuche sind auch eher eine Seltenheit. Aus diesem Grund kann kaum eine Prognose erstellt werden.
- 3181.26 Erlasse werden selten gutgeheissen und Gesuche sind auch eher eine Seltenheit. Aus diesem Grund kann kaum eine Prognose erstellt werden.
- 3637.24 Der Anspruch auf Beihilfen (Kanton) ist gegenüber dem Vorjahr rückgängig, jedoch nicht so hoch wie budgetiert.
- 3637.25 Es hat weniger Heimfälle mit Anspruch auf Zuschüsse gegeben inkl. Berücksichtigung der Todesfälle (Heim).
- 3637.26 Es mussten weniger Leistungen aus den Gemeindezuschüssen finanziert werden.
- 4631.00 Da mit höheren Leistungszahlungen gerechnet wurde, wurden auch die Beiträge des Kantons höher voranschlagt.
- 4637.24 Die Höhe sowie die Anzahl der Rückforderungen sind schwierig zu prognostizieren. Die Rückforderungen beliefen sich in etwa der Höhe des Vorjahres.
- 4637.26 Die Höhe sowie die Anzahl der Rückforderungen sind schwierig zu prognostizieren. Die Rückforderungen beliefen sich in etwa der Höhe des Vorjahres.
- 4637.27 Ob bei Ableben eines Klienten eine Rückforderung aus dem Nachlass gestellt werden kann ist schwierig einzuschätzen, weshalb eine Differenz zum Budget entstand.
- 4235.12 Mehraufwand basiert auf dem fehlenden qualifizierten Personal und dem Einsatz einer Springerin, damit der gesetzliche Auftrag erfüllt werden konnte. Im 2024 kann wieder mit dem eigenen MitarbeiterInnen Bestand gearbeitet werden.
- 4235.12 3010.00 Es konnten nicht alle Stellen sofort besetzt werden. Qualifizierte Fachpersonen sind auch bei den den Zusatzleistungen keine zu finden, weshalb neue Mitarbeitenden on the job ausgebildet werden müssen.
- Um den gesetzlichen Auftrag trotzdem erfüllen zu können, musste eine externe Springerin eingesetzt werden. Im 2024 sind nun alle Stellen wieder besetzt und die Ausbildung fortgeschritten, sodass auf Springereinsätze ab März 24 verzichtet werden kann.
- 3010.08 Keine Rückstellung geplant.
- 3090.00 Die Einführung von Mitarbeitenden dauert bei den ZL mind 1.5 Jahre. Es muss in die Aus- und Weiterbildung investiert werden. Da auch im 2023 noch Personal rekrutiert werden musste entstanden mehr Kosten als angenommen.
- 3130.00 Da qualifiziertes Personal fehlte und zuerst noch ausgebildet werden musste, jedoch der gesetzliche Anspruch auf Zusatzleistungen sicher zu stellen ist, wurde mit einer Springerin gearbeitet.
- 3170.00 Minimale Abweichung zur Einschätzung.
- 3611.00 Es wurde mit einem höheren Aufwand im 2023 gerechnet. Tatsächlich beliefen sich die Kosten etwa gleich wie im Jahr 2022.
- 4611.00 Im 2023 wurden mit einer höheren Fallzahl gerechnet, was leicht zutraf.
- 4235.20 Die Krankenkassenbeiträge (Sozialhilfe und Asylfürsorge) werden vom Kanton übernommen, deshalb ausgeglichene Rechnung.

4235.20	3637.10	Im 2023 wurde mit einer Steigerung der Fallzahlen gerechnet, was nicht wie im angenommenen Masse zutraf.
	4630.00	Budgetierung auf falschem Konto erfolgt.
	4637.10	Die Einschätzung der Fallzahlen sowie Ausrichtung der IPV hat sich nicht ganz bewahrheitet wie angenommen.
	4637.13	Ob beim Ableben eines Klienten eine Rückforderung aus dem Nachlass gestellt werden kann ist schwierig einzuschätzen, weshalb eine Differenz zum Budget entstand.
4235.30		Im 2023 gab es eine leichte Steigerung der Fallzahlen und mehr Fälle mit IV-Bezügern als angenommen.
4235.30	3132.00	Im 2023 konnten mehr Revisionen und generell Fälle bearbeitet werden als angenommen. Dies führte zu einer leichten Zunahme für externe Gutachten.
	3181.20	Abschreibungen sind eher eine Seltenheit, weshalb kaum eine Prognose zur Höhe gemacht werden kann.
	3181.21	Abschreibungen sind eher eine Seltenheit, weshalb kaum eine Prognose zur Höhe gemacht werden kann.
	3637.20	Im 2023 gab es eine leichte Steigerung der Fallzahlen und mehr Fälle mit IV-Bezügern als angenommen.
	3637.22	Die Krankheitskosten haben sich entgegen den Erwartungen auf dem gleichen Niveau wie 2022 bewegt.
	4631.00	Die Steigerung der Fallzahlen führte ebenfalls zu höheren Beiträgen von Kanton und Bund.
	4637.20	Da im 2023 generell mehr Fälle bearbeitet wurden insb. Revisionen, führte dies auch zu mehr Rückforderungen als angenommen.
	4637.21	Ob bei Ableben eines Klienten eine Rückforderung aus dem Nachlass gestellt werden kann, ist schwierig einzuschätzen.
	4637.22	Da im 2023 generell mehr Fälle bearbeitet wurden insbesondere Überprüfungen, führte dies auch zu mehr Rückforderungen.
4235.60		Werden vollumfänglich durch den Kanton übernommen.
4235.60	3637.60	Die Fallzahlen haben sich wie erwartet entwickelt. Es besteht eine geringe Differenz.
	4630.00	Die Beiträge vom Bund bewegen sich auf 70%, was irrtümlich nicht berücksichtigt wurde.
	4637.60	Es mussten zwei Fälle eingestellt werden, was zu einer Rückforderung führte.

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

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

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	2'907'305	2'823'040	2'875'156	84'265 ☹️	32'149 ☹️
Ertrag	447'748	305'336	462'948	142'412 ☺️	15'200 ☹️
Saldo	2'459'557	2'517'704	2'412'208	58'147 ☺️	47'349 ☹️

Zusammenfassender Kommentar:

Höheres Defizit bei der Plattform Glattal (+50'000) stehen höheren Einnahmen aus Mietverhältnissen (+129'000) im Sozialdienst gegenüber, gesamthaft sind die Budgetabweichungen jedoch sehr gering.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4240.10 Freiwillige Wirtschaftliche Hilfe (5721)	1'700.00		1'000		250.00			
		1'700.00		1'000	250.00		700 ☹️	1'450 ☹️
3637.00 Beiträge an private Haushalte	1'700.00		1'000		250.00			
4240.21 Beiträge an Beratungs- und Suchtpräventionsstelle B	256'026.30		203'593		293'563.61			
		256'026.30		203'593	293'563.61		52'433 ☹️	37'537 ☺️
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	254'826.30		202'393		292'363.61			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	1'200.00		1'200		1'200.00			
4240.29 AHV-Beiträge für Bedürftige (5310)	103'503.90		120'000		108'271.10			
		103'503.90		120'000	108'271.10		16'496 ☺️	4'767 ☺️
3633.00 Beiträge an öffentliche Sozialversi...	103'503.90		120'000		108'271.10			
4240.30 Soziale Wohlfahrt übriges (5790)	1'981'547.85	261'920.30	1'910'900	98'336	1'861'462.73	254'114.85		
		1'719'627.55		1'812'564	1'607'347.88		92'936 ☺️	112'280 ☹️
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	19'251.00		18'400		19'214.00			
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'420'064.90		1'420'000		1'352'734.85			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-30'465.85				-33'696.10			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-4'684.00				-20'531.85			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	91'903.85		89'600		87'843.65			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	141'039.50		140'100		127'954.85			

3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	12'855.85		12'400		12'151.15		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	15'472.05		15'600		15'271.15		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	6'208.70		8'000		7'007.40		
3099.00	Übriger Personalaufwand	760.70				1'479.10		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'194.70		2'000		1'410.80		
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					100.80		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	7'582.50		5'000		6'343.50		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'803.90		25'000		150.00		
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	79'189.40		47'000		92'062.93		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	654.65		3'000				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	193'987.25		100'000		181'661.35		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	927.10		2'000		2'600.10		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'801.65		22'800		7'705.05		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				5'000		1'140.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...	14'557.60			500		15'125.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...	5'692.70					3'020.45	
4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Lieg...	179'734.55			50'000		157'594.55	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...	61'935.45			42'836		77'233.90	
4240.31	Integration (5790)	160'406.13	51'591.00	199'347	92'000	203'140.10	91'591.00	
			108'815.13		107'347		111'549.10	1'468 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	59'146.05		65'000		57'059.75		
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	2'140.30						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'640.30		3'575		3'764.00		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'761.40		2'252		2'655.55		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	378.05		400		421.35		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	612.45		620		654.15		
3099.00	Übriger Personalaufwand	82.50						
3100.00	Büromaterial			500				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	90'349.98		127'000		138'585.30		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	295.10						
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		51'591.00		92'000		91'591.00	
4240.35	Zielgasse 3 (5790)	128'148.65	134'236.75	109'000	115'000	134'531.00	117'241.90	
		6'088.10		6'000			17'289.10	88 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					1'648.75		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					149.40		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					19.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					25.95		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	99.90		3'000		2'152.35		

3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	25'518.15		13'000	31'389.30			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'030.60		3'000	2'406.25			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	96'400.00		90'000	96'740.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	-900.00						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		134'236.75			115'000	117'241.90	
4240.40	Beiträge an Behinderten- und Invalide...	107'900.00		111'000	107'050.00			
			107'900.00			111'000	107'050.00	3'100 ☺ 850 ☹
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	107'900.00		111'000	107'050.00			
4240.50	Kontakt- und Anlaufstelle (4310)	168'071.95		168'200	166'887.30			
			168'071.95			168'200	166'887.30	128 ☺ 1'185 ☹
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	2'353.10		2'500	500.80			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	161'479.30		161'500	161'478.70			
3134.00	Sachversicherungsprämien	332.30		200	200.45			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2'000	3'272.80			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'907.25		2'000	1'434.55			

4240.10		
4240.10	3637.00	Zunahme von Notsituationen, in welchen Klienten vor definitiver Anspruchsklärung mit Migros Gutscheinen versorgt werden.
4240.21		
4240.21	3632.00	Defizit Plattform höher als erwartet, da die Arbeitsmarktsituation aktuell gut ist und weniger Personen in Integrationsmassnahmen zugewiesen werden.
4240.30		
4240.30	3120.00	Angespannte Situation auf dem Wohnungsmarkt, mehr direkte Mietverhältnisse über den Sozialdienst als angestrebt.
	3130.00	Wenig Springereinsätze, Arbeit konnte weitgehend über das Team abgedeckt werden.
	3132.00	Massive Zunahme an juristischer Fachbearbeitung aufgrund von Zuständigkeitskonflikten, Komplexität der Fälle, Klären von Subsidiaritäten. War bereits im 2022 sehr hoch. Budget wurde jedoch erstellt, bevor die Zahlen 22 vorlagen.
	3160.00	Schwierige Situation auf dem Wohnungsmarkt, mehr direkte Mietverhältnisse über den Sozialdienst. Entsprechend aber auch höhere Einnahmen im 4480.00.
	3199.00	Keine Rechnungen für Entlastungsaufenthalte von schwerbehinderten Kindern eingegangen.
	4240.00	Budgetbetrag offensichtlich falsch.
	4480.00	Schwierige Situation auf dem Wohnungsmarkt, mehr direkte Mietverhältnisse über den Sozialdienst. Entsprechend höherer Aufwand im 3160.00.
	4631.00	Budget zu tief, voller Betrag gemäss Kostendach IAZH (Integrationsagenda Zürich) erhalten.
4240.31		Lü21 Massnahmen verlangte eine Kürzung (-Fr. 35'000.00) des Budgets im KIP2bis, weshalb weniger Projekte durchgeführt und weniger Staatsbeitrag des Kantons vergütet wurden.
4240.31	3131.00	Lü21 Massnahmen verlangte eine Kürzung (-Fr. 35'000.00) des Budget im KIP2bis, weshalb weniger Projekte durchgeführt wurden. Für KIP3 ab 2024 wurde die Kürzung wieder aufgehoben.
	4611.00	Die Kürzungen bei den Projekten führten auch zu tieferen Beiträgen des Kantons. Für KIP3 ab 2024 wurde die Kürzung wieder aufgehoben.
4240.35		
4240.35	3120.00	Höhere Energiekosten führten zu Mehrausgaben.
	3130.00	Hotelkosten im Zusammenhang mit dem Brand an der Zielgasse vom 2.12.2023 haben wir über diese Kostenstelle finanziert.
	4260.00	Die Zielgasse war im 2023 immer voll besetzt, deshalb maximale Mieteinnahmen.
4240.40		
4240.40	3635.00	Keine wesentlichen Veränderungen bei den Beiträgen an Pigna und an die Stiftung Wiesli für Klotener Einwohnerinnen und Einwohner.
4240.50		
4240.50	3144.00	Mehrere kleinere Reparaturen führten zu einem geringen Mehraufwand gegenüber Vorjahr.

4250 Vormundschaft

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

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	1'308'954	1'257'504	1'250'587	51'450 ☹	58'367 ☹
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	1'308'954	1'257'504	1'250'587	51'450 ☹	58'367 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Effektive Beiträge an KESB und Fachstelle für Erwachsenenschutz höher als durch Opfikon budgetiert. (FES + 20'000, KESB + 40'000). Mandate der Fachstelle für Erwachsenenschutz entsprechen in etwa den budgetierten Erwartungen.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4250.10 Vormundschafswesen (1400)	1'308'954.20		1'257'504		1'250'587.00		51'450 ☹	58'367 ☹
		1'308'954.20		1'257'504		1'250'587.00		
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial					1'999.45			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	67.85							
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach...	162'295.15		171'100		276'338.10			
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	1'146'591.20		1'086'404		972'249.45			

4250.10		Effektive Beiträge an KESB und Fachstelle für Erwachsenenschutz höher als durch Opfikon budgetiert.
4250.10	3132.00	Mandate der Fachstelle für Erwachsenenschutz entsprechen Budget. Diese werden alle zwei Jahre abgerechnet, weshalb zwischen den Jahren grössere Unterschiede möglich sind.
	3632.00	Effektive Beiträge an KESB und Fachstelle für Erwachsenenschutz höher als durch Opfikon budgetiert. (FES + 20'000, KESB + 40'000).

4252 Kinder- und Jugendhilfe

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

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

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	4'280'791	4'017'425	3'671'431	263'366 ☹️	609'360 ☹️
Ertrag	7'227'019	5'400	15'574	7'221'619 😊	7'211'445 😊
Saldo	-2'946'228	4'012'025	3'655'857	6'958'253 😊	6'602'085 😊

Zusammenfassender Kommentar:

Die Rückforderungen der Versorgertaxen 2006-2016 von rund 7.2 Mio. müssen im 2023 angezeigt werden. Dies führt zu dem beträchtlichen Ertragsüberschuss auf dieser Kostenstelle. Die Kosten für Heimplatzierungen, Kinder- und Jugendhilfe sind wiederum etwas angestiegen, während die Bevorschussungen von Alimenten nicht wie erwartet gestiegen sind.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4252.10 Schulsozialarbeit (2192)	522'736.63		572'260		471'466.88			
		522'736.63		572'260	471'466.88		49'523 😊	51'270 ☹️
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	411'260.05		461'120		374'420.00			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	8'129.55				3'030.40			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	26'407.50		24'470		24'120.75			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	58'407.10		55'610		51'926.15			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'785.60				3'447.95			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'441.45		4'260		4'193.80			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	5'081.58		9'000		6'036.31			
3100.00 Büromaterial	1'355.50		2'500		310.55			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			1'000					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'017.65		2'500		923.50			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritt...	1'311.85		8'500		1'342.57			
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach...			1'300					
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'538.80		2'000		1'714.90			

4252.20	Jugendarbeit (5440)	437'248.30	6'265.15	451'915	5'400	383'074.77	2'866.65		
			430'983.15		446'515		380'208.12	15'532 ☺	50'775 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	307'671.65		286'340		262'435.40			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	4'196.20				3'963.85			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-313.50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	19'756.70		17'200		16'849.90			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'619.05		28'960		25'971.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'801.70		2'455		2'394.95			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'322.65		3'010		2'929.50			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	5'288.10		5'500		1'985.35			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00							
3100.00	Büromaterial	1'233.30		1'100		824.70			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'418.75		4'700		4'243.62			
3105.00	Lebensmittel	7'422.05		7'000		7'628.55			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'304.50		4'300		403.35			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'957.75		22'650		19'943.35			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	23'646.71		55'100		26'761.85			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	5'623.74		5'200		2'776.65			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	677.45		1'300		705.65			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'158.00		5'000					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	1'950.00		2'100		3'570.00			
4231.00	Kursgelder				300				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		5'705.15		5'100		2'866.65		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		560.00						
4252.30	Beiträge an Jugendsekretariat (5440)	2'836'138.55	7'200'000.00	2'465'250		2'322'578.50			
		4'363'861.45			2'465'250		2'322'578.50	6'829'111 ☺	6'686'440 ☺
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'735'110.15		2'465'250		2'322'578.50			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	101'028.40							
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		7'200'000.00						
4252.35	Berufs-, Studien und Laufbahnberatung (2990)	188'000.00		188'000		184'000.00			
			188'000.00		188'000		184'000.00	☺	4'000 ☹
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	188'000.00		188'000		184'000.00			
4252.40	Alimentenbevorschussung (5430)	296'667.65	20'754.00	340'000		310'311.20	12'707.75		
			275'913.65		340'000		297'603.45	64'086 ☺	21'690 ☺
3637.00	Beiträge an private Haushalte	296'667.65		340'000		310'311.20			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		20'754.00				12'707.75		

4252.10		Die offenen Stellen konnten nicht sofort wieder besetzt werden, was zu tieferen effektiven Lohnkosten führte.
4252.10	3010.00	Es waren nicht alle Stellenprozentante durchgehend besetzt, was zu tieferen Lohnkosten führte als budgetiert.
4252.20		Lohnkosten für eine Mutterschaftsvertretung stehen Minderausgaben bei der Vorstudie zum Standort Jugendhaus gegenüber.
4252.20	3010.00	Mutterschaftsvertretung führte zu etwas höheren Lohnkosten.
	3131.00	Vorstudie Standort Jugendhaus wurde durch interne Ressourcen abgedeckt und verursachte keine externen Kosten (-Fr.30'000).
4252.30		Die Rückforderungen der Versorgetaxen 2006-2016 von rund 7.2 Mio. müssen im 2023 angezeigt werden. Dies führt zu dem beträchtlichen Ertragsüberschuss auf dieser Kostenstelle.
4252.30	3631.00	Die Kosten der Kinder- und Jugendhilfe sowie der Heimplatzierungen sind weiterhin steigend. (Verteilung der Kosten erfolgt gemäss Einwohnerzahlen).
4252.40		
4252.40	3637.00	Die Bevorschussungen belaufen sich in der Höhe des Vorjahres. Die erwartete Erhöhung ist nicht eingetroffen.

4255 Familienergänzende Betreuung

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

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

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	1'704'893	1'903'338	1'481'277	198'445 ☺	223'617 ☹
Ertrag	688'148	680'000	543'610	8'148 ☺	144'539 ☺
Saldo	1'016'745	1'223'338	937'667	206'593 ☺	79'078 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Frühförderung: Die Integration eines Kindes mit besonderen Bedürfnissen machte eine zusätzliche personelle Unterstützung notwendig, was zur Erhöhung der Lohnkosten führte.

Dem gegenüber stehen weniger Kinder in der Vorschulgruppe auf Grund von geburtenschwächeren Jahrgängen.

Familienergänzende Betreuung: Subventionsdach wurde nicht vollständig ausgeschöpft und es fanden weniger Aufsichtsbesuche durch die Stadt Zürich im 2023 statt.

Krippe: Tiefere Personalkosten trotz Eröffnung der vierten Gruppe, da noch nicht alle Stellen vollumfänglich besetzt waren, sowie weniger Ausgaben für Essen und Transport führen zu einem positiven Ergebnis.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4255.10 Frühförderung (5451)	184'819.50	81'730.00	179'170	80'000	171'405.90	87'145.00		
		103'089.50		99'170		84'260.90	3'920 ☹	18'829 ☹
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	143'872.35		132'500		133'549.15			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-1'903.75				1'903.75			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-2'464.70				-225.60			
3042.00 Verpflegungszulagen					4.75			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	8'823.30		8'250		8'249.15			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	18'465.25		19'300		17'608.40			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'180.10		1'170		1'149.20			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'484.10		1'450		1'434.70			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	4'248.25		4'000		1'720.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	200.00				200.00			
3100.00 Büromaterial	2'760.40		3'000		2'859.35			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	5'456.00		5'000					
3105.00 Lebensmittel	8.05							
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'202.20		3'000		1'410.05			

3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'487.95		1'500		1'543.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		41'730.00		45'000		47'145.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		40'000.00		35'000		40'000.00		
4255.20	Krippe Looren (5451)	1'123'288.15	606'418.15	1'235'488	600'000	1'009'701.57	456'464.55		
			516'870.00		635'488		553'237.02	118'618 ☺	36'367 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	880'785.60		925'600		799'792.75			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-1'879.75				-5'714.45			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-162.40			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	55'310.25		48'650		47'822.65			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'465.45		72'300		62'864.40			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	8'015.85		7'300		7'294.70			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	9'302.55		8'460		8'314.80			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	20'039.90		18'118		15'799.30			
3091.00	Personalwerbung			500		452.35			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00							
3100.00	Büromaterial	6'114.70		5'590		3'329.10			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'264.35		3'400		2'170.77			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	156.86		500		516.50			
3104.00	Lehrmittel	811.70		1'500		969.30			
3105.00	Lebensmittel	1'992.95		2'400		652.80			
3106.00	Medizinisches Material	313.75		320		189.80			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	670.70		1'600		1'141.20			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'661.67		6'500		4'075.25			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'889.19							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'527.35		126'670		57'917.05			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	469.00		800		398.70			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	190.80		1'460		277.20			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'785.28		3'820		39.80			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'560.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		606'418.15		600'000		456'464.55		
4255.30	Familienergänzende Betreuung (5451)	396'785.43		488'680		300'169.10			
			396'785.43		488'680		300'169.10	91'895 ☺	96'616 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	64'004.85		61'500		60'540.35			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	2'672.20				2'116.55			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'109.95		3'900		3'900.05			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'512.40		9'050		8'350.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	582.40		550		551.90			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	691.00		680		677.95			

3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	640.80	1'000	242.35
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...		2'000	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	13'328.03	30'000	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	56.50		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	300'987.30	380'000	223'789.15

4255.10

4255.10 3010.00 Zusätzliche Stunden für Springereinsätze in Vorschulgruppe 2 (für Kind mit besonderen Bedürfnissen) führten zu etwas höheren Personalkosten.

3102.00 Pro Juventute Elternbriefe wurden etwas teurer im 2023.

4240.00 Einnahmen Vorschulgruppen etwas tiefer, da geburtenschwacher Jahrgang und weniger Kinder in der Vorschulgruppe seit August 2023.

4255.20 Krippe: Tiefere Personalkosten trotz Eröffnung der vierten Gruppe, da noch nicht alle Stellen vollumfänglich besetzt waren, sowie weniger Ausgaben für Essen und Transport führen zu einem positiven Ergebnis.

4255.20 3010.00 Durch die Eröffnung der vierten Gruppe stiegen auch die Personalkosten gegenüber 2022 wieder an. Der Stellenplan wurde jedoch noch nicht vollumfänglich ausgenutzt.

3090.00 BULG Weiterbildung und Begleitung durch mmi - Wechsel des Konzeptes von infans nach BULG.

3100.00 Anschaffungen für den Neubau, welche im Laufe des Jahres notwendig waren.

Die Krippe hat eine höhere Belegung was bedeutet, dass der Verschleiss der Spielsachen auch höher ist.

3130.00 Die Berechnung der Lieferung wurde neu über die Krippe verrechnet. Die Höhe war im Voraus schlecht einzuschätzen.

Die schwankende Belegung, vorallem während den Sommermonaten, führte dazu, dass weniger Mahlzeiten benötigt wurden.

4240.00 Durch die Wiedereröffnung der 4. Gruppe konnten die Einnahmen wie erwartet wieder gesteigert werden. Eine volle Auslastung wird jedoch erst im 2024 erwartet.

4255.30

4255.30 3010.00 Teuerungsausgleich

3132.00 Es wurden weniger Krippenbewilligungen erteilt im Jahr 2023 und dadurch fanden weniger Aufsichtsbesuche statt. (Die Krippenaufsicht wurde an die Stadt Zürich übertragen, deshalb Dienstleistungen Dritter).

3635.00 Kostendach der Subventionen für private Krippen und Tagesfamilien wurde nicht vollumfänglich ausgeschöpft.

4260 Asylwesen

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

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	2'265'797	3'418'130	1'435'636	1'152'333 ☺	830'161 ☹
Ertrag	2'334'806	2'635'000	1'090'201	300'194 ☹	1'244'606 ☺
Saldo	-69'009	783'130	345'435	852'139 ☺	414'445 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Aufgrund von Rückvergütungen des Kantons im 2023 für das Rechnungsjahr 2022 von rund Fr. 270'000 entsteht ein positiver Saldo. Im 2023 resultiert ein Aufwandüberschuss von rund Fr. 200'000.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag				
4260.00	Betreuung von Asylsuchenden (5730)		2'265'797.39	593'108.02	3'418'130	52'000	1'435'636.40	218'030.97	1'693'441 ☺	455'084 ☹
			1'672'689.37	3'366'130	1'217'605.43					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	393'670.85		360'000		320'052.80				
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	9'677.65				-83.80				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	31'610.90		27'100		28'227.90				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'629.15		33'500		31'977.60				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4'089.40		3'980		3'475.30				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	5'326.25		4'250		4'908.05				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'153.00		8'000		4'057.15				
3099.00	Übriger Personalaufwand	23.50				278.60				
3100.00	Büromaterial	2'265.43		3'000						
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'585.55		5'000		1'410.95				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'138.10				12'089.00				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	5'903.55		7'300		11'884.60				
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	32'729.80		30'000		825.00				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'361.35				445.45				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	189'831.80		6'500		74'673.80				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	17'340.80								
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...					3'918.60				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'262.00				389.70				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	647.55		2'500		4'710.70				

3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'857.35			14'256.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	2'001.90		2'000	685.60		
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'497'691.51		2'925'000	917'453.40		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		252'281.92		42'000	122'388.80	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...				10'000		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		340'826.10			95'642.17	
4260.10	Asylwesen, Staatsbeiträge (5790)		1'741'698.47		2'583'000	872'170.00	
		1'741'698.47		2'583'000		872'170.00	841'302 ☹
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		1'741'698.47		2'583'000	872'170.00	869'528 ☺

4260.00 Die grosse Budgetabweichung ist durch ein zu hohes Budget bedingt. Es wurde mit der maximalen Auslasten an 365 Tagen kalkuliert. Dies sowohl bei den Ausgaben, wie bei den Rückvergütungen des Kantons (426010/463100).

- 4260.00 3010.00 Durch die Quotenerhöhungen des Kantons 2023 erhöhte sich auch der Personalbedarf (SR-Beschluss 127-2023 vom 23.5.23) von 400 auf 590 Stellenprozente. Diese werden erst im 2024 vollumfänglich besetzt werden können.
Bis zur Besetzung der 3. Stelle Sozialarbeiter/in im März 24 muss mit einer externen Springerin gearbeitet werden. (Fachkräftemangel auch im Asylwesen gross, da alle Gemeinden und der Kanton suchen).
Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung (Sommer 22) zeigte sich die starke Erhöhung in der Betreuung von Asylsuchenden noch nicht. Budget deshalb zu tief.
- 3110.00 Für die neuen Mitarbeitenden mussten Arbeitsplätze eingerichtet werden.
- 3130.00 Da die Stellen nicht sofort besetzt werden konnten, jedoch die zu betreuenden Asylbewerbenden und schutzbedürftigen Personen zugewiesen wurden, musste auf eine Springerin zurückgegriffen werden, damit die Betreuung gesichert werden konnte.
- 3160.00 Mietzahlungen für Klienten die von der Asylkoordination in Wohnungen untergebracht wurden. Diese Kosten werden über die Pauschale beim KSA wieder zurückvergütet.
- 3637.00 Das Budget basiert auf dem theoretischen Höchstwert und geht davon aus, dass die Quote vollumfänglich erfüllt ist und alle Personen das ganze Jahr Asylfürsorge beziehen. Da jedoch Personen erst später zugewiesen wurden oder während des Jahres selbständig geworden sind, verringerten sich die zu erbringenden Leistungen aus der Aylfürsorge. Budget dadurch viel zu hoch.
- 4260.00 Theoretischer Wert der Mieteinnahmen der Bewohnenden der Rankstrasse und der Wohnungen durch die Stadt angemietet. Wird über die Kantonale Pauschale finanziert.
- 4637.00 Einnahmen im Rahmen der laufenden Unterstützung, wie Erwerbseinkommen (Lohnabtretung), Rückerstattungen Krankenkassen, Haushaltsentschädigungen etc. sind nur schwer im Voraus zu budgetieren. Diese Einnahmen werden mit den zu erbringenden Leistungen verrechnet.

4260.10 Die grosse Budgetabweichung ist durch ein zu hohes Budget bedingt. Es wurde mit der maximalen Auslasten an 365 Tagen kalkuliert. Dies gleicht sich mit Gegenkonto 363700 aus.

- 4260.10 4631.00 Das Budget basiert auf dem theoretischen Höchstwert und geht davon aus, dass die Quote vollumfänglich erfüllt ist und alle Personen das ganze Jahr Asylfürsorge beziehen. Da jedoch Personen erst später zugewiesen werden, oder selbständig werden, verringern sich zu erbringenden Leistungen aus der Aylfürsorge und somit auch die Rückvergütungen des Kantonalen Sozialamts. Budget zu hoch.
In den Rückvergütungen des Kantons sind Nachzahlungen aus 2022 enthalten, die erst im Laufe 2023 ausbezahlt wurden (total Fr. 270'000.00).

4270 Stadtpolizei

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

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	2'753'029	2'746'787	2'511'096	6'242 ☹	241'934 ☹
Ertrag	2'094'718	2'199'487	1'994'692	104'769 ☹	100'026 ☹
Saldo	658'312	547'300	516'404	111'012 ☹	141'907 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Mehreinnahmen bei den Bewilligungen (Events, Veranstaltungen) und Gesuchen stehen einem zu hohen Budget bei den Bussen und steigenden Lohnkosten wegen der Teuerung und einer verbesserten Personalsituation gegenüber.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4270.00 Stadtpolizei (1110)	2'037'341.84	1'377'484.05	2'031'990	1'212'787	1'824'874.44	1'282'005.42	159'345 ☺	116'989 ☹
		659'857.79		819'203		542'869.02		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'537'732.45		1'485'750		1'449'475.75			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-13'444.25				9'703.30			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-3'080.00				-20'191.60			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	97'416.90		89'700		91'697.60			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	176'548.75		180'100		167'562.50			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	13'915.90		12'650		13'007.75			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	16'458.80		15'600		15'967.10			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	17'570.00		15'420		14'667.20			
3091.00 Personalwerbung					500.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'800.00		2'800		4'168.00			
3100.00 Büromaterial	173.90		1'200		275.04			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'431.06		23'550		18'901.60			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	5'940.12		8'900		5'280.40			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	233.85				188.90			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	37'870.75		43'800		1'290.00			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	7'486.61		9'780		4'758.65			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	10'118.60		13'240		19'242.10			
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	306.00							

3134.00	Sachversicherungsprämien			1'100		1'202.05		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	44.00						
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	-1'699.30		9'800		22'180.30		
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	615.00		1'500				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	113'197.50		113'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	3'322.15		3'000		2'967.80		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					950.00		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	383.05		1'100		1'080.00		
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		242'597.75		130'000		336'471.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		464'549.30		408'787		336'780.00	
4250.00	Verkäufe		303.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		7'330.00				5'635.00	
4270.00	Bussen		63'149.00		80'000		8'644.02	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		3'000.00				475.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		2'555.00					
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		594'000.00		594'000		594'000.00	
4270.10	Plakat- und Marktwesen (1400)	10'554.60	6'250.00	9'900	8'300	9'800.70	7'500.00	
			4'304.60		1'600		2'300.70	2'705 ☹
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'554.60		9'900		9'800.70		2'004 ☹
4120.00	Konzessionen		4'710.00		5'600		4'840.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'580.00		2'700		2'660.00	
4270.00	Bussen		-40.00					
4270.11	Verkehrssicherheit (1120)	627'451.70	553'575.95	627'697	813'400	604'715.05	594'320.37	
			73'875.75	185'703			10'394.68	259'579 ☹
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'989.40		4'000		3'304.25		63'481 ☹
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'778.25		61'161		41'856.90		
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'102.15		1'600				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'677.45		3'950		2'647.75		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'904.45		29'986		29'906.15		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	527'000.00		527'000		527'000.00		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...						-140.00	
4270.00	Bussen		553'575.95		813'400		594'460.37	
4270.90	Stadtrichteramt (1200)	77'681.00	157'407.62	77'200	165'000	71'705.45	110'865.77	
			79'726.62	87'800		39'160.32		8'073 ☹
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'681.00		10'000		4'705.45		40'566 ☺
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			200				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	67'000.00		67'000		67'000.00		

4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...	6'111.70	5'000	2'419.55
4270.00	Bussen	151'295.92	160'000	108'446.22

4270.00				
4270.00	3010.00	Unterschied zwischen Budget und Rechnung entspricht in etwa der Teuerung. Im Weiteren waren im 2023 alle Stellen besetzt, wenn auch nicht das ganze Jahr hindurch (Differenz zu Rechnung 22).		
	3101.00	Weniger Verbrauchsmaterial gebraucht (Munition, Treibstoff, Ersatz Reifen).		
	3102.00	Die Totalrevision der Polizeiverordnung verzögerte sich, dadurch entstanden keine Druckkosten. Mit den digitalen, amtlichen Publikationen konnten Einsparungen gemacht werden.		
	3111.00	Nichtanschaffung der zwei zusätzlichen Defibrillatoren und günstigere Ersatzanschaffung der Polizeifunkgeräte durch die Kapo ZH.		
	3130.00	Der neuen Polizeiposten konnte erst am 1.4.2023 bezogen werden. Die Nebenkosten waren für 12 Monate budgetiert.		
	3151.00	Umstellung von den TPH700 auf die neuen budgetierten Funkgeräte TPH900, daher vielen weniger Reparaturen an.		
	4210.00	Seit Corona unerwartet viele Veranstaltungen und Polizeibewilligungen.		
	4240.00	Vor allem die Gesuche für Privatzwecke des öffentlichen Grundes haben sich verdoppelt.		
	4270.00	Gemäss HRM2 ist zwischen Bussen Verkehrssicherheit und Stadtpolizei zu unterscheiden. Damit dies nicht für jede einzelne Busse unterschieden werden muss, wird eine Pauschale von 10% an den Gesamtbussen auf die Stapo überwiesen. Diese Umbuchung wurde im 2022 nicht vorgenommen.		
4270.10		Keine nennenswerten Abweichungen.		
4270.11				
4270.11	4270.00	Bussen bewegen sich im Umfang des Vorjahres (Im Vorjahr wurden die 10 % nicht auf das Konto der Stadtpolizei übertragen). Das Budget war zu hoch angesetzt.		
4270.90				
4270.90	4270.00	Die Abweichung entspricht den normalen Schwankungen.		

4271 Feuer-, Oel- und Chemiewehr

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

Legislatur-Ziel: Einhaltung der obligatorischen Bestimmungen GVZ

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	946'922	948'297	854'484	1'375 ☺	92'438 ☹
Ertrag	316'070	316'762	310'090	692 ☹	5'981 ☺
Saldo	630'852	631'535	544'394	683 ☺	86'458 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Keine grösseren Abweichungen gegenüber dem Budget. Die Stellenplanerhöhung um 30% Materialwart/in wurde im 23 umgesetzt. Dies erklärt die Abweichung zur Rechnung 22.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag				
4271.00	Feuer-, Oel- und Chemiewehr (1500)		946'921.98	316'070.06	948'297	316'762	854'483.65	310'089.50	683 ☺	86'458 ☹
			630'851.92	631'535	544'394.15					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	40'592.70		36'470		38'134.00				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	655'565.25		670'200		607'942.40				
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	6'894.05				-255.50				
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-360.00				-2'070.00				
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	24'512.40		15'727		20'735.90				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'928.50		27'020		25'723.20				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4'954.30		5'120		4'000.65				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'126.70		2'940		3'604.65				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	31'998.65		20'100		9'210.25				
3091.00	Personalwerbung			500						
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'858.45		19'050		10'828.80				
3100.00	Büromaterial	1'379.45		500		202.65				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'648.41		25'200		23'545.37				
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'122.50		3'500		1'552.70				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	40'556.70		41'000		40'361.39				
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	12'860.95		19'000		12'853.00				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'987.94		15'950		10'752.30				
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	142.80		200		182.80				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'875.60								

3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	31'844.13		33'500		36'036.24
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'904.45		3'500		3'538.50
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	7'528.05		8'820		7'604.35
4250.00	Verkäufe		250.00		1'300	460.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		134'358.06		133'000	127'678.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...				1'000	489.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		181'462.00		181'462	181'462.00

4271.00

4271.00	3010.00	Stellenplanerhöhung (SR-Beschluss 162-2022) für Materialwart/In im 2023 enthalten.
	3090.00	Kloten hat den Feuerwehrcurs in Rotterdam organisiert im Betrage von Fr. 24'881.20. Von der Feuerwehr Kloten absolvierte ein Offizier den Kurs. Die Rückerstattung der Feuerwehr Embrachertal und Altbach im Betrage von Fr. 23'700.00 erfolgte im Konto 4260.00 (Rückerstattungen).
	3099.00	Die Stützpunktübung konnte in die Ernstfallübung des Flughafens integriert werden. Somit entstanden keine zusätzlichen Kosten. Seit mit einem Vertrauensarzt eine Vereinbarung besteht, konnten die Kosten für die ärztlichen Untersuchungen gesenkt werden.
	3112.00	Infolge guter Pflege und umsichtigem Umgang mit den Kleidern musste weniger als geplant ersetzt werden.
	3130.00	Etlliche Arbeiten konnten durch die Mitarbeitenden selbst erledigt werden. Dadurch konnten Kosten Dritter eingespart werden.

4275 Bevölkerungs- / Zivilschutz

Aufgabe / Auftrag: Bevölkerungsschutz bei Katastrophen und kriegerischen Ereignissen

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

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	317'759	288'328	263'363	29'431 ☹	54'396 ☹
Ertrag	25'046	0	0	25'046 ☺	25'046 ☺
Saldo	292'713	288'328	263'363	4'385 ☹	29'350 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Keine nennenswerten Abweichungen oder Ereignisse.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4275.00 Bevölkerungs-/ Zivilschutz (1620)	301'044.91	25'046.10	266'628		245'047.04			
		275'998.81		266'628	245'047.04		9'371 ☹	30'952 ☹
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	296.40							
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	5'091.00		800		130.20			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	32'983.25		2'000					
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	442.40		1'000					
3690.00 Übriger Transferaufwand	262'231.86		262'828		244'916.84			
4630.00 Beiträge vom Bund		25'046.10						
4275.10 Gemeindeführungsorgan (GFO) (1621)	14'239.85		17'300		14'212.16			
		14'239.85		17'300	14'212.16		3'060 ☺	28 ☹
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	10'184.40		16'000		10'670.50			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	404.75				510.50			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	20.45				29.05			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	74.80				93.45			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'395.05		500		24.45			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'230.20		800		2'884.21			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	930.20							

4275.30	Arbeitssicherheit (0220)		2'474.45		4'400		4'103.60		
				2'474.45		4'400		4'103.60	1'926 ☺
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	730.00		2'800		3'591.60		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'744.45		1'600		512.00		1'629 ☺

4275.00 Diverse Unterhaltsarbeiten (Ersatz von 2 Sirenen und ein Wasserschaden) führen zu Mehrkosten.

4275.00 3120.00 Nachzahlung der Energiekosten des öffentlichen Schutzraums "Eigental 1" vom April 2019 bis Januar 2023 im Betrage von rund Fr. 5'000.00.

3144.00 Ersatz Sirenanlagen Lerchenweg 9 und Dorfstrasse 56, sowie Wasserschaden in einem Zivilschutzraum führten zu diesen Mehrkosten.

4630.00 Anteil Bund an den Unterhaltskosten (Sirenen).

4275.10

4275.10 3000.00 Die geplante 2-tägige Übung wurde auf einen Tag gekürzt.

4275.30 Keine relevanten Abweichungen.

4276 ZSO Hardwald

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

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	1'157'741	1'072'428	1'000'128	85'313 ☹️	157'614 ☹️
Ertrag	1'179'252	1'092'828	1'021'637	86'424 ☺️	157'615 ☺️
Saldo	-21'511	-20'400	-21'509	1'111 ☺️	2 ☺️

Zusammenfassender Kommentar:

Die auflaufenden Kosten werden an die beteiligten Gemeinden weiterverrechnet, deshalb beinahe ausgeglichene Rechnung.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4276.00 ZSO Hardwald (1629)	1'157'741.14	1'179'252.14	1'072'428	1'092'828	1'000'127.59	1'021'636.99	1'111 ☺️	2 ☺️
	21'511.00		20'400		21'509.40			
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	8'400.00		8'000		7'850.00			
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	441'754.40		425'469		403'656.00			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-363.65				-8'463.85			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-9'517.60				-7'956.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	28'988.55		26'100		26'495.35			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	53'159.20		52'000		47'616.10			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'989.50		5'910		5'926.20			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'876.05		4'560		4'606.20			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	210'005.34		135'000		94'022.71			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'120.50		1'200		400.00			
3100.00 Büromaterial	4'928.73		4'500		2'169.35			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'337.03		14'000		15'327.50			
3102.00 Drucksachen, Publikationen			200					
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	53'153.61		55'690		84'338.06			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	20'216.75		19'200		15'832.40			
3113.00 Anschaffung Hardware	13'934.84		15'000					
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	1'189.00		3'200					
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	49'953.20		30'000		29'065.10			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	27'071.05		30'455		25'294.54			

3134.00	Sachversicherungsprämien		2'600		824.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	55'079.27	52'900		63'579.03
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	29'766.42	26'600		35'894.55
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'424.50			21'424.50
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'044.80	800		265.20
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				100.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	2'118.65	2'119		2'068.65
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	120'111.00	135'500		129'792.00
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		21'425		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...	11'094.90		17'000	3'530.00
4250.00	Verkäufe				250.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...	1'082.84		2'000	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...	89'907.95			17'069.45
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...	731'137.94		761'600	706'470.70
4630.00	Beiträge vom Bund	83'796.65		49'400	49'400.00
4690.00	Übriger Transferertrag	262'231.86		262'828	244'916.84

4276.00

4276.00 3090.00 Alle Wiederholungskurse und Einsätze sind in diesem Konto. Ein grösserer, längerer und ungeplanter Einsatz war wegen dem Japankäfer. Die Kosten sind vom Kanton übernommen worden und sind im Konto 4611.00 (Fr. 89'907.95) gebucht.

3120.00 Steigende Energiekosten führen zu beträchtlichen Mehrkosten.

3151.00 Selbstbehalt bei Fahrzeugschaden.

3160.00 Wurden im Konto 3920.00 budgetiert.

3910.00 Die internen Overheadkosten waren nicht so hoch, wie angekündigt.

3920.00 Siehe Kto 3160.00.

4240.00 Zu hoch budgetiert.

4611.00 Vergütung des Kantons für den Einsatz "Japankäfer".

4612.00 Entschädigung der Verbundgemeinden gemäss Vertrag.

4630.00 Reparaturen und Ersatz einer Schmutzwasserpumpe in den Zivilschutzanlagen wurde vom Bund übernommen.

4690.00 Anteil von Kloten an den Gesamtkosten.

4277 Verkehrsangebot Priv.+Öffentl.Verkehr

Aufgabe / Auftrag: Gewährleisten des Transportangebotes

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

Bereich:

Einwohner, Soziales + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	3'725'823	4'401'181	4'296'662	675'358 ☹️	570'839 ☹️
Ertrag	672'913	708'500	635'873	35'587 ☹️	37'040 ☹️
Saldo	3'052'910	3'692'681	3'660'789	639'771 ☺️	607'879 ☺️

Zusammenfassender Kommentar:

Der Beitrag an das Defizit des ZVV ist erfreulicherweise geringer ausgefallen, weil die Erholung des öffentlichen Verkehrs nach den Corona-Einschränkungen schneller eingetreten ist als erwartet.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4277.00 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	654'529.00		638'474		630'175.30			
		654'529.00		638'474		630'175.30	16'055 ☹️	24'354 ☹️
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen					8'448.30			
3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	654'529.00		638'474		621'727.00			
4277.10 Regionalverkehr (6220)	3'025'718.40	215'530.00	3'709'107	208'500	3'620'888.75	216'400.00		
		2'810'188.40		3'500'607		3'404'488.75	690'419 ☺️	594'300 ☺️
3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'661.40		1'700		1'883.55			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'510.00		2'200		3'960.00			
3134.00 Sachversicherungsprämien			120					
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	1'853.20		1'700		150.00			
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	598.80		3'000		1'723.20			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	852.00		900		852.00			
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmun...	3'016'243.00		3'699'487		3'612'320.00			
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		15'530.00		8'500		16'400.00		
4635.00 Beiträge von privaten Unternehmunge...		200'000.00		200'000		200'000.00		
4277.20 Parkieranlagen (6150)	45'575.70	457'382.78	53'600	500'000	45'598.35	419'473.03		
	411'807.08		446'400		373'874.68		34'593 ☹️	37'932 ☺️
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			300					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	20'044.95		18'300		15'198.25			

3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			7'500		3'666.65
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'530.75		7'500		6'733.45
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	20'000.00		20'000		20'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		457'382.78		500'000	419'473.03

4277.00						
4277.00	3631.00	Die Anteile an den Bahninfrastrukturfonds des Bundes sind höher ausgefallen als seitens des Kantons angekündigt.				
4277.10						
4277.10	3634.00	Das ZVV-Defizit konnte im Kanton gegenüber dem Vorjahr um 55.2 Millionen verbessert werden und lag mit 395.2 Mio. Franken auch deutlich unter dem budgetierten Wert. Dies schlägt sich erfreulicherweise auch auf den Beitrag der Stadt Kloten nieder.				
	4210.00	Vor der Inkraftsetzung des Gesetzes über den Personentransport mit Taxi und Limousinen hat sich die Zahl der Gesuche und Prüfungen fast verdoppelt.				
4277.20		Die Parkgebühren erhöhten sich im 23 gegenüber dem Vorjahr. Das Budget was jedoch zu optimistisch eingestellt.				
4277.20	3151.00	Defekte Parkuhren wurden nicht ersetzt. Die Parkgebühr wird dann durch digitale Zahlungsmittel (Twint, ParkingPay, EasyPark) erhoben.				
	4240.00	Budget war zu hoch angesetzt. Bereits im Vorjahr bewegten sich die Gebühren auf tieferem Niveau.				

4280 Bestattungswesen, Friedhof

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

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

Bereich:

Einwohner, Soziales +
Sicherheit

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

Zusammenfassender Kommentar:

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4280.00 Bestattungswesen/ Friedhof (7710)					698'831.61	141'729.71	☺	557'102 ☺
						557'101.90		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					337'549.30			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					12'957.20			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-7'261.35			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					21'185.80			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen					38'004.05			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					5'377.40			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...					3'683.25			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...					2'715.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand					200.00			
3100.00 Büromaterial					27.10			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial					100'528.55			
3102.00 Drucksachen, Publikationen					1'366.60			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften					160.00			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					3'180.80			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					13'682.40			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...					2'829.45			
3130.00 Dienstleistungen Dritter					145'205.85			
3137.00 Steuern und Abgaben					419.50			
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten					2'730.35			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...					4'227.65			

3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	210.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	970.61	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'882.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		116'513.14
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		25'216.57

4290 Betriebsamt

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

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	1'044'330	886'790	886'092	157'540 ☹	158'238 ☹
Ertrag	1'383'372	1'400'000	1'389'200	16'628 ☹	5'828 ☹
Saldo	-339'042	-513'210	-503'108	174'168 ☹	164'066 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Posttaxen wurden ab Mitte Jahr auf das Betriebsamt umgewälzt. Dies führt auf dieser Kostenstelle zu bedeutend höheren Ausgaben (+ Fr. 105'000). Diese Ausgaben wurde bis anhin bei F+L unter 3210.00 verbucht.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4290.00 Betriebsamt / Stadttammannamt (1400)	1'044'330.18	1'383'372.31	886'790	1'400'000	886'092.36	1'389'200.17	174'168 ☹	164'066 ☹
	339'042.13		513'210		503'107.81			
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	684'964.65		652'000		651'669.65			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	2'540.05				-12'352.10			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-2'915.20				-2'137.95			
3049.00 Übrige Zulagen			1'500					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	43'816.10		41'900		41'872.55			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	74'127.35		73'800		68'405.30			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'149.90		6'050		5'889.90			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	7'398.85		7'300		7'289.30			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	3'910.00		2'000		1'490.00			
3091.00 Personalwerbung	160.00							
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'060.00		340		480.00			
3100.00 Büromaterial	8'803.90		7'000		7'803.20			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	111.90		100					
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	947.20		1'200		678.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	174'735.93		62'600		75'579.61			
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	77.00				75.40			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	36'360.05		30'000		36'821.05			
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'667.60		1'000		2'482.95			

3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	414.90			45.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'383'372.31	1'400'000		1'389'200.17
<hr/>						
4290.00						
4290.00	3130.00	Ab Mitte Jahr sind erstmals die Posttaxen (total Fr. 105'470.70) über diese Konto verbucht worden (vorher 3210.00). Diesbezüglich sind die Posttaxen auch im 2024 nicht budgetiert worden.				
	4210.00	Budgetannahme 9'000 Betreibungen, abgeschlossen mit 8'871 Betreibungen.				

5210 Lebensraum

Aufgabe / Auftrag: Sicherung eines attraktiven und gesunden Lebensraumes

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

Bereich: Lebensraum

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	2'080'714	2'910'533	2'190'474	829'819 ☺	109'759 ☺
Ertrag	306'136	300'900	402'249	5'236 ☺	96'113 ☺
Saldo	1'774'579	2'609'633	1'788'225	835'054 ☺	13'646 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Der Gesamtaufwand fiel geringer aus, weil das Holzheizkraftwerk Dorfnest verworfen und das Förderprogramm für Photovoltaikanlagen erst in der zweiten Jahreshälfte lanciert wurde. Die Planungen wurden mehrheitlich wie geplant durchgeführt (insbesondere Richtplanung und BZO), für die Glattalbahnverlängerung mussten aber weniger externe Kosten ausgelöst werden als befürchtet.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag				
5210.00	Verwaltung und Koordination (0220)		497'033.44	207'978.11	495'788	187'900	414'343.93	200'457.74	18'833 ☺	75'169 ☺
			289'055.33	307'888		213'886.19				
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		375'502.85		396'423		314'590.80			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...		-86.70				-18'371.30			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		23'223.85		19'927		19'603.35			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		47'089.75		40'195		39'794.30			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		3'109.25		2'548		2'612.05			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		3'987.50		3'395		3'443.35			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		51.05				850.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand		4'634.80		3'800		1'645.20			
3102.00	Drucksachen, Publikationen				1'000		171.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter		34'584.94		23'500		40'105.63			
3137.00	Steuern und Abgaben		249.00							
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...		4'749.10		5'000		8'129.55			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		-61.95				1'770.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...			22'855.53		20'400	26'205.23			
4250.00	Verkäufe			3'222.58		1'000	4'737.01			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...			15'900.00		500	3'515.50			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...			166'000.00		166'000	166'000.00			

5210.05	Lebensmittelkontrolle (4340)	5'652.30	20'833.90		17'000	3'232.10	14'879.20		
		15'181.60		17'000		11'647.10		1'818 ☹	3'535 ☺
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'150.00				250.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand					588.50			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'487.75				1'593.60			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	899.90				550.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	864.65							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	250.00				250.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		20'833.90		17'000		14'879.20		
5210.10	Umweltschutz i.w.S. (7790)	125'782.30	1'278.91	139'000		181'825.40			
			124'503.39		139'000		181'825.40	14'497 ☺	57'322 ☺
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					522.35			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					8'763.30			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					3'424.85			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	384.90				266.60			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120'170.15		128'000		158'717.60			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...					3'909.10			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					6.80			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'227.25		6'000		6'214.80			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			5'000					
4636.00	Beiträge von privaten Organisation...		1'278.91						
5210.20	Förderung energetischer Massnahmen (7690)	222'772.87	22'007.60	752'500		191'151.33	9'265.20		
			200'765.27		752'500		181'886.13	551'735 ☺	18'879 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	20'617.20				13'110.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'580.05				883.45			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	9.20				9.65			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	265.95				153.60			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'360.00				1'140.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	194'718.42		752'500		174'686.18			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...					895.85			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	323.05				272.60			
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Zwe...	3'899.00							
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		22'007.60				9'265.20		
5210.30	Uebrigtes Gesundheitswesen (4900)		5'610.00		6'000		8'700.00		
		5'610.00		6'000		8'700.00		390 ☹	3'090 ☹
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'610.00		6'000		8'700.00		

5210.40	Raumordnung (7900)	1'229'473.58	48'427.30	1'523'245	90'000	1'399'920.82	168'946.65		
			1'181'046.28		1'433'245		1'230'974.17	252'199 ☺	49'928 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	350'063.10		328'397		331'212.60			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	5'704.80				9'166.10			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	22'455.90		21'157		21'338.65			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'571.20		45'562		44'745.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'633.85		3'452		3'465.50			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'780.25		3'677		3'708.80			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00				850.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'026.65		1'000		2'176.25			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	222.00							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					3'177.15			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	715'667.48		1'045'000		894'948.72			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...					8'169.65			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'044.00				1'044.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	74'894.35				75'907.80			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...			60'000					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	10.00		15'000		10.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...						141'168.00		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...		48'427.30		90'000		27'778.65		

5210.00		
5210.00	3130.00	Hier werden Aufwendungen des Zentrumsmanagement verbucht. Die Kosten waren 2023 etwas höher als geplant, dafür waren auch die Rückerstattungen (4260.00) bedeutend grösser.
	4260.00	Es handelt sich um Rückerstattungen der kantonalen Förderung für kulturelle Veranstaltungen (Stadtplatzmanagement).
5210.05		
5210.05	4612.00	Die Stadt Kloten ist Leitgemeinde für die Pilzkontrolle für inzwischen 16 Gemeinden. Weil sich immer mehr Gemeinden anschliessen, steigen auch die Erträge.
5210.20		
5210.20	3130.00	Die Kosten sind bedeutend geringer ausgefallen, weil das Projekt "Holzheizkraftwerk" verworfen wurde und deshalb keine Machbarkeitsstudie erstellt werden musste. Das Förderprogramm "Photovoltaikanlagen" wurde erst in der zweiten Hälfte 2023 lanciert, weshalb erst wenige Förderungen ausbezahlt werden konnten.
5210.40		
5210.40	3130.00	Die Kosten wurden unterschritten, weil für die Planungen im Zusammenhang mit der Glattalbahnverlängerung weniger Mittel eingesetzt werden mussten. Auch für die Richtplan-/BZO-Revision konnten dank Eigenleistungen die Kosten geringer gehalten werden. Das Entwicklungskonzept "Gewerbe" wurde bisher mit nur wenig externer Unterstützung durchgeführt, was ebenfalls zu Einsparungen führte.
	3612.00	Der Betrag wurde anstatt auf dem Konto 3632.00 auf 3612.00 budgetiert. Es handelt sich um den Beitrag an die Regionalplanungsgruppe. Auf die Höhe hat die Stadt Kloten nur sehr wenig Einfluss. Die Kosten wurden seitens der Zürcher Planungsgruppe Glattal um fast 15'000 überschritten.
	3632.00	Der Betrag wurde fälschlicherweise auf 3612.00 budgetiert. Es handelt sich um den Beitrag an die Regionalplanungsgruppe. Auf die Höhe hat die Stadt Kloten nur sehr wenig Einfluss. Die Kosten wurden seitens der Zürcher Planungsgruppe Glattal um fast 15'000 überschritten.
	4635.00	Der Zeitpunkt von Rückzahlungen von Vorleistungen bei Gestaltungsplänen oder anderen Planungsstudien sind in erster Linie von den Eigentümerschaften abhängig (Baubeginn), weshalb sie schwierig zu budgetieren sind.

5220 Abfallentsorgung

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

Legislatur-Ziel: Wirtschaftliche, kundenfreundliche und ökologische Abfallentsorgung

Bereich:

Lebensraum

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	2'064'230	1'968'600	1'971'615	95'630 ☹	92'616 ☹
Ertrag	2'096'804	2'001'200	2'005'511	95'604 ☺	91'293 ☺
Saldo	-32'574	-32'600	-33'897	26 ☹	1'323 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Das Ergebnis der Abfallentsorgung ist im Rahmen des Budgets ausgefallen. Insgesamt konnten Fr. 146'289 der Spezialfinanzierung gutgeschrieben werden.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5220.00 Abfallentsorgung (7301)	2'064'230.24	2'096'804.24	1'968'600	2'001'200	1'971'614.74	2'005'511.28	26 ☹	1'323 ☹
	32'574.00		32'600		33'896.54			
3099.00 Übriger Personalaufwand					200.00			
3100.00 Büromaterial	148.56		1'200					
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	602.07				159.66			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	427.48				785.00			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'994.99				179.02			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	4'911.78		3'500		1'597.91			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	997'778.48		861'500		961'038.13			
3134.00 Sachversicherungsprämien			200		131.20			
3137.00 Steuern und Abgaben	460.00				460.00			
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	4'807.57		8'000		13'740.86			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	22'584.68		11'000		20'419.88			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200		1'200.00			
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	203.20				58.20			
3510.00 Einlagen in Spezialfinanzierungen i...	146'289.39		197'000		62'507.54			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konk...	18'818.10		18'000		18'644.40			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	434'222.00		450'000		429'492.65			
3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	133'781.94		121'000		165'000.29			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleist...	296'000.00		296'000		296'000.00			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu...		1'215'797.22		1'189'000		1'194'092.63		
4250.00 Verkäufe		41'722.00		60'000		88'438.44		

4270.00	Bussen	1'357.45	1'500	10'164.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...	680'827.67	690'000	652'681.01
4630.00	Beiträge vom Bund	101'397.20		
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...		700	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...	55'702.70	60'000	60'135.15

5220.00				
5220.00	3130.00	Die Transportkosten für die Entsorgung sind insgesamt teurer geworden (Treibstoffpreise), weshalb der ASTAG-Tarif erhöht wurde. Die Tonnagen sind insgesamt stabil geblieben.		
	3151.00	Die Mehrkosten wurden durch notwendige Reparaturen an den Unterflur-Nebensammelstellen verursacht. Die Sammelstellen sind inzwischen in einem Alter, in welchem der Unterhalt tendenziell ansteigt.		
	3510.00	Der Überschuss in der Spezialfinanzierung "Abfallentsorgung" wird dem Spezialfinanzierungskonto gutgeschrieben. Zum besseren Ergebnis haben viele Faktoren beigetragen, der augenfälligste sind die VASA-Beiträge des Bundes (vgl. 4630.00).		
	3612.00	Dank der tieferen Verbrennungskosten konnten die Kosten der Verbrennungsanlage trotz höherer Tonnagen unterschritten werden.		
	4240.00	Die Einnahmen sind von vielen Faktoren (wie z.B. dem Entsorgungsverhalten der Bevölkerung, der Anzahl Gewerbe- und Wohneinheiten) abhängig. Die Erträge sind etwas geringer ausgefallen, als prognostiziert.		
	4250.00	Die Preise für Papier / Karton sind nach wie vor sehr volatil. Die Preise sind im 2023 stark unter Druck geraten, weshalb die Erträge geringer als gewünscht ausgefallen sind.		
	4612.00	Die Einnahmen kommen von der Interessengemeinschaft Kehrichtsackgebühr Zürcher Unterland (IGKSG), an welcher 41 Gemeinden angeschlossen sind. Die Erträge können von Kloten deshalb nicht direkt beeinflusst werden.		
	4630.00	Es handelt sich um Beiträge des Bundes an die Kosten der bisherigen Abklärungen/Untersuchungen bei der Altlastendeponie Homberg (VASA-Beiträge).		

5230 Strassenunterhalt

Aufgabe / Auftrag: Unterhalt und Reinigung des Strassenverkehrsnetzes

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

Bereich: Lebensraum

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	2'585'021	2'443'455	2'363'490	141'566 ☹	221'532 ☹
Ertrag	1'213'832	1'150'920	425'609	62'912 ☺	788'222 ☺
Saldo	1'371'190	1'292'535	1'937'880	78'655 ☹	566'691 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget wurde mehrheitlich eingehalten oder unterschritten. Zu Mehrkosten führten insbesondere die hohen Elektrizitätspreise.

Die Erträge sind etwas höher ausgefallen, was insbesondere an höheren internen Verrechnungen und höheren Beiträgen des Kantons an den Strassenunterhalt liegt.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag				
5230.10	Gemeindestrassen (6150)		2'552'123.68	1'184'671.00	2'410'740	1'120'920	2'331'554.65	394'518.23	77'633 ☹	569'584 ☺
		1'367'452.68	1'289'820	1'937'036.42						
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	962'914.85		960'900		924'994.30				
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-6'653.65				3'921.25				
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-786.50		2'000		-2'762.50				
3049.00	Übrige Zulagen			6'000						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	61'624.30		59'350		59'246.30				
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	118'128.60		111'973		111'126.05				
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	18'628.75		17'847		17'556.65				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	10'371.05		10'370		10'299.70				
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'900.00		5'000		3'615.80				
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	43'232.78		53'100		54'817.09				
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200		81.95				
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			400						
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	29'924.35		28'700						
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	2'527.70		2'000		3'328.60				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	537'029.40		357'500		447'441.25				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'036.75		4'000		1'476.85				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	4'258.00		4'200		4'200.50				

3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	31'006.05		46'500		14'965.75		
3134.00	Sachversicherungsprämien	70.35		100		70.45		
3137.00	Steuern und Abgaben	6'629.00		5'600		5'870.00		
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	636'943.70		645'000		568'154.73		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	720.95						
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	51'903.69		55'000		64'051.05		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'129.95		5'000		4'031.25		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'761.51				2'054.03		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	29'822.10		30'000		33'013.60		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		120'876.17		40'000		32'079.29	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				3'000			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		14'670.00		14'220			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		117'212.47		115'000		127'770.04	
4630.00	Beiträge vom Bund				20'000			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		755'508.40		763'700		40'469.75	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		176'403.96		165'000		194'199.15	
5230.11	Privatstrassen (6180)	32'897.55	29'160.70	32'715	30'000	31'935.05	31'091.20	
			3'736.85		2'715		843.85	1'022 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	19'500.00		19'508		18'725.85		
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	376.85						
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-299.25						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'232.70		1'256		1'206.40		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'572.80		2'454		2'454.60		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	377.55		379		364.65		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	207.35		218		209.95		
3099.00	Übriger Personalaufwand					44.05		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	8'929.55		8'900		8'929.55		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		29'160.70		30'000		31'091.20	

5230.10		
5230.10	3099.00	Die Reinigungstouren an den Wochenenden in den Sommermonaten sind sehr stark witterungsabhängig. Bei Schlechtwetter ist der Aufwand überschaubar, bei sommerlichen Wochenenden ist die Arbeit um ein Mehrfaches grösser.
	3101.00	Bestandteil der Position ist auch die Sanierung von alten Kandelaberleuchten SR100. Generelle Werterhaltungsmassnahmen an den Leuchten werden im Rahmen von Strassensanierungen durchgeführt. Daher wurde dieser Betrag von Fr.15'000 nicht ausgeschöpft.
	3102.00	Ab 2023: Publikationen nur noch im digitalen Amtsblatt, daher keine Kosten mehr.
	3103.00	Keine Anschaffung von Fachliteratur.
	3111.00	Infolge Teuerungszuschlägen waren die Beschaffungen leicht höher als budgetiert. Bei den Abfalleimern betragen die Mehrkosten ca. Fr. 800. Bei der Beschaffung des Elektromotorrads Kyburz fiel die Teuerung mit Fr. 2'300 aus.
	3112.00	Defekte Kleider mussten ersetzt werden, daher leichte Budgetüberschreitung von Fr. 500.
	3120.00	Mehrkosten Grüngutdeponie infolge starkem Grünwuchs und grösseren Entsorgungsmengen von Fr. 3'900. Massiver Anstieg der Energiepreise bei der ibk AG. Vergleich 2022= rund Fr. 241'000, Vergleich 2023= rund Fr. 327'000. Mehrkosten von Fr. 86'000 bzw. 35.68%.
	3130.00	Kleinerer Aufwand in der Reinigung der Arbeitskleider durch Wechsel der Reinigungsfirma in Kloten. Betrag variiert je nach Verschmutzungsgrad.
	3132.00	Nachführungen Strassenzustand und Befahrung mittels 3dCityTV konnte kostengünstiger umgesetzt werden. Nachführungen der digitalen Winterdienstapplikation und des Grünflächenkatasters wurde in-house ausgeführt, daher hier Fr. 3'500 weniger Ausgaben. Projekt der digitalen Sitzbankerfassung wurde wegen fehlenden Personalressourcen nicht umgesetzt, daher Fr. 5'000 weniger Ausgaben.
	3137.00	Stapler konnte aus versicherungsspezifischen Gründen nicht mehr mit weissem Kennzeichen eingelöst bleiben. Er hat nun ein blaues Kennzeichen und fiel in eine höhere Abgabepflicht und Sondergenehmigung. Leichter Anstieg der Versicherungsprämien Strassenverkehrsamt, teilweise auch wegen Alter der Fahrzeuge - Emissionscode.
	3151.00	Reparaturen/Defekte an Fahrzeugen und Maschinen hielten sich in Grenzen. Keine ausserordentlichen Aufwendungen, daher leicht unter dem Budget, rund Fr. 3'000.
	4240.00	Mit Gültigkeit der Gebührenverordnung ab 2023 wurden Belagsinstandstellungen und Belagsflicke für Dritte sowie auch Grabenaufbruchsgesuche konsequent in Rechnung gestellt. Durch die rege Bautätigkeit sind nun erstmals grössere Einnahmen vorhanden. Bei privaten Bauvorhaben, welche länger als 60 Tage dauern und entsprechende Signalisationen/Umlenkungen der Stadt benötigen, wird das Material konsequent als Neuanschaffung in Rechnung gestellt. Daher auch hier grössere Einnahmen zu verzeichnen.
	4260.00	Sind bereits 2023 unter 424000/523010 geführt worden. Budget 2024 wurde entsprechend angepasst.
	4630.00	Auszahlungen erfolgen über den Kanton, daher ab 2024 unter Konto 463100/523010 und bereits 2023 Bestandteil der Kantonsbeiträge.
	4631.00	Beitrag PWI für Wege ausserhalb des Waldes betragen rund Fr. 16'000. Budgetiert wurden Fr. 20'000, Differenz Fr. 4'000. Beiträge beziehen sich auf die sanierten Weglängen, welche jeweils leicht abweichen. Erstmalige Auszahlung der Kantonsbeiträge für Unterhalt der Gemeindestrassen, Orientierungsschreiben GAZ. Betrag von Fr. 738'883.
	4910.00	Die Weiterverrechnung von internen Aufwendungen für andere Kostenarten variiert je nach Arbeitseinsätzen. Nebst Pauschalverrechnungen sind auch Verrechnungen nach tatsächlichem Aufwand vorhanden, welche im 2023 höher ausfielen, daher Mehreinnahmen.
5230.11		
5230.11	4260.00	Die Rückerstattungen der Privatstrasseneigentümerschaften ist leicht rückläufig, da die Privatstrasse im Bereich des Bramenrings infolge Beginn Grossüberbauung aus dem Leistungsumfang gefallen ist.

5233 Friedhof und Öffentliche Anlagen

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

Legislatur-Ziel: Beibehaltung von Betriebssicherheit, Hygiene und Attraktivität

Bereich:

Lebensraum

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	668'514	647'167	155'339	21'347 ☹	513'174 ☹
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	668'514	647'167	155'339	21'347 ☹	513'174 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Ausgaben und Einnahmen bewegen sich im Rahmen des Budgets. Die leichten Mehrkosten haben sich aufgrund des höheren Bewässerungsaufwandes im warmen Sommer 2023 ergeben.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5233.10 Öffentliche Plätze und Anlagen (3420)	117'526.18		109'500		96'407.43			
		117'526.18		109'500	96'407.43		8'026 ☹	21'119 ☹
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	533.55		500		213.90			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	15'798.70		18'000		16'749.60			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	11'019.50		19'000		4'444.48			
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	90'077.48		72'000		74'999.45			
3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	66.40							
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	30.55							
5233.20 Spielplätze (3420)	50'133.05		65'000		39'936.40			
		50'133.05		65'000	39'936.40		14'867 ☺	10'197 ☹
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			15'000					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	30'799.80		30'000		32'968.80			
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	19'333.25		20'000		6'967.60			
5233.30 Brunnen (7100)	34'928.93		29'000		18'995.49			
		34'928.93		29'000	18'995.49		5'929 ☹	15'933 ☹
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	26'899.75		21'000		18'995.49			
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	8'029.18		8'000					

5233.50	Friedhof (7710)	465'925.57		443'667			
			465'925.57		443'667		
						22'259 ☹	465'926 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	295'900.20		269'468			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-13'422.60					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-931.85					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	18'908.20		17'360			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'630.95		29'854			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'608.85		4'868			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'180.25		3'017			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'464.65		1'500			
3100.00	Büromaterial	104.36					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	37'696.95		41'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	91.00					
3104.00	Lehrmittel	483.15					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	6'789.25		7'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	11'691.11		12'000			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	1'262.75		1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'851.75		33'000			
3137.00	Steuern und Abgaben			500			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'715.00		3'800			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	12'204.60		11'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	12'093.40		6'000			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			300			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'603.60		500			

5233.10		
5233.10	3120.00	Der Vergleich Budget/Rechnungssaldo hängt stark von der Nutzung des Stadtplatzes unter dem Jahr ab (Wasser/Stromverbrauch), hat sich in den letzten Jahren bei Fr. 15'000 bis 17'000 eingependelt.
	3130.00	In Bezug auf den Unterhalt des Stadtplatzes durch Dritte wurde infolge der angrenzenden Baustellen, u.a. Zufahrt Migros, nur das Nötigste ausgeführt, da Flächen durch die Bauvorhaben tangiert wurden.
	3140.00	Generell haben die Bewässerungsmassnahmen sowie die Pflege von jungen Biodiversitätsflächen wegen der Trockenheit im Jahr 2023 Mehrkosten von rund Fr. 19'000 verursacht. Teuerung und Mehraufwand auf die Dienstleistungen für den Grünunterhalt der öffentlichen Flächen von ca. Fr. 9'000, sprich rund 17%.
5233.20		
5233.20	3111.00	Keine Beschädigungen von Spielgeräten durch Defekte oder Vandalismus im Jahr 2023. Daher keine Anschaffungen durchgeführt.
	3130.00	Leicht höherer Aufwand beim Unterhalt durch Dritte infolge des trockenen Sommers von rund Fr. 3'000. Toilettenleerungen der Kompotoi-WC's konnte leicht kostengünstiger durchgeführt werden, rund Fr 2'000 Einsparung.
	3159.00	Unterhalt Spielgeräte und Flächen sowie Unterhalt der Toilettenanlagen gemäss Budget.
5233.30		
5233.30	3120.00	Höherer Wasserverbrauch der Brunnen durch Trockenheit und starker Verdunstung. Im Herbst 2023 wurden als Massnahme drei Brunnen als Pilotprojekt mit elektrischen Schaltventilen ausgestattet, um den Wasserverbrauch in der Nacht zu senken.
	3143.00	Brunnenunterhalt inkl. Wasserschächte im Rahmen des Budgets.
5233.50		
5233.50	3010.00	Neubesetzung Stellenplan nach Abgang Leiter Friedhof. Anpassungen der Lohnniveaus durch Funktionsänderungen.
	3050.00	Neubesetzung Stellenplan nach Abgang Leiter Friedhof. Anpassungen der Lohnniveaus durch Funktionsänderungen.
	3052.00	Neubesetzung Stellenplan nach Abgang Leiter Friedhof. Anpassungen der Lohnniveaus durch Funktionsänderungen.
	3053.00	Neubesetzung Stellenplan nach Abgang Leiter Friedhof. Anpassungen der Lohnniveaus durch Funktionsänderungen.
	3054.00	Neubesetzung Stellenplan nach Abgang Leiter Friedhof. Anpassungen der Lohnniveaus durch Funktionsänderungen.
	3101.00	Der Pflanzeneinkauf für die Wechselbepflanzung konnte leicht tiefer ausgeführt werden, rund Fr. 2'500. Leicht höhere Ausgaben für Treibstoff, rund ca. Fr. 700.
	3130.00	Entsorgung Grünabraum war infolge der Teuerung leicht höher als budgetiert. Mehrkosten Fr. 800. Infolge personeller Engpässe durch den Abgang der Leiters Friedhof wurden leicht höhere Dienstleistungen/Unterstützung durch externe Gartenbauunternehmungen beansprucht. Mehrkosten rund Fr. 2'500.
	3151.00	Ausserordentliche Reparaturen an Maschinen/Geräten: Terex Minibagger TC19, Defekt Elektronik und Raupenfahrwerk, Kosten von rund Fr. 2'200. Ausserordentliche Reparaturen an Fahrzeugen: Elektrofahrzeug ClubCar, Batterie- und Ladestörung, Problemsuche und zwingend neues Batteriepack, Kosten von rund Fr. 5'500.

5235 Abwasserbeseitigung

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

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

Bereich:

Lebensraum

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	3'998'518	3'754'160	3'641'417	244'358 ☹	357'102 ☹
Ertrag	4'134'445	3'896'160	3'725'503	238'285 ☺	408'941 ☺
Saldo	-135'926	-142'000	-84'087	6'074 ☹	51'839 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Mehrkosten haben sich aufgrund der höheren Betriebskostenanteile an der ARA Kloten-Opfikon ergeben.
Der Bestand der Spezialfinanzierung schrumpft, so dass im 2024 eine Erhöhung der Abwassergebühren unumgänglich sein wird.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5235.10 Kanalisationsleitungen/ Kleinkläranlagen (7201)	494'978.16	4'067'850.44	457'060	3'866'160	416'916.97	3'695'313.70		
	3'572'872.28		3'409'100		3'278'396.73		163'772 ☺	294'476 ☺
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	107'585.50		106'122		102'749.25			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	5'247.10							
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-272.60							
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	6'874.85		6'708		6'619.55			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	14'346.60		13'694		13'683.50			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'088.15		2'021		1'997.15			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'159.10		1'165		1'150.85			
3099.00 Übriger Personalaufwand					40.15			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500		1'500.00			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	14'431.49		10'000		11'409.41			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'132.23		13'000		41'600.16			
3134.00 Sachversicherungsprämien	589.15		600		579.75			
3137.00 Steuern und Abgaben	645.00		1'000		645.00			
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	0.01							
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	333'846.89		300'000		233'474.63			
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'468.80		1'250		1'468.80			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	335.89				-1.23			

4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		3'218'116.20		3'258'000		3'249'885.29		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen...		849'734.24		608'160		445'428.41		
5235.11	Kläranlage Kloten-Opfikon (7202)	3'503'540.27	66'594.24	3'297'100	30'000	3'224'499.72	30'189.75		
			3'436'946.03		3'267'100		3'194'309.97	169'846 ☹	242'636 ☹
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	3'503'540.27		3'297'100		3'224'499.72			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		66'594.24		30'000		30'189.75		

5235.10

5235.10 3120.00 Erhöhung der Energiekosten der ibk AG auf das Jahr 2023 wurde nach Erstellung des Budgets 2023 publiziert. Daher Kostenüberschuss des Energieverbrauchs.

3130.00 Durch die Umstellung der Nachführungsstelle des Leitungskatasters wurden die Nachführungsarbeiten verzögert ausgeführt, da die vorhergehende Nachführungsstelle den Leistungsauftrag nicht mehr vollumfänglich wahrnehmen konnte.
Die LK-Nachführung wird sich in den kommenden Jahren gemäss Budgetvorgabe einpendeln, wobei je nach Bautätigkeit in Kloten dieser Betrag variabel sein wird. Schwierig vor auszusehen.

3143.00 Unvorhergesehene und zwingende Sanierungen Kontrollschachtdeckel auf Kantonsstrassen in Kloten. Auflagen im Zusammenhang mit Belagsunterhalt Kanton. Mehrkosten von Fr. 21'759.

Während Sanierung der Dorfstrasse (Kantonsvorhaben) kam ein alter Kanal zum Vorschein. Eigentum Stadt, in Betrieb bis 1972. Spülen und TV-Aufnahmen zu Lasten Stadt. Mehrkosten unvorhersehbar in der Höhe von Fr. 7'500.

Verstopfung des Regenbeckens Alte Landstrasse durch Holz. Verursacher nicht eruierbar. Notfalleinsatz mit Abpumpen und Spülen des Ablaufs. Mehrkosten Fr. 6'100.

5235.11

5235.11 3612.00 Betriebskosten sind höher als gemäss Budgetvorgabe/Stadtratsbeschluss Nr. 213-2022 vom 20.09.2022, da gemäss Wasserzählung mehr Abwasser gereinigt wurde und die Belastungsmenge daher höher war. Budget 2024 wurde entsprechend erhöht.

5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur

Aufgabe / Auftrag: Naturgerechte, ökonomisch und ökologisch zeitgerechte Waldbewirtschaftung

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

Bereich:

Lebensraum

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	926'056	721'359	828'805	204'697 ☹	97'252 ☹
Ertrag	803'585	602'600	865'703	200'985 ☺	62'118 ☹
Saldo	122'472	118'759	-36'899	3'713 ☹	159'370 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Auch das Jahr 2023 war vom Borkenkäfer geprägt, was zu vielen Holzschlägen, aber auch zu zusätzlichen Erträgen geführt hat.

An der Lufingerstrasse mussten aus Sicherheitsgründen Holzschläge am Schutzwald durchgeführt werden, was zu höheren Kosten geführt hat.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5240.10 Forstwesen (8200)	531'729.68	291'858.60	437'359	206'000	455'363.33	285'950.45	8'512 ☹	70'458 ☹
		239'871.08		231'359		169'412.88		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	238'384.30		226'843		230'511.60			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'221.95				1'559.50			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-2'580.95				-1'372.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'403.70		13'875		14'597.80			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	27'223.80		25'662		25'653.80			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	8'782.85		10'867		10'981.75			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'422.90		2'412		2'537.95			
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'000		1'480.00			
3100.00 Büromaterial	98.00		300		196.00			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'114.10		18'000		12'350.45			
3102.00 Drucksachen, Publikationen			1'700					
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	126.00				408.35			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	52'087.70		54'800		2'601.60			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	1'457.60		3'000		4'621.20			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	2'504.55		2'000		2'388.45			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'565.53		6'200		4'005.80			
3134.00 Sachversicherungsprämien	367.70		400		368.00			
3137.00 Steuern und Abgaben	980.00		800		839.00			
3140.00 Unterhalt an Grundstücken	2'006.95							

	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	17'849.35		14'000	28'984.45			
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'430.80		3'000	3'272.48			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'646.00		4'500	4'476.00			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	133'636.85		47'000	104'901.15			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				1'000			
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		291'858.60		205'000	285'950.45		
5240.11	Forstkulturen (8200)		13'540.30	22'044.66	36'000	21'000	25'535.45	27'214.95	
			8'504.36			15'000	1'679.50		23'504 ☺ 6'825 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'195.50		6'000	10'010.10			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	11'344.80		30'000	15'525.35			
	4250.00	Verkäufe		146.66			1'086.95		
	4630.00	Beiträge vom Bund				21'000			
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		21'898.00			26'128.00		
5240.12	Holzernte (8200)		272'047.15	387'072.79	168'000	305'000	222'720.95	420'001.87	
			115'025.64		137'000	197'280.92			21'974 ☹ 82'255 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	181'249.10		95'000	113'431.50			
	3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'146.60		1'000	849.60			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	89'651.45		72'000	108'439.85			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		52'135.07		50'000	77'514.71		
	4250.00	Verkäufe		266'047.87		230'000	315'517.01		
	4630.00	Beiträge vom Bund		3'837.95			3'798.95		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		65'051.90		25'000	23'171.20		
5240.16	Forstliche Nebenbetriebe (8204)				20'000				
						20'000			20'000 ☺ ☺
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...			20'000				
5240.19	Gemeinwirtschaftl. Forstleistungen (8205)		28'984.90	1'100.00	17'000	1'100	15'077.60	1'100.00	
				27'884.90		15'900	13'977.60		11'985 ☹ 13'907 ☹
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'083.40		1'000	1'083.40			
	3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	8'049.55		5'000	344.65			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	19'851.95		11'000	13'649.55			
	4472.00	Vergütung für Benützungen Liegensch...		1'100.00		1'100	1'100.00		
5240.20	Privatwald (8200)		58'315.86	61'368.04	25'500	28'000	95'130.90	87'018.93	
			3'052.18		2'500		8'111.97		552 ☺ 11'164 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	49'659.94		25'000	82'211.88			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	-35.98		500	152.32			

	3499.00	Übriger Finanzaufwand	305.90			566.25			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	8'386.00			12'200.45			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		515.34	1'000		-0.01		
	4250.00	Verkäufe		59'116.70	27'000		76'755.94		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		1'736.00			10'263.00		
5240.75	Gewässerunterhalt / Verbauungen (7410)		6'480.55		2'000	5'732.10			
				6'480.55		2'000	5'732.10	4'481 ☹	748 ☹
	3142.00	Unterhalt Wasserbau	6'480.55		2'000	5'582.85			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...				149.25			
5240.77	Naturschutz (7500)		5'885.70		8'000	3'071.25			
				5'885.70		8'000	3'071.25	2'114 ☺	2'814 ☹
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'720.25		8'000				
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	4'165.45			3'071.25			
5240.78	Kredit Landschaftsentwicklungskonzept (7500)				5'000				
						5'000		5'000 ☺	☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000				
5240.80	Landwirtschaft (8120)				2'000				
						2'000		2'000 ☺	☺
	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...			2'000				
5240.82	Jagd- und Fischerei (8300)			1'186.60		1'500	1'186.60		
			1'186.60		1'500	1'186.60		313 ☹	☺
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		1'186.60		1'500	1'186.60		
5240.94	Landw. Grundstücke (9630)		9'072.05	38'954.00	500	40'000	6'173.05	43'230.35	
			29'881.95		39'500	37'057.30		9'618 ☹	7'175 ☹
	3431.40	Mieten und Benützungskosten				762.00			
	3439.10	Ver- und Entsorgung	879.30			847.50			
	3439.30	Sachversicherungsprämien	8'192.75			44.25			
	3439.50	Planungen und Projektierungen Dritt...			500				
	3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV				4'519.30			
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		38'954.00				41'930.35	
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						1'300.00	

5240.10		
5240.10	3111.00	Geplante Anschaffungen konnten leicht kostengünstiger durchgeführt werden, Minderkosten von rund Fr. 2'500.
	3112.00	Im 2023 waren die Mitarbeiter mit Kleidung und Schützausrüstung ausgerüstet. Es waren auch keine Kleidungen defekt. Minderausgaben von Fr. 1'500.
	3130.00	Der ordentliche Sachaufwand konnte tief gehalten werden, Einsparung von rund Fr. 2'000. Keine separaten Fracht- und Portokosten, Einsparung rund Fr. 500.
	3151.00	Ausserordentliche Aufwendungen an Fahrzeugen/Geräten: Forstraktor JohnDeere, Lenkungsämpfer ersetzen, rund Fr. 1'000. Ausserordentliche Aufwendungen an Fahrzeugen/Geräten: WV Bus Transporter, ABS/Bremsen Fehler/Geräusch, Reparaturkosten von rund Fr. 1'500. Ausserordentliche Aufwendungen an Fahrzeugen/Geräten: Forstraktor JohnDeere, beide Viscolüfter defekt, Spiel im Radlager vorne, Reparaturkosten von rund Fr. 2'000.
	3910.00	Die weiteren Leistungen des Forstpersonals werden nach tatsächlichen Einsatzstunden abgerechnet und den entsprechenden Kostenstellen belastet. Die ca. Fr. 87'000 Mehrbelastung wird im Gegenkonto 524010/491000 ebenfalls wieder als Einnahme verbucht. Unterhalt Kies-/Forststrassen ist eine pauschale Umbuchung der Leistungen. Daher keine Veränderung zum Budget.
	4260.00	Die Dividendenauszahlung der Aktien Züriholz AG wurde irrtümlich auf diesem Konto budgetiert. Diese Dividenden sind auf Kostenstelle 3220.11 Kapitaldienst Zinsen, Sachkonto 4451.00 Erträge aus Beteiligungen VV, zu buchen.
	4910.00	Die Leistungen des Forstpersonals werden nach tatsächlichen Einsatzstunden abgerechnet und den entsprechenden Kostenstellen belastet. Die ca. Fr. 87'000 Mehreinnahmen korrespondieren mit den Belastungen der einzelnen Kostenstellen.
5240.11		
5240.11	3101.00	Im Jahr 2023 beschränkte man sich in der Pflege auf die Auslichtung der Wälder. Daher ist der Pflanzenankauf für Jungwald geringer ausgefallen.
	3910.00	Im Jahr 2023 beschränkte man sich in der Pflege auf die Auslichtung der Wälder. Daher ist der Aufwand für die Jungwaldpflege geringer ausgefallen.
	4630.00	Die Beiträge des Bundes werden über die Beiträge des Kantons abgerechnet. Keine Differenzierung. Daher wurde dieses Konto per Budget 2024 aufgehoben und im Konto 524011/46310 integriert.
	4631.00	Beiträge Kanton an Jungwaldpflege, Verjüngung von Eichenflächen, etc. jeweils aus dem Vorjahr. In diesem Fall aus dem Jahr 2022. Wurde noch unter 524011/463000 budgetiert.
5240.12		
5240.12	3130.00	Holzschnitzelbetrieb inkl. Transport: Budget Fr. 52'000, Dienstleistungen 2023 verrechnet Fr. 44'000. Brennholzherstellung: Budget Fr. 5'000., Dienstleistungen 2023 verrechnet Fr. Fr. 8'000. Mehr Ausgangsmaterial für die Brennholzherstellung vorhanden. Leistungen Dritter für Holzschlag, inkl. Zuschlag Käferholz: Budget Fr 38'000, Dienstleistungen 2023 verrechnet Fr. 83'990. Infolge grossflächiger Rodungsarbeiten (Käfer, Eschenwelke, etc.) und den Ressourcen wurden Dritte beigezogen. Nicht budgetierte Sicherheitsrodungen (Schutzwald) mussten durchgeführt werden (Entlang Strassen, Eisenbahn, etc.), Dienstleistungen 2023 verrechnet Fr. 39'000. Beiträge des Kantons unter 4631.00/5240.12.
	3910.00	Abrechnung nach effektivem Stundenaufwand des Forstpersonals. Mehr Einsätze als geplant. Gegenkonto auf 4910.00/5240.10
	4240.00	Je nach äusseren Einflüssen wie Borkenkäferbefall und/oder Sturm kann dieser Betrag variieren.
	4250.00	Höhere Verkaufserträge durch wirtschaftlich gesteuerten Holzhandel durch den Förster. Ebenfalls fielen durch die Sicherheitsrodungen grössere Mengen an Holz an als geplant und die Verkaufspreise haben sich ebenso leicht erhöht.
	4630.00	Rückvergütung Mineralölsteuer für Treibstoffe
	4631.00	Beitrag Schutzwaldpflege: War im Budget 2023 nicht enthalten, da Sicherheitsrodungen Schutzwald nicht geplant waren. Beiträge von rund Fr. 44'000. Beitrag Borkenkäferschäden: Beitrag von rund Fr. 6'800. Beiträge Eichenförderung Waldrandpflege: Beitrag von rund Fr. 13'700. Beitragsabrechnung Biotopbäume: Beitrag von rund Fr. 500.
5240.19		

5240.19	3141.00	Für die Lehrlingswoche der Swiss suchte die Abteilung Drehscheibe Bevölkerung AKKU handwerkliche Arbeiten, welche die Lehrlinge ausführen konnten. So hat man die Finnenbahn auf Vordermann gebracht und auch die Feuerstellen im Schluefweg aufgefrischt. Aus diesem Grund wurden die Kosten für den Finnenbahn- und Feuerstellenunterhalt durch die Anschaffung von Baumaterial leicht überschritten, Saldo rund Fr. 3'000 höher.
	3910.00	Durch die Betreuung und maschinelle Beihilfe am Finnenbahnunterhalt der Lehrlingswoche Swiss sind mehr Personalstunden angefallen als bugetiert.
5240.20		
5240.20	3101.00	Je nach äusseren Einflüssen wie Borkenkäferbefall und/oder Sturm kann dieser Betrag variieren. Im Jahr 2023 wurden unvorhergesehene Sicherheitsrodungen u.a. im Schutzwald durchgeführt. Aus diesem Grund waren auch die Aufwendungen höher als bugetiert.
	3910.00	Dienstleistungen Forstpersonal an Privatwaldbesitzer nach effektiven Stundenabrechnungen. Gegenkonto 5240.10/4910.00. Mehr Arbeiten im Privatwald infolge Sicherheitsrodungen/Schutzwald, etc.
	4250.00	Je nach äusseren Einflüssen wie Borkenkäferbefall und/oder Sturm kann dieser Betrag variieren. Im Jahr 2023 wurden unvorhergesehene Sicherheitsrodungen u.a. im Schutzwald durchgeführt. Aus diesem Grund war eine grössere Holzmenge zum Verkauf vorhanden.
	4631.00	Budgetierung schwierig, da Privatwald nicht steuerbar. Im Jahr 2023 durch Sicherheitsrodungen/Schutzwald wurden Beiträge ausbezahlt.
5240.75		
5240.75	3142.00	Infolge personeller Engpässe im Unterhaltsdienst wurden Mäharbeiten an den Gewässern durch Dritte ausgeführt. Mehrkosten in der Höhe von rund Fr. 1'400. Zusammen mit dem AWEL hat man beschlossen, die öffentlichen Gewässer auf den Winter 23/24 hin grosszügig zu mähen, daher ist mehr Grüngut für die externe Grüngutdeponie angefallen; Mehrkosten von rund Fr. 3'300.
5240.80		
5240.80	3000.00	Ackerbaustellenleitung hat für das Jahr 2023 keine Kosten geltend gemacht, da keine Einsätze nötig.
5240.82		
5240.82	4631.00	Verpachtung der zwei Jagdreviere Kloten West und Kloten Ost nach kantonalem Ansatz.
5240.94		
5240.94	3439.50	Keine Planerstellung oder Projektierung durch Dritte nötig.
	4430.00	Reduzierte Pachteinahmen durch städtische Bauvorhaben und Nutzungen der Pachtflächen für Zwecke im Interesse der Stadt.

5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen

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

Legislatur-Ziel: Geordneter Betrieb

Bereich:

Lebensraum

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	154'870	121'170	161'361	33'700 ☹	6'490 ☺
Ertrag	86'126	93'650	104'853	7'524 ☹	18'727 ☹
Saldo	68'744	27'520	56'508	41'224 ☹	12'237 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Keine besonderen Bemerkungen, Abweichungen siehe Detailkommentare.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5255.10 Vermessungswesen (1400)	67'884.80		48'000	200	82'382.95			
		67'884.80		47'800	82'382.95		20'085 ☹	14'498 ☺
3130.00 Dienstleistungen Dritter	67'884.80		48'000		77'382.95			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleist...					5'000.00			
4250.00 Verkäufe				200				
5255.20 Schiesswesen (1610)	66'215.33	65'155.70	52'200	58'060	58'707.65	77'363.00		
		1'059.63	5'860		18'655.35		6'920 ☹	19'715 ☹
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			3'912					
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			35					
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	7'522.40		6'700		8'540.95			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	17'531.15		2'000		739.55			
3134.00 Sachversicherungsprämien	738.55		800		739.20			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'851.50		23'000		3'713.75			
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'407.05		6'500		5'010.20			
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	9.90		800					
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	40.00							
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zw...			3'453		10'764.85			
3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleist...	14'114.78		5'000		29'199.15			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu...		4'050.00		4'000		5'550.00		
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		4'580.00		4'200		4'800.00		
4610.00 Entschädigungen vom Bund		39'309.75		30'000		43'978.00		

	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		17'215.95		19'860		23'035.00		
5255.50	Industriestammgeleise (8500)		20'770.00	20'970.00	20'970	35'390	20'270.00	27'490.00		
			200.00		14'420		7'220.00		14'220 ☹	7'020 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'636.45		1'100		888.55			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200		200.00			
	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'500					
	3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'942.35		2'000		1'888.85			
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	9'702.02		11'170		12'292.60			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	7'289.18		5'000		5'000.00			
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...				14'220		7'020.00		
	4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Lieg...		20'970.00		21'170		20'470.00		
<hr/>										
5255.10										
5255.10	3130.00	Durch die variable Bautätigkeit von Privaten und öffentlichen Bauherrschaften ist die Nachführung des Vermessungswerks schwierig vorauszusehen. Im Jahr 2023 herrschte grosse Bautätigkeit, daher Mehrkosten von rund Fr. 20'000 in der Nachführung.								
	4250.00	Keine Verkäufe von alten Marchsteinen mehr durchgeführt, daher keine Einnahmen. Ab Budget 2024 wurde diese Position gestrichen.								
5255.20										
5255.20	3010.00	Die Stelle des Schiessplatzwarts (ab 2022) konnte noch nicht neu besetzt werden. Daher keine Auszahlung von Löhnen auf dieser Kostenart.								
	3053.00	Die Stelle des Schiessplatzwarts (ab 2022) konnte noch nicht neu besetzt werden. Daher keine Auszahlung von Beiträgen an die Unfall-Haftpflichtversicherung.								
	3120.00	Erhöhung der Energiekosten der ibk AG auf das Jahr 2023 wurde nach Erstellung des Budgets 2023 publiziert. Daher Kostenüberschuss des Energieverbrauchs von rund Fr. 800.								
	3134.00	Aufwand im Rahmen des Budgets.								
	3159.00	Unterhalt an den schiessplatzspezifischen, technischen Installationen leicht tiefer als angenommen. Minderleistungen von rund Fr. 1'000.								
	3910.00	Mehrleistungen des Unterhaltsdienstes infolge unbesetzter Stelle des Schiessplatzwarts (ab 2022). Daher keine Auszahlung von Löhnen unter Kostenart 3010.00. Erhöhter Einsatz des Unterhaltsdienstes für Aufräumarbeiten nach Sturm/Unwetter.								
	4240.00	Benützungsgebühren durch Schiesssätze der Armee leicht höher als vorgesehen. Steigt und fällt durch Anzahl Schiesssätze der Kaserne Kloten/Bülach und wird auch zwischen Halbtages- und Tageseinsätze unterschieden.								
	4470.00	Pachtzins Restaurant Schützenstube. Nachzahlung aus dem Jahr 2022 führt zu leicht höheren Einnahmen von rund Fr. 380.								
	4610.00	Schussentschädigung durch Schiesssätze der Armee leicht höher als vorgesehen. Steigt und fällt durch Anzahl Schiesssätze der Kaserne Kloten/Bülach. Mehreinnahmen 2023 von rund Fr. 9'300.								
5255.50										
5255.50	3130.00	Im Rahmen der jährlichen Gleiskontrolle durch eine zertifizierte Unternehmung sind einige Mängel erfasst worden, welche zwingend und sofort behoben werden mussten, um die Betriebssicherheit der Anlage nicht zu gefährden. Mehrkosten Fr. 500.								
	3159.00	Mängelbehebung nach Gleiskontrolle direkt über Dienstleistungen Dritter abgerechnet. Daher keine separaten Unterhaltsarbeiten an der Anlage.								
	3635.00	Gemäss Abrechnung Kostenverteiler nach Anschlussvertragsbasis.								
	3910.00	Erhöhter betrieblicher Unterhalt durch Verrechnung der internen Aufwendungen Unterhalt. Rückschnitt Pflanzungen, Mäharbeiten und Bekämpfung Unkraut infolge grosser Wachstumsphase im Herbst. Mehrkosten Fr. 2'200.								
	4470.00	Da es sich bei der Verpachtung der Abstellgleise und der Lagerfläche um ein Grundstück im Eigentum der Stadt Kloten handelt und kein Bestandteil der Industriegleisanlage ist, werden die Einnahmen per 2023 über das Konto 4470.00/5230.10 gebucht.								
	4480.00	Infolge der Abgrenzungen auf Jahresende wurde die Pachtrechnungen nach Periode 2023/2024 gesplittet. Somit wurde ein Teil der Pachteinnahmen auf das nächste Rechnungsjahr 2024 gebucht. Das Budget wird entsprechend für die nächsten Jahre angepasst.								

5280 Baupolizei

Aufgabe / Auftrag: Bauverfahrensabwicklung

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

Bereich:

Lebensraum

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	1'450'010	1'142'489	1'353'425	307'521 ☹	96'585 ☹
Ertrag	1'617'463	1'221'000	1'060'178	396'463 ☺	557'285 ☺
Saldo	-167'453	-78'511	293'247	88'942 ☺	460'700 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Aufgrund der Bautätigkeit, aber auch der stetig steigenden Komplexität der Bauvorhaben sind die Aufwendungen des externen Stadtgenieurs höher ausgefallen als budgetiert. Auf der anderen Seite sind aber auch die Erträge stark angestiegen, so dass per Saldo das Ergebnis klar besser ausgefallen ist.

5280.00	Baupolizei (0220)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
		1'279'452.95	1'575'971.00	1'053'596	1'201'000	883'250.05	1'039'912.45		
		296'518.05		147'404		156'662.40		149'114 ☺	139'856 ☺
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	25'461.00		27'500		25'367.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	249'006.10		222'719		210'523.55			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	3'189.80				560.65			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	17'225.75		14'347		15'029.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'873.85		27'005		25'792.50			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'247.90		2'031		1'909.60			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'897.35		2'494		2'613.30			
3099.00	Übriger Personalaufwand	132.00							
3100.00	Büromaterial	945.20		1'000		703.90			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'711.80		5'000		3'031.80			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	945'440.20		750'000		596'570.45			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			1'500					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	322.00				1'147.50			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'564'296.15		1'200'000		1'029'205.65		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		130.00						
4290.00	Übrige Entgelte		769.15						
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		10'175.70				9'906.80		
4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden un...				1'000				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		600.00				800.00		

5280.10	Feuerpolizei (1500)		170'557.00	41'492.00	88'893	20'000	470'174.95	20'266.00		
				129'065.00		68'893		449'908.95	60'172 ☹	320'844 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		33'844.15		31'960		31'960.50			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...		2'077.25							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		2'173.80		2'060		2'060.50			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		4'481.40		4'225		4'225.20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		307.85		291		291.90			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		365.50		357		357.55			
3099.00	Übriger Personalaufwand		30.00							
3102.00	Drucksachen, Publikationen		816.80							
3130.00	Dienstleistungen Dritter		126'460.25		50'000		431'279.30			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen			41'492.00		20'000		20'266.00		

5280.00

5280.00 3010.00 Der Stellenplan musste aufgrund der hohen Belastung inzwischen fast vollständig ausgenutzt werden.

3130.00 Die Aufwendungen für das externe Stadtgenieurbüro hängen direkt mit der Anzahl, aber auch der Komplexität der Baubewilligungsverfahren zusammen und können deshalb nicht genau budgetiert werden.

4210.00 Dieser Aufwandposten ist auch im Zusammenhang mit den hohen Erträgen (4210.00) zu sehen.

4210.00 Die Baubewilligungsgebühren hängen direkt mit der Anzahl und der Höhe der Bausummen der Bauvorhaben zusammen und können deshalb schwer vorausgesagt werden.

5280.10

5280.10 3130.00 Die Kosten des externen Ingenieurbüros sind aufgrund der Komplexität der Bauvorhaben (insbesondere am Flughafen) höher ausgefallen, als prognostiziert. Sie konnten aber im Vergleich zu 2022 stark reduziert werden.

4210.00 Ein Teil der Aufwendungen entsteht bei der Vorbesprechung von Bauvorhaben, die nicht immer alle weiterverrechnet werden können (z.B. wenn dann doch kein Baugesuch eingereicht wird). Die Erträge konnten aber dennoch gesteigert werden.

6205 Schulverwaltung

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

Legislatur-Ziel: Optimierung der Prozesse und Aufgaben durch einen verstärkten Einsatz von elektronischen und digitalen Mitteln in Richtung papierloses Büro.

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	1'465'314	1'353'930	1'375'051	111'384 ☹	90'262 ☹
Ertrag	14'998	8'000	19'412	6'998 ☺	4'414 ☹
Saldo	1'450'316	1'345'930	1'355'639	104'386 ☹	94'676 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Mehrkosten resultieren durch gebundene Kosten für einen Springereinsatz von Februar bis Juni 2023 in der Personaladministration der Schulverwaltung.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6205.00 Schulverwaltung (2191)	1'359'343.12	14'997.80	1'248'530	8'000	1'278'278.55	19'412.10		
		1'344'345.32		1'240'530		1'258'866.45	103'815 ☹	85'479 ☹
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'041'715.05		998'380		852'956.20			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	12'841.45				32'180.30			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-3'883.80				-8'575.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	64'625.05		58'300		54'615.45			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	123'624.60		110'000		95'055.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	9'046.40		8'600		7'446.30			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	11'023.65		11'000		9'519.30			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	8'713.75		16'000		2'969.15			
3091.00 Personalwerbung					500.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'309.90		1'000		905.00			
3100.00 Büromaterial	1'982.67		3'500		2'381.36			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	204.65		1'500					
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	558.45		500					
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte			500					
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	969.30		4'300		3'532.30			
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierba...			500					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	68'142.05		5'250		186'348.24			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritt...	2'821.75		15'000		23'343.95			

3134.00	Sachversicherungsprämien	7'260.00		8'000		9'192.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	8'368.20		6'200		5'859.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	20.00				50.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		8'997.80		2'000		13'412.10		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...		6'000.00		6'000		6'000.00		
6205.80	Schulärzte/Schulzahnärzte/Gesundheitskosten (4330)	105'970.46		105'400		96'772.87			
			105'970.46		105'400		96'772.87	570 ☹	9'198 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	73'698.40		81'000		54'853.15			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	70.70							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'101.15		6'400		3'402.45			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	145.20				164.50			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	521.50				591.45			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	295.00				250.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00							
3100.00	Büromaterial	669.11		1'000		662.42			
3104.00	Lehrmittel	45.00							
3130.00	Dienstleistungen Dritter					12'038.40			
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatär...	27'026.80		16'000		24'783.30			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	197.60		1'000		27.20			

6205.00

6205.00 3130.00 Die Mehrkosten resultieren durch gebundene Kosten von Fr. 67'000 für einen Springereinsatz von Februar bis Juni 2023 in der Personaladministration der Schulverwaltung (GL-B 4-2023)

6205.80

6205.80 3136.00 Einlösequote Zahngutscheine ist gegenüber Covid-Jahren gestiegen. Kosten im Rahmen der Vorjahre, aber in Budget 2023 zu tief budgetiert und in Budget 2024 korrigiert.

6210 Schulpflege

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

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

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	271'404	244'870	232'109	26'534 ☹	39'295 ☹
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	271'404	244'870	232'109	26'534 ☹	39'295 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget 2023 wurde durch nicht geplante Anwaltskosten, der externen Aufgabenübernahme nach dem Ausfall der Leitung Sonderpädagogik sowie höheren Kosten in der Schulraumplanung überschritten.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6210.00 Schulbehörde (2190)	271'404.23		244'870		232'109.17			
		271'404.23		244'870		232'109.17	26'534 ☹	39'295 ☹
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	75'671.60		85'600		96'316.35			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'859.00		5'100		5'680.35			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			20		4.40			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	817.20		1'000		987.35			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	12'610.00		26'000		45'599.78			
3099.00 Übriger Personalaufwand	68.00				550.00			
3100.00 Büromaterial	313.95		500					
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand					200.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	140'944.84		81'000		65'808.25			
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	788.85		2'000		0.02			
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	35'330.79		43'650		16'962.67			

6210.00

6210.00 3130.00

Die Mehrkosten resultieren erstens aus Fr. 15'000 Anwaltskosten im Jahr 2023 (insgesamt rund Fr. 41'000) in Bezug auf eine Anstellung, welche mit Beschluss 19-2022-23 durch die Schulpflege gekündigt wurde.

Zweitens wurden aufgrund des Ausfalls der Leitung Sonderpädagogik ab August 2023 für die stellvertretende Übernahme von Aufgaben durch die Projektbegleitung der HfH rund Fr. 24'000 durch die Schulpflege bewilligt (Beschluss 27-2023/24)

Drittens fielen im Rahmen der Projekte "Schulhaus Steinacker" und der "Entwicklung Tagesstrukturen" (STR-Beschluss 16-2023) höhere Kosten für die Schüler- und Schulraumplanung sowie die Projektplanung von Fr. 20'000 an.

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

Aufgabe / Auftrag: Finanzielle Unterstützung von Schulplätzen ausserhalb der Volksschule für die eine gesetzliche Vorgabe besteht.

Legislatur-Ziel: Klotener Schülern die Möglichkeit eines externen Schulbesuchs (Sportschule, Gymnasium) ermöglichen, innerhalb der gesetzlichen Vorgaben.

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	236'500	287'100	177'142	50'600 😊	59'358 😞
Ertrag	0	0	0	😊	😊
Saldo	236'500	287'100	177'142	50'600 😊	59'358 😞

Zusammenfassender Kommentar:

Minderkosten durch leicht tiefere Anzahl Schülerinnen und Schülern an Gymnasium gegenüber der Planungsannahme für die Budgetierung.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6214.00 ext. Schulung (Regelkl,Sport,Musik,Gymi) (2130)	236'500.00		287'100		176'420.00			
		236'500.00		287'100	176'420.00		50'600 😊	60'080 😞
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konk...					125'600.00			
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zw...					49'200.00			
3614.00 Entschädigungen an öffentliche Unte...	236'500.00		287'100		1'620.00			
6214.50 ext Schulung BWS(Anschlusslösungen) (2130)					721.90			
					721.90		😊	722 😊
3104.00 Lehrmittel					721.90			

6214.00

6214.00 3614.00

Der Kostenbeitrag an die Ausbildungskosten der kant. Untergymnasien ist mit Fr. 177'100, 11 SuS verrechnet anstatt 15 budgetierte SuS, geringer ausgefallen als budgetiert.

6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen

Aufgabe / Auftrag: Förderung von Kindern mit besonderen Bedürfnissen durch zielorientierte, behinderungsspezifische Förderung mit dem Ziel einer Integration oder Reintegration in die Volksschule.

Legislatur-Ziel: Individuelle Förderung und Unterstützung von Kindern mit besonderen Bedürfnissen. Stärkung der integrierten Sonderschulung vor Ort, damit Kinder in ihrem gewohnten Umfeld aufwachsen können.

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	5'575'710	5'404'771	5'711'924	170'939 ☹	136'214 ☺
Ertrag	91'068	265'000	40'877	173'932 ☹	50'191 ☺
Saldo	5'484'643	5'139'771	5'671'047	344'872 ☹	186'404 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Kosten für die externe Sonderschulung (ESS) konnten auf dem Niveau der Vorjahre und die ESS-Quote auf 2.5% bzw. 50 Schülerinnen und Schüler stabilisiert werden.

Die Kosten in im Bereich ESS wurden zu tief budgetiert, und die Lü21-Massnahmen wurden durch den Stadtrat aufgehoben. Ausserdem erhöhten sich die Transportkosten.

Die integrierten Sonderschüler in den Regelklassen (ISR) konnten mit einer ISR-Quote von 2.7 % bzw. 57 ISR-SuS ebenfalls stabilisiert werden. Die Minderkosten resultieren auf teilweise vakanten Stellen.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6215.10 Integrierte Sonderschulung KST (ISR) (2110)	476'742.38		491'760		428'556.83			
		476'742.38		491'760		428'556.83	15'018 ☺	48'186 ☹
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	3'712.00				4'457.30			
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	96'131.65		61'300		23'691.85			
3042.00 Verpflegungszulagen	254.25				75.00			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	6'375.30		1'500		1'813.35			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	4'869.55		2'420		1'519.80			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	780.55		180		206.45			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'072.40		280		315.20			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...			1'000					
3104.00 Lehrmittel			1'000					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	58'375.27		36'000		55'457.50			
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach...	673.10				2'667.25			
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	504.00				392.00			
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konk...	303'994.31		388'080		337'961.13			

6215.20	Integrierte Sonderschulung PST (ISR) (2120)	1'145'257.53	11'219.00	1'320'001		1'136'916.78			
			1'134'038.53		1'320'001	1'136'916.78	185'962 ☺	2'878 ☺	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	136'675.35		131'000		156'316.75			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	279'647.25		248'700		217'841.95			
3042.00	Verpflegungszulagen	2'213.30		2'741		2'185.65			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	27'041.60		23'820		24'261.70			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'640.80		43'170		41'058.25			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'729.90		2'500		3'339.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'547.35		4'470		4'217.90			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			2'000					
3104.00	Lehrmittel	59.60		2'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'170.35		35'000		57'874.40			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	889.25				1'442.50			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	616.00				504.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	601'026.78		824'600		627'874.68			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		11'219.00						
6215.30	Integrierte Sonderschulung SST (ISR) (2130)	220'165.60		346'870		274'189.04			
			220'165.60		346'870	274'189.04	126'704 ☺	54'023 ☺	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	44'895.00		39'600		45'399.60			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-99.80			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	14'471.45		41'800		32'483.90			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'811.95		3'250		5'003.65			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'239.35		4'180		2'938.90			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	497.50		310		661.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	641.00		630		869.40			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			1'000					
3104.00	Lehrmittel			2'000					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...					384.50			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					168.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	154'609.35		254'100		186'379.89			
6215.77	externe Sonderschulung (2200)	3'628'450.16	47'564.00	3'228'140	256'000	3'743'061.63	40'877.00		
			3'580'886.16		2'972'140	3'702'184.63	608'746 ☹	121'298 ☺	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	340.00							
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	43'342.20		70'000		74'694.85			
3042.00	Verpflegungszulagen	512.10		300		790.35			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'837.85		1'880		4'348.90			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			4'900		8'371.75			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	278.70		200		649.10			

3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	477.25		360		782.65			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	621'248.75		423'500		634'301.53			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...			10'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	84.00							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-290.00				1'203.30			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	6'670.00		570'000		52'843.55			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unte...			2'147'000					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'450'416.00				2'420'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	502'533.31				545'075.65			
4230.00	Schulgelder		47'006.00		40'000			40'877.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		558.00						
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...				216'000				
6215.80	Spitalschulung (2200)	105'094.75				125'000.00			
			105'094.75				125'000.00	105'095 ☹	19'905 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	300.00							
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	120.00							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14.10							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1.25							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2.40							
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	112.00							
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	104'545.00				125'000.00			
6215.85	Hardwaldschulen (2200)		32'284.60	18'000	9'000	4'200.00			
		32'284.60			9'000		4'200.00	41'285 ☺	36'485 ☺
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...			18'000		4'200.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		32'284.60		9'000				

6215.10		
6215.10	3020.00	Mehrkosten durch Verschiebungen in der Stellenplanung (Kst 6215.10 / 3611.00).
	3130.00	Transportkosten entsprechen den Vorjahren und wurden für Budget 2024 angepasst.
	3611.00	Minderkosten durch teilweise vakante Stellen und Verschiebungen in der Stellenplanung (Kst 6215.10 / 3020.00).
6215.20		
6215.20	3020.00	Mehrkosten durch Verschiebungen in der Stellenplanung (Kst 6215.20 / 3611.00).
	3130.00	Transportkosten entsprechen den Vorjahren und wurden für Budget 2024 angepasst.
	3611.00	Zu hohe Budgetierung im Jahr 2023. Kosten entsprechen den Vorjahren und wurden in Budget 2024 angepasst.
6215.30		
6215.30	3611.00	Minderkosten durch teilweise vakante Stellen und zu hohe Budgetierung. Wurde im Budget 2024 angepasst.
6215.77		
6215.77	3020.00	Weniger Einzelunterricht als budgetiert.
	3130.00	Transportkosten entsprechen den Vorjahren, wurde im Budget 2024 angepasst.
	3614.00	Kosten und Beiträge vergleichbar mit den Vorjahren, durch kantonale Anpassungen neu auf Kto 3631.00 und 3635.00 verbucht.
	3631.00	Kosten und Beiträge vergleichbar mit den Vorjahren
	3635.00	Kosten und Beiträge vergleichbar mit den Vorjahren.
	4612.00	Kosten und Beiträge vergleichbar mit den Vorjahren, durch kantonel Anpassungen neu auf Kto 3531.00 und 3635.00 verbucht.
6215.80		
6215.80	3631.00	Der Gemeindeanteil Spitalschulung war mit Fr. 105'000 vergleichbar mit dem Vorjahr. Die entsprechenden Kosten wurden im Budget 2023 irrtümlich gelöscht und werden in den folgenden Budgets ergänzt.
6215.85		
6215.85	4612.00	Gutschrift Hardwaldschulen höher als budgetiert.

6217 BWS Berufswahlschule

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

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

Bereich:

Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	2'728'100	2'983'841	2'895'565	255'741 ☺	167'466 ☺
Ertrag	2'361'104	2'356'467	2'555'337	4'637 ☺	194'233 ☹
Saldo	366'996	627'374	340'228	260'378 ☺	26'767 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Minderkosten resultieren zum einen aufgrund der Führung einer Klasse weniger gegenüber der Budgetierung ab August 2023, aufgrund tieferer Anmeldungen gegenüber dem Vorjahr und zum anderen durch die tieferen Kosten für die Stadt Kloten durch den geringeren Anteil an Schülerinnen und Schülern aus der Schule Kloten.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6217.00 Praktisches Angebot (2130)	1'343'133.33	1'608'958.00	1'262'218	1'440'167	1'279'805.84	1'597'799.50		
	265'824.67		177'949		317'993.66		87'876 ☺	52'169 ☹
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	820'939.45		720'800		742'203.20			
3020.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'966.00							
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersone...	-2'002.60				-1'083.75			
3030.00 Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			3'680					
3042.00 Verpflegungszulagen	6'877.80		7'170		6'791.85			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	52'936.70		46'516		48'184.65			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	103'026.85		106'765		93'819.25			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	7'258.80		4'675		6'576.65			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	8'909.35		8'783		8'376.90			
3099.00 Übriger Personalaufwand	200.00				600.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften					185.00			
3104.00 Lehrmittel	39'927.56		46'000		41'204.17			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					292.50			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	790.60		1'000					
3113.00 Anschaffung Hardware	15.90		9'000		4'976.07			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	2'784.60		4'500		2'634.55			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	812.55		1'500		482.55			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritt...	7'249.67		8'000		6'112.65			

3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'545.45		5'000		3'948.55			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'583.05		3'000		3'323.45			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'912.30		2'000		914.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'207.30		6'500		3'843.60			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'550.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	278'192.00		274'329		301'870.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...	3'000.00		3'000		3'000.00			
4230.00	Schulgelder		155'939.20		133'400		157'869.50		
4231.00	Kursgelder		950.00				1'170.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		552'314.40		368'000		505'500.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		618'163.00		597'600		617'260.00		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...		258.40						
4690.00	Übriger Transferertrag		281'333.00		341'167		316'000.00		
6217.10	Schulisches Angebot (2130)	568'120.64	752'146.00	707'978	916'300	656'349.72	947'863.50		
		184'025.36		208'322		291'513.78		24'297 ☹	107'488 ☹
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	353'088.65		439'566		409'268.85			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...	-8'010.40				-4'335.05			
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			3'040					
3042.00	Verpflegungszulagen	2'975.95		4'153		3'568.35			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	22'412.55		27'619		26'311.20			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'497.30		62'752		57'935.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'904.15		2'730		3'481.25			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'769.00		5'186		4'573.40			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'080.00							
3100.00	Büromaterial					149.40			
3104.00	Lehrmittel	10'053.38		17'000		5'586.05			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	361.91		1'000		385.15			
3113.00	Anschaffung Hardware			9'000		5'104.57			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'331.80		4'500		2'523.70			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	31.00		1'500		1'324.10			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	5'627.55		7'200		4'742.30			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	327.60							
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'799.70		3'000		2'504.80			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	209.20		1'000		362.25			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'384.30		6'000		2'995.80			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					6'120.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	111'277.00		109'732		120'748.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...	3'000.00		3'000		3'000.00			
4230.00	Schulgelder		90'066.00		110'200		124'179.00		

4231.00	Kursgelder		425.00		500		1'050.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		331'225.00		304'000		438'775.50		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		186'430.00		197'600		230'526.00		
4690.00	Übriger Transferertrag		144'000.00		304'000		153'333.00		
6217.30	BWS allgemein (2130)		327'713.73		350'478		349'394.80		
			327'713.73		350'478		349'394.80	22'764 ☺	21'681 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	240'979.15		234'200		230'349.10			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	2'514.25				18'229.75			
3042.00	Verpflegungszulagen	1'080.00		1'170		1'080.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15'314.40		14'600		14'820.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'488.10		37'100		33'903.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'119.10		1'548		2'052.05			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'613.65		2'760		2'591.80			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'304.50		10'000		9'521.90			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00							
3100.00	Büromaterial	7'287.70		22'000		21'845.20			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'067.90		4'000		529.90			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	532.45		600		454.05			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23.70		1'000		410.86			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	59.80							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	222.65		1'500		1'479.80			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	1'375.00		5'000					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	436.29		2'000		1'305.15			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'095.09		1'000		821.44			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	12'000.00		12'000		10'000.00			
6217.99	BWS ausserhalb Leistungsabrechnung (2130)		489'131.95		663'167		610'015.09		
			489'131.95		663'167		600'340.89	174'035 ☺	111'209 ☺
3113.00	Anschaffung Hardware					19'348.39			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	63'798.95		18'000		121'333.70			
3690.00	Übriger Transferaufwand	425'333.00		645'167		469'333.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...						9'674.20		

6217.00		
6217.00	3020.00	Gleicher Stellenplan wie 2022, aber zusätzliche Unterstützungs-Lektionen für integrierte Sonderschüler (ISR) an BWS.
	3104.00	Lehrmittelbedarf leicht volatil, abhängig von Bedürfnissen der Lernenden und des entsprechenden Unterrichts.
	3111.00	Weniger Ersatz notwendig, sparsamer Umgang mit Ressourcen.
	3113.00	Kein Ersatz wenn immer möglich, da Umstellung von Mac auf PC-Welt am laufen, Beschaffung über Investitionsrechnung.
	3118.00	Softwarebedarf leicht volatil. Lern-Software je nach Bedürfnis der Lernenden, möglichst keine Neuanschaffungen wegen Umstellung auf PC-Welt und Pupil.
	3130.00	Aufwand je nach Bedarf, sparsamer Umgang mit Ressourcen.
	3151.00	Keine speziellen oder grösseren Unterhaltsarbeiten beim Maschinenpark der BWS. Viel Eigenleistung.
	3153.00	Recht stabiles System, keine unnötigen Aufwendungen wegen Umstellung von Mac auf PC-Welt 2023/2024.
	3171.00	Weniger Exkursionen, ist abhängig vom Unterricht und der Situation in den verschiedenen Klassen.
	4612.00	Mehr Lernende aus anderen Gemeinden.
6217.10		
6217.10	3020.00	Wegen fehlender Klassenlehrperson und vielen Absagen bei den Lernenden wurde eine Klasse weniger geführt. Dadurch konnte ein Teil des nicht besetzten Klassenlehrerpensums eingespart werden, von August bis Dezember 2023.
	3104.00	Weniger Lernende von August bis Dezember 2023.
	3111.00	Weniger Ersatz notwendig wie erwartet, sparsamer Umgang mit Ressourcen.
	3113.00	Wegen Umstellung von Mac auf PC-Welt wurden ausfallende Geräte nicht ersetzt. Die Umstellung ist am Laufen und wird über die Investitionsrechnung verbucht.
	3118.00	Softwarebeschaffung auch abhängig von Bedarf im Unterricht und der Lernenden (Lernsoftware). Sparsamer Umgang mit Ressourcen.
	3130.00	Weniger Bedarf wie erwartet.
	3131.00	Weniger Aufwand wegen weniger Lernenden von August bis Dezember 2023.
	3153.00	Sorgfältiger Umgang mit Ressourcen, Defektes wurde z.T. nicht ersetzt wegen Neubeschaffung der alten Geräte. Rollout erfolgt März bis Mai 2024.
	3171.00	Weniger Lernende von August bis Dezember 2023.
	4230.00	Weniger Lernende von August bis Dezember 2023.
	4612.00	Weniger Lernende von Kloten, mehr Lernende von extern.
	4690.00	Weniger Lernende von August bis Dezember 2023.
6217.30		
6217.30	3100.00	Kopiermaterial und -miete nicht mehr über dieses Konto verbucht.
	3102.00	Mehr digitale Kommunikation.
	3110.00	Kaum Ersatz notwendig.
	3130.00	Weniger Aufwand notwendig, schwierig planbar.
	3132.00	Kein übermässiger Bedarf, viel Eigenleistung.
	3150.00	Kaum Ausfälle oder Schäden, Mobiliar in guter Qualität und genügender Menge vorhanden.
6217.99		
6217.99	3690.00	Weniger Lernende aus Kloten.

6218 Musikschule

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

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

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	3'400'408	3'068'368	2'014'990	332'040 ☹	1'385'418 ☹
Ertrag	3'136'914	2'363'484	1'367'291	773'430 ☺	1'769'624 ☺
Saldo	263'494	704'884	647'699	441'390 ☺	384'205 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Abweichungen zum Budget sind darauf zurückzuführen, dass Mehrkosten und -einnahmen für die Musikschule Opfikon nicht im Budget 2023 abgebildet werden konnten, da über den Anschluss der Musikschule Opfikon erst im März 2023 abgestimmt wurde. Durch die Zustimmung und den Anschluss per 01.08.23 sind die Kosten und Erträge in der Rechnung 2023 enthalten.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6218.00 Musikschule (2140)	474'261.07	4'065.15	477'335	3'000	344'773.37	10'657.60		
		470'195.92		474'335		334'115.77	4'139 ☺	136'080 ☹
3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	960.00		1'000		1'454.00			
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	230'459.90		184'000		187'327.45			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	6'673.75				1'969.45			
3042.00 Verpflegungszulagen	63.30		300					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'817.75		11'620		12'096.85			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	30'295.00		25'000		25'360.20			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'072.05		1'235		1'715.20			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'492.15		2'180		2'103.00			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	7'786.43		6'500		6'119.65			
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'533.40		500		2'444.10			
3100.00 Büromaterial	3'186.98		3'500		877.70			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'714.95		6'000		1'772.65			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	6'582.86		8'000		7'149.23			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	407.32				1'815.29			
3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen	2'136.70		3'500		673.15			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	8'856.10		14'500		9'830.30			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritt...	20'092.83		31'500		8'288.90			

3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	685.00		6'000		12'053.45		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	6'530.20		8'000		12'702.85		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'000		250.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	3'738.80		2'000		1'493.30		
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unte...	51'224.60		55'000		30'776.65		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	60'851.00		95'900		10'700.00		
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	10'100.00		10'100		5'800.00		
4231.00	Kursgelder		1'885.00				1'190.00	
4250.00	Verkäufe						3'160.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'180.15					
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...						287.60	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...				3'000		6'020.00	
6218.15	musikalische Grundschule (2140)	525'209.95	530'493.88	328'345	470'600	342'587.70	179'657.21	
		5'283.93		142'255			162'930.49	136'971 ☹️ 168'214 ☺️
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					4.05		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	447'650.95		274'000		296'849.30		
3042.00	Verpflegungszulagen	3'816.50		3'200		2'567.10		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	28'370.35		21'000		18'143.40		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'274.40		22'500		18'996.30		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'914.35		2'025		2'374.00		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'780.95		3'620		3'159.70		
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'217.75				200.00		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	183.05		2'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	881.65				293.85		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	120.00						
4230.00	Schulgelder		8'760.00		3'600		8'820.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		338'965.64		177'000		148'151.46	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		36'540.00		55'000		22'685.75	
4690.00	Übriger Transferertrag		146'228.24		235'000			
6218.20	Instrumental-Unterricht (2140)	1'704'036.75	2'558'598.84	1'528'654	1'859'884	1'281'494.37	1'138'788.29	
		854'562.09		331'230			142'706.08	523'332 ☺️ 997'268 ☺️
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-13'238.50		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'458'209.45		1'315'000		1'102'408.40		
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...	-852.30						
3042.00	Verpflegungszulagen	13'128.85		12'564		10'397.00		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	93'159.10		80'100		70'586.90		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	107'989.00		86'800		81'524.35		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	12'696.80		7'340		9'063.65		

3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	15'710.25		13'850		12'289.35			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'783.00				200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	808.00		5'000		3'124.87			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	245.60		8'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	99.00				2'303.85			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	60.00				2'834.50			
4230.00	Schulgelder		599'004.39		670'000		523'494.30		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		1'312'484.16		605'000		569'781.74		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		151'831.00		115'000		45'512.25		
4690.00	Übriger Transferertrag		495'279.29		469'884				
6218.25	Instrumental-Unterricht für Erwachsene (2140)	53'892.85	42'356.50	29'150	30'000	46'134.45	38'187.75		
			11'536.35	850			7'946.70	12'386 ☹	3'590 ☹
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	48'646.95		22'750		42'616.90			
3042.00	Verpflegungszulagen	116.90							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'131.35		1'800		2'745.55			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	995.25		500					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	352.85		1'000		294.70			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	526.75		3'100		477.30			
3099.00	Übriger Personalaufwand	122.80							
4230.00	Schulgelder		42'356.50		30'000		38'187.75		
6218.99	Musikschule, Gemeindeanteil (2140)	643'007.53	1'400.00	704'884					
			641'607.53		704'884			63'276 ☺	641'608 ☹
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00							
3690.00	Übriger Transferaufwand	641'507.53		704'884					
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...		1'400.00						

-
- 6218.00 Bei allen Konten die ein Defizit aufweisen, ist dieses darauf zurück zu führen, dass die Musikschule Opfikon nicht im Budget 2023 abgebildet werden konnte, da über den Anschluss der Musikschule Opfikon erst im März 2023 abgestimmt wurde (Anschluss per 01.08.23). Bei allen restlichen Konten (ausser Konten die Personalkosten betreffen) liegen die Ausgaben unter der Budgetierung 2023.
- 6218.15 Bei allen Konten die ein Defizit aufweisen, ist dieses darauf zurück zu führen, dass die Musikschule Opfikon nicht im Budget 2023 abgebildet werden konnte, da über den Anschluss der Musikschule Opfikon erst im März 2023 abgestimmt wurde (Anschluss per 01.08.23). Bei allen restlichen Konten (ausser Konten die Personalkosten betreffen) liegen die Ausgaben unter der Budgetierung 2023.
- 6218.20 Bei allen Konten die ein Defizit aufweisen, ist dieses darauf zurück zu führen, dass die Musikschule Opfikon nicht im Budget 2023 abgebildet werden konnte, da über den Anschluss der Musikschule Opfikon erst im März 2023 abgestimmt wurde (Anschluss per 01.08.23). Bei allen restlichen Konten (ausser Konten die Personalkosten betreffen) liegen die Ausgaben unter der Budgetierung 2023.
- 6218.25 Bei allen Konten die ein Defizit aufweisen, ist dieses darauf zurück zu führen, dass die Musikschule Opfikon nicht im Budget 2023 abgebildet werden konnte, da über den Anschluss der Musikschule Opfikon erst im März 2023 abgestimmt wurde (Anschluss per 01.08.23). Bei allen restlichen Konten (ausser Konten die Personalkosten betreffen) liegen die Ausgaben unter der Budgetierung 2023.

6221 Schulpsychologischer Dienst

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

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

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	559'334	621'270	511'730	61'936 ☺	47'604 ☹
Ertrag	59'000	59'000	36'317	☺	22'683 ☺
Saldo	500'334	562'270	475'413	61'936 ☺	24'921 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget 2023 konnte insgesamt eingehalten werden. Personelle Wechsel und damit verbundene Vakanzen führten zu Minderkosten, während die Weiterbildung von neuem Personal Mehrkosten verursachte.

6221.00	Schulpsychologischer Dienst (SPD) (2192)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
		559'334.41	59'000.00	621'270	59'000	511'730.23	36'317.15	61'936 ☺	24'921 ☹
			500'334.41		562'270	475'413.08			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	454'563.50		501'480		405'668.40			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-18'692.35				-925.35			
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			15'000					
3042.00	Verpflegungszulagen	94.55							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	29'194.80		23'200		26'135.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'626.65		52'700		56'645.85			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4'138.50		2'430		3'699.15			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'910.10		4'360		4'543.05			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	13'216.95		4'300		6'056.00			
3091.00	Personalwerbung			500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	500.00		600		650.00			
3100.00	Büromaterial	5'376.31		5'500		3'528.03			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	39.65							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	369.00		2'200		2'252.40			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	3'363.90		4'000		1'346.10			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200					

3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			800		69.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'632.85		1'000		2'062.60	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		59'000.00		59'000		36'317.15

6221.00

6221.00 3010.00 Vakante Schulpsychologen-Stelle (0.25) führte zu Minderkosten. Stelle konnte per 1.1.2024 besetzt werden.
3090.00 Durch neues Personal fielen nicht budgetierte Kosten für die notwendige Zusatzausbildung für Schulpsychologe an.

6230 Primarschule

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

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

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	16'740'107	15'713'801	15'277'801	1'026'306 ☹	1'462'306 ☹
Ertrag	306'323	303'500	183'087	2'823 ☺	123'236 ☺
Saldo	16'433'784	15'410'301	15'094'714	1'023'483 ☹	1'339'070 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Mehrkosten resultieren zum einen aufgrund höherer Personalkosten durch die Klassenbildung und Stellenplanung ab August 2023 gemäss SPF-B 24/2023-23 sowie aufgrund von verschiedenen externen Springereinsätzen zur Überbrückung von Mutterschaftsurlauben, Ausfällen und Kündigungen von Schulleitungen.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6230.00 PS allg./oblig.:Kindergartenstufe (2110)	3'463'615.48		3'322'900		3'174'409.11			
		3'463'615.48		3'322'900	3'174'409.11		140'715 ☹	289'206 ☹
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			1'500					
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	2'204.10							
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	141.50		500					
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	17.95							
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	23.80							
3091.00 Personalwerbung					240.00			
3099.00 Übriger Personalaufwand					6'987.55			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'483.50		5'000					
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			500					
3104.00 Lehrmittel			1'000		1'030.70			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	17'979.14		14'000		18'853.20			
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritt...			1'000		2'689.30			
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach...	8'118.00		8'000					
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konk...	3'433'647.49		3'291'400		3'144'608.36			

6230.01	PS allg./oblig.:Primarschulstufe (2120)	10'487'531.26	49'436.00	9'929'197		9'867'905.84			
			10'438'095.26		9'929'197		9'867'905.84	508'898 ☹	570'189 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	8'290.75							
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	50'681.20		42'000		8'349.20			
3042.00	Verpflegungszulagen	112.45							
3049.00	Übrige Zulagen			2'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'691.05		250		537.85			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	261.25				30.15			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	621.05				93.45			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'281.80		11'200		1'880.00			
3091.00	Personalwerbung	3'479.25		9'000		4'320.05			
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'678.50				5'817.65			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500					
3104.00	Lehrmittel	1'829.75		6'250		21'021.72			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					7'900.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	784.75		2'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	113'564.42		90'000		96'532.40			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	32'340.85		79'130		36'865.70			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	14'863.00		20'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			500					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	447.15							
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	10'016'837.04		9'485'000		9'506'690.67			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	53'900.00							
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	177'867.00		177'867		177'867.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...			2'000					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		49'436.00						
6230.10	PS allg./freiw.:Kindergartenstufe (3420)	25'155.50	16'246.37	37'540	34'000	36'304.80	19'168.00		
			8'909.13		3'540		17'136.80	5'369 ☹	8'228 ☹
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-31.60							
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	23'268.70		35'000		27'873.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'494.15		2'000		1'795.90			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	69.60		40		83.70			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	251.20		500		312.25			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					6'239.70			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	103.45							
4231.00	Kursgelder		16'246.37		20'000		19'168.00		
4610.00	Entschädigungen vom Bund				14'000				

6230.11	PS allg./freiw.:Primarschulstufe (3420)	99'750.45	84'896.75	160'500	95'500	46'349.90	20'389.20		
			14'853.70		65'000		25'960.70	50'146 ☺	11'107 ☺
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	40'303.80		48'000		33'830.45			
3042.00	Verpflegungszulagen	-0.10							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'968.10		5'000		1'836.30			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	119.50				101.35			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	331.05				319.40			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	275.00		8'000		8'271.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	50.00		1'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	680.80							
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	55'530.75		95'000					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	330.00							
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	161.55				1'991.40			
4231.00	Kursgelder		74'916.15		59'500		20'389.20		
4610.00	Entschädigungen vom Bund		4'033.04		36'000				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		5'947.56						
6230.30	PS-Einheit Dorf/Feld: Kindergartenstufe (2110)	23'197.85		28'300		22'553.79			
			23'197.85		28'300		22'553.79	5'102 ☺	644 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	700.10				950.90			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	717.00				160.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'450.40				6'453.00			
3042.00	Verpflegungszulagen	49.65				77.35			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	205.90				467.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	11.25				33.65			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	34.60				81.25			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...					181.30			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					131.90			
3104.00	Lehrmittel	14'785.95		15'400		13'218.04			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'600					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'091.80		4'000					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'300					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	140.00				56.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'811.20		5'500		742.80			

6230.31	PS-Einheit Dorf/Feld: Primarschulstufe (2120)	749'832.32	35'916.00	595'692	45'400	534'877.97	36'964.00		
			713'916.32		550'292		497'913.97	163'624 ☹	216'002 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	6'448.25		10'000		4'696.30			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	61'158.85		56'780		56'577.95			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...					-5'982.90			
3042.00	Verpflegungszulagen	513.55		290		287.95			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'159.50		2'500		3'876.55			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	582.75							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	272.85		70		206.40			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	698.95		450		673.85			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	25'648.13		25'500		25'717.15			
3099.00	Übriger Personalaufwand	720.00		1'500		1'200.00			
3100.00	Büromaterial					77.50			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	446.00		7'100		1'084.00			
3104.00	Lehrmittel	170'689.07		152'200		129'812.58			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	980.00				243.45			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'969.97		20'000		5'642.95			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	563.81		2'500		136.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	143'621.22		4'400		20'090.60			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	6'594.40		11'800		1'110.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	2'104.70		3'500		2'843.05			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	166.25							
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'200		1'076.10			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'070.35		6'300		4'350.20			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			400					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	5'331.10		7'600		6'014.95			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'224.80		52'400		27'646.95			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	270'867.82		228'202		247'496.39			
4231.00	Kursgelder				3'000		-5'390.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		35'916.00		42'400		39'854.00		
4636.00	Beiträge von privaten Organisation...						2'500.00		
6230.40	PS-Einheit Hinterwiden: Kindergartenstufe (2110)	16'040.31		22'500		12'444.93			
			16'040.31		22'500		12'444.93	6'460 ☺	3'595 ☹
3091.00	Personalwerbung	120.00							
3100.00	Büromaterial					224.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					48.00			
3104.00	Lehrmittel	12'760.71		12'500		9'495.96			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'820.00		6'700		2'124.02			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	87.20							

3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	566.50							
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			500		36.75			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	685.90		2'800		516.20			
6230.41	PS-Einheit Hinterwiden: Primarschulstufe (2120)	649'441.83	37'484.00	516'241	37'400	488'936.29	45'502.00		
			611'957.83		478'841	443'434.29		133'117 ☹	168'524 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	15'653.60		10'000		9'401.50			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	95'570.10		53'460		42'887.95			
3042.00	Verpflegungszulagen	747.65				228.10			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	7'118.70		3'950		3'291.20			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'700.70				585.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	702.60		3'050		215.25			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'196.70		742		571.90			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	19'139.20		21'800		12'258.60			
3091.00	Personalwerbung	852.40							
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'800.00				1'100.00			
3100.00	Büromaterial					107.50			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'598.31		6'500		5'561.35			
3104.00	Lehrmittel	109'874.17		128'400		95'340.47			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	315.00				663.80			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	677.65		1'000		4'077.30			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	2'816.80		5'500		319.09			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	76'732.80		2'000		6'857.45			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	13'851.93		22'470		10'759.30			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	4'786.95		3'500					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	472.80		2'000		148.10			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'279.00		5'700		3'259.45			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	5'550.54		6'050		6'016.71			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	15'225.80		28'500		30'819.85			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'210.00							
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	260'568.43		211'619		254'465.82			
4231.00	Kursgelder		5'004.00		4'000		8'514.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		32'480.00		33'400		36'988.00		
6230.50	PS-Einheit Nägelimoos: Kindergartenstufe (2110)	19'806.50		15'100		34'191.00			
			19'806.50		15'100	34'191.00		4'707 ☹	14'385 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	520.00				200.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	5'722.95				352.20			
3042.00	Verpflegungszulagen	72.50				4.85			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	397.00				35.85			

3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	17.20				1.60			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	66.70				6.25			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	168.80				10'466.90			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					459.95			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					94.00			
3104.00	Lehrmittel	11'369.90		10'900		9'206.60			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					1'742.65			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	548.20		1'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter					516.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...					9'894.30			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	192.25							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					67.30			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	69.00							
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	112.00				538.15			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	350.00		2'700		604.40			
6230.51	PS-Einheit Nägeliwoos: Primarschulstufe (2120)	680'726.89		34'730.00	481'456	45'600	520'212.04	29'165.00	
				645'996.89		435'856		491'047.04	210'141 ☹
									154'950 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	17'207.55		10'000		16'704.20			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	64'572.55		51'260		56'208.35			
3042.00	Verpflegungszulagen	418.50		438		318.20			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	5'144.20		4'490		4'636.20			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'785		1'145.65			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	349.85		364		359.30			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	864.60		841		806.15			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	21'121.10		21'700		16'927.03			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'300.00				800.00			
3100.00	Büromaterial	299.95							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	64.70				1'511.15			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'184.61		5'500		1'276.43			
3104.00	Lehrmittel	116'464.44		112'700		98'719.89			
3105.00	Lebensmittel	260.00							
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	250.30				2'194.60			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'415.25		4'500		4'771.25			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'569.42		2'600		1'536.10			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	153'954.29		2'400		52'694.28			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	23'863.95		24'000		15'030.60			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	4'176.95		3'500					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	4'135.85		2'000		808.80			

3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'515.00		2'880					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	5'080.65		5'250		4'580.60			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	25'899.55		25'900		17'844.65			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	222'613.63		198'348		221'338.61			
4231.00	Kursgelder		2'250.00		5'000				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						5'900.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		32'480.00		40'600		23'265.00		
6230.60	PS-Einheit Spitz: Kindergartenstufe (2110)	11'784.45		26'750		15'032.61			
			11'784.45		26'750		15'032.61	14'966 ☺	3'248 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	240.00				800.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen					2'025.10			
3042.00	Verpflegungszulagen					29.05			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15.45				160.75			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	0.75				8.60			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2.60				27.95			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00							
3104.00	Lehrmittel	9'791.80		21'450		10'353.71			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'200		542.70			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					312.55			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			500					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	56.00				196.00			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'277.85		3'600		576.20			
6230.61	PS-Einheit Spitz: Primarschulstufe (2120)	513'224.31		577'625		524'583.04			
			47'614.00		45'600		31'899.00		
			465'610.31		532'025		492'684.04	66'415 ☺	27'074 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	9'144.70		10'000		7'670.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	56'632.25		54'460		58'912.80			
3042.00	Verpflegungszulagen	320.15		238		203.10			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'057.80		1'550		4'168.65			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'522.35				1'782.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	290.10		41		349.10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	682.30		312		724.65			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	19'956.40		21'900		20'551.20			
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00				930.00			
3100.00	Büromaterial					115.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'048.40		6'000		4'780.73			
3104.00	Lehrmittel	125'968.33		129'600		108'433.58			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'197.82		20'500		2'948.79			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	2'839.51		24'910		15'976.41			

3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'933.90		2'400		5'103.80
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	20'776.00		26'580		20'656.21
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	1'492.40		3'500		89.60
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'223.80		9'500		3'831.95
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	5'394.52		6'150		5'733.57
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	29'990.95		27'000		26'994.65
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	218'952.63		230'984		234'627.25
4231.00	Kursgelder		5'214.00		5'000	4'750.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		42'400.00		40'600	27'149.00

6230.11		
6230.11	3171.00	In der Budgetierung wurde die Kostenreduktion im Rahmen der Lü21-Massnahmen mit rund 30% bzw. der Reduktion auf der Teilnahme auf die 5.-6. Klassen (anstelle von 4.-6.Klassen) angenommen. Die effektiven Anmeldungen waren mit rund 70 SuS (rund 50%) deutlich tiefer als die Anmeldungen des Vorjahres (rund 130 SuS). Für das Jahr 2024 erfolgten jedoch bereits wieder 105 Anmeldungen.
6230.31		
6230.31	3104.00	Fr. 8'000 für zwei neu ausgerüstete und nicht budgetierte Klassenzimmer für eine 1. und eine 4. Klasse; inkl. Klassensätze Lehrmittel. Fr. 1'000 Neudruck "Sportheft" - nicht budgetiert.
		Fr. 4'000 für Fachliteratur wurden in diesem Konto und nicht im Konto 310300 verbucht.
	3130.00	Fr. 85'000 Vikariatskosten für Schulleitungsperson im Mutterschaftsurlaub und unbezahltem Urlaub. Fr. 49'000 Transportkosten für SuS nicht auf dieser Kostenstelle budgetiert, Budgetierung erfolgte in 6230.01/3130.00.
6230.40		
6230.40	3110.00	Die budgetierten Materialien wurden von den Lehrpersonen nicht angeschafft.
	3171.00	Viele Zugbilletts wurden über die Primarschule verbucht, da eine summarische Rechnung von der SBB zugestellt wird. Eintritte sind oft günstiger für Schulen.
6230.41		
6230.41	3103.00	Ämtliwechsel für die Lehrerbibliothek, weshalb die Anschaffungen erst im 2024 erfolgen werden.
	3111.00	Ämtliwechsel, deshalb keine Anschaffung der Nähmaschinen.
	3130.00	Kosten Springer-Einsatz nach SL-Ausfall ab September 2023, externe Begleitung Teamentwicklungsprozess und externe Logopädie-Kosten (Vakanz).
	3131.00	Mit dem Ausfall der Schulleitung, welche für Quims zuständig ist, wurden einige Vorhaben/Projekte aufs 2024 verschoben.
6230.51		
6230.51	3104.00	Anschaffung neuer Deutschlehrmittel obligatorisch.
	3130.00	Kosten Springer-Einsatz nach Ausfall / Kündigung einer Co-Schulleitung von Januar bis Juli 2023.
	3132.00	Sorglosdienst wurde nicht budgetiert. Externes Coaching für einen langjährigen Mitarbeiter in Absprache mit Bereichsleitung B+K.
	3150.00	Tonerkosten wurden auf 6230.00/3101.00 budgetiert aber in der Rechnung dieser Kostenstelle und diesem Konto zugewiesen (vgl. Minderaufwand bei 6230.00/3101.00).
	4231.00	Es wurde in diesem Schuljahr nur ein Klassenlager durchgeführt
6230.60		
6230.60	3104.00	Budgetierte Druckerpatronen und Apps/Robotik nur teilweise angeschafft.
6230.61		
6230.61	3110.00	Budgetierte Schüler*innenpulte wurden nicht angeschafft, da neue Klasse erst im Schuljahr 24/25 gebildet wird und Platz für Lagerung fehlt.
	3111.00	Budgetierte Anschaffungen wurden nicht getätigt.
	3130.00	Im Beschluss 2-2022/23 war für externe Logopädie das Konto 3020.00 vorgesehen. Externe Kosten dürfen aber nicht einem Lohnkonto belastet werden, weshalb sie auf dieses Konto (Dienstleistungen Dritter) gebucht wurden.
	3171.00	Drei Klassenlager wurden durchgeführt.

6231 Sekundarschule

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

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

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	6'313'887	7'064'150	6'081'581	750'263 ☺	232'306 ☹
Ertrag	93'958	132'400	89'158	38'442 ☹	4'800 ☺
Saldo	6'219'929	6'931'750	5'992'423	711'821 ☺	227'505 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Minderkosten resultieren durch teilweise vakante Stellen bzw. durch deren Besetzung mit Personen in Ausbildung. Die Klassenbildung und Ressourcenzuweisung ab August 2023 ist in SPF-B 24-2022/23 festgelegt und entspricht den Vorjahren.

6231.02	SkS allg./oblig.:Sekundarschulstufe (2130)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
		5'175'765.46	604.00	5'672'432		4'953'560.18	9'000.00		
			5'175'161.46		5'672'432		4'944'560.18	497'271 ☺	230'601 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	17'009.85				16'349.80			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'888.55							
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	57'163.25		77'600		74'028.85			
3042.00	Verpflegungszulagen	339.50		650		336.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	5'819.70		9'215		5'891.85			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'216.85		6'285		10'230.35			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	788.45		265		723.55			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	983.65		550		1'026.40			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			400					
3091.00	Personalwerbung			4'000		2'104.70			
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'829.35							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500					
3104.00	Lehrmittel	4'395.50		7'700		457.20			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					369.40			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'676.40		9'000		347.30			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	7'131.45		33'400		13'103.80			

3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	1'253.00		8'000		4'308.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			500					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	20.55		1'500		758.55			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					264.50			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	4'879'382.41		5'333'000		4'636'392.93			
3637.00	Beiträge an private Haushalte					9'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	177'867.00		177'867		177'867.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...			2'000					
4230.00	Schulgelder						9'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		604.00						
6231.12	SkS allg./freiw.:Sekundarschulstufe (3420)	77'472.84	30'250.42	155'500	43'000	8'271.00	400.00		
			47'222.42		112'500		7'871.00	65'278 ☺	39'351 ☹
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	33'752.10		71'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	795.75		2'500					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'695.00							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	40.60							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	133.90							
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	-450.00		8'000		8'271.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'501.60							
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	40'003.89		74'000					
4231.00	Kursgelder		24'266.40		36'000		400.00		
4610.00	Entschädigungen vom Bund		5'984.02		7'000				
6231.32	SkS-Einheit Nägelimoos: Sekundarschulstufe (2130)	427'356.14	27'904.00	511'923	37'600	394'733.09	32'868.00		
			399'452.14		474'323		361'865.09	74'871 ☺	37'587 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	920.00				2'783.15			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	38'849.25		38'260		36'990.45			
3042.00	Verpflegungszulagen	303.00				285.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'445.00		9'000		2'379.70			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	143.70				141.55			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	411.95				413.75			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	8'602.40		16'700		6'354.40			
3091.00	Personalwerbung	439.70				450.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'454.86				1'564.18			
3100.00	Büromaterial					121.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	463.75				200.55			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'775.65							
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'331.98		4'000		954.60			
3104.00	Lehrmittel	130'229.78		125'320		121'192.81			

3105.00	Lebensmittel	16'878.10		36'700		12'059.00		
3106.00	Medizinisches Material	91.05				426.70		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	607.83				572.40		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	129.69		3'000				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	4'043.32		12'500		152.30		
3113.00	Anschaffung Hardware					654.82		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	167.00		4'900		166.00		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	1'977.65		15'000		10'254.85		
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	769.40		7'000				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	120.10		3'500		340.50		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'197.36		5'000		4'352.84		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	691.00				821.00		
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	238.50				524.50		
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	840.00		1'000		630.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'646.79		5'050		3'383.64		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	35'379.85		39'500		20'700.90		
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	168'207.48		185'493		165'861.90		
4231.00	Kursgelder		3'256.00		7'800		768.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						5'900.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		24'648.00		29'800		26'200.00	
6231.42	SkS-Einheit Spitz: Sekundarschulstufe (2130)	633'292.82		35'200.00	724'295	51'800	725'017.17	46'890.00
				598'092.82		672'495	678'127.17	74'402 ☺
								80'034 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	3'520.00				40'668.05		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	53'371.10		45'260		64'161.65		
3042.00	Verpflegungszulagen	319.05				345.45		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'409.05		9'000		3'851.40		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	218.05				234.25		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	573.15				669.35		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	23'505.20		23'000		28'235.45		
3091.00	Personalwerbung					616.20		
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'476.00				4'606.95		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00						
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'362.85		6'050		2'686.65		
3104.00	Lehrmittel	139'931.17		202'240		217'320.28		
3105.00	Lebensmittel	36'369.65		54'750		38'099.60		
3106.00	Medizinisches Material					626.90		
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	832.00				974.35		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	60'076.05		59'750		16'489.45		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	17'329.93		33'700		15'804.70		

3113.00	Anschaffung Hardware	1'426.60	2'000		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'635.05	3'400	361.10	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	24'296.90	13'200	20'866.50	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	2'222.25	3'500	8'279.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'922.35			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'171.20	5'000	484.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'540.85	8'000	282.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'842.43	10'000	398.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	8'740.55	6'525	2'174.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	43'451.65	57'800	80'995.93	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	171'449.74	181'120	175'783.41	
4231.00	Kursgelder			13'000	15'592.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				6'290.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...	35'200.00		38'800	25'008.00

6231.12

6231.12 3171.00 Die Budgetierung erfolgt auf den Anmeldungen der Vorjahre (Rund 80 Schülerinnen und Schüler [SuS]). Die Minderkosten resultieren aus tieferen effektiven Anmeldungen mit rund 60 SuS, wobei sich für das Jahr 2024 wieder 65 Sek SuS angemeldet haben.

6231.32

6231.32 3104.00 Kooperationsschule hat zu Mehrbedarf im Bereich Papeterie geführt. Lehrmittelverantwortung ging an neue LP über. Es ist denkbar, dass die Erhebung des Restbestandes aus dem Vorjahr nicht optimal verlaufen ist, und dass zu viele Bücher angeschafft wurden.

6231.42

6231.42 3020.00 Viele krankheitsbedingte Ausfälle, weshalb vikarisiert werden musste.

3090.00 Leicht überzogen, da viele Lehrpersonen ohne Lehrdiplom unterrichtet haben und entsprechende Kurse besucht haben.

3099.00 Geschenke für Lehrpersonen (acht neue Teammitglieder im August 2023, Pensionierungen, Abgänge etc.).

3130.00 Intrinsic und Plan L für Personen ohne Lehrdiplom (Fr. 2500 pro Person), Quims (Autorenlesungen).

3131.00 Durch Schulpflege bewilligte Kosten für SL-Springer und Teamentwicklungsprozess.

6232 Sonderpädagogik

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

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

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	1'271'767	1'620'312	1'494'317	348'545 ☺	222'549 ☺
Ertrag	2'175	0	3'650	2'175 ☺	1'475 ☹
Saldo	1'269'592	1'620'312	1'490'667	350'720 ☺	221'075 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Minderkosten durch teilweise vakante Stellen und deren teilweisen Besetzung im Therapiebereich.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6232.10 Sonderpädagogik KST (2110)	1'556.56		2'000		9'302.50			
		1'556.56		2'000		9'302.50	443 ☺	7'746 ☺
3104.00 Lehrmittel			2'000					
3130.00 Dienstleistungen Dritter	1'556.56				9'302.50			
6232.20 Sonderpädagogik PST (2120)	928'579.01	2'175.00	1'251'110		1'140'814.62	3'649.60		
		926'404.01		1'251'110		1'137'165.02	324'706 ☺	210'761 ☺
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	625'051.65		828'600		736'727.35			
3042.00 Verpflegungszulagen	5'907.05		3'000		7'438.10			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	40'539.10		49'200		47'939.80			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	68'508.35		92'140		81'426.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'654.05		5'200		6'706.95			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	6'819.10		9'220		8'334.35			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	7'718.57		2'000		8'181.00			
3091.00 Personalwerbung	433.10							
3099.00 Übriger Personalaufwand					258.00			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			500		42.20			
3104.00 Lehrmittel			5'000		10'803.91			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'109.35		19'000		10'645.40			

3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...				20.40			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	35'300.00		72'000	81'450.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken				2'250.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			1'250				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager				140.90			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	128'538.69		162'000	138'450.26			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'175.00			3'649.60		
6232.30	Sonderpädagogik SST (2130)	341'631.90		367'202	344'199.75			
			341'631.90		367'202	344'199.75	25'570 😊	2'568 😊
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	278'878.80		327'297	283'468.90			
3042.00	Verpflegungszulagen	2'544.30			2'653.10			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	18'072.05		18'920	18'434.35			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'068.80		16'970	33'792.45			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'565.80		715	2'606.05			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'039.80		1'300	3'204.90			
3104.00	Lehrmittel	2'462.35		2'000				
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...				40.00			

6232.20

6232.20 3020.00 Minderkosten durch vakante Stellen bzw. Personen in Ausbildung mit tieferen Lohnkosten im Therapiebereich.

3130.00 Im Rahmen des überarbeiteten Förderkonzeptes wird die Beschulung in der Stammschule angestrebt. Dadurch reduzieren sich nun die Transportkosten für die Fahrt zu sonderpädagogischen Angeboten in anderen Schulen.

3611.00 Temporär tiefere Lohnkosten, da Stelleninhaber durch fehlende Ausbildung durch das Volksschulamt tiefer eingestuft wurde.

6232.30

6232.30 3020.00 Kosten im Vergleich der Vorjahre, im Budget 2024 korrigiert.

6270 Schulhorte

Aufgabe / Auftrag: Sicherstellung einer qualitativ hochstehenden, professionellen, familien- und schulergänzenden Betreuung von Kindern im Alter von 3 Monaten bis 16 Jahren mit Wohnsitz in Kloten.

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

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	1'341'529	1'271'220	1'084'686	70'309 ☹	256'842 ☹
Ertrag	1'045'095	894'049	935'981	151'046 ☺	109'114 ☺
Saldo	296'434	377'171	148'706	80'737 ☺	147'728 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Mit den steigenden Belegungen steigen die Einnahmen, aber auch die Personal- und Verpflegungskosten stärker als budgetiert (siehe STR-B für Personalkosten 111-2023 und 279-2023).

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6270.20 Schulhorte (2180)	1'341'528.57	1'045'094.90	1'271'220	894'049	1'084'686.26	935'980.50	80'737 ☺	147'728 ☹
		296'433.67		377'171		148'705.76		
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	795'825.60		707'700		583'138.90			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-8'410.80				10'025.10			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-11'760.00							
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	51'096.35		43'750		37'560.15			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	59'877.30		71'780		42'096.45			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'935.10		4'730		5'266.40			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	8'593.55		8'210		6'529.15			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...			5'830		3'232.35			
3091.00 Personalwerbung			500		226.15			
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'270.45				200.00			
3100.00 Büromaterial	3'515.67		4'950		4'379.11			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'659.53		2'800		44.45			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			200		39.65			
3105.00 Lebensmittel	620.15		2'400					
3106.00 Medizinisches Material			200		24.60			
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	698.70		800					
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'291.17		4'600		499.90			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	900.30		1'000		220.05			

3130.00	Dienstleistungen Dritter	421'682.30	408'150	388'359.85
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...		320	99.00
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		1'000	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...		800	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'705.20	500	1'634.80
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager		1'000	857.20
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	28.00		253.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		1'045'094.90	894'049
				935'980.50

6270.20				
6270.20	3010.00	Stellenplanerhöhung mit dem Beschluss 111-2023 vom 25. Okt. 23 und dem Beschluss 297-2023 vom 7. Nov. 23 führen zu höheren Personalkosten.		
	3130.00	Mit den steigenden Belegungen steigen die Verpflegungskosten stärker als budgetiert (siehe STR-B für Personalkosten 111-2023 und 279-2023).		
	4240.00	Mit den steigenden Belegungen steigen die Einnahmen stärker als budgetiert (siehe STR-B für Personalkosten 111-2023 und 279-2023).		

7220 Personal und Administration F + S

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

Legislatur-Ziel: Förderung des Bekanntheitsgrades der Sportanlagen und Erhalt eines hervorragenden Images beim Zielpublikum.
Steigerung der Auslastung der vermietbaren Räumlichkeiten.

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	4'006'242	3'830'024	3'426'223	176'218 ☹	580'019 ☹
Ertrag	1'767'874	1'524'100	1'534'491	243'774 ☺	233'383 ☺
Saldo	2'238'368	2'305'924	1'891'732	67'556 ☺	346'636 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Mit der Eröffnung der Schluefweg HALLE und der Wiederinbetriebnahme und Übernahme der Waldhütte in den Bereich F+S wurden wieder neue Sport- und Freizeitangebote für die Bevölkerung geschaffen.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7220.10 Sport (3410)	3'886'017.61	22'368.21	3'704'224	29'800	3'342'721.14	21'468.68		
		3'863'649.40		3'674'424		3'321'252.46	189'225 ☹	542'397 ☹
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	3'009'076.90		2'812'124		2'721'396.45			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	57'932.00				15'180.05			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-17'819.75		-10'000		-39'539.10			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	191'437.95		174'400		171'416.70			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	331'119.70		285'700		288'980.70			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	26'837.75		25'700		23'979.80			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	32'250.35		30'700		29'822.45			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	16'028.65		38'000		17'203.15			
3099.00 Übriger Personalaufwand	6'800.00				1'300.00			
3100.00 Büromaterial	158.11		800		145.35			
3102.00 Drucksachen, Publikationen	6'661.54		8'800		6'680.90			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	2'380.35		3'500		2'198.00			
3109.00 Übriger Material- und Warenaufwand	3'166.35		3'000		2'082.95			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'914.45		2'000		964.75			
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	8'961.40		9'400		7'474.45			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	173'071.60		195'400		59'301.19			
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach...	3'149.10		85'000					
3134.00 Sachversicherungsprämien	21'359.75		25'000		20'936.40			
3137.00 Steuern und Abgaben	460.00		1'000		325.00			

3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	5'960.36		10'000		7'760.15			
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'611.05		1'200		2'611.80			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	2'500.00		2'500		2'500.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		16'809.14		16'600		15'770.24		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		4'059.07		13'200		4'198.44		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		1'500.00				1'500.00		
7220.30	Bundesfeier (3290)	28'396.85		27'400		23'775.60			
			28'396.85		27'400		23'775.60	997 ☹	4'621 ☹
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'955.75		2'500		1'478.45			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'441.10		24'900		22'297.15			
7220.40	Kasse Stadion und Eislauf (3410)	7'202.45	742'689.80	9'800	644'200		615'345.83		
		735'487.35		634'400		615'345.83		101'087 ☺	120'142 ☺
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'510.10		8'700					
3105.00	Lebensmittel	692.35		1'100					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		688'958.25		612'400		589'377.74		
4250.00	Verkäufe		495.45		2'700				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		28'061.23				793.22		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		25'174.87		25'100		25'174.87		
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...				4'000				
7220.50	Hallen- und Freibadkasse (3410)	84'625.17	1'002'815.90	88'600	850'100	59'726.36	897'676.37		
		918'190.73		761'500		837'950.01		156'691 ☺	80'241 ☺
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'225.02		14'100		270.41			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	26'985.20		28'000		22'363.25			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'414.95		46'500		14'767.70			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...					22'325.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		962'686.05		814'100		856'875.27		
4250.00	Verkäufe		40'129.85		36'000		40'801.10		

-
- 7220.10 Neuanstellungen für die erweiterten Angebote erhöhen die Ausgabenseite.
- 7220.10 3010.00 Die Teuerung wirkt sich mit ca. Fr. 100'000 auf diesem Konto aus.
Die Wiederanstellung einer Kassenmitarbeitenden 50% (Eislaufkasse), die während der Bauphase nicht angestellt war, sowie die Neuanstellungen einer Sachbearbeiterin 40% und eines Bad-/Eismeisters 100% gemäss StR-Beschluss 162-2022 vom 12.07.2022.
- 3010.08 Hier handelt es sich um nicht bezogene Ferien- und Gleitzeitstunden, welche im 2024 grösstenteils abgebaut werden sollen.
- 3090.00 Die Eismeister - und Badmeistertkurse wurden in diesem Jahr nicht benötigt.
- 3130.00 Minderkosten durch weniger Kapo-Einsätze bei EHC-Spielen von Fr. 18'000.
- 3132.00 Aufgrund fehlender zeitlicher Ressourcen im 2023 wurde die Erstellung des GESAKs nicht umgesetzt. Die Erstellung des GESAKs wird im 2024 gestartet.
- 7220.30 Preiserhöhungen sind für die leicht höheren Ausgaben verantwortlich.
- 7220.40 Mehrerträge aus Vermietung und Rückgabe der dieselbetriebenen Eisauflbereitungsmaschine.
- 7220.40 4240.00 Höhere Mieterträge durch Inbetriebnahme der Schluefweg HALLE.
Mindererträge durch Verzicht der Eintritte und Schlittschuhmiete des öffentlichen Eislaufs von Fr. 23'000.
Mehrerträge durch Vermietung an externe Veranstalter von ca. Fr. 30'000.
- 4260.00 Bei diesem Betrag handelt es sich um die Rückgabe der alten Eisauflbereitungsmaschine (Dieselantrieb) an die Lieferfirma beim Kauf der neuen Maschine (Elektroantrieb).
- 4930.00 Keine Gegenbuchung an die Schulen, da der öffentliche Eislauf kostenlos war.
- 7220.50 Die höheren Erträge resultieren aus dem Verkauf von vielen Einzeleintritten während einem schönen Sommer.
- 7220.50 4240.00 Ein sehr warmer und schöner Sommer brachte uns viele Badekunden.

7230 Infrastruktur

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

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

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	2'948'610	3'333'900	2'220'811	385'290 ☺	727'799 ☹
Ertrag	398'760	278'500	355'525	120'260 ☺	43'235 ☺
Saldo	2'549'850	3'055'400	1'865'286	505'550 ☺	684'564 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Veränderung der Energiekosten (für Gas) wirken sich erfreulich auf die Kosten- sowie die Ertragsseite aus.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7230.10 Infrastruktur Schluiefweg (3410)	2'334'167.30	131'089.33	2'763'700	70'000	1'676'754.20	91'043.36		
		2'203'077.97		2'693'700		1'585'710.84	490'622 ☺	617'367 ☹
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial					341.70			
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	41'980.00				1'700.65			
3113.00 Anschaffung Hardware	1'081.63							
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'685'689.05		2'154'800		1'275'063.10			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'462.00		7'000		6'462.00			
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach...			4'000		4'001.95			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	327'745.50		299'400		207'356.69			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	271'209.12		298'500		181'828.11			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu...		128'663.93		70'000		91'043.36		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'425.40						
7230.11 Schluiefweg Rückverteilung aus CO2-Abgabe (9710)		115'611.75		85'000		113'060.00		
	115'611.75		85'000		113'060.00		30'612 ☺	2'552 ☺
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		115'611.75		85'000		113'060.00		
7230.20 Stighag (3410)	469'441.55	48'504.21	421'800	48'000	403'934.87	48'160.43		
		420'937.34		373'800		355'774.44	47'137 ☹	65'163 ☹
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'838.16		23'500		14'529.59			

3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	13'035.14		9'200		1'468.85			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	4'255.00		14'500		3'384.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	73'152.10		89'000		63'921.70			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	311'184.65		257'300		265'136.20			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'533.05		1'600		1'524.50			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'618.20		6'000		2'712.70			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'001.75		1'000		10'689.60			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'823.50		11'700		24'567.65			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			8'000		16'000.08			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'000.00							
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		504.21				160.43		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		48'000.00		48'000		48'000.00		
7230.30	Ruebisbach (3410)	145'000.94	83'466.73	148'400	73'500	140'121.97	87'867.01		
			61'534.21		74'900		52'254.96	13'366 ☺	9'279 ☹
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'879.20		19'000		17'835.42			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	535.00		1'500		229.70			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	369.50		4'500		1'869.60			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	39'788.85		37'000		52'703.85			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'945.05		10'600		7'686.55			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'730.30		2'900		2'732.80			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					853.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'798.95		47'000		36'162.25			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	46'622.94		20'500		14'717.65			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'331.15		5'400		5'331.15			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		83'466.73		73'500		87'867.01		
7230.40	Vermietung Schulanlagen (2170)		20'087.50		2'000		15'393.80		
		20'087.50		2'000		15'393.80		18'088 ☺	4'694 ☺
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		20'087.50		2'000		15'393.80		

-
- 7230.10 Die Veränderung der Energiekosten (Gas) unter dem Jahr wirkt sich auf die Kosten wie auch die Erträge aus.
- 7230.10 3111.00 Auf diesem Konto wurde die Anschaffung des Dienstfahrzeugs verbucht, das unter 3151.00/7230.10 budgetiert wurde.
- 3120.00 Sehr stark schwankende Energiepreise, besonders bei Gas (es wurde wieder erheblich günstiger), reduzierten die Kosten massiv.
- 3144.00 Sicherheitstechnische Massnahmen mussten für die neue Saison 2023/24 umgesetzt werden (StR-Beschluss 218-2023 vom 22. Aug. 2023).
Für den Ankauf der Ersatzfilter, den Austausch in LED-Beleuchtung und die Reparatur von Haltoplex-Bodenbelägen wurden die budgetierten Summen nicht vollständig ausgeschöpft.
- 3151.00 Die Anschaffung des Dienstfahrzeuges wurde unter diesem Konto budgetiert, aber im 3111.00/7230.10 verbucht.
Ausgaben für die Sanierung der neu übernommenen Videoüberwachungsanlage in der stimo arena in der Höhe von Fr. 25'000 wurden mit dem GL-Beschluss 120-2023 vom 06.12.2023 genehmigt.
- 4240.00 Die hohen Energiekosten wirken sich auch beim Weiterverkauf aus und erhöhen die Erträge.
- 7230.11 Die Rückerstattung der CO2-Abgabe fiel höher aus als erwartet.
- 7230.20 Der Japankäferbefall beeinflusste die finanzielle Situation auf diesem Cockpit sehr stark.
- 7230.20 3111.00 Der Steamer im Kiosk musste für Fr. 4'630 ersetzt werden.
- 3119.00 Die Einzäunung der Rasenfläche vor Platz Thal (Fr. 10'000) wurde nicht umgesetzt.
- 3120.00 Durch das wochenlange Bewässerungs- und dadurch verursachte Bespielverbot der Naturrasenflächen aufgrund des Japankäferbefalls wurde weniger Wasser und Strom verbraucht.
- 3130.00 Massnahme LÜ21 (Ersparnis Fr. 25'000) durch Einsatz von Rasenroboter konnte nicht mehr umgesetzt werden, da der Roboter dem Anwurzeln des Rasens schadete und dadurch entstanden zusätzliche Kosten für das Mähen der Fläche.
Zusätzliche Arbeiten im Grünunterhalt (u. a. Rasensanierung) durch Japankäferbefall und Bewässerungsverbot in der Höhe von Fr. 28'372.
- 3140.00 Die Versetzung des Ballfangzaunes auf Platz 6 kostete Fr. 21'572 und wurde durch den GL-Beschluss 50-2023 vom 19.04.2023 genehmigt.
- 3144.00 Rolläden im Kiosk mussten für Fr. 5'025 ersetzt werden.
- 3151.00 Durch Eigenleistungen konnte einiges gespart werden.
- 3181.00 Der Betrag ist ein Mietzinserslass für einen Verein, der wegen dem Japankäferbefall die Anlage nicht nutzen konnte (StR-Beschluss 321-2023 vom 05.12.2023).
- 7230.30 Unerwartete Ersatzanschaffungen verhindern ein wesentlich besseres Rechnungsergebnis.
- 7230.30 3101.00 Sparsamer Umgang mit den Ressourcen ermöglicht diese Einsparungen.
- 3144.00 Mit Eigenleistungen konnten die Kosten geringer gehalten werden.
- 3151.00 Die Ersatzanschaffung einer Geschirrspülmaschine als gebundene Kosten (Fr. 15'005) wurde durch GL-Beschluss 119-2023 vom 22.11.2023 genehmigt.
Eine Heizungspumpe (Fr. 4'658) musste ausgetauscht und ein Akku einer Reinigungsmaschine (Fr. 6'449) wurde ersetzt.
- 4240.00 Die Vermietungserträge fielen höher aus als erwartet.
- 7230.40 Die Vermietungserträge durch die Schulturnhallenvermietung fielen höher aus als erwartet.

7240 Stadion

Aufgabe / Auftrag: Operationelle Führung des Stadions. Organisation und Akquisition von Grossanlässen.

Legislatur-Ziel: Das Stadion behauptet sich auch im Vergleich zur Konkurrenz und ermöglicht dem Hauptmieter optimale Voraussetzungen. Gleichzeitig soll das Stadion der Klotener Bevölkerung durch besondere Aktionen näher gebracht werden.

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	206'468	263'900	102'668	57'432 ☺	103'800 ☹
Ertrag	0	0	0	☹	☹
Saldo	206'468	263'900	102'668	57'432 ☺	103'800 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Trotz Eröffnung der Schluelfweg HALLE und dank grossen Eigenleistungen konnte ein erfreuliches Ergebnis erzielt werden.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7240.10 Stadion (3410)	206'467.85		263'900		102'667.79			
		206'467.85		263'900		102'667.79	57'432 ☺	103'800 ☹
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	33'034.98		46'700		27'656.02			
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'165.35							
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	84'243.70		81'200		10'355.55			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	10'570.15		15'000		11'433.90			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	17'912.81		26'500		9'041.00			
3137.00 Steuern und Abgaben			1'000					
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'260.25		30'500		6'864.30			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	48'280.61		63'000		37'317.02			

7240.10 Der Rechnungsabschluss fiel günstiger aus als erwartet.

7240.10 3101.00 Am Anfang des Jahres war noch die stimo arena alleine in Betrieb, ab Sommer wurde die Schluefweg HALLE eröffnet und betrieben. Die angenommenen Budgetzahlen waren für ein gesamtes Jahr vorgesehen.

3130.00 Durch Eigenleistungen konnte auf diesem Konto einiges gespart werden.

3144.00 Mit Eigenleistungen konnte ein grosser Teil der Wartungs- und Unterhaltsarbeiten abgedeckt werden.

3151.00 Eigenleistungen und sparsamer Umgang vermindern die Ausgaben.

7250 Bäder

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

Legislatur-Ziel: In Kloten besteht die Gelegenheit, sich in schöner, ruhiger und familien- und kleinkinder-freundlicher Umgebung zu erholen.

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	324'549	246'000	198'257	78'549 ☹	126'292 ☹
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	324'549	246'000	198'257	78'549 ☹	126'292 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Nur die unerwartete Reparatur des Sprungbeckens im Freibad und eine einmalige Anschaffung machten eine ausgesprochen gutbesuchte Badesaison um einiges teurer als budgetiert.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7250.10 Bäder (3410)	324'548.92		246'000		198'256.88			
		324'548.92		246'000		198'256.88	78'549 ☹	126'292 ☹
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	89'891.38		79'200		58'786.50			
3106.00 Medizinisches Material	829.30		2'500					
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	937.55							
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	28'058.30		28'500		21'851.79			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	14'120.50		21'500		7'694.15			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	140'829.64		79'100		73'792.12			
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'387.60				4'127.40			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	40'494.65		35'200		32'005.42			
3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					-0.50			

7250.10		
7250.10	3101.00	Aufgrund der grossen Menge an Badegästen im Freibad haben sich die Kosten auf diesem Konto erhöht.
	3111.00	Die Anschaffung eines Beckenbodenreinigungsgerätes ausserhalb des Budgets (Fr. 11'576) erhöht die Ausgabenseite (GL-Beschluss 94-2023 vom 06.09.2023). In anderen Positionen ging man sparsam mit den Ressourcen um und konnte damit Kosten sparen.
	3130.00	Die unerwartete Reparatur des Sprungbeckens des Freibades erhöhte die Ausgabenseite auf diesem Konto um Fr. 93'699 (GL-Beschluss 51-2023 vom 19.04.2023). Auf anderen Positionen konnte durch sparsamen Umgang Geld gespart werden.
	3144.00	Eine Reparatur des Kinderspielplatzes im Freibad (ca. Fr. 4'700), sowie eine Reparatur der Storen beim Freibadkiosk (ca. Fr. 1'000) und ein Austausch einer Pavillon-Dachplatte (ca. Fr. 3'600) erhöhten die Ausgaben.

7260 Konferenzzentrum

Aufgabe / Auftrag: Operationelle Leitung des Konferenzzentrums

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

Bereich:

Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	162'415	92'290	98'313	70'125 ☹️	64'103 ☹️
Ertrag	490'104	418'000	436'946	72'104 😊	53'158 😊
Saldo	-327'689	-325'710	-338'634	1'979 😊	10'945 ☹️

Zusammenfassender Kommentar:

Die Nach-Corona-Zeit lässt wieder Veranstaltungen zu, was von den Kunden intensiv genutzt wird. Die Buchungen sind gestiegen und damit auch die Erträge.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7260.10 Konferenzzentrum (3420)	162'415.22	490'104.13	92'290	418'000	98'312.57	436'946.39	1'979 😊	10'945 ☹️
	327'688.91		325'710		338'633.82			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'343.75		16'000		13'277.00			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	5'797.20							
3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'667.10		8'300					
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	67'824.95		67'990		12'786.65			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	74'782.22				72'248.92			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu...		215'710.83		160'000		203'605.13		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		25'604.70		30'000		27'240.96		
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		248'788.60		228'000		206'100.30		

7260.10		
7260.10	3101.00	Schonender und bedachter Umgang mit den Ressourcen sowie unerwartete Einsparungen von Reinigungsmitteln führten zu Einsparungen von Fr. 6'657.
	3130.00	Aufwendungen für Grünunterhalt und Schädlingsbekämpfung.
	3181.00	Erlass Gastro-Abrechnung 2022/23 gemäss StR-Beschluss 288-2023 vom 24.10.2023 (Fr. 72'500).
	4240.00	Auf Grund vieler Vermietungstage und zusätzlichem Effort der Mitarbeitenden fielen die Mieteinnahmen um Fr. 55'711 höher aus.
	4260.00	Wegen Mieterwechsel werden Zahlungen für Nebenkostenabrechnung Restaurant Zentrum Schluefweg erst im 2024 eingehen.
	4470.00	Wegen Mieterwechsel werden Zahlungen für Pachtzins Restaurant Zentrum Schluefweg erst im 2024 eingehen..

7290 Stadtbibliothek

Aufgabe / Auftrag: Betrieb einer öffentlichen Bibliothek

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

Bereich:

Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	493'636	486'470	464'908	7'166 ☹	28'728 ☹
Ertrag	31'019	35'000	35'111	3'981 ☹	4'092 ☹
Saldo	462'617	451'470	429'798	11'147 ☹	32'819 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Das laufende Rechnungsjahr konnte wie budgetiert umgesetzt werden.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7290.00 Stadtbibliothek (3210)	493'636.07	31'018.95	486'470	35'000	464'908.29	35'110.50		
		462'617.12		451'470		429'797.79	11'147 ☹	32'819 ☹
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	242'523.20		233'100		217'177.85			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-1'789.15				4'220.20			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-1'181.60				-945.60			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15'571.90		15'100		13'991.05			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	22'942.15		23'900		20'413.80			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'196.50		2'150		1'971.15			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'619.10		2'620		2'432.50			
3099.00 Übriger Personalaufwand					400.00			
3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'737.50		5'300		4'021.90			
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	52'417.69		51'000		46'655.28			
3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierba...					2'125.21			
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'797.90		1'700		2'251.95			
3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'340.88		16'200		14'583.00			
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...					210.00			
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	60.00							
3920.00 Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	135'400.00		135'400		135'400.00			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu...		31'018.95		35'000		30'191.50		
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						4'000.00		

4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckver...

919.00

8210 Pflegezentrum Spitz

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

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

Bereich: Gesundheit + Alter

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	19'598'603	20'095'900	18'158'772	497'297 ☺	1'439'831 ☹
Ertrag	18'112'238	14'900'000	16'328'487	3'212'238 ☺	1'783'751 ☺
Saldo	1'486'365	5'195'900	1'830'285	3'709'535 ☺	343'920 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die grosse Nachfrage nach Pflegeplätzen, sowie ein optimiertes Bettenmanagement (höhere BESA- Stufen) führten zu höheren Erträgen als budgetiert. Die Erträge aus Gastronomie, Mahlzeitendienst und Schulküchen fielen aufgrund grösserer Nachfrage höher aus.

8210.00	Pflegezentrum Spitz (4120)	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
		19'598'602.89	18'112'237.80	20'095'900	14'900'000	18'158'771.68	16'328'486.77	3'709'535 ☺	343'920 ☺
			1'486'365.09		5'195'900		1'830'284.91		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	11'766'629.40		11'835'800		10'917'852.25			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	33'451.60				3'096.20			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-50'216.80				-99'716.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	743'919.85		751'550		689'706.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'154'651.40		1'206'850		1'061'905.40			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	106'589.00		107'250		100'615.45			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	125'343.60		132'050		120'028.65			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	89'579.25		213'000		97'452.10			
3091.00	Personalwerbung	10'945.70		5'000		6'793.30			
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'103.69		30'000		7'260.88			
3100.00	Büromaterial	11'360.08		12'000		12'801.35			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	274'308.47		401'900		287'497.07			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	258.50		5'000		5'998.90			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'346.80		2'500		2'425.85			
3105.00	Lebensmittel	837'358.26		787'000		740'519.04			
3106.00	Medizinisches Material	164'394.52		170'000		176'602.99			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	305'687.33		387'500		129'065.82			

3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	330'260.65		334'000	242'963.55
3130.00	Dienstleistungen Dritter	318'693.91		276'500	331'842.09
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	57'506.55			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	74'908.53		83'000	30'175.22
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'082.45		9'500	9'089.20
3137.00	Steuern und Abgaben	10'085.50		10'500	9'126.05
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			24'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	457'702.20		513'000	428'502.02
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	167'718.75		184'000	156'029.41
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	548'140.35		559'000	572'458.00
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	12'700.40		10'000	6'924.85
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-10'410.15		5'000	-11'834.65
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	49'942.08		50'000	38'021.85
3199.00	Übriger Betriebsaufwand				43'200.00
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	648'000.00		580'000	573'000.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...	467'846.20		475'000	467'278.35
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige...	864'714.82		935'000	1'002'089.94
4220.00	Steuern und Kostgelder		11'092'344.50	9'970'000	10'639'973.30
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		722'034.53	664'500	683'769.29
4250.00	Verkäufe		245'438.05	177'800	188'095.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		44'879.52	40'000	42'072.21
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		9'484.85	7'700	8'139.97
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		5'998'056.35	4'040'000	4'765'436.80
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...				1'000.00

8210.00		
8210.00	3090.00	<p>Bonuszahlung Ausbildungsverpflichtung GD: Fr. 14'000. Zahlung vom Berufsbildungsfonds für Talentförderung: Fr. 4'000. Rückzahlung Ausbildungsverpflichtung gemäss Weiterbildungsvereinbarung nach Kündigung: Fr. 9'000. Diverse Pflegeschulungen konnten aus Kapazitätsgründen (Personalausfälle) erst für Januar 2024 gebucht oder nicht durchgeführt werden: Pflegebericht, Medizinaltechnik, Symptommanagement, Kinästhetik). Individuelle CAS konnten aus persönlichen/beruflichen Gründen (Funktionswechsel) nicht angemeldet werden.</p>
3091.00		Fachkräftemangel erforderte zusätzliche Ausschreibungen für Personalwerbung.
3101.00		<p>Die Auslieferung von Vorhängen verzögerte sich, Lieferung nicht im 2023: Fr. 20'000. Die Personalschulung für Umgang mit Wasch- und Reinigungsmittel führte zu reduziertem Verbrauch: Fr. 20'000. Bestelltes Besteck konnte nicht im 2023 geliefert werden (verlängerte Lieferfristen): Fr. 20'000. Anschaffung Berufswäsche war nicht im budgetierten Mass notwendig: Fr. 6'000. Aufgrund von neuen Bestimmungen, konnte der Verbrauch von Flächendesinfektion reduziert werden: Fr. 5'000. Diverse Kleinanschaffungen wurden nicht getätigt.</p>
3105.00		<p>Steigende Lebensmittelpreise. Zunahme an Mahlzeitenlieferungen für Horte und Krippen führten zu Mehrausgaben. Im Gegenzug waren die Einnahmen auf Konto 424000 um Fr. 57'000.- höher als budgetiert. Die Frequenz in der Cafeteria ist nach Covid wieder höher, entsprechend waren die Auslagen für Lebensmittel höher.</p>
3111.00		Gartenabgrenzung wurde über Investitionskonto 570.5030.125 abgerechnet: 50'000.-.
3130.00		<p>Aufgrund diverser Personalausfälle musste der Schichtbetrieb mit mehr temporärem Personal abgedeckt werden als angenommen. Die Wäschemenge stieg aufgrund höherer Bettenauslastung. Preise Wäscherei sind gestiegen.</p>
3131.00		Gemäss Richtlinien müssen Machbarkeitsstudien der laufenden Rechnung belastet werden. Hier ist der Anteil des PZ Spitz am Projekt Neue Energieerzeugung PZ + SA Spitz verbucht.
3144.00		Unterhalt Lifte wurde im Rahmen der Teilsanierung unter Investitionskonto 570.5030.11 abgerechnet.
3910.00		Interne Verrechnungen von IT und weiteren zentralen Diensten sind höher ausgefallen als budgetiert.
4220.00		Die Bettenbelegung im stationären Bereich war höher als erwartet, entsprechend waren die Einnahmen grösser als budgetiert.
4240.00		Die Belieferung für den Mahlzeitendienst und die Schulküchen nahm zu, entsprechend waren die Einnahmen höher. Im Gegenzug waren unter Konto 310500 Lebensmittel die Auslagen höher.
4250.00		Die Bistroerträge stiegen aufgrund höherer Besucherzahlen.
4632.00		Die Bettenbelegung fiel höher aus als erwartet, entsprechend waren die Erträge grösser als budgetiert.

8220 Beratung,Begleitung,Betreuung+ext.Angeb.

Aufgabe / Auftrag: Hilfesuchenden wird eine kompetente Anlaufstelle für ihre Anliegen geboten und die Betreuungsangebote koordiniert

Legislatur-Ziel: Aufbau von Strukturen, welche frühzeitige Beratung und ambulanten Dienstleistungen den EinwohnerInnen, die diese benötigen, situativ zur Verfügung stehen.Die längerfristige Entwicklung der Altersversorgung mit den entsprechenden Massnahmen unterstützen.

Bereich: Gesundheit + Alter

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	3'691'785	3'982'680	3'485'472	290'895 ☺	206'313 ☹
Ertrag	3'514'048	3'667'000	3'252'646	152'952 ☹	261'402 ☺
Saldo	177'737	315'680	232'826	137'943 ☺	55'089 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Anzahl Leistungsstunden in der Spitex Kloten blieben auf einem ähnlichem Niveau wie im Vorjahr, jedoch konnte der Aufwand gegenüber Budget tiefer gehalten werden.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8220.10 Spital, Rettungsdienste (4220)	83'636.00		85'000		82'864.00			
		83'636.00		85'000	82'864.00		1'364 ☺	772 ☹
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehm...	83'636.00		85'000		82'864.00			
8220.30 Ambulante Krankenpflege (4210)	17'595.00		22'000		17'480.00			
		17'595.00		22'000	17'480.00		4'405 ☺	115 ☹
3637.00 Beiträge an private Haushalte	17'595.00		22'000		17'480.00			
8220.31 Ambulante Krankenpflege, Spitex (4210)	3'276'422.74	3'514'048.00	3'531'730	3'667'000	3'094'126.60	3'246'646.30		
	237'625.26		135'270		152'519.70		102'355 ☺	85'106 ☺
3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	2'266'993.15		2'445'800		2'100'028.80			
3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	7'445.85				-6'577.70			
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-8'917.30				-25'850.55			
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	143'289.90		154'800		132'868.35			
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	241'234.20		245'250		215'474.45			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	20'506.85		22'850		18'882.65			
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	24'128.85		27'250		23'166.15			
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	18'933.10		55'500		12'902.40			
3091.00 Personalwerbung	6'817.45		5'000		4'431.15			
3099.00 Übriger Personalaufwand	2'370.70		2'500		3'167.10			

3100.00	Büromaterial	2'390.70		3'000		2'407.45			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'944.15		9'000		3'800.40			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'266.05		3'000					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'973.10		1'000		250.00			
3106.00	Medizinisches Material	64'958.00		68'000		57'626.55			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	16'855.40		42'000		7'555.30			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	3'221.70		3'500		2'622.45			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	176'244.09		144'100		315'299.59			
3137.00	Steuern und Abgaben	468.15		700		394.30			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000		236.95			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	100.60		1'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	26'353.85		36'500		31'087.10			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	62'230.00		13'850		27'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	9'569.10		16'700		12'991.05			
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-3'316.25				-4'976.90			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'378.60		7'000		8'339.56			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'982.75							
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	171'000.00		163'000		151'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...			58'430					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		1'667'000.92		1'834'500		1'755'693.65		
4250.00	Verkäufe		62'017.07		14'500		27'260.08		
4390.00	Übriger Ertrag						762.10		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		1'785'030.01		1'818'000		1'462'930.47		
8220.40	Krankheitsbekämpfung (4320)	73'960.24		93'050		102'288.20			
			73'960.24		93'050		102'288.20	19'090 ☺	28'328 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	61'047.25		65'800		64'747.60			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-2'898.35				-907.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'920.10		4'300		4'171.45			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'421.95		8'900		8'670.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	555.30		600		590.50			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	659.45		750		725.20			
3106.00	Medizinisches Material					16'047.30			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		11'500		1'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'254.54		1'200		1'242.95			
3690.00	Übriger Transferaufwand					6'000.00			
8220.41	Gesundheitskonferenz Bezirk Bülach (4320)					6'000.00	6'000.00		
3130.00	Dienstleistungen Dritter					5'000.00		☺	☺

	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...				1'000.00			
	4690.00	Übriger Transferertrag					6'000.00		
8220.50	Gesundheitswesen (4900)		64'356.06	92'000	45'195.90				
			64'356.06	92'000	45'195.90		27'644 ☺	19'160 ☹	
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	340.00						
	3102.00	Drucksachen, Publikationen		18'000					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'178.91	30'000					
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'068.35	4'000	4'052.95				
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	37'768.80	40'000	41'142.95				
8220.60	Alter inkl. Altersbeauftragte (5350)		175'815.25	158'900	137'517.55				
			175'815.25	158'900	137'517.55		16'915 ☹	38'298 ☹	
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	97'633.80	93'000	93'827.80				
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	606.45		1'413.45				
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	6'269.85	6'000	6'045.00				
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'987.80	10'500	10'476.00				
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	888.25	850	855.95				
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'054.60	1'050	1'050.60				
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'054.15	9'500	4'916.25				
	3100.00	Büromaterial	1'000.00	1'000	1'000.00				
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	608.55	1'000	845.45				
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			31.20				
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'616.10	2'000	659.75				
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	6'000.00	6'000	6'000.00				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...		1'000					
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	48'095.70	27'000	10'396.10				

8220.31		
8220.31	3010.00	Es konnten nicht alle Stellen besetzt werden. Im Gegenzug sind die Kosten auf Konto 3130.00 höher als budgetiert, da die fehlenden Mitarbeitenden mit temporären Arbeitskräften kompensiert werden mussten.
	3090.00	Aufgrund von Personalengpässen konnten nicht alle Weiterbildungen wie vorgesehen durchgeführt werden.
	3111.00	Für den Umzug der Spitex an die Dorfstrasse konnte auf bestehendes Mobiliar zurückgegriffen werden, weshalb es zu Einsparungen kam.
	3130.00	Fachkräftemangel musste mit temporären Mitarbeitenden kompensiert werden, was zu höheren Ausgaben führte. Dem gegenüber stehen Minderkosten auf Konto 3010.00.
	3151.00	Es waren weniger Reparaturen an den Spitexautos erforderlich als angenommen.
	3160.00	Durch den Umzug der Spitex in grössere Räumlichkeiten stiegen die Aufwendungen für den Mietzins (Stadtratsbeschluss 166-2022). Der Mehrbetrag wurde auf Konto 3920.00 budgetiert. Da es sich nicht um eine interne Verrechnung handelt wurde der Betrag auf Konto 3160.00 gebucht.
	3910.00	Die interne Verrechnung von Dienstleistungen zentraler Dienste (IT, HR, etc.) fiel höher aus.
	3920.00	Betrag wurde auf Konto 3920.00 budgetiert. Da es sich nicht um eine interne Verrechnung handelt, wurde der Betrag auf Konto 3160.00 gebucht.
	4240.00	Die verrechenbaren Stunden der Spitex stiegen nicht im erwarteten Mass an, weshalb der Ertrag tiefer ausfiel als budgetiert.
	4250.00	Es wurde mehr MiGel- und nicht kassenpflichtiges Material für Klientinn und Klienten benötigt und weiterverrechnet.
	4632.00	Die Leistungsstunden der Spitex stiegen nicht im erwarteten Mass an, weshalb die Erträge tiefer ausfielen als budgetiert.
8220.40		
8220.40	3130.00	Orionbeiträge werden über Kostenstelle 3270.00 (IT) abgerechnet: Fr. 8'500.
8220.50		
8220.50	3102.00	Inserate Lokal- Info wurde gekündigt.
8220.60		
8220.60	3636.00	Stadtratsbeschluss 190-2023: Ausflug 50+, Fr. 20'000 zusätzlich ausserhalb Budget.

8230 Pflegefinanzierung

Aufgabe / Auftrag: Umsetzung des Pflegegesetzes des Kantons Zürich

Legislatur-Ziel: Erfüllung der Gesetzgebung

Bereich:

Gesundheit + Alter

Finanzielle Daten	Rechnung 2023 Netto	Budget 2023 Netto	Rechnung 2022 Netto	Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
Aufwand	12'163'451	9'683'000	10'251'180	2'480'451 ☹	1'912'272 ☹
Ertrag	1'332'561	1'410'000	1'469'368	77'439 ☹	136'807 ☹
Saldo	10'830'890	8'273'000	8'781'811	2'557'890 ☹	2'049'079 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Zunahme an Pflegeleistungen führte zu deutlich höheren Auslagen an öffentliche und private Leistungserbringer im Gesundheitswesen. Dieser Trend wird sich im Rahmen der demographischen Entwicklung weiter fortsetzen.

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8230.10 Heime: Beauftragte Leistungserbringer Aku	46'159.70		40'000		36'541.60			
		46'159.70		40'000	36'541.60	36'541.60	6'160 ☹	9'618 ☹
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehm...	46'159.70		40'000		36'541.60			
8230.11 Heime: Beauftragte Leistungserbringer Lan	8'135'215.60		6'030'000		6'760'212.50			
		8'135'215.60		6'030'000	6'760'212.50	6'760'212.50	2'105'216 ☹	1'375'003 ☹
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	5'960'443.90		4'030'000		4'738'422.90			
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehm...	2'174'771.70		2'000'000		2'021'789.60			
8230.21 Heime: Übrige Leistungserbringer Langzei	1'251'788.85		975'000		1'134'362.32			
		1'251'788.85		975'000	1'134'362.32	1'134'362.32	276'789 ☹	117'427 ☹
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	566'166.25		450'000		794'487.50			
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	685'622.60		525'000		339'874.82			
8230.50 Amb.Pflegeleistungen: Beauftragte Lei	1'744'720.45		1'878'000		1'627'555.75			
		1'744'720.45		1'878'000	1'627'555.75	1'627'555.75	133'280 ☺	117'165 ☹
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	1'676'649.55		1'818'000		1'562'146.60			
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	68'070.90		60'000		65'409.15			

8230.60	Amb.Pflegeleistungen: Übrige Lei		985'566.80		760'000		692'507.33		
				985'566.80		760'000	692'507.33	225'567 ☹	293'059 ☹
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate		10'364.00		10'000		10'286.00		
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen		27'972.50						
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen		947'230.30		750'000		682'221.33		
8230.90	Verrechnung Zinsen und Abschreibungen (4120)			1'332'561.02		1'410'000			
			1'332'561.02		1'410'000		1'469'368.29	77'439 ☹	136'807 ☹
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen			467'846.20		475'000	467'278.35		
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen			864'714.82		935'000	1'002'089.94		

8230.11									
8230.11	3632.00	Der Anstieg des Pflegebedarfs fiel unerwartet hoch aus, kann aber im Vorfeld nur abgeschätzt werden.							
8230.21									
8230.21	3632.00	Der Pflegebedarf von Klotener Bürgerinnen und Bürger, welche in öffentlichen Institutionen anderer Gemeinden betreut wurden ist gestiegen.							
	3635.00	Der Pflegebedarf von Klotener Bürgerinnen und Bürger, welche in umliegenden privaten Heimen betreut wurden ist angestiegen.							
8230.50									
8230.50	3632.00	Die Leistungsstunden der Spitex Kloten stiegen nicht im erwarteten Mass an.							
8230.60									
8230.60	3635.00	Eine Zunahme von Leistungen durch private Spitexdienstleister ist nicht nur in Kloten festzustellen. Der Umfang der Leistungen kann im Vorfeld nur abgeschätzt werden.							

9210 Abschluss

Aufgabe / Auftrag: Budgetierung der Einlage in die finanzpolitischen Reserven

Legislatur-Ziel: Aufbau von finanzpolitischen Reserven gemäss "Finanzkonzept HRM2", um bei Eintreten eines finanziellen Einbruchs Handlungsspielraum zu bewahren.

Bereich:

Abschluss

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

Zusammenfassender Kommentar:

	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Abweichung RG 2023 zu BU 2023	Abweichung RG 2023 zu RG 2022
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
9210.00 Veränderung Finanzpolitische Reserve (9900)	5'000'000.00		5'000'000					
3894.00 Einlagen in finanzpolitische Reserv...	5'000'000.00	5'000'000.00	5'000'000	5'000'000			☺	5'000'000 ☹

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
Gesamt-Total Investitionsrechnung		Umsatz	28'493'004.11	1'423'290.90	32'738'417	208'643	27'537'239.49	437'000.05	
		Saldo		27'069'713.21		32'529'774		27'100'239.44	
Investitionen Verwaltungsvermögen			27'603'188.51	1'301'790.90	31'728'417	208'643	27'482'763.39	437'000.05	
		Saldo		26'301'397.61		31'519'774		27'045'763.34	
0	Allgemeine Verwaltung		366'004.97	97'434.00	932'500	97'434	171'506.30	151'107.00	
		Nettoergebnis		268'570.97		835'066		20'399.30	
020	Verwaltung		228'790.32	97'434.00	862'500	97'434	130'754.80	151'107.00	
5060.030	IT Netzwerk, Rollout der Aktivkomponente						66'404.00		
5060.032	Zentralisierung NEST Steuern				48'000				249'048.60
5060.034	Ausstattung Archiv Looren		4'246.95				64'350.80		
5060.035	IT RZ, Host- und Backupsysteme Erneuerung		93'965.15		520'000				
5060.036	Zentrale Digital Signage Lösung				100'000				
5060.037	Möblierung neue Arbeitsplätze Stadtverwaltung		83'999.82		95'000				
5060.038	Upgrade NEST-Steuern (NEST2020)		46'578.40		99'500				351'421.60
6250.000	Rückzahlungen Darlehen VV private Untern			81'834.00		81'834		85'507.00	
6260.000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohn			15'600.00		15'600		65'600.00	
090	Verwaltungliegenschaften		137'214.65		70'000		40'751.50		
5030.160	Stadthaus, Probebohrung für Wärmepumpe						40'751.50		
5030.161	Stadthaus, Ersatz Heizanlage		137'214.65		70'000				-30'214.65
1	Oeffentliche Sicherheit		967'249.55		955'000		59'051.55		
		Nettoergebnis		967'249.55		955'000		59'051.55	
110	Polizei		163'134.94		225'000		41'171.50		
5060.100	Neuer Polizeiposten, Anteil Möblierung Schalter, IT		163'134.94		225'000		41'171.50		20'693.56

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
140	Feuerwehr und Feuerpolizei	804'114.61		730'000		10'237.10			
5030.031	Feuerwehrgebäude, Ersatz Tore	141'462.10		210'000		719.30		-2'181.40	20.12.2023
5030.032	Feuerwehrgebäude, Umbau Büroräume	309'139.85		275'000		8'015.40		-44'155.25	
5030.033	Feuerwehrgebäude, Schliessanlage	49'708.95				1'502.40			
5030.034	Feuerwehrgebäude, Sanitärleitungen Sanierung	237'037.90		200'000				22'962.10	
5030.036	Feuerwehrgebäude, Ersatz Tore 2. Etappe Sanierung	22'000.00							
5060.022	Elektro-Dienstfahrzeug Claudia 118	44'765.81		45'000					
160	Zivilschutz					7'642.95			
5060.012	Zivilschutz-Mannschaftsfahrzeug					7'642.95			
2	Bildung	7'397'280.59	146'400.00	9'542'000		2'312'636.31	146'400.00		
	Nettoergebnis		7'250'880.59		9'542'000		2'166'236.31		
211	Sekundarstufe/BWS	998.40		72'000					
5060.001	BWS, Ersatz 60 PC	998.40		72'000					
217	Schulliegenschaften/-Anlagen	7'396'282.19		9'470'000		2'312'636.31			
5030.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung	7'170'414.07		8'900'000		2'243'351.51		69'445'884.65	
5030.024	Spitz OS, Akustik Deckenelemente und Ersatz Beleuchtung Schulküchen					46'168.80			
5030.043	Hinterwiden, Sanierung ab Wettbewerb					14'500.00		262'809.92	07.03.2023
5030.048	Hinterwiden, Hartplatz Instandstellung	203'180.70		250'000				46'819.30	
5060.014	Erneuerung Videoüberwachung Schulanlagen	21'822.17		70'000		8'616.00		19'561.83	
5060.015	IT Hardware, Lifecycle Schulen Windows-Geräte, Beamer und Visualizer	865.25		250'000					
220	Sonderschulung		146'400.00				146'400.00		
6230.020	HPS Bülach, Rückzahlung Darlehen		146'400.00				146'400.00		

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
3	Kultur und Freizeit	10'680'793.84	-98.10	11'721'289	6'333	16'098'072.36	6'333.00		
	Nettoergebnis		10'680'891.94		11'714'956		16'091'739.36		
340	Sport und Freizeit	10'680'793.84	-98.10	11'721'289	6'333	16'098'072.36	6'333.00		
5010.011	Verbindungsweg Zentrum zu Eissportanlage	46'500.00		80'000					
5030.030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisf	7'449'916.17		7'166'289		15'600'092.25		-413'160.56	
5030.050	Zentrum Schluefweg, Planung Gesamt-sanierung					-204'703.10		-2'793.65	06.12.2022
5030.113	Stadion, Fertigstellung Evakuationsanlag					38'431.10		-11'135.50	
5030.170	Zentrum Schluefweg, Sofortmassnahmen baulicher Unterhalt	19'061.70		650'000		66'992.70		213'063.85	
5030.172	Zentrum Schluefweg, Neubau Energiezentra Wasseraufbereitung	2'647'521.15		2'500'000		544'965.90		35'927'603.05	
5030.210	Seilparkgebäude, Erweiterung	63'843.80				-585.60			
5030.211	Ruebischbachhalle, Ersatz Schliessanlage	31'148.60		125'000					
5030.212	Ruebischbachhalle, Ersatz Nordfassade			120'000					
5060.070	Stadion Schluefweg, Bestuhlung	-738.00				3'794.95		160'951.60	
5060.072	Stadion Schluefweg, Eisaufbereitungs-maschine, Ersatz	187'623.52		170'000					
5060.073	Stadion Schluefweg, Videowürfel Ersatz	70'380.35		800'000		489.50		653'235.91	
5060.074	Stadion Schluefweg, Verdichtersteuerung Ersatz	115'723.65		110'000					
5060.270	Ruebischbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung	50'812.90				8'616.55		697'920.55	
5620.010	Hardwaldturm (Beitrag)	-1'000.00				39'978.11			
6260.000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohn		7'534.00		6'333		6'333.00		
6600.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-fang, Bundesbeiträge		264'292.00				2'086.00		
6610.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-fang, Staatsbeiträge		-158'710.00				-2'086.00		
6620.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-fang, Gemeindebeiträge		-113'214.10						

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
4	Gesundheit	326'077.00	150'000.00	326'077		326'077.00			
	Nettoergebnis		176'077.00		326'077		326'077.00		
400	Spitäler		150'000.00						
6230.010	MRI Zentrum Bülach, Verkauf Beteiligung		150'000.00						
410	Kranken- und Pflegeheime	326'077.00		326'077		326'077.00			
5230.010	KZU, Erhöhung Beteiligung	326'077.00		326'077		326'077.00			
5	Soziale Wohlfahrt	3'429'872.24	164'196.00	4'341'551	54'876	4'918'748.44			
	Nettoergebnis		3'265'676.24		4'286'675		4'918'748.44		
541	Kinder- und Jugendheime / Horte, Krippen	1'385'178.85	109'320.00	2'926'551		4'500'671.94			
5030.017	Neubau Hort PS im Spitz	626'614.20		2'500'000		87'234.15		3'057'085.90	
5030.018	Krippe KG im Looren	758'564.65		426'551		4'413'437.79		-10'451.57	
6610.018	Krippe KG im Looren, Förderbeitrag ZH		109'320.00						
560	Sozialer Wohnungsbau		54'876.00		54'876	95'091.75			
5030.011	MFH Chasernweg 22-24, Ersatz Wärmeerzeugung					95'091.75			
6250.000	Rückzahl. Darlehen an priv. Wohnungsbau		54'876.00		54'876				
570	Altersheime (Eigene)	764'648.84		1'415'000		322'984.75			
5030.111	PZ Spitz, Sanierung Liftanlagen	70'437.25		100'000				-5'437.25	
5030.112	PZ Spitz, Luftkühler Küche	67'680.85						22'319.15	13.10.2023
5030.113	Schaffhauserstr. 136, PWG 1 Sanierung	76'777.04		75'000				-1'777.04	
5030.114	PZ+SA Spitz, Energieerz. Machbarkeit			190'000				330'000.00	
5030.124	PZ Spitz, Erneuerung WLAN-Infrastruktur					65'559.00		9'441.00	05.12.2023
5030.125	PZ Spitz, Sanierung Balkone	170'747.25		130'000		184'913.85		24'338.90	
5030.126	PZ Spitz, Sanierung San.leitungen Haus B					64'014.10			
5030.127	PZ Spitz, Ersatz Mischwasseranlage	59'719.65		70'000					
5030.128	PZ Spitz, Dachsanierung			200'000					
5030.129	PZ Spitz, Bio Master Küchenabfallverwertung	64'147.00		70'000					

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
5060.113	PZ Spitz, Transportfahrzeug Neuanschaffung	63'958.00				6'882.30			
5060.114	PZ Spitz, Notstromaggregat Neuanschaffung	105'911.05		170'000		1'615.50		59'827.45	
5060.115	PZ Spitz, Beschallungsanlage MZR Neuanschaffung	67'677.90		70'000					
5060.116	PZ Spitz/DLZ, Verpfl.system/Bestellwesen Neuanschaffung			90'000					
5060.117	PZ Spitz/DLZ, Hospitality-System Neuanschaffung	17'592.85		250'000					
588	Asylbewerberbetreuung	1'280'044.55							
5030.110	Rankstrasse, Container Asylunterkunft	1'280'044.55						1'206'955.45	
6	Verkehr	1'340'348.81		1'980'000		1'824'295.79			
	Nettoergebnis		1'340'348.81		1'980'000		1'824'295.79		
620	Gemeindestrassen	1'340'348.81		1'980'000		1'824'295.79			
5010.000	Strassensanierung Rahmenkredit			1'010'000					
5010.051	Stighagweg, Sanierung	2'662.30							
5010.061	Werterhaltung Alte Landstr./Weinbergstr.	50'666.50				643'970.10		88'407.00	21.11.2023
5010.140	Gerlisbergstrasse, (- Bänikoner-/ Bassersdorferstr.)	25'397.80				16'881.60		54'266.75	
5010.142	Aufpflästerungen	185'707.70				179'329.60		82'829.80	
5010.144	Bushaltestellen Stadtgebiet, Ausbau nach BehiG	100'465.10				430'125.10		135'235.98	
5010.145	Neubau Bushaltestellen Acker-/Härdlenstr					49'613.70		1'442.95	24.01.2023
5010.151	Bushaltestelle Geissbergstr. (Härdlen- str. bis Geissbergstr. 22)					295'361.45		1'238.10	24.01.2023
5010.152	Lerchenweg, Sanierung					180'901.95		9'098.05	
5010.153	Obholz, Sanierung Strassen Abgabe Weiler an Nürenschorf	340'000.00		340'000					
5010.154	Kalberweidweg, Objektschutz			150'000					
5010.155	Waldegweg, Gestaltung	20'898.55				17'544.35			
5010.156	Marktgasse, Sanierung	512'982.66						131'517.34	

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
5010.157	Dietlikonerstrasse (Wallisellerstr. bis	38'938.15						50'061.85	
5030.012	Werkhof, Neue Lüftung Musikschule	7'831.55		230'000		10'567.94		220'900.51	
5060.031	Ersatz Kommunalfahrzeug	54'798.50		250'000					
7	Umwelt und Raumordnung	2'983'518.11	743'859.00	1'930'000	50'000	1'368'832.74	90'010.05		
	Nettoergebnis		2'239'659.11		1'880'000		1'278'822.69		
710	Abwasserbeseitigung	1'615'908.12	115'859.00	680'000	50'000	1'238'978.89	90'010.05		
5010.000	Kanalisations-Sanierungen Rahmenkredit			630'000					
5010.010	Kanalisations- und Schachtsanierungen	128'179.35				99'764.21		-16'943.56	07.11.2023
5010.061	Alte Landstrasse, Kanalersatz					74'486.54		14'000.92	21.11.2023
5010.101	Verlegung Kanal Sonnhalden / Neubrunnensteig	407'840.25				21'157.15		36'042.62	
5010.104	Speerstrasse, Kanal Speer-/Bachtelstrasse	36'044.39				382'466.94		76'653.67	
5010.152	Lerchenweg, Sanierung	650'579.15				21'964.01		216'456.84	
5010.157	Dietlikonerstrasse (Wallisellerstr. bis	18'750.24						47'249.76	
5010.200	Bewirtschaftung Aussenbauwerke					1'841.32			
5010.210	Gerlisbergstrasse (Weiler Gerlisberg)	244'538.56				594'544.45		169'203.68	05.09.2023
5010.401	Glattalbahh GTB2A, Vorleistung	129'976.18				22'579.20		-105'452.44	
5010.402	Werterhaltung Aussenbauwerke					20'175.07			
5010.403	Glattalbahh GTB2A, Werterhaltung			50'000					
6100.100	Anschlussgebühren		115'859.00		50'000		56'336.00		
6690.402	Werterhaltung Aussenbauw., Versicherung						33'674.05		
740	Friedhof und Bestattung	84'277.60		200'000		124'168.65			
5030.031	Friedhof Chloos, Dach Dienstgebäude Sanierung	29'079.00		130'000		122'587.10			
5030.032	Friedhof Chloos, Sanierung Aufbahrung					1'581.55			
5030.033	Friedhof Chloos, Ers. Aussenbeleuchtung	55'198.60		70'000					
750	Gewässerunterhalt/-Verbauungen	16'578.70							
5010.011	Hochwasserschutz Tüchelgraben	16'578.70							

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
790	Raumordnung	1'266'753.69	628'000.00	1'050'000		5'685.20			
5810.020	Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse	1'244'194.04		1'000'000		5'685.20		5'047'995.81	
5810.040	Stadthaus-Vorplatz, Neugestaltung Wiese	22'559.65		50'000				17'440.35	
6310.020	Städtebaulicher Vertrag "Am Stadtplatz"		600'000.00						
6310.040	Stadthaus-Vorplatz, Entschädigungen		28'000.00						
8	Volkswirtschaft	112'043.40				403'542.90	43'150.00		
	Nettoergebnis		112'043.40				360'392.90		
810	Forstwesen					3'602.60			
5050.010	Waldkäufe					3'602.60			
817	Forstinvestitionen	112'043.40				399'940.30			
5010.011	Werkhof Forst, Schmutzwasserleitung	481.00				140'239.70		-3'592.40	07.03.2023
5060.101	Forstraktor	111'562.40				259'700.60			
840	Industrie, Gewerbe, Handel						43'150.00		
6250.010	Rückzahlungen Darlehen Corona-Krise						43'150.00		
Investitionen Finanzvermögen		889'815.60	121'500.00	1'010'000		54'476.10			
	Saldo		768'315.60		1'010'000		54'476.10		
9	Finanzen und Steuern	889'815.60	121'500.00	1'010'000		54'476.10			
	Nettoergebnis		768'315.60		1'010'000		54'476.10		
942	Liegenschaften Finanzvermögen	889'815.60	121'500.00	1'010'000		54'476.10			
7020.100	Kirchgasse 16/18/20/22, Sanierung			20'000					
7020.101	MFH Geissbergstr. 10/12, Neue Wärme- erzeugung	415'094.63		452'000		25'105.40		53'797.97	
7020.102	MFH Geissbergstr. 22, Neue Wärmeerzeug	379'318.12		418'000		24'700.40		51'983.48	
7020.103	MFH Schaffhauserstr. 136, Neue Wärme- erzeugung	95'343.85		120'000		4'670.30		19'985.85	
7200.000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	59.00							

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung

		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
8010.000	Verkauf nicht überbaute Grundstücke		90'000.00						
8090.000	Verkauf von übrigen Sachanlagen		31'500.00						

Kommentar Investitionsrechnung

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

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

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
0	Allgemeine Verwaltung		
020	Verwaltung		
020.5060.035	IT RZ, Host- und Backupsysteme Erneuerung Mit StR-Beschluss 307-2023 wurde der Auftrag zur Submissionierung eines IT-Outsourcing erteilt. Die geplanten Investitionen in die best. IT-Infrastrukturen wurden deshalb bis zur Ende der Submission und dem Variantenentscheid (Juni 2024) gestoppt.	Minder-Ausgaben	426'034.85
020.5060.036	Zentrale Digital Signage Lösung Das Projekt Hospitality (570.5060.117) hat in der konzeptionellen Startphase mögliche Synergien zu "Digital Signage" aufgezeigt, weshalb das Projekt "Digital Signage" zurückgestellt wurde. Die Umsetzung ist für 2024 vorgesehen.	Minder-Ausgaben	100'000.00
090	Verwaltungliegenschaften		
090.5030.161	Stadthaus, Ersatz Heizanlage Durch die Verflechtung des Projektes Heizungsersatz Stadthaus mit dem Projekt Glattalbahn mussten Planungsleistungen (Phase 51) vorgezogen erbracht werden. Die Mehraufwendungen stellen folglich nur eine zeitliche Kostenverschiebung dar.	Mehr-Ausgaben	67'214.65
1	Oeffentliche Sicherheit		
140	Feuerwehr und Feuerpolizei		
140.5030.032	Feuerwehrgebäude, Umbau Büroräume Bei der Sanierung der Büroräume musste aufgefundenes Asbest aufwendig saniert werden. Weiter waren verschiedene Hohlstellen im Verputz für einen erheblichen Mehraufwand bei Gips- und Malerarbeiten verantwortlich.	Mehr-Ausgaben	34'139.85
140.5030.033	Feuerwehrgebäude, Schliessanlage Der Auftrag konnte durch Konkurrenzverfahren und der Auswahl eines anderen Produktes deutlich günstiger vergeben werden.	Mehr-Ausgaben	49'708.95
140.5030.034	Feuerwehrgebäude, Sanitärleitungen Sanierung Durch Optimierung der geplanten Abläufe konnten die Arbeiten zeitgleich und somit kostengünstiger umgesetzt werden.	Mehr-Ausgaben	37'037.90

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
140.5030.036	Feuerwehrgebäude, Ersatz Tore 2. Etappe Sanierung Die Ausschreibung ergab einen deutlich günstigeren Preis als die Offerte der Firma, welche die Grundlage für die Budgetierung war.	Mehr-Ausgaben	22'000.00
2	Bildung		
217	Schulliegenschaften/-Anlagen		
217.5030.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung Der Baubeginn war leicht verzögert. Deshalb fielen 2023 weniger Zahlungen als im Investitionsplan geplant an.	Minder-Ausgaben	1'729'585.93
217.5060.015	IT Hardware, Lifecycle Schulen Windows-Geräte, Beamer und Visualizer Die Beschaffung der PC-Clients in der Höhe von Fr. 155'750 wurde 2023 ausgelöst, aufgrund Lieferverzögerungen jedoch erst im 2024 gebucht. Beamer/Visualizer wurden auf 2024 verschoben. Grund: Abklärungen elektronische Wandtafeln (cTouch).	Minder-Ausgaben	249'134.75
220	Sonderschulung		
220.6230.020	HPS Bülach, Rückzahlung Darlehen Die HPS Bülach bezahlte einen Teil ihres Darlehens zurück.	Mehr-Einnahmen	146'400.00
3	Kultur und Freizeit		
340	Sport und Freizeit		
340.5030.030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisf Da die Bauzeit etwas länger als geplant dauerte, fielen im Rechnungsjahr 2023 mehr Zahlungen an, als im Investitionsplan ursprünglich ausgewiesen. Die Mehrkosten insgesamt sind rein teuerungsbedingt.	Mehr-Ausgaben	283'627.17
340.5030.170	Zentrum Schluefweg, Sofortmassnahmen baulicher Unterhalt Der Bereich der Aussenduschen wird im Zuge P2 Sanierung und Erw. Hallenbad angepasst. Eine vorgängige Sanierung wurde als nicht sinnvoll erachtet. Die Arbeiten werden daher im Zuge P2 ausgeführt. Die Bauabrechnung TP1 muss erstellt werden.	Minder-Ausgaben	630'938.30
340.5030.172	Zentrum Schluefweg, Neubau Energiezentra Wasseraufbereitung Die dymische Entwicklung des ehem. TP3 machte verschiedene zusätzliche Abklärungen notwendig (z. B. Erarbeitung eines Lüftungskonzeptes). Die Massnahmen sind/waren notwendig für die Erfüllung gesetzlicher Auflagen.	Mehr-Ausgaben	147'521.15
340.5030.210	Seilparkgebäude, Erweiterung Ein Teil der Zahlungen für die Erweiterung des Seilparkgebäudes wurden in der Rechnung des ENB 2. Eishalle geführt und mussten 2023 noch umgebucht werden.	Mehr-Ausgaben	63'843.80

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
340.5030.212	Ruebisbachhalle, Ersatz Nordfassade Aufgrund von Verzögerungen konnten die Arbeiten noch nicht ausgeführt werden. Im Dezember wurde nach dem Einholen verschiedener Offerten ein Verpflichtungskredit von Fr. 98'000 durch die Geschäftsleitung gesprochen und der Auftrag zur Ausführung vergeben.	Minder-Ausgaben	120'000.00
340.5060.073	Stadion Schluefweg, Videowürfel Ersatz Aufgrund eines Rekurses gegen den Vergabenetscheid wurden die Arbeiten neu ausgeschrieben. Eine Umsetzung im 2023 war aufgrund der Abhängigkeit zu der Eishockey-Saison nicht mehr möglich und musste auf 2024 verschoben werden.	Minder-Ausgaben	729'619.65
340.5060.270	Ruebisbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung Die Erstellung der LW-Wärmepumpe war teurer als erwartet. Daher wurde geprüft, ob an dem Entscheid der Umsetzung festgehalten werden soll. Durch die erweiterte Planung konnte der Ersatz 2023 nicht mehr umgesetzt werden und wurde neu für 2024 budgetiert.	Mehr-Ausgaben	50'812.90
340.6600.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel- fang, Bundesbeiträge Die Schlussabrechnung des Kantons war im Vorjahr noch nicht vorhanden, weshalb Abgrenzungen gemacht wurden. Die Verteilung auf Bund, Kanton und Gemeinden basierte dabei auf Annahmen. Die Beiträge waren in Summe um Fr. 7'632 tiefer als abgegrenzt.	Mehr-Einnahmen	264'292.00
340.6610.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel- fang, Staatsbeiträge Diese Position ist gemeinsam mit den Positionen 340.6600.060 und 340.6620.060 zu betrachten. Die Verteilung der Kosten auf Bund und Kanton und Gemeinden fiel anders aus, als im Vorjahr, bei der Abgrenzung, angenommen wurde.	Minder-Einnahmen	158'710.00
340.6620.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel- fang, Gemeindebeiträge Diese Position ist gemeinsam mit den Positionen 340.6600.060 und 340.6610.060 zu betrachten. Der Anteil von Bassersorf war tiefer als erwartet, jener der Stadt Kloten etwas höher, weshalb die Beiträge in Summe um Fr. 7'632 tiefer als abgegrenzt waren.	Minder-Einnahmen	113'214.10
4	Gesundheit		
400	Spitäler		
400.6230.010	MRI Zentrum Bülach, Verkauf Beteiligung Die Aktien MRI Zentrum Bülach wurden dem Spital Bülach verkauft (GR-Beschluss 10-2022). Der daraus realisierte Gewinn ist in der Erfolgrechnung enthalten (Kostenstelle 3220.10, Konto 4410.00).	Mehr-Einnahmen	150'000.00
5	Soziale Wohlfahrt		
541	Kinder- und Jugendheime / Horte, Krippen		
541.5030.017	Neubau Hort PS im Spitz Der Baubeginn des Hortes Spitz erfolgte ein Jahr später als geplant, da das Projekt überarbeitet werden musste. Somit fallen auch die Zahlungen verschoben an.	Minder-Ausgaben	1'873'385.80

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
541.5030.018	Krippe KG im Looren Mit dem Bau wurde später als ursprünglich geplant begonnen. Deshalb fielen einige Kosten, welche in den Vorjahren geplant waren (2021 und 2022), erst im Rechnungsjahr 2023 an.	Mehr-Ausgaben	332'013.65
541.6610.018	Krippe KG im Looren, Förderbeitrag ZH Gehört zu 541.5030.018.	Mehr-Einnahmen	109'320.00
570	Altersheime (Eigene)		
570.5030.112	PZ Spitz, Luftkühler Küche Da auf die teuren Planerauwendungen verzichtet wurde, konnte der Ersatz schliesslich günstiger als budgetiert umgesetzt werden.	Mehr-Ausgaben	67'680.85
570.5030.114	PZ+SA Spitz, Energieerz. Machbarkeit Kosten für Machbarkeitsstudien sind nach Rechnungslegung HRM2 direkt in die Erfolgsrechnung zu buchen, weshalb der Saldo dieses Projekts per Ende Jahr in die Erfolgsrechnung umgebucht wurde (Kostenstellen 3250.55, 3250.56 und 8210.00, Konto 3131.00).	Minder-Ausgaben	190'000.00
570.5030.125	PZ Spitz, Sanierung Balkone Die Balkonsanierung konnte bereits 2023 abgeschlossen werden, die geplante Etappe 2024 entfällt somit. Insgesamt kam es zu einer Kostenunterschreitung, dank günstigem direktem Materialeinkauf.	Mehr-Ausgaben	40'747.25
570.5030.128	PZ Spitz, Dachsanierung Da die Entwicklung des Projektes Umbau Erweiterung PZ im Spitz zur Erkenntnis führte, dass der zusätzliche Raumbedarf mittels Aufstockung erfolgen soll, wurde die 2.Etappe Dachsanierung kurzfristig gestoppt. (Kredit 1. Etappe StRB 50-2023).	Minder-Ausgaben	200'000.00
570.5060.113	PZ Spitz, Transportfahrzeug Neuanschaffung GL- Beschluss 48-2022, Kredit von Fr. 68'820.- wurde gesprochen. Lange Lieferfristen führten zu Verzögerung der Auslieferung.	Mehr-Ausgaben	63'958.00
570.5060.117	PZ Spitz/DLZ, Hospitality-System Neuanschaffung Verzögerung der Umsetzung Hospitality, da im Vorfeld neue LAN- Leitungen ins über 50 Jahre alte Gebäude PZ Spitz eingezogen werden. Die Submission für den Multimediaanbieter ist in Vorbereitung.	Minder-Ausgaben	232'407.15
588	Asylbewerberbetreuung		
588.5030.110	Rankstrasse, Container Asylunterkunft Der Gesamtkredit betrifft neben den Erstellungskosten 2023 auch die Mietkosten der kommenden 3 Jahre. Daher sind bislang noch nicht alle Kosten verrechnet worden.	Mehr-Ausgaben	1'280'044.55
6	Verkehr		
620	Gemeindestrassen		

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
620.5010.000	Strassensanierung Rahmenkredit Die als Rahmenkredit bewilligten Strassensanierungen wurden individuellen Kostenstellen zugeordnet. Per Saldo resultiert eine Minderbeanspruchung von Fr. 72'281. Dies infolge terminlicher Verschiebungen einzelner vorgesehener Projekte.	Minder-Ausgaben	1'010'000.00
620.5030.012	Werkhof, Neue Lüftung Musikschule Aufgrund grosser Verzögerungen in der Planung kann das Projekt erst 2024 umgesetzt werden.	Minder-Ausgaben	222'168.45
620.5060.031	Ersatz Kommunalfahrzeug Im Jahr 2023 konnte wie geplant und budgetiert der Kranaufbau für den Fuso Canter beschafft werden. Die Bestellung für den Wischmaschinen-Ersatz wurde infolge einer Submission erst im 2. Q des Jahres 2023 durchgeführt mit Lieferung 1.Q/2024.	Minder-Ausgaben	195'201.50
7	Umwelt und Raumordnung		
710	Abwasserbeseitigung		
710.5010.000	Kanalisations-Sanierungen Rahmenkredit Die als Rahmenkredit bewilligten Kanalisationssanierungen wurden individuellen Kostenstellen zugeordnet. Die unter den Rahmenkredit fallenden Ausgaben liegen, infolge terminlicher Verschiebungen, um Fr. 741'373 über dem Jahresbudget.	Minder-Ausgaben	630'000.00
710.5010.210	Gerlisbergstrasse (Weiler Gerlisberg) Die eigentlichen Arbeiten fanden 2021 und 2022 statt. Infolge der Schlussrechnungsbereinigung mit den Unternehmern wurden Zahlungen erst im 2023 belastet, wobei hier nichts mehr budgetiert wurde. Zeitliche Verschiebung der Ausgaben -> Verpflichtungskredit	Mehr-Ausgaben	244'538.56
740	Friedhof und Bestattung		
740.5030.031	Friedhof Chloos, Dach Dienstgebäude Sanierung Die Sanierung konnte 2023 erst teilweise realisiert werden, der Rest wird 2024 umgesetzt.	Minder-Ausgaben	100'921.00
790	Raumordnung		
790.5810.020	Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse Gutschriften auf 790.6310.020 beachten! Budgetausgaben wurden infolge zeitlicher Abfolge der Ausführung auf die Jahre 2023 und 2024 verteilt. Durch die meisten Vergaben im 2023 und Vorbereitungsarbeiten wurde im 2023 Fr. 224'194 mehr ausgegeben.	Mehr-Ausgaben	244'194.04
790.6310.020	Städtebaulicher Vertrag "Am Stadtplatz" Mit dem Konsortium "Am Stadtplatz" wurde im Zusammenhang mit dem Gestaltungsplan ein städtebaulicher Vertrag abgeschlossen. Der Betrag von Fr. 600'000 ist an die Erstellung des Stadtplatzes gebunden.	Mehr-Einnahmen	600'000.00

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
790.6310.040	Stadthaus-Vorplatz, Entschädigungen Es handelt sich um Einnahmen für die Nutzung des Stadthaus-Vorplatzes im Zusammenhang mit dem Migros Umbau.	Mehr-Einnahmen	28'000.00
8	Volkswirtschaft		
817	Forstinvestitionen		
817.5060.101	Forstraktor Infolge der langen Lieferfristen (12 Monate) und der Schlusszahlung bei Ablieferung wurde für 2023 kein Betrag budgetiert. Der eigentliche Ersatz wurde 2022 aufgenommen. Zeitliche Kostenverschiebung. Teuerung von 7 bis 12% auf Budgetbertrag 2022.	Mehr-Ausgaben	111'562.40