STADTKLOTEN

RECHNUNG 2022

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	55
Finanzkennzahlen	57
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	58
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	68
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	69

	Jahresrechnung - Details funktionale Gliederung	
9	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	72
10	Erfolgsrechnung	73
11	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	123
12	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	124
13	Investitionsrechnung Finanzvermögen	131
14	Bilanz - Einzelkonten	133

	Jahresrechnung - Details Cockpit (institutionelle Gliederung mit Erläuterungen)	
15	Erfolgsrechnung Übersicht Cockpit (institutionelle Gliederung)	146
16	Erfolgsrechnung Cockpit (institutionelle Gliederung) mit den Bereichen	149
17	Investitionsrechnung Cockpit (institutionelle Gliederung)	336
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 Finanzlage der Stadt Kloten hat sich nach dem grossen Einbruch von 2020 und der schnellen Erholung im 2021 auch im Jahr 2022 weiter positiv entwickelt. Nachdem bereits der Abschluss 2021 dank Sondereffekten bei den Steuereinnahmen und einer unerwartet schnellen Erholung der Wirtschaft mit einem Ertragsüberschuss von 15 Millionen Franken um 35 Millionen besser als budgetiert abschloss, konnte auch das Rechnungsjahr 2022 äusserst erfreulich abgeschlossen werden. Während das Budget 2022 noch mit einem Aufwandüberschuss von 2.8 Millionen Franken rechnete, resultierte am Ende ein Ertragsüberschuss von 33.4 Millionen Franken und somit erneut eine Verbesserung gegenüber dem Budget um 36.2 Millionen Franken.

Wie bereits im Vorjahr ist die Erholung im Rechnungsjahr 2022 vor allem der wirtschaftlichen Erholung im Flughafengebiet und den damit verbundenen Steuereinnahmen der juristischen Personen geschuldet. Diese fielen bei den Gewinnsteuern juristischer Personen im Rechnungsjahr mit 40.9 Millionen Franken um rund 7 Millionen Franken höher als budgetiert aus, bei den Vorjahren war der Ertrag mit 37.2 Millionen Franken sogar um massive 34.2 Millionen Franken höher als erwartet. Bei den Grundstücksgewinnsteuern fiel das Ergebnis aufgrund vieler Handänderungen und der starken Wertentwicklung der Immobilien mit 15.0 Millionen Franken um 8.5 Millionen Franken besser aus als budgetiert. Die höheren Steuereinnahmen führen auf der anderen Seite wieder zu einer hohen Einzahlung in den kantonalen Ressourcenausgleich, wofür eine Rückstellung von 26.0 Millionen Franken gebildet wurde.

In der allgemeinen Verwaltung lagen die Kosten 1.1 Millionen Franken unter dem Budget. Der Löwenanteil lag hier mit 0.75 Millionen Franken bei den Minderausgaben in der Informatik. Grössere Abweichungen ergaben sich erneut bei der gesetzlichen wirtschaftlichen Hilfe. Seit dem Allzeithoch von 2019 (9.3 Millionen Franken) ist der Aufwand kontinuierlich gesunken, zuletzt auf 6.0 Millionen Franken im Berichtsjahr (2.2 Millionen unter Budget). Beim Pflegezentrum Spitz fielen sowohl Aufwand als Ertrag deutlich höher als budgetiert aus, unter dem Strich resultierte ein Plus von 1.9 Millionen Franken. Auf der anderen Seite musste das Budget für die Pflegefinanzierung mit einem Aufwand von 10.3 Millionen um 2.2 Millionen Franken überschritten werden.

Im Rechnungsjahr 2022 wurden Investitionen in der Höhe von 27.5 Millionen Franken getätigt. Damit wurden die ursprünglich budgetierten Ausgaben um rund 0.6 Millionen überschritten. Dies liegt primär an zeitlichen Verschiebungen aus 2021 bei den Projekten wie dem Ersatzneubau des Stadion Schluefweg und der Krippe im Looren.

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 2022 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 33'396'342.01 ab. Budgetiert war ein Aufwandüberschuss von Fr. 2'771'141.00. Es resultiert somit eine Verbesserung von Fr. 36'167'483.01.

Im Überblick der Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

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

0 Allgemeine Verwaltung Minderaufwand netto Fr. 1.1 Mio.

Minderaufwendungen bei 3260.21 Stadthaus, bei 3270 Informatik und bei 4215.90 Steuerveranlagung und -Bezug; Minderertrag bei 5280.00 Baupolizei

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit Mehraufwand netto Fr. 0.3 Mio.

Minderaufwand bei 4215.20 Stadtbüro und Bereichsleitung E+S, Mehraufwand bei 5280.10 Feuerpolizei

2 Bildung Minderaufwand netto Fr. 0.6 Mio.

Mehraufwand bei 6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen; Minderaufwendungen bei 3250.54 Schulanlage Nägelimoos, bei 6217 BWS Berufswahlschule und bei 6231 Sekundarschule

3 Kultur, Sport und Freizeit Minderaufwand netto Fr. 0.6 Mio.

Mehraufwand bei 7230 Infrastruktur; Minderaufwendungen bei 3222.38 Abschreibungen Sport und bei 7220 Personal und Administration

4 Gesundheit Mehraufwand netto Fr. 0.3 Mio.

Mehraufwand bei 8230 Pflegefinanzierung; Minderaufwand bei 8210 Pflegezentrum Spitz

5 Soziale Sicherheit Minderaufwand netto Fr. 2.9 Mio.

Mehraufwand bei 4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.; Minderaufwendungen bei 4230 Gesetzlich Wirtschaftliche Hilfe, bei 4240 Soz.Wohlfahrt/Soz.Dienst+ ext.Organisat., bei 4252 Kinder- und Jugendhilfe, bei 4255 Familienergänzende Betreuung und bei 4260 Asylwesen

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung Minderaufwand netto Fr. 0.1 Mio.

Minderaufwand bei 5277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr

7 Umweltschutz und Raumordnung Mehraufwand netto Fr. 0.4 Mio.

Mehraufwendungen bei 4280 Bestattungswesen, Friedhof, bei 5210.20 Förderung energetischer Massnahmen und bei 5210.40 Raumordnung

8 Volkswirtschaft Mehrertrag netto Fr. 0.5 Mio.

Mehrerträge bei 3220.40 Gewinnausschüttung ZKB und bei 5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur

9 Finanzen und Steuern Mehrertrag netto Fr. 31.3 Mio.

Minderertrag bei 3220 Tresorerie; Mehrertrag bei 3230 Gemeindesteuern

Nettoaufwand / Vergleich mit Budget

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2022 Nettoaufwand	Budget 2022 Nettoaufwand
0	Allgemeine Verwaltung	8'615'876.21	9'752'522.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3'504'546.06	3'186'988.00
2	Bildung	37'781'165.41	38'421'670.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	6'163'733.67	6'717'530.00
4	Gesundheit	11'694'281.45	11'400'760.00
5	Soziale Sicherheit	18'084'426.30	20'965'728.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	7'022'412.16	7'140'280.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'416'115.02	2'023'665.00
8	Volkswirtschaft	-1'820'173.45	-1'312'502.00
	Total Nettoaufwand vor Finanzen und Steuern	**93'462'382.83**	**98'296'641.00**
9	Finanzen und Steuern		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-133'690'502.29	-86'358'000.00
9101	Sondersteuern	-15'148'312.15	-6'624'000.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	22'538'474.00	-740'000.00
9610	Zinsen	-805'421.52	-248'350.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-1'608'424.42	-1'516'650.00
9639	Gewinne/Verluste/Wertberichtigungen Liegenschaften FV	354'740.00	0.00
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	1'647'488.09	66'500.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-146'766.55	-105'000.00
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	0.00	0.00
	Total Nettoaufwand (Minus = Ertrag)	**-33'396'342.01**	**2'771'141.00**

Anteile am Aufwand vor Finanzen und Steuern		Rechnung 2022 Nettowand	Budget 202 Nettoaufwand
0	Allgemeine Verwaltung	9.22%	9.92%
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	3.75%	3.24%
2	Bildung	40.42%	39.09%
3	Kultur, Sport und Freizeit	6.59%	6.83%
4	Gesundheit	12.51%	11.60%
5	Soziale Sicherheit	19.35%	21.33%
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	7.51%	7.26%
7	Umweltschutz und Raumordnung	2.59%	2.06%
8	Volkswirtschaft	-1.95%	-1.34%
	Total Nettoaufwand vor Finanzen und Steuern	**100%**	**100%**

Im Überblick der Sachgruppen

30 Personalaufwand

Insgesamt ergab sich beim Personalaufwand ein Mehraufwand von Fr. 0.03 Mio. oder 0.06 %. Die eigentlichen Löhne des Verwaltungspersonals lagen um Fr. 0.6 Mio. über dem budgetierten Wert. Die Rückerstattungen von Lohn mitberücksichtigt waren es Fr. 0.3 Mio. oder 0.9 % über dem Budget. Mit Ausnahme von Aus- und Weiterbildungen wichen die übrigen Positionen nur gering vom Budget ab. Bei Aus- und Weiterbildung des Personals wurde das Budget bei Weitem nicht ausgeschöpft (- Fr. 0.3 Mio.).

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sachaufwand lag um Fr. 0.03 Mio. über dem Budget. Wesentliche Abweichungen ergaben sich bei 5280 Baupolizei durch höhere Stundenansätze des Stadtingenieurbüros (+ Fr. 0.3 Mio.), durch höhere Energiekosten (Sachkonto 3120.00 + Fr. 0.4 Mio.), hauptsächlich im Bereich Freizeit + Sport und bei 3230 Gemeindesteuern, durch die Veränderung der Wertberichtigungen auf Steuerforderungen (- Fr. 0.7 Mio.).

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Durch terminliche Verschiebungen bei verschiedenen Projekten resultierten tiefere Abschreibungen von Fr. 0.5 Mio. (3222 Abschreibungen).

34 Finanzaufwand

Mehraufwand Netto von Fr. 1.7 Mio., was im Wesentlichen am Wertverlust der Aktien der Flughafen Zürich AG lag (KSt 3220.10).

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 hoher Beitrag in den Ressourcenausgleich zu leisten (KSt 3230.80 + Fr. 23.3 Mio.). Entgegen den Erwartungen hatte die Fallzahl bei den Sozialleistungen nicht weiter zugenommen (KSt 4230.00 - Fr. 4.7 Mio.). Weitere wesentliche Abweichungen entstanden in Heime: Beauftragte Leistungserbringer Langzeitpflege (KSt 8230.11 + Fr. 1.6 Mio.), bei der Betreuung Asylsuchende (KSt 4260.00 + Fr. 0.7 Mio.) und bei der Krankenversicherung (KSt 4235.20 - Fr. 0.7 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 2022 bei 0 % und dementsprechend wurden keine Zinsen verrechnet.

40 Fiskalertrag

Der Steuerertrag lag um Fr. 54.9 Mio. über dem Budget. Davon entfielen Fr. 1.9 Mio. auf die allgemeinen Gemeindesteuern natürlicher Personen, Fr. 44.5 Mio. auf die allgemeinen Gemeindesteuern juristischer Personen und Fr. 8.6 Mio. auf Grundstückgewinnsteuern.

42 Entgelte

Die grössten Abweichungen bestehen beim PZ Spitz (8210) mit einem Mehrertrag von Fr. 1.6 Mio., bei der Stadtpolizei (KSt 4270.00 + Fr. 0.2 Mio.), bei der Verkehrssicherheit (KSt 4277.10 - Fr. 0.2 Mio.) und bei der Baupolizei (KSt 5280.00 - Fr. 0.2 Mio.).

44 Finanzertrag

Mehrertrag von Fr. 0.4 Mio, welcher im Wesentlichen dank mehr Zinsen auf Steuerforderungen (KSt 3230.11 + Fr. 0.2 Mio.) und wieder positiven Zinssätzen auf Finanzanlagen (KSt 3220.11 + Fr. 0.1 Mio.) erreicht wurde.

45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen

Entnahme des Aufwandüberschusses des eigenwirtschaftlichen Betriebs Abwasserbeseitigung von Fr. 0.4 Mio. Budgetiert war eine Entnahme von Fr. 0.3 Mio. (KSt 5235.10, 5235.11 und 3222.72, bzw. Funktionen 7201 und 7202).

46 Transferertrag

Die Fallzahl bei den Sozialleistungen hatte nicht wie erwartet zugenommen. Dadurch fielen nicht nur die Beiträge an Private tiefer aus (vgl. Sachgruppe 36), sondern auch die Rückerstattungen von Beiträgen (KSt 4230.00 - Fr. 2.2 Mio.). Weitere wesentliche Abweichungen entstanden bei 4235 Zusatzleistungen zur AHV / IV und Krankenversicherung (- Fr. 0.4 Mio.), bei 8210 Pflegezentrum Spitz (+ Fr. 1.4 Mio.), bei 4260 Asylwesen (+ Fr. 0.9 Mio.) und bei der Gewinnausschüttung ZKB (KSt 3220.40 + Fr. 0.4 Mio).

49 Interne Verrechnung

siehe Gegenposition 39.

Selbstfinanzierung

Im Budget wurde von einer Selbstfinanzierung von Fr. 4'571'788.00 ausgegangen. In der Rechnung werden nun Fr. 39'706'609.34 ausgewiesen, was bedeutet, dass die Investitionen in Verwaltungsvermögen aus eigenen, im Jahr 2022 erwirtschafteten Mitteln finanziert werden konnten.

Rechnung		**Gesamthaushalt** Rechnung	**Allgemeiner Haushalt** Rechnung	**Abwasserbeseitigung** Rechnung	**Abfallwirtschaft** Rechnung
+	Ertragsüberschuss	33'396'342.01	33'396'342.01	-	-
-	Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00	62'507.54
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	445'428.41	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	6'699'600.30	6'581'617.11	84'086.76	33'896.43
-	Ertrag aus Aufwertungen	2'520.00	2'520.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	70'222.24	7'714.70	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	457'035.21	11'606.80	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 Rechnung	**39'706'609.34**	**39'971'547.02**	**-361'341.65**	**96'403.97**
	Selbstfinanzierung Budget	4'571'788.00	4'570'159.00	-149'471.00	151'100.00

Investitionsrechnung

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

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		**Rechnung 2022** Nettoausgaben	**Budget 2022** Nettoausgaben	**offene Kreditsaldi** per Abschluss
0	Allgemeine Verwaltung	20'399.30	-11'107.00	647'048.60
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	59'051.55	350'000.00	588'093.80
2	Bildung	2'253'470.46	3'530'000.00	79'651'898.82
3	Kultur, Sport und Freizeit	16'091'739.36	15'580'000.00	7'738'541.83
4	Gesundheit	649'061.75	808'077.00	480'265.65
5	Soziale Sicherheit	4'508'529.54	3'491'336.00	748'113.08
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'824'295.79	373'000.00	345'054.65
7	Umweltschutz und Raumordnung	129'853.85	120'000.00	5'628'798.60
8	Volkswirtschaft	360'392.90	370'000.00	0.00
	Total Investitionen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt	**25'896'794.50**	**24'611'306.00**	**95'827'815.03**
7201/7202	Abwasserbeseitigung	1'148'968.84	2'020'000.00	1'964'502.61
7301	Abfallwirtschaft	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionen Verwaltungsvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe	**1'148'968.84**	**2'020'000.00**	**1'964'502.61**
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		**27'045'763.34**	**26'631'306.00**	**97'792'317.64**
9	Finanzen und Steuern (Nettoinvestitionen Finanzvermögen)	54'476.10	140'000.00	44'989.20
Total Investitionen resp. Kreditsaldi		**27'100'239.44**	**26'771'306.00**	**97'837'306.84**

Offene Kreditsaldi = bewilligte, jedoch noch nicht beanspruchte Mittel

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	Veränderung	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	61'033'775.86	21'541'150.51	82'574'926.37
101/2/4/6	Übriges Umlaufvermögen	51'963'686.67	21'166'707.06	73'130'393.73
107/8	Anlagen FV	57'331'700.50	18'124'736.10	75'456'436.60
	Total Finanzvermögen	**170'329'163.03**	**60'832'593.67**	**231'161'756.70**
140/2	Anlagen VV	129'896'735.61	20'128'596.94	150'025'332.55
144/5/6	Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge	20'794'458.70	220'086.10	21'014'544.80
	Total Verwaltungsvermögen	**150'691'194.31**	**20'348'683.04**	**171'039'877.35**
	Total Aktiven	**321'020'357.34**	**81'181'276.71**	**402'201'634.05**

Passiven		01.01.2022	Veränderung	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	58'468'266.44	30'776'799.99	89'245'066.43
201/4/5	Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	3'457'432.25	24'176'759.12	27'634'191.37
206/8	Langfristige Verbindlichkeiten	59'249'821.80	-6'781'811.44	52'468'010.36
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	488'925.60	-3'892.10	485'033.50
	Total Fremdkapital	**121'664'446.09**	**48'167'855.57**	**169'832'301.66**
290/1	Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital (zweckgebunden)	8'293'445.77	-382'920.87	7'910'524.90
294	Finanzpolitische Reserve	17'500'000.00	0.00	17'500'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	173'562'465.48	33'396'342.01	206'958'807.49
	Total Eigenkapital	**199'355'911.25**	**33'013'421.14**	**232'369'332.39**
	Total Passiven	**321'020'357.34**	**81'181'276.71**	**402'201'634.05**

Das Nettovermögen (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital) beträgt Fr. 61'329'455.04. Das entspricht Fr. 2'933 je Einwohner.

Allgemeine Bemerkungen, Vergleichszahlen Vorjahre, Finanzkennzahlen

Ergebnisse der Erfolgsrechnung

Jahr	Aufwand	Ertrag	Ertrags-Ueberschuss	Aufwand-Ueberschuss
2018	184'727'913.27	209'220'536.30	24'492'623.03	
2019	196'640'685.77	206'250'507.48	9'609'821.71	
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	

Steuern, Selbstfinanzierung und Investitionen

Jahr	Steuer-satz	Steuerertrag netto (Funktion 91)	davon Sonder-steuern*[1]	Selbst-finanzierung*[2]	Netto-investitionen
2018	105%	139'826'723.75	4'700'554.10	35'130'538.33	29.8 Mio.
2019	103%	134'718'359.89	6'390'928.35	21'606'992.06	22.3 Mio.
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.

*[1] bis 2018 ohne Hundesteuern

*[2] bis 2018 exkl. Spezialfinanzierungen

Vermögensentwicklung * (Bestand Ende Rechnungsjahr)

Jahr	Einwohner	zweckfreies Eigenkapital	Verwaltungs-vermögen	Nettovermögen	Nettovermögen je Einwohner
2018	19'647	172'919'038.22	104'648'355.00	68'270'683.22	3'474.87
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

* bis 2018 nach HRM1

Kennzahlen

Jahr	Selbstfinan-zierung *	Selbst-finanzierungs-grad	Selbst-finanzierungs-anteil	Zins-belastungs-anteil	Kapital-dienst-anteil	Eigenkapital-quote
2018	35'249	118.07%	17.16%	-1.27%	4.05%	
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%

* 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 2022 und der Sonderrechnungen bestätigt:

8302 Kloten, 28. März 2023

FINANZEN + LOGISTIK

Ruedi Ulli Bereichsleiter Finanzen + Logistik	Fredi Streule Leiter Finanzverwaltung

Abschied der Geschäftsleitung:

Die Geschäftsleitung hat die Jahresrechnung 2022 an ihrer Sitzung vom 29. März 2022 entsprechend von Art. 17 des Verwaltungsreglements zu Handen des Stadtrats verabschiedet.

Antrag des Stadtrats vom 05.04.2023

1 Der Stadtrat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Kloten genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2022 der Politischen Gemeinde Kloten weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	193'454'503.87
	Gesamtertrag	Fr.	226'850'845.88
	Ertragsüberschuss	**Fr.**	**33'396'342.01**
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	27'482'763.39
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	437'000.05
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	**Fr.**	**27'045'763.34**
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	54'476.10
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	**Fr.**	**54'476.10**
Bilanz	**Bilanzsumme**	**Fr.**	**402'201'634.05**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss/-fehlbetrag auf Fr. 206'958'807.49.**

3 Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2022 der Politischen Gemeinde Kloten zu genehmigen.

8302 Kloten, 04.04.2023

Stadt Kloten

René Huber
Stadtpräsident

Thomas Peter
Verwaltungsdirektor

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

	Finanzierung	Gesamthaushalt Rechnung	Gesamthaushalt Budget	Allgemeiner Haushalt Rechnung	Allgemeiner Haushalt Budget	Eigenwirtschaftsbetriebe Rechnung	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget
+	Ertragsüberschuss	33'396'342.01	0.00	33'396'342.01	0.00	-	0.00
-	Aufwandüberschuss	0.00	2'771'141.00	0.00	2'771'141.00	-	0.00
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	62'507.54	117'200.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	445'428.41	294'771.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	6'699'600.30	7'524'500.00	6'581'617.11	7'345'300.00	117'983.19	179'200.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	2'520.00	0.00	2'520.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	70'222.24	117'200.00	7'714.70	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	457'035.21	298'771.00	11'606.80	4'000.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung	**39'706'609.34**	**4'571'788.00**	**39'971'547.02**	**4'570'159.00**	**-264'937.68**	**1'629.00**
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	27'045'763.34	26'624'973.00	25'896'794.50	24'604'973.00	1'148'968.84	2'020'000.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	**12'660'846.00**	**-22'053'185.00**	**14'074'752.52**	**-20'034'814.00**	**-1'413'906.52**	**-2'018'371.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)	**147%**	**17%**	**154%**	**19%**	**-23%**	**0%**

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

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

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

Finanzierung

	Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk Rechnung	Wasserwerk Budget	Abwasserbeseitigung Rechnung	Abwasserbeseitigung Budget	Abfallwirtschaft Rechnung	Abfallwirtschaft Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)			0.00	0.00	62'507.54	117'200.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)			445'428.41	294'771.00	0.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			84'086.76	145'300.00	33'896.43	33'900.00
-	Ertrag aus Aufwertungen			0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital			0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital			0.00	0.00	0.00	0.00
	Selbstfinanzierung			**-361'341.65**	**-149'471.00**	**96'403.97**	**151'100.00**
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			1'148'968.84	2'020'000.00	0.00	0.00
	Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)			**-1'510'310.49**	**-2'169'471.00**	**96'403.97**	**151'100.00**
	Selbstfinanzierungsgrad (in %)			**-31%**	**-7%**	**n/a**	**n/a**

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis			Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
30	Personalaufwand		49'207'806.84	49'175'994.00	47'762'425.14
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand		24'812'672.20	24'768'710.00	24'511'908.19
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		6'898'101.29	7'417'600.00	6'959'765.57
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen		70'222.24	117'200.00	87'282.53
36	Transferaufwand		104'603'234.22	84'387'812.00	104'247'642.10
37	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Aufwand		*185'592'036.79*	*165'867'316.00*	*183'569'023.53*
40	Fiskalertrag		148'442'701.27	93'503'000.00	134'286'483.94
41	Regalien und Konzessionen		4'840.00	6'500.00	4'424.00
42	Entgelte		29'132'138.88	27'247'536.00	26'231'152.00
43	Verschiedene Erträge		8'844.81	3'200.00	11'488.90
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen		457'035.21	298'771.00	279'045.95
46	Transferertrag		39'351'914.51	39'174'958.00	34'472'771.57
47	Durchlaufende Beiträge		0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Ertrag		*217'397'474.68*	*160'233'965.00*	*195'285'366.36*
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		***31'805'437.89***	***-5'633'351.00***	***11'716'342.83***
34	Finanzaufwand		2'937'122.19	1'232'260.00	1'009'342.41
44	Finanzertrag		4'528'026.31	4'094'470.00	4'685'940.17
	Ergebnis aus Finanzierung		***1'590'904.12***	***2'862'210.00***	***3'676'597.76***
	Operatives Ergebnis		**33'396'342.01**	**-2'771'141.00**	**15'392'940.59**
38	Ausserordentlicher Aufwand		0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag		0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis		**0.00**	**0.00**	**0.00**
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	**33'396'342.01**	**-2'771'141.00**	**15'392'940.59**
39	Interne Verrechnungen: Aufwand		4'925'344.89	4'837'505.00	4'821'929.34
49	Interne Verrechnungen: Ertrag		4'925'344.89	4'837'505.00	4'821'929.34
	Total Aufwand		193'454'503.87	171'937'081.00	189'400'295.28
	Total Ertrag		226'850'845.88	169'165'940.00	204'793'235.87

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	27'116'708.28	26'466'336.00	15'482'919.89
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	0.00	40'000.00	80'123.30
54	Darlehen	0.00	0.00	1'550'900.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	326'077.00	326'077.00	856'458.30
56	Eigene Investitionsbeiträge	39'978.11	0.00	323'039.70
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionsausgaben	**27'482'763.39**	**26'832'413.00**	**18'293'441.19**
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	90'010.05	50'000.00	1'207'627.20
64	Rückzahlung von Darlehen	346'990.00	157'440.00	567'087.05
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	30'000.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	1'381'447.11
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
	Total Investitionseinnahmen	**437'000.05**	**207'440.00**	**3'186'161.36**

Investitionen Verwaltungsvermögen				
	Total Investitionsausgaben	27'482'763.39	26'832'413.00	18'293'441.19
	Total Investitionseinnahmen	437'000.05	207'440.00	3'186'161.36
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-27'045'763.34**	**-26'624'973.00**	**-15'107'279.83**

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	54'476.10	140'000.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Ausgaben	**54'476.10**	**140'000.00**	**0.00**
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
	Total Einnahmen	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Investitionen Finanzvermögen

	Total Ausgaben	54'476.10	140'000.00	0.00
	Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	**-54'476.10**	**-140'000.00**	**0.00**

Bilanz

Aktiven		01.01.2022	31.12.2022
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	61'033'775.86	82'574'926.37
101	Forderungen	31'495'984.00	34'808'466.42
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	30'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	19'877'337.44	7'444'375.58
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	590'365.23	877'551.73
	Umlaufvermögen	***112'997'462.53***	***155'705'320.10***
107	Finanzanlagen	12'307'500.00	30'732'500.00
108	Sachanlagen FV	45'024'200.50	44'723'936.60
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	***57'331'700.50***	***75'456'436.60***
	Total Finanzvermögen	**170'329'163.03**	**231'161'756.70**
140	Sachanlagen VV	129'783'286.17	149'958'146.55
142	Immaterielle Anlagen	113'449.44	67'186.00
144	Darlehen	4'799'659.50	4'660'064.50
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	15'835'758.30	16'161'835.30
146	Investitionsbeiträge	159'040.90	192'645.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	***150'691'194.31***	***171'039'877.35***
	Total Verwaltungsvermögen	**150'691'194.31**	**171'039'877.35**
	Total Aktiven	**321'020'357.34**	**402'201'634.05**
	*** Total Anlagevermögen**	**208'022'894.81**	**246'496'313.95**

Bilanz

Passiven		01.01.2022	31.12.2022
200	Laufende Verbindlichkeiten	58'468'266.44	89'245'066.43
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	157'036.60	138'714.35
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	1'973'551.00	3'994'517.52
205	Kurzfristige Rückstellungen	1'326'844.65	23'500'959.50
	Kurzfristiges Fremdkapital	***61'925'698.69***	***116'879'257.80***
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	25'582'148.00	25'560'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	33'667'673.80	26'908'010.36
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	488'925.60	485'033.50
	Langfristiges Fremdkapital	***59'738'747.40***	***52'953'043.86***
	Total Fremdkapital	**121'664'446.09**	**169'832'301.66**
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	8'091'923.17	7'709'002.30
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	***8'293'445.77***	***7'910'524.90***
294	Finanzpolitische Reserve	17'500'000.00	17'500'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	173'562'465.48	206'958'807.49
	Zweckfreies Eigenkapital	***191'062'465.48***	***224'458'807.49***
	Total Eigenkapital	**199'355'911.25**	**232'369'332.39**
	Total Passiven	**321'020'357.34**	**402'201'634.05**

Geldflussrechnung

	Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2022		Rechnung 2021
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		33'396'342.01		15'392'940.59
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen		6'904'475.30		7'216'429.27
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen		-3'311'542.67		-11'104'224.01
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen		12'242'227.02		595'570.96
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten		-287'186.50		-16'426.58
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV		-207'395.00		77'011.65
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)		1'575'000.00		-600'000.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)		0.00		0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)		354'740.00		0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)		0.00		0.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV		0.00		0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten		30'604'300.29		12'820'976.74
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen		2'020'966.52		340'816.30
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung		15'414'451.41		-2'144'118.30
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK		-386'812.97		-191'763.42
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital		0.00		0.00
-	Aktivierung Eigenleistungen		0.00		0.00
	Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		**98'319'565.41**		**22'387'213.20**
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-27'482'763.39		-18'293'441.19	
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	437'000.05		3'186'161.36	
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-27'045'763.34		-15'107'279.83
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen		0.00		-30'000.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR		190'734.84		-745'500.00
+/-	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
+	Aktivierte Eigenleistungen		0.00		0.00
	Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		**-26'855'028.50**		**-15'882'779.83**

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-48'425'000.00	14'400'000.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-1'575'000.00	600'000.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	300'263.90	0.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-354'740.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	30'000.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
	Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	**-50'054'476.10**	**15'030'000.00**
	Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	**-76'909'504.60**	**-852'779.83**
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-18'322.25	20'457.40
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-22'148.00	-12'377.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-939.75	-4'174.70
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	172'499.70	0.00
	Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	**131'089.70**	**3'905.70**
	Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	**21'541'150.51**	**21'538'339.07**
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	61'033'775.86	39'495'436.79
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	82'574'926.37	61'033'775.86
	Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	**21'541'150.51**	**21'538'339.07**

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 2022 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 31.12.2022
1010	**Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten**	**8'108'310.10**
	- aus laufendem Rechnungsjahr	7'947'634.55
	- aus früheren Jahren	160'675.55
1012	**Steuerforderungen**	**25'105'873.40**
	- Steuerforderungen	26'664'873.40
	- Wertberichtigungen auf Steuerforderungen	-1'559'000.00
1070	**Aktien und Anteilscheine**	**10'732'500.00**
	- Namenaktien, Flughafen Zürich AG, Stück 75'000	10'732'500.00

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 01.01.2022	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert-anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	**Buchwert 31.12.2022**
1080.0	Grundstücke	14'963'800.50	0.00	0.00	0.00	-2'173'830.00	**12'789'970.50**
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	3'192'400.00	0.00	0.00	-354'740.00	2'173'830.00	**5'011'490.00**
1084.0	Gebäude	26'868'000.00	54'476.10	0.00	0.00	0.00	**26'922'476.10**
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	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
	Total Sachanlagen	**45'024'200.50**	**54'476.10**	**0.00**	**-354'740.00**	**0.00**	**44'723'936.60**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	**Stand 01.01.2022**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	**Buchwert 31.12.2022**
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	3'458'057.50	-425'543.34	0.00	3'032'514.16	-425'543.34	0.00	0.00	425'543.34	0.00	0.00	**3'032'514.16**
1401	Strassen / Verkehrswege	59'752'871.67	659'068.40	651'551.10	61'063'491.17	-39'694'854.29	-1'219'843.88	0.00	0.00	0.00	-40'914'698.17	**20'148'793.00**
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	31'045'765.61	-67'993.66	870'118.89	31'847'890.84	-17'014'992.41	-642'699.43	0.00	0.00	0.00	-17'657'691.84	**14'190'199.00**
1404	Hochbauten	239'253'166.23	177'671.30	856'646.30	240'287'483.83	-168'191'578.69	-3'911'017.14	0.00	0.00	0.00	-172'102'595.83	**68'184'888.00**
1405	Waldungen	677'860.80	3'602.60	0.00	681'463.40	-544'759.78	-5'350.62	0.00	0.00	0.00	-550'110.40	**131'353.00**
1406	Mobilien VV	15'852'420.52	142'192.70	0.00	15'994'613.22	-11'788'902.44	-1'072'926.78	0.00	0.00	0.00	-12'861'829.22	**3'132'784.00**
1407	Anlagen im Bau VV	17'403'774.79	26'112'156.89	-2'378'316.29	41'137'615.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**41'137'615.39**
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	**367'471'078.72**	**26'601'154.89**	**0.00**	**394'072'233.61**	**-237'687'792.55**	**-6'851'837.85**	**0.00**	**425'543.34**	**0.00**	**-244'114'087.06**	**149'958'146.55**
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	1'058'558.15	0.00	0.00	1'058'558.15	-991'007.05	-22'517.10	0.00	0.00	0.00	-1'013'524.15	**45'034.00**
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	-2'176'789.00	-23'746.34	0.00	0.00	0.00	-2'200'535.34	**22'152.00**
	Total Immaterielle Anlagen	**3'281'245.49**	**0.00**	**0.00**	**3'281'245.49**	**-3'167'796.05**	**-46'263.44**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-3'214'059.49**	**67'186.00**
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	0.00	-146'400.00	1'510'900.00	1'364'500.00	0.00	0.00	45'785.00	0.00	-45'785.00	0.00	**1'364'500.00**
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	1'510'900.00	0.00	-1'510'900.00	0.00	-45'785.00	0.00	0.00	0.00	45'785.00	0.00	**0.00**
1445	Private Unternehmungen	1'555'471.50	-128'657.00	0.00	1'426'814.50	-156'104.00	0.00	0.00	2'520.00	0.00	-153'584.00	**1'273'230.50**
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	2'094'267.00	-71'933.00	0.00	2'022'334.00	-159'090.00	0.00	159'090.00	0.00	0.00	0.00	**2'022'334.00**
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	**5'160'638.50**	**-346'990.00**	**0.00**	**4'813'648.50**	**-360'979.00**	**0.00**	**204'875.00**	**2'520.00**	**0.00**	**-153'584.00**	**4'660'064.50**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	**Stand 01.01.2022**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	**Buchwert 31.12.2022**
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	204'300.00	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	17'122'938.30	-982'103.00	-204'300.00	15'936'535.30	-1'308'180.00	0.00	0.00	1'308'180.00	0.00	0.00	**15'936'535.30**
1455	Private Unternehmungen	82'700.00	-61'700.00	0.00	21'000.00	-61'700.00	0.00	0.00	61'700.00	0.00	0.00	**21'000.00**
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	2'000.00	-2'000.00	0.00	0.00	-2'000.00	0.00	0.00	2'000.00	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	**17'207'638.30**	**-1'045'803.00**	**0.00**	**16'161'835.30**	**-1'371'880.00**	**0.00**	**0.00**	**1'371'880.00**	**0.00**	**0.00**	**16'161'835.30**
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	-888'085.32	-6'329.28	0.00	0.00	0.00	-894'414.60	**151'915.00**
1462	Gemeinden, Zweckverbände	1'011'993.26	39'978.11	0.00	1'051'971.37	-1'011'993.26	-0.11	0.00	0.00	0.00	-1'011'993.37	**39'978.00**
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	-33'803.38	-44.62	0.00	0.00	0.00	-33'848.00	**752.00**
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	0.00	-1'204'735.70	**0.00**
1467	Private Haushalte	760'295.55	0.00	0.00	760'295.55	-760'295.55	0.00	0.00	0.00	0.00	-760'295.55	**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	**4'057'954.11**	**39'978.11**	**0.00**	**4'097'932.22**	**-3'898'913.21**	**-6'374.01**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-3'905'287.22**	**192'645.00**
	Total Verwaltungsvermögen	**397'178'555.12**	**25'248'340.00**	**0.00**	**422'426'895.12**	**-246'487'360.81**	**-6'904'475.30**	**204'875.00**	**1'799'943.34**	**0.00**	**-251'387'017.77**	**171'039'877.35**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	**Stand 01.01.2022**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	**Buchwert 31.12.2022**
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	3'458'057.50	-425'543.34	0.00	3'032'514.16	-425'543.34	0.00	0.00	425'543.34	0.00	0.00	**3'032'514.16**
1401.0	Strassen / Verkehrswege	59'752'871.67	659'068.40	651'551.10	61'063'491.17	-39'694'854.29	-1'219'843.88	0.00	0.00	0.00	-40'914'698.17	**20'148'793.00**
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	28'599'964.48	0.00	163'976.75	28'763'941.23	-17'707'532.76	-548'462.47	0.00	0.00	0.00	-18'255'995.23	**10'507'946.00**
1404.0	Hochbauten	239'253'166.23	177'671.30	856'646.30	240'287'483.83	-168'191'578.69	-3'911'017.14	0.00	0.00	0.00	-172'102'595.83	**68'184'888.00**
1405.0	Waldungen	677'860.80	3'602.60	0.00	681'463.40	-544'759.78	-5'350.62	0.00	0.00	0.00	-550'110.40	**131'353.00**
1406.0	Mobilien VV	15'852'420.52	142'192.70	0.00	15'994'613.22	-11'788'902.44	-1'072'926.78	0.00	0.00	0.00	-12'861'829.22	**3'132'784.00**
1407.0	Anlagen im Bau VV	16'043'735.44	24'895'194.39	-1'672'174.15	39'266'755.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**39'266'755.68**
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	**363'665'238.24**	**25'452'186.05**	**0.00**	**389'117'424.29**	**-238'380'332.90**	**-6'757'600.89**	**0.00**	**425'543.34**	**0.00**	**-244'712'390.45**	**144'405'033.84**
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	1'058'558.15	0.00	0.00	1'058'558.15	-991'007.05	-22'517.10	0.00	0.00	0.00	-1'013'524.15	**45'034.00**
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**	**0.00**	**1'622'125.40**	**-1'554'574.30**	**-22'517.10**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-1'577'091.40**	**45'034.00**
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	0.00	-146'400.00	1'510'900.00	1'364'500.00	0.00	0.00	45'785.00	0.00	-45'785.00	0.00	**1'364'500.00**
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	1'510'900.00	0.00	-1'510'900.00	0.00	-45'785.00	0.00	0.00	0.00	45'785.00	0.00	**0.00**
1445.0	Private Unternehmungen	1'555'471.50	-128'657.00	0.00	1'426'814.50	-156'104.00	0.00	0.00	2'520.00	0.00	-153'584.00	**1'273'230.50**
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	2'094'267.00	-71'933.00	0.00	2'022'334.00	-159'090.00	0.00	159'090.00	0.00	0.00	0.00	**2'022'334.00**
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	**5'160'638.50**	**-346'990.00**	**0.00**	**4'813'648.50**	**-360'979.00**	**0.00**	**204'875.00**	**2'520.00**	**0.00**	**-153'584.00**	**4'660'064.50**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	**Stand 01.01.2022**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	**Buchwert 31.12.2022**
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1451.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**0.00**
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	204'300.00	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	17'122'938.30	-982'103.00	-204'300.00	15'936'535.30	-1'308'180.00	0.00	0.00	1'308'180.00	0.00	0.00	**15'936'535.30**
1455.0	Private Unternehmungen	82'700.00	-61'700.00	0.00	21'000.00	-61'700.00	0.00	0.00	61'700.00	0.00	0.00	**21'000.00**
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	2'000.00	-2'000.00	0.00	0.00	-2'000.00	0.00	0.00	2'000.00	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	**17'207'638.30**	**-1'045'803.00**	**0.00**	**16'161'835.30**	**-1'371'880.00**	**0.00**	**0.00**	**1'371'880.00**	**0.00**	**0.00**	**16'161'835.30**
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	-888'085.32	-6'329.28	0.00	0.00	0.00	-894'414.60	**151'915.00**
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	1'011'993.26	39'978.11	0.00	1'051'971.37	-1'011'993.26	-0.11	0.00	0.00	0.00	-1'011'993.37	**39'978.00**
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	-33'803.38	-44.62	0.00	0.00	0.00	-33'848.00	**752.00**
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	0.00	-1'204'735.70	**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	0.00	-760'295.55	**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	**4'057'954.11**	**39'978.11**	**0.00**	**4'097'932.22**	**-3'898'913.21**	**-6'374.01**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-3'905'287.22**	**192'645.00**
	Total Verwaltungsvermögen	**391'713'594.55**	**24'099'371.16**	**0.00**	**415'812'965.71**	**-245'566'679.41**	**-6'786'492.00**	**204'875.00**	**1'799'943.34**	**0.00**	**-250'348'353.07**	**165'464'612.64**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	**Stand 01.01.2022**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	**Buchwert 31.12.2022**
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	-591'664.42	-67'993.66	706'142.14	46'484.06	3'225'675.36	-60'340.42	0.00	0.00	0.00	3'165'334.94	**3'211'819.00**
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	1'360'039.35	1'216'962.50	-706'142.14	1'870'859.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	**1'870'859.71**
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	**768'374.93**	**1'148'968.84**	**0.00**	**1'917'343.77**	**3'225'675.36**	**-60'340.42**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**3'165'334.94**	**5'082'678.71**
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	-1'613'221.75	-23'746.34	0.00	0.00	0.00	-1'636'968.09	**22'152.00**
	Total Immaterielle Anlagen	**1'659'120.09**	**0.00**	**0.00**	**1'659'120.09**	**-1'613'221.75**	**-23'746.34**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-1'636'968.09**	**22'152.00**
	Total Verwaltungsvermögen	**2'427'495.02**	**1'148'968.84**	**0.00**	**3'576'463.86**	**1'612'453.61**	**-84'086.76**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**1'528'366.85**	**5'104'830.71**

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						
		Stand 01.01.2022	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	**Stand 01.01.2022**	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder-ungen (+/-)	Stand 31.12.2022	**Buchwert 31.12.2022**
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	-2'533'135.01	-33'896.54	0.00	0.00	0.00	-2'567'031.55	**470'434.00**
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**	**-2'533'135.01**	**-33'896.54**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-2'567'031.55**	**470'434.00**
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**	**-2'533'135.01**	**-33'896.54**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-2'567'031.55**	**470'434.00**

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name und Rechtsform	Rechnungs-legungsnorm	Tätigkeits-gebiet	Nominalka-pital (100%)	Eigentums-anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff-ungswert effektiv 1)	**Buchwert 31.12.2022**
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		19.50%	14.29%	8.00%		2'856'415	**1'548'235**
Heilpädagogische Sonderschule Bülach, IKA		Bildungswesen		14.64%	20.00%	8.00%		204'300	**204'300**
MRI-Zentrum Spital Bülach AG	OR	Gesundheitsversorgung	1.40 Mio.	10.71%				150'000	**150'000**
VBG Verkehrsbetriebe Glattal AG		Öffentlicher Verkehr	0.23 Mio.					10'000	**10'000**
Zürichholz AG		Waldpflege						11'000	**11'000**
EWG (Chasernweg 20-24)		Förderung preisgünstiger Wohnraum						5'000	**5'000**
Wohn- und Siedlungsgenossenschaft Zürich		Förderung moderner, freundlicher und gesunder Wohngelegenheiten						4'000	**4'000**
Genossenschaft Zukunfswohnen 2.Lebenshälfte		Förderung von Haus- und Wohngemeinschaften						1'000	**1'000**
Genossenschaft Alterssiedlung Kloten		Förderung preisgünstiger Wohnraum						54'000	**0**
Gemeinnützige Baugenossenschaft Limmattal		Förderung preisgünstiger Wohnraum						4'500	**0**
Genossenschaft Theater für den Kanton Zürich		Theater						1'700	**0**
Baugenossenschaft SILU		Förderung preisgünstiger Wohnraum						1'000	**0**
Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich		Förderung und Erhaltung des öffentlichen Medienangebots						500	**0**
Schweiz. Bibliotheksdienst		Förderung des Bibliothekswesen						2'000	**0**
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen								**17'533'715**	**16'161'835**

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 Total	davon Kloten	Anzahl Legislativ-Mitglieder (DV) Total	davon Kloten	Anteil am Erfolg (Defizit) LR	IR
IKA Abwasserreinigung Kloten Opfikon	5	3 (60,00%)	15	8 (53.33%)	46.08%	über Abschreibungen
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 01.01.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	**Buchwert 31.12.2022**
206x	**Langfristige Finanzverbindlichkeiten**			**25'560'000.00**
	- 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
	- 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 bis 2 Jahre			25'000'000.00
	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	Defizitgarantie bis Fr. 10'000 / Jahr	Einfache Gesellschaft	StR 17.09.2013	
VKF Vereinigung Freizeit Kloten	Leistungsvereinbarung			
BVK, Personalvorsorge des Kt. Zürich	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei der Auflösung der BVK	Stiftung	Deckungsgrad per 31.12.2022: 97.6 % CHF 3'665'776.55	
IKA KZU Kompenzzentrum Pflege und Gesundheit	Bürgschaft bis max. Fr. 6.4 Mio. für Investitionen gem. Art. 26 Anstaltsvertrag	Interkommunale Anstalt		
Zürcher Verkehrsverbund (ZVV)	Anteil an allfälliger Kostenunterdeckung bis max. 6% der berichtigten Steuerkraft	Unselbständige Anstalt des kant. Öffentlichen Rechts		
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)				
Altlast D.0007-000 Homberg	Untersuchter, teilweise sanierungsbedürftiger Standort	Stadt Kloten	Koordinaten 684877 / 258448	
Altlast D.0002-004 Steinackerstrasse	Untersuchter, belasteter Standort	Stadt Kloten	Koordinaten 687723 / 255891	
Altlast D.0002-002 Steinackerstrasse	Bei Zustandsänderung untersuchungsbedürftiger Standort	Stadt Kloten	Koordinaten 687903 / 255814	
Altlast D.0040-000 Im nächeren Tal	Prioritär untersuchungsbedürftiger Standort	Stadt Kloten	Koordinaten 686292 / 256859	

Für Mietverhältnisse von Sozialbezügern bestehen zum Teil Garantieerklärungen zu Gunsten des Vermieters in der Höhe üblicher Mietkautionen.
Stand per 31.12.2022: Total Fr. 415'360.60.

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	**Stand 31.12.2022**	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	1'287'898.75	190'185.00	0.00	-160'761.40	0.00	**1'317'322.35**	
2051	Andere Ansprüche des Personals	38'945.90	11'146.05	-38'945.90	0.00	28'051.10	**39'197.15**	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	0.00	0.00	0.00	0.00	22'144'440.00	**22'144'440.00**	C
	Total kurzfristige Rückstellungen	**1'326'844.65**	**201'331.05**	**-38'945.90**	**-160'761.40**	**22'172'491.10**	**23'500'959.50**	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

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

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	**Stand 31.12.2022**	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	32'210.45	7'018.60	0.00	0.00	-28'051.10	**11'177.95**	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	33'282'193.00	26'172'309.06	-8'110'940.00	-2'655'560.00	-22'144'440.00	**26'543'562.06**	C.1 / C.2
	Total langfristige Rückstellungen	**33'667'673.80**	**26'179'327.66**	**-8'110'940.00**	**-2'655'560.00**	**-22'172'491.10**	**26'908'010.36**	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	
A	für Überbrückungszuschüsse Renten		
B	für Rückabwicklung der vergüteten MiGeL-Materialen		
C.1	für noch ausstehende Steuerausscheidungen	KSt 3230.00 / Ktn. 4010/4011.50	543'562.06
C.2	für Ressourcenausgleich	KSt 3210.80 / Kto. 3621.50	26'000'000.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

	Veränderungen	Stand 01.01.2022	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Einlage	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital Entnahme	Fonds Einlage	Fonds Entnahme	Finanzpolitische Reserve Einlage	Finanzpolitische Reserve Entnahme	Jahresergebnis Ertragsü.	Jahresergebnis Aufwandü.	**Stand 31.12.2022**
2900	**Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**	8'091'923.17									**7'709'002.30**
	Abwasserbeseitigung	6'554'425.26		-445'428.41							6'108'996.85
	Abfallwirtschaft	1'537'497.91	62'507.54								1'600'005.45
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						0.00			**17'500'000.00**
2961	**Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten**										**0.00**
2990	**Jahresergebnis**	0.00							33'396'342.01		**33'396'342.01**
2999	**Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre**	173'562'465.48									**173'562'465.48**
	Total	**199'355'911.25**	**62'507.54**	**-445'428.41**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**33'396'342.01**	**0.00**	**232'369'332.39**

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. x Bau- und Zonenordnung, Fondsreglement vom xx

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
Verfügbarer 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	0.00	600'000.00
…	…	0.00	0.00	0.00
…	…	0.00	0.00	0.00
Total Erhaltene Anzahlungen aus städtebaulichen Verträgen (Konto 2003.10)		600'000.00	0.00	**600'000.00**

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 2021				**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 31.12.2022	**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 2021				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	119'515.55		
		davon auf dafür separatem Konto eines Geldinstituts	-119'277.45		
		Intern zu verzinsendes Kapital	238.10		
		Interner Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge	Curaviva, Anteil an Jubiläumsdividende ZKB			2'665.75
		Einnahmen Anlässe			5'036.70
		Sparkonto Zinsen			12.25
Aufwand					
Total Aufwand / Ertrag				0.00	7'714.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**7'714.70**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	119'515.55
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	7'714.70
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**127'230.25**

Bilanz per 31.12.2022	**Aktiven**	**Passiven**
Kapital		
- Guthaben bei Politischer Gemeinde	127'230.25	
Aktivenüberschuss = **Vermögen**		127'230.25
Total	**127'230.25**	**127'230.25**

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 2021				**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 31.12.2022	**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 2021				**Aufwand**	**Ertrag**
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	118'526.40		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.00%		0.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Jugendförderungswettbewerb, Lernende des Jahres			1'700.00	
Total Aufwand / Ertrag				1'700.00	0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					**-1'700.00**

Abschluss	**Vermögensveränderung**
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	118'526.40
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-1'700.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr	**116'826.40**

Bilanz per 31.12.2022	**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	**-2'771'141.00**
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	**33'396'342.01**

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%**						

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%

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%**							11%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2022	Rechnung 2021	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	20'909	20'800	20'716		
Steuerfuss	103%	103%	103%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	6'125	4'009	5'876		
Selbstfinanzierungsgrad Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	**147%**	17%	149%	> 100 % 80 - 100 % 50 - 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Zinsbelastungsanteil Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	**-0.2%**	-0.01%	-0.4%	0 - 4 % 4 - 9 % > 9 %	gut genügend schlecht
Nettoverschuldungsquotient Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	**-46%**	7%	-39%	< 100 % 100 - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	**-2'933**	295	-2'349	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 - 2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung

Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
Verpflichtungskredite in der Investitionsrechnung								
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			0.00	
		23.08.2022 SR	398'000.00 Brutto					
110 Polizei								
110.5060.100	Neuer Polizeiposten, Anteil Möblierung Schalter, IT			225'000.00	41'171.50	183'828.50	0.00	
		06.09.2022 SR	225'000.00 Brutto					
140 Feuerwehr und Feuerpolizei								
140.5030.031	Feuerwehrgebäude, Ersatz Tore			140'000.00	719.30	139'280.70	0.00	
		09.11.2022 GL	140'000.00 Brutto					
140.5030.032	Feuerwehrgebäude, Umbau Büroräume			273'000.00	8'015.40	264'984.60	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
217	**Schulliegenschaften/-Anlagen**							
217.5030.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung			80'695'000.00	4'078'701.28	76'616'298.72	0.00	
		20.06.2018 GL	80'000.00 Brutto					
		05.11.2018 SR	415'000.00 Brutto					
		17.03.2020 SR	30'000.00 Brutto					
		03.11.2020 GR	1'760'000.00 Brutto					
		15.05.2022 U	78'410'000.00 Brutto					
217.5030.043	Hinterwiden, Sanierung ab Wettbewerb			27'523'000.00	27'260'190.08	262'809.92	0.00	06.12.2022
		24.07.2013 GL	45'000.00 Brutto					
		03.06.2014 SR	465'000.00 Brutto					
		19.01.2016 SR	1'950'000.00 Brutto					
		19.01.2016 SR	24'935'000.00 Brutto					
		04.12.2018 SR	40'000.00 Brutto					
		04.12.2018 SR	88'000.00 Brutto					
217.5060.020	Umsetzung Medien- und Info.ausbildung LP			1'252'000.00	1'071'671.57	180'328.43	0.00	07.06.2022
		04.09.2018 GR	1'252'000.00 Brutto					
219	**Schulverwaltung**							
219.5060.010	Migration Scolaris Version V			80'000.00	94'468.10	-14'468.10	0.00	
		02.09.2020 GL	80'000.00 Brutto					
340	**Sport und Freizeit**							
340.5000.010	Erschliessung Land mit Baurecht Kat-Nr. 6241			455'000.00	549'512.90	-94'512.90	0.00	07.12.2021
		27.09.2020 U	455'000.00 Brutto					

Kontrolle der Verpflichtungskredite (Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
340.5010.201	Stighag, Sanierung Parkplatz			781'000.00	675'458.85	105'541.15	0.00	15.02.2022
		04.02.2020 SR	781'000.00 Brutto					
340.5010.202	Stighag, Erweiterung Parkplatz			319'000.00	238'588.70	80'411.30	0.00	15.02.2022
		04.02.2020 SR	319'000.00 Brutto					
340.5030.030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisf			33'026'820.40	26'263'803.64	6'763'016.76	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					
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					

Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse			Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
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					
340.5030.113	Stadion, Fertigstellung Evakuationsanlag			300'000.00	311'135.50	-11'135.50	0.00	
		19.12.2018 GL	42'000.00 Brutto					
		02.06.2020 SR	258'000.00 Brutto					
340.5030.150	Zentrum Schluefw., Umbau Kiosk Freibad			85'000.00	75'502.98	9'497.02	0.00	
		21.04.2021 GL	85'000.00 Brutto					
340.5030.170	Zentrum Schluefweg, Sofortmassnahmen baulicher Unterhalt			440'000.00	207'874.45	232'125.55	0.00	
		12.01.2021 SR	440'000.00 Brutto					
340.5030.172	Zentrum Schluefweg, Neubau Energiezentra Wasseraufbereitung			833'475.00	663'350.80	170'124.20	0.00	
		25.05.2021 SR	55'000.00 Brutto					
		06.07.2021 SR	90'000.00 Brutto					
		09.11.2021 SR	188'475.00 Brutto					
		21.12.2021 SR	500'000.00 Brutto					
340.5060.060	Stadion Schluefweg, Beleuchtung			389'000.00	344'168.75	44'831.25	0.00	
		06.02.2019 GL	45'000.00 Brutto					
		22.10.2019 SR	344'000.00 Brutto					
340.5060.070	Stadion Schluefweg, Bestuhlung			750'000.00	589'786.40	160'213.60	0.00	
		20.04.2021 SR	750'000.00 Brutto					

Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
340.5060.270	Ruebisbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung			367'350.00	8'616.55	358'733.45	0.00	
		12.01.2022 GL	7'350.00 Brutto					
		07.06.2022 SR	360'000.00 Brutto					
541	**Kinder- und Jugendheime**							
541.5030.017	Neubau Hort PS im Spitz			3'271'000.00	235'399.90	3'035'600.10	0.00	
		07.11.2018 GL	20'000.00 Brutto					
		05.02.2019 SR	500'000.00 Brutto					
		03.03.2020 SR	-349'000.00 Brutto					
		13.06.2021 U	3'100'000.00 Brutto					
541.5030.018	Krippe KG im Looren			7'735'000.00	6'986'886.92	748'113.08	0.00	
		20.08.2019 SR	161'000.00 Brutto					
		04.02.2020 SR	6'374'000.00 Brutto					
		05.05.2020 GR	1'200'000.00 Brutto					
570	**Altersheime (Eigene)**							
570.5030.112	PZ Spitz, Luftkühler Küche			90'000.00			0.00	
		07.12.2022 GL	90'000.00 Brutto					
570.5030.114	PZ+Sh Spitz, Neue Energieversorgung Machbarkeitsstudie			190'000.00			0.00	
		20.12.2022 SR	190'000.00 Brutto					
570.5030.124	PZ Spitz, Erneuerung WLAN-Infrastruktur			75'000.00	65'559.00	9'441.00	0.00	
		05.04.2022 SR	75'000.00 Brutto					

Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
570.5030.125	PZ Spitz, Sanierung Balkone			210'000.00	184'913.85	25'086.15	0.00	
		10.05.2022 SR	210'000.00 Brutto					
570.5060.114	PZ Spitz, Notstromaggregat Neuanschaffung			167'354.00	1'615.50	165'738.50	0.00	
		07.12.2022 GL	167'354.00 Brutto					
588	**Asylbewerberbetreuung**							
588.5030.010	Rankstrasse, Ersatzbau Kollektivunterkun			3'690'000.00	3'688'315.60	1'684.40	0.00	07.06.2022
		07.03.2018 GL	35'000.00 Brutto					
		04.09.2018 SR	100'000.00 Brutto					
		05.02.2019 SR	90'000.00 Brutto					
		19.05.2019 U	3'465'000.00 Brutto					
620	**Gemeindestrassen**							
620.5010.041	Obstgartenstrasse			921'630.00	855'716.15	65'913.85	0.00	15.02.2022
		12.07.2017 GL	92'340.00 Brutto					
		23.01.2018 SR	829'290.00 Brutto					
620.5010.061	Werterhaltung Alte Landstr./Weinbergstr.			790'624.60	651'551.10	139'073.50	0.00	
		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	41'176.25	79'664.55	0.00	
		02.06.2020 SR	120'840.80 Brutto					

Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse			Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
620.5010.142	Aufpflästerungen			681'169.55	566'632.05	114'537.50	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					
620.5010.144	Bushaltestellen Stadtgebiet, Ausbau nach BehiG			1'033'695.15	1'077'994.07	-44'298.92	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					
620.5010.145	Neubau Bushaltestellen Acker-/Härdlenstr			165'119.60	163'676.65	1'442.95	0.00	
		30.06.2020 SR	165'119.60 Brutto					
620.5010.148	Spechtweg			190'449.60	143'349.30	47'100.30	0.00	21.12.2021
		18.12.2019 GL	21'576.00 Brutto					
		01.09.2020 SR	168'873.60 Brutto					
620.5010.149	Ruebisbachweg			285'674.40	214'303.95	71'370.45	0.00	21.12.2021
		18.12.2019 GL	32'364.00 Brutto					
		01.09.2020 SR	253'310.40 Brutto					

Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse			Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
620.5010.151	Bushaltestelle Geissbergstr. (Härdlen- str. bis Geissbergstr. 22)			314'788.55	313'550.45	1'238.10	0.00	
		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					
710	**Abwasserbeseitigung**							
710.5010.010	Kanalisations- und Schachtsanierungen			211'000.00	99'764.21	111'235.79	0.00	
		20.09.2022 SR	211'000.00 Brutto					
710.5010.061	Alte Landstrasse, Kanalersatz			182'599.85	168'598.93	14'000.92	0.00	
		07.09.2021 SR	182'599.85 Brutto					
710.5010.101	Verlegung Kanal Sonnhalden / Neubrunnen- steig			490'000.00	46'117.13	443'882.87	0.00	
		01.09.2020 SR	74'000.00 Brutto					
		04.10.2022 SR	416'000.00 Brutto					
710.5010.103	GEP-Massnahme Gerlisberg Dorf			100'000.00	93'298.11	6'701.89	0.00	01.02.2022
		04.11.2020 GL	100'000.00 Brutto					
710.5010.104	Speerstrasse, Kanal Speer-/Bachtelstrasse			495'165.00	382'466.94	112'698.06	0.00	
		21.09.2021 SR	45'665.00 Brutto					
		10.05.2022 SR	449'500.00 Brutto					

Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse			Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
710.5010.140	Gerlisberg, Trennsysten Ersatzneubau Kanalisation			683'149.15	578'885.67	104'263.48	0.00	07.12.2021
		04.03.2020 GL	90'815.00 Brutto					
		02.06.2020 SR	83'134.15 Brutto					
		15.12.2020 SR	509'200.00 Brutto					
710.5010.152	Lerchenweg, Sanierung			889'000.00	21'964.01	867'035.99	0.00	
		20.12.2022 SR	86'000.00 Brutto					
		20.12.2022 SR	803'000.00 Brutto					
710.5010.200	Bewirtschaftung Aussenbauwerke			279'397.80	252'951.65	26'446.15	0.00	22.11.2022
		07.07.2020 SR	232'309.80 Brutto					
		15.09.2020 SR	47'088.00 Brutto					
710.5010.210	Gerlisbergstrasse (Weiler Gerlisberg)			1'697'990.50	1'284'248.26	413'742.24	0.00	
		20.04.2021 SR	1'641'348.00 Brutto					
		09.11.2021 SR	56'642.50 Brutto					
710.5010.401	Glattalbahn GTB2A, Vorleistung			38'205.90	36'299.16	1'906.74	0.00	
		07.07.2020 SR	38'205.90 Brutto					
710.5010.402	Werterhaltung Aussenbauwerke			273'295.85	305'227.95	-31'932.10	0.00	22.11.2022
		07.07.2020 SR	105'238.35 Brutto					
		15.09.2020 SR	168'057.50 Brutto					
740	**Friedhof und Bestattung**							
740.5030.032	Friedhof Chloos, Sanierung Aufbahrung			100'000.00	122'197.28	-22'197.28	0.00	23.08.2022
		13.07.2021 SR	100'000.00 Brutto					

Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto		Kreditbeschlüsse		Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs-Datum
790	**Raumordnung**							
790.5810.020	Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse			5'926'316.55	297'517.95	5'628'798.60	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					
817	**Forstinvestitionen**							
817.5010.011	Werkhof Forst, Schmutzwasserleitung			160'865.35	163'976.75	-3'111.40	0.00	
		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			49'293.00	25'105.40	24'187.60	0.00	
		06.09.2022 SR	49'293.00 Brutto					
942.7020.102	MFH Geissbergstr. 22, Neue Wärmeerzeug			45'502.00	24'700.40	20'801.60	0.00	
		06.09.2022 SR	45'502.00 Brutto					
	Total abgerechnete Kredite			**38'637'828.80**	**37'547'232.41**	**1'090'596.39**		
	Total pendente Kredite			**143'519'175.80**	**45'754'882.88**	**97'764'292.92**		
	Gesamttotal			**182'157'004.60**	**83'302'115.29**	**98'854'889.31**		

Anhang

Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip

Institution Alters- und Pflegeheim Pflegezentrum im Spitz, 8302 Kloten
Jahr 2022

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	**17'065'776.00**	7'138'413.00	2'349'732.00	**9'488'145.00**	7'473'028.00	104'603.00
Total Erträge	**15'439'233.00**	5'651'500.00	2'021'658.00	**7'673'158.00**	7'732'252.00	33'823.00
Saldo / Differenz	**-1'626'543.00**	-1'486'913.00	-328'074.00	**-1'814'987.00**	259'224.00	-70'780.00
in % Kosten	**-9.5%**	-20.8%	-14.0%	**-19.1%**	3.5%	-67.7%

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 2022

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	**627'600.00**	100.0%	2'534'312.00	100.0%
Erträge von Versicherer	**0.00**	0.0%	1'181'996.96	46.6%
Erträge von Patienten	**312'827.00**	49.8%	233'239.79	9.2%
Erträge von Gemeinden	**314'773.00**	50.2%	1'462'930.47	57.7%
Total Erträge	**627'600.00**	100.0%	2'878'167.22	113.6%
Saldo	**0.00**	0.0%	343'855.22	13.6%

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

§ 13 Pflegegesetz

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

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

Abs. 3 Die restlichen Kosten gehen zulasten der Gemeinde.

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

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

Jahresrechnung - Details funktionale Gliederung

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Die 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 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	12'879'666.86	4'263'790.65	13'901'459.00	4'148'937.00	12'570'042.75	4'392'902.43
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	10'166'963.52	6'662'417.46	9'911'166.00	6'724'178.00	9'386'267.10	6'446'016.95
2	Bildung	43'543'391.21	5'762'225.80	44'152'654.00	5'730'984.00	42'773'845.93	6'131'215.74
3	Kultur, Sport und Freizeit	8'453'629.44	2'289'895.77	8'810'130.00	2'092'600.00	8'589'153.88	1'463'936.23
4	Gesundheit	32'768'362.01	21'074'080.56	29'426'060.00	18'025'300.00	30'477'132.34	17'932'354.13
5	Soziale Sicherheit	42'001'434.53	23'917'008.23	46'766'128.00	25'800'400.00	41'132'655.51	19'391'951.28
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	8'271'373.62	1'248'961.46	8'453'200.00	1'312'920.00	8'808'693.94	1'212'452.57
7	Umweltschutz und Raumordnung	8'486'271.31	6'070'156.29	7'880'336.00	5'856'671.00	8'178'412.92	5'773'241.13
8	Volkswirtschaft	888'647.10	2'708'820.55	745'488.00	2'057'990.00	904'369.24	2'967'758.35
9	Finanzen und Steuern	25'994'764.27	152'853'489.11	1'890'460.00	97'415'960.00	26'579'721.67	139'081'407.06
	Total Aufwand / Ertrag	**193'454'503.87**	**226'850'845.88**	**171'937'081.00**	**169'165'940.00**	**189'400'295.28**	**204'793'235.87**
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	33'396'342.01			2'771'141.00	15'392'940.59	
	Total	**226'850'845.88**	**226'850'845.88**	**171'937'081.00**	**171'937'081.00**	**204'793'235.87**	**204'793'235.87**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Rechnung 2021 Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**12'879'666.86**	**4'263'790.65**	**13'901'459**	**4'148'937**	**12'570'042.75**	**4'392'902.43**
	Nettoergebnis		**8'615'876.21**		**9'752'522**		**8'177'140.32**
0110	**Legislative**	**397'780.45**	**4'929.30**	**422'440**		**371'382.43**	
	Nettoergebnis		**392'851.15**		**422'440**		**371'382.43**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	235'002.95		237'000		211'886.65	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	38'376.70		37'440		39'500.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'713.40		23'600		14'397.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'495.00		3'500		3'452.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	539.50		400		465.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'559.25		1'500		2'691.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	19'040.00		29'500		10'841.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	44'556.70		57'500		47'576.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'246.95		30'000		40'494.48	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					76.15	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	250.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'929.30				
0120	**Exekutive**	**953'671.22**	**11'650.15**	**866'887**		**650'637.70**	
	Nettoergebnis		**942'021.07**		**866'887**		**650'637.70**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	448'227.60		380'000		385'344.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'948.60		20'000		23'268.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'064.00		23'300		22'984.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'008.35				1'008.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'635.30		3'800		4'393.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'382.00		15'000		10'469.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	182'218.88		189'700		49'029.70	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	400.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'345.70				269.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	71'755.29		89'000		79'652.70	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	47'095.50		31'587		39'217.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	139'540.00		114'500		35'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'650.15				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0210	**Finanz- und Steuerverwaltung**	**2'449'759.96**	**1'444'106.92**	**2'669'010**	**1'219'800**	**2'514'154.98**	**1'662'953.65**
	Nettoergebnis		**1'005'653.04**		**1'449'210**		**851'201.33**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'407'638.25		1'513'200		1'474'011.65	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-16'924.15		-16'000		-20'291.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-408.00				-18'095.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90'484.60		97'350		94'219.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	156'102.55		175'860		158'475.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'780.30		15'810		15'355.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'740.35		18'190		17'609.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'560.15		4'500		3'093.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00		200		963.50	
3100.00	Büromaterial	189.55				577.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'286.52				2'802.52	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'077.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					183.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	332'133.18		341'200		295'676.69	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	83'977.15		86'600		80'077.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	124'137.35		120'300		124'459.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	826.70		100		3'137.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	73.75				9.48	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	229'361.71		305'000		278'313.69	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		5'200		2'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'450.90		13'000		10'790.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		39'712.72		15'300		29'647.92
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'306.19		100'000		99'401.48
4290.00	Übrige Entgelte		3'877.65		500		
4390.00	Übriger Ertrag		368.01				1'324.50
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		939'773.00		911'000		1'232'376.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		336'618.45		165'000		274'413.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000.00		15'000		15'000.00
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**8'354'222.63**	**2'711'570.48**	**9'134'022**	**2'853'337**	**8'404'596.66**	**2'633'599.30**
	Nettoergebnis		**5'642'652.15**		**6'280'685**		**5'770'997.36**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	25'367.00		25'000		23'220.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'774'964.25		3'764'650		3'793'410.30	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-10'705.65				42'247.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-28'595.80				-21'500.05	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-226.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	236'761.60		237'002		237'197.00	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-10'436.60				-16'793.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	441'712.60		444'940		421'907.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	33'442.55		3'934		38'954.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	41'252.20		45'216		44'861.95	
3059.00	Übrige AG-Beiträge	7'370.80				7'423.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	124'728.75		243'390		127'937.43	
3091.00	Personalwerbung	33'630.15		27'200		26'701.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	222'646.60		222'770		156'407.99	
3100.00	Büromaterial	85'045.67		72'000		93'504.62	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	725.70		-178'500		2'680.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	189'164.86		195'000		192'265.54	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	16'764.37		14'000		17'486.37	
3104.00	Lehrmittel					106.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					29'329.30	
3113.00	Anschaffung Hardware	136'642.47		210'000		230'605.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	146'333.51		216'500		222'749.88	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'573.24		10'000		2'903.11	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	518.30					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'803'544.29		1'980'640		1'787'003.31	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'836.25		45'000		12'785.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	274'047.58		411'750		222'335.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'700		40.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	138'153.75		149'380		149'527.57	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	492'086.12		796'000		483'306.54	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	22'541.45		26'850		17'402.80	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-36'026.00				-68'564.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'925.50					
3190.00	Schadenersatzleistungen	150.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	143'752.62		143'100		127'152.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'530.80		26'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'029'205.65		1'200'000		1'002'656.10
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'644.23		12'000		10'766.14
4250.00	Verkäufe		26'242.14		16'000		17'469.01

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'762.66		5'500		9'105.05
4390.00	Übriger Ertrag						50.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		9'906.80				
4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden				1'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800.00				2'200.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'000.00				
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'586'009.00		1'618'837		1'590'853.00
0290	**Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.**	**724'232.60**	**91'533.80**	**809'100**	**75'800**	**629'270.98**	**96'349.48**
	Nettoergebnis		**632'698.80**		**733'300**		**532'921.50**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	48'966.65		48'400		49'255.85	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-1'376.95				1'567.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'153.55		3'100		3'162.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'385.20		6'300		6'307.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	434.20		500		505.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	548.10		600		590.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					410.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					100.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'459.20		26'000		35'751.98	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	74'925.50		83'000		33'696.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	820.90				7'270.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	62'560.10		80'000		69'754.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	157'650.95		185'500		147'157.58	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			15'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'555.20		5'500		5'555.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	329.00				11.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					3'028.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	118'690.00		149'000		65'755.88	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'508.80				1'025.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'824.85		8'500		1'704.86	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	52'406.30		40'000		40'286.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					654.95	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	15'588.00		13'000		15'088.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	249.40				558.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	143'553.65		144'700		140'071.28	
4250.00	Verkäufe		43.10				88.85

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'990.70		8'000		13'732.18
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		78'400.00		62'000		76'358.45
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		300.00				370.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		5'800.00		5'800		5'800.00
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT**	**10'166'963.52**	**6'662'417.46**	**9'911'166**	**6'724'178**	**9'386'267.10**	**6'446'016.95**
	Nettoergebnis		**3'504'546.06**		**3'186'988**		**2'940'250.15**
1110	**Polizei**	**1'847'957.19**	**1'282'005.42**	**1'953'197**	**1'206'787**	**1'844'133.74**	**1'113'293.05**
	Nettoergebnis		**565'951.77**		**746'410**		**730'840.69**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'449'475.75		1'440'000		1'375'817.15	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	9'703.30				8'233.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-20'191.60				-2'481.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	91'697.60		87'530		88'062.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	167'562.50		171'400		158'515.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'007.75		14'440		14'499.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'967.10		16'360		16'464.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'667.20		14'400		7'163.45	
3091.00	Personalwerbung	500.00				1'000.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'168.00		2'800		3'960.00	
3100.00	Büromaterial	275.04		1'200		1'396.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'901.60		21'600		16'618.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'280.40		10'100		3'050.22	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					117.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	188.90				21'105.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'290.00		38'500		1'474.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'758.65		8'500		10'989.77	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'242.10		18'240		7'590.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'202.05		1'100		956.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'180.30		9'800		26'902.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					55'096.75	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'500		2'884.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			34'127			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	2'967.80		2'500		1'634.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	950.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'082.75		57'500		23'082.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'080.00		1'100			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		336'471.40		170'000		131'445.30
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		336'780.00		388'787		367'987.00
4250.00	Verkäufe						8'300.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'635.00				7'015.75
4270.00	Bussen		8'644.02		54'000		3'945.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		475.00				
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						600.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		594'000.00		594'000		594'000.00
1120	**Verkehrssicherheit**	**604'715.05**	**594'320.37**	**613'287**	**800'000**	**616'102.30**	**738'731.59**
	Nettoergebnis		**10'394.68**	**186'713**		**122'629.29**	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'304.25		3'500		2'621.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'856.90		47'761		46'570.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'600		199.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'647.75		3'440		1'407.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					8'397.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'906.15		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		594'460.37		800'000		738'731.59
1200	**Rechtssprechung**	**256'247.70**	**142'784.66**	**284'000**	**227'500**	**258'195.78**	**143'472.05**
	Nettoergebnis		**113'463.04**		**56'500**		**114'723.73**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	146'304.60		146'500		144'999.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'918.65		9'300		6'821.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'908.60		22'200		10'791.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'334.45		1'000		1'535.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'450.25		1'800		1'538.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'700			
3100.00	Büromaterial			1'300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15.00		700		270.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	248.35		1'000		553.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'278.80		17'300		12'002.13	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'684.00		13'000		12'684.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	105.00		1'200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	67'000.00		67'000		67'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		31'918.89		30'000		32'740.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'419.55		7'500		2'220.05
4270.00	Bussen		108'446.22		190'000		108'512.00
1400	**Allgemeines Rechtswesen (allgemein)**	**3'783'873.05**	**2'279'961.52**	**3'722'882**	**2'162'300**	**3'583'130.36**	**2'225'029.05**
	Nettoergebnis		**1'503'911.53**		**1'560'582**		**1'358'101.31**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'390'303.10		1'363'000		1'309'418.35	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-17'792.65				14'097.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-12'010.20				-6'326.40	
3049.00	Übrige Zulagen			1'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	88'228.85		86'800		83'611.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	153'807.85		165'400		142'732.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'426.20		14'257		13'629.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'365.95		16'220		15'658.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'970.00		12'500		5'336.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	880.00		340		1'773.00	
3100.00	Büromaterial	100'924.19		133'000		106'009.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'999.45					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	610.50		4'000		8'099.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	678.00		1'200		1'407.25	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'292.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					54.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	391'688.81		345'700		369'121.79	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	276'338.10		171'005		182'037.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					75.40	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	75.40					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	36'821.05		30'000		36'523.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	9'830.25		7'100		4'018.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	388.50				803.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'576.00		6'000		3'640.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'047.00		6'600		7'153.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	972'249.45		1'028'900		958'476.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	170.00		250		170.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	127'297.25		119'110		119'317.52	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	215'000.00		210'000		205'000.00	
4120.00	Konzessionen		4'840.00		6'500		4'424.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'055'799.42		1'935'900		1'991'611.89

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'482.40		5'800		11'426.93
4250.00	Verkäufe		100.00		200		3'901.03
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'305.60		2'500		4'711.50
4290.00	Übrige Entgelte		234.10				553.70
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'200.00		1'400		3'400.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		210'000.00		210'000		205'000.00
1408	**Regionales Zvilstandsamt**	**713'581.15**	**713'581.15**	**698'310**	**698'310**	**694'009.55**	**694'009.55**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	415'809.45		390'000		372'359.90	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-5'513.85				4'666.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'259.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'788.40		25'100		23'828.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'472.30		37'100		36'317.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'792.65		3'870		3'960.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'657.05		4'390		4'453.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'200.00		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		1'500		300.00	
3100.00	Büromaterial	3'732.56		4'500		9'650.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	748.84		800		268.97	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'998.45		2'600		19'546.09	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen			3'700			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'780.20		1'000		1'528.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	304.10				581.89	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	428.00				6'102.05	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	204'783.00		221'250		211'705.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		235'924.40		260'000		255'927.18
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'038.55				2'990.60
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		341'320.95		319'200		315'774.25
4690.00	Übriger Transferertrag		127'297.25		119'110		119'317.52
1500	**Feuerwehr**	**1'604'215.38**	**550'764.35**	**1'260'961**	**538'962**	**1'165'002.22**	**551'207.65**
	Nettoergebnis		**1'053'451.03**		**721'999**		**613'794.57**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	38'134.00		57'404		36'575.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	644'315.10		709'322		648'435.80	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-255.50				-363.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'070.00				-1'730.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'081.05		18'398		30'181.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	29'948.40		31'893		29'968.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'305.60		5'511		6'648.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'011.60		3'483		5'643.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'210.25		18'900		9'951.50	
3091.00	Personalwerbung			500		296.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'828.80		19'050		-8'373.55	
3100.00	Büromaterial	202.65		500		437.75	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	36'063.76		37'200		34'573.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'552.70		3'500		1'516.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'493.89		21'850		15'365.96	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'853.00		21'000		13'042.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	60'992.25		57'400		54'659.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	504'209.90		84'250		119'323.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	182.80		200		118.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'258.50		4'200		4'176.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			1'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'017.04		33'000		43'768.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'036.24		36'000		29'110.16	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'538.50		2'800			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					50.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	658.55					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	7'743.95		4'000		5'886.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					840.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	68'894.42		72'600		68'894.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	15'963.31		16'000		15'962.00	
3660.40	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge an öffentlichen Unternehmungen	44.62				44.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'266.00		20'000		8'146.00
4250.00	Verkäufe		460.00		1'500		1'279.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		141'482.85		152'000		153'690.65
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		206'604.50		184'000		206'604.50
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						25.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		489.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		181'462.00		181'462		181'462.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610	**Militärische Verteidigung**	**64'681.66**	**77'363.00**	**57'000**	**58'060**	**56'449.75**	**53'175.75**
	Nettoergebnis	**12'681.34**		**1'060**			**3'274.00**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal			3'912		3'457.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			35		30.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'540.95		6'700		4'994.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	739.55		2'000		312.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	739.20		800		739.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'713.75		23'000		16'058.90	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'010.20		6'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen			800		659.65	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'974.01		4'800		17'099.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	10'764.85		3'453		8'098.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	29'199.15		5'000		5'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'550.00		4'000		3'700.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'130.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		4'800.00		4'200		3'225.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		43'978.00		30'000		25'400.25
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		23'035.00		19'860		19'720.00
1620	**Zivilschutz**	**251'408.02**		**264'720**		**228'032.36**	
	Nettoergebnis		**251'408.02**		**264'720**		**228'032.36**
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					273.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	130.20		700		253.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000		188.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		1'507.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'360.98		6'400		6'361.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	244'916.84		254'620		219'448.21	
1621	**Ziviler Gemeindeführungsstab**	**18'647.33**		**24'550**		**14'112.78**	
	Nettoergebnis		**18'647.33**		**24'550**		**14'112.78**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	10'670.50		16'000		2'700.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	510.50				129.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	29.05				5.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	93.45				25.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24.45		500		3'156.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'884.21		800		816.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'850		2'843.28	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'435.17		4'400		4'435.00	
1629	**Regionale Zivilschutzorganisation**	**1'021'636.99**	**1'021'636.99**	**1'032'259**	**1'032'259**	**927'098.26**	**927'098.26**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'850.00		8'000		7'750.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	403'656.00		385'000		365'500.45	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-8'463.85				20'366.40	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'956.00				-10'301.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'495.35		24'720		23'468.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'616.10		50'050		44'282.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'926.20		6'050		6'016.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'606.20		4'620		4'386.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	94'022.71		132'200		77'664.34	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		1'200		390.00	
3100.00	Büromaterial	2'169.35		10'000		2'286.41	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'327.50		13'500		10'893.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	84'338.06		91'917		52'160.65	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	15'832.40		13'000		12'747.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'065.10		25'000		20'875.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'294.54		25'800		22'395.42	
3134.00	Sachversicherungsprämien	824.00		2'600		1'497.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'579.03		40'579		44'408.29	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'894.55		20'770		39'077.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'424.50		21'500		21'424.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	265.20		800		129.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	21'509.40		21'200		20'418.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'068.65		2'400		545.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	129'792.00		131'153		138'714.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'530.00		5'600		2'290.00
4250.00	Verkäufe		250.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK						13'756.20
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		17'069.45				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		706'470.70		726'589		635'277.00
4630.00	Beiträge vom Bund		49'400.00		43'450		56'326.85
4690.00	Übriger Transferertrag		244'916.84		254'620		219'448.21

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	**BILDUNG**	**43'543'391.21**	**5'762'225.80**	**44'152'654**	**5'730'984**	**42'773'845.93**	**6'131'215.74**
	Nettoergebnis		**37'781'165.41**		**38'421'670**		**36'642'630.19**
2100	**Kindergarten**	**3'738'606.18**		**3'694'300**		**3'648'783.39**	**12'220.00**
	Nettoergebnis		**3'738'606.18**		**3'694'300**		**3'636'563.39**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	950.90					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	5'617.30		1'500		26'087.35	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	32'522.15		16'300		6'573.85	
3042.00	Verpflegungszulagen	186.25				92.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'477.55		2'000		2'093.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'519.80		2'420		2'313.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	250.30		180		288.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	430.65		280		391.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'648.20		1'000		8'404.00	
3091.00	Personalwerbung	240.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'987.55					
3100.00	Büromaterial	224.00					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	591.85		5'000		5'116.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	142.00		500		99.90	
3104.00	Lehrmittel	43'305.01		52'780		31'916.17	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'742.65					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'666.72		7'660		3'014.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'900			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	84'441.75		50'000		51'741.55	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	12'583.60		1'000		534.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'667.25		8'000		8'118.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					11.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67.30					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36.75		1'700		44.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'182.15				595.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'439.60		12'000		3'555.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	34'071.61		34'100		42'361.79	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'043.80					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'482'569.49		3'494'480		3'455'368.23	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					62.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						12'220.00
2120	**Primarstufe**	**14'214'246.58**	**147'179.60**	**14'332'882**	**174'000**	**13'622'641.83**	**183'452.80**
	Nettoergebnis		**14'067'066.98**		**14'158'882**		**13'439'189.03**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	194'788.75		171'000		163'757.70	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					-11'792.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-273.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'177'505.55		1'126'260		1'197'189.55	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'982.90				-16'833.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	10'661.10		6'707		11'324.35	
3049.00	Übrige Zulagen			2'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	88'711.95		85'760		87'634.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'997.50		138'095		123'224.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'206.15		11'225		13'128.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'422.25		16'035		16'375.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	85'514.98		128'200		101'357.82	
3091.00	Personalwerbung	4'320.05		9'000		9'008.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'105.65		1'000		6'085.90	
3100.00	Büromaterial	300.00				1'013.15	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'511.15				197.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	12'744.71		25'000		6'530.33	
3104.00	Lehrmittel	464'132.15		530'400		426'254.87	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	3'101.85				424.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	25'340.29		19'340		25'084.24	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'967.60		48'310		9'737.24	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	249'798.33		186'800		160'904.09	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	84'442.21		176'650		72'948.77	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	85'825.15		106'000		112'511.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'250.00				1'434.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'033.00		7'200		3'486.56	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'441.60		24'180		6'849.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					584.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					63.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			500		80.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	22'849.83		26'200		22'759.73	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	103'447.00		115'900		42'508.16	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000		754.95	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'230'943.68		11'190'753		10'847'459.57	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	177'867.00		177'867		177'867.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten					3'000.00	
4231.00	Kursgelder		7'874.00		17'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'549.60				3'502.80
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		127'256.00		157'000		177'450.00
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		2'500.00				2'500.00
2130	**Sekundarstufe**	**9'764'406.58**	**2'644'095.20**	**10'461'858**	**2'472'167**	**9'838'027.41**	**2'534'087.65**
	Nettoergebnis		**7'120'311.38**		**7'989'691**		**7'303'939.76**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	335'549.70		273'800		267'682.20	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	18'229.75				-1'866.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-99.80					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'642'605.80		1'672'131		1'585'132.40	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'418.80				-12'373.80	
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte			6'720			
3042.00	Verpflegungszulagen	15'060.35		13'143		14'574.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	124'876.80		138'120		119'017.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	232'620.35		234'052		237'487.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'476.35		10'243		18'485.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'725.90		19'209		22'311.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	44'111.75		43'400		32'380.00	
3091.00	Personalwerbung	3'170.90		4'000		3'100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'771.13				3'411.06	
3100.00	Büromaterial	22'115.60		22'000		20'386.20	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.55		500		44.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	529.90		5'000		1'348.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'280.30		10'650		3'730.15	
3104.00	Lehrmittel	386'482.41		372'290		327'653.34	
3105.00	Lebensmittel	50'158.60		87'950		48'638.95	
3106.00	Medizinisches Material	1'053.60				419.60	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'546.75				343.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	17'192.81		54'500		41'010.46	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'711.55		47'000		12'699.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	30'083.85		61'000		29'273.22	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'158.25		9'000		1'140.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'160.85		38'000		108'700.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	55'080.10		78'510		35'401.58	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'971.95		20'000		48'779.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					12.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'130.35		10'500		3'369.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'583.69		21'500		9'642.98	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	7'047.95		16'000		3'148.12	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	524.50				363.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	630.00		1'000		840.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	8'622.28		15'075		12'129.55	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	108'800.73		109'300		49'141.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'670.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					108.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'290'018.13		5'713'063		5'204'440.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	49'200.00				30'863.40	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'620.00		89'700		291'440.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	121'333.70				145'438.05	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	9'000.00					
3690.00	Übriger Transferaufwand	469'333.00		645'167		515'912.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	187'867.00		187'867		187'867.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	422'618.00		425'468		405'400.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'000.00		6'000		9'000.00	
4230.00	Schulgelder		291'048.50		243'600		252'794.40
4231.00	Kursgelder		18'580.00		21'300		750.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'190.00				1'677.25
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		51'208.00		66'800		55'059.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		953'949.70		694'500		810'254.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		847'786.00		780'000		895'141.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				20'800		
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						2'500.00
4690.00	Übriger Transferertrag		469'333.00		645'167		515'912.00
2140	**Musikschulen**	**2'014'989.89**	**1'367'290.85**	**2'082'138**	**1'416'600**	**2'002'227.84**	**1'379'304.35**
	Nettoergebnis		**647'699.04**		**665'538**		**622'923.49**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'454.00		3'000			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	187'327.45		184'000		185'043.30	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	1'969.45				2'337.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'234.45				-26'611.40	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'441'874.60		1'459'750		1'440'062.15	
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte			20'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	12'964.10		15'764		13'335.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	103'572.70		106'504		102'444.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	125'880.85		97'000		124'264.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'447.55		11'600		15'522.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'029.35		22'750		19'151.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'119.65		5'500		5'016.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'844.10		500		1'662.80	
3100.00	Büromaterial	877.70		3'500		2'761.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'772.65		1'000		548.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'149.23		8'000		7'360.23	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'940.16		7'000		4'345.01	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	673.15		3'500		1'292.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'830.30		11'270		7'558.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	8'288.90		31'500		5'597.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	12'053.45				12'287.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'702.85		15'500		32'173.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	250.00		1'000			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					3'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	4'091.00		2'000		2'186.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'834.50				1'560.05	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	30'776.65		55'000		22'825.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'700.00		10'700		10'700.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'800.00		5'800		5'800.00	
4230.00	Schulgelder		570'502.05		703'600		573'929.85
4231.00	Kursgelder		1'190.00				2'300.00
4250.00	Verkäufe		3'160.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						67'766.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		717'933.20		640'000		735'308.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		68'198.00		70'000		
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		287.60				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		6'020.00		3'000		
2170	**Schulliegenschaften**	**6'199'877.16**	**571'073.40**	**6'649'740**	**542'168**	**6'388'737.68**	**578'568.05**
	Nettoergebnis		**5'628'803.76**		**6'107'572**		**5'810'169.63**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'320'893.05		1'419'000		1'378'700.55	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	11'413.85				3'621.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'817.20				-17'568.85	
3049.00	Übrige Zulagen			8'100			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	81'956.40		85'200		85'317.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	102'206.20		94'500		100'636.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'910.95		13'200		13'003.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'261.40		16'000		15'957.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'700		1'706.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	229'936.56		173'000		293'188.55	
3104.00	Lehrmittel					198.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'611.80		16'500		1'082.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'794.97		60'500		24'020.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	576'895.10		606'500		588'798.51	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	354'051.84		411'500		521'538.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	43'769.40		46'700		43'811.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	743.00				1'260.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	36'626.35		71'000		32'278.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	349'112.54		425'000		257'552.34	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			8'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'169.65		25'600		29'006.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	757.15				3'273.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	96'240.00		96'440		96'240.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					3'282.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	5'023.20		1'000		3'720.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'430.00		27'000			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'479.87		4'500		4'480.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'249'860.69		2'354'700		2'253'783.98	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	649'850.39		684'100		649'849.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'393.80		2'000		15'805.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'968.85		3'800		37'902.50
4390.00	Übriger Ertrag				3'200		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		95'292.00		93'200		94'812.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		18'128.00		14'500		24'150.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		567.75				498.55
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		7'105.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		422'618.00		425'468		405'400.00
2180	**Tagesbetreuung**	**1'084'686.26**	**935'980.50**	**1'053'420**	**794'049**	**923'917.97**	**796'124.90**
	Nettoergebnis		**148'705.76**		**259'371**		**127'793.07**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	583'138.90		680'000		524'033.90	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	10'025.10				-665.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-12'768.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'560.15		43'750		33'640.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'096.45		71'780		34'796.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'266.40		4'730		5'390.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'529.15		8'210		6'287.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'232.35		4'430		1'773.00	
3091.00	Personalwerbung	226.15		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				800.00	
3100.00	Büromaterial	4'379.11		4'950		2'514.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	44.45		2'800		850.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	39.65		200		130.37	
3104.00	Lehrmittel					538.80	
3105.00	Lebensmittel			2'400			
3106.00	Medizinisches Material	24.60		200		54.70	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			800			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	499.90		1'600		60.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	220.05		1'000		635.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	388'359.85		222'450		320'071.75	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	99.00		320			
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	1'634.80		500		49.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	857.20		1'000		586.85	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	253.00				5'138.20	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		935'980.50		794'049		796'274.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-150.00
2190	**Schulleitung**	**232'109.17**		**181'270**		**160'413.43**	
	Nettoergebnis		**232'109.17**		**181'270**		**160'413.43**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	96'316.35		83'000		98'520.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'680.35		5'100		5'504.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4.40		20		6.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	987.35		1'000		1'028.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	45'599.78		26'000		530.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	550.00					
3100.00	Büromaterial			500			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	200.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'808.25		19'000		25'975.30	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					2'412.48	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	.02		2'000		35.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16'962.67		44'650		26'400.40	
2191	**Schulverwaltung**	**1'300'795.65**	**19'412.10**	**1'237'550**	**8'000**	**1'176'084.67**	**14'143.20**
	Nettoergebnis		**1'281'383.55**		**1'229'550**		**1'161'941.47**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	852'956.20		931'000		912'107.70	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	32'180.30				8'061.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-8'575.00				-8'752.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'615.45		58'300		57'668.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'055.00		110'000		105'998.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'446.30		8'600		10'668.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'519.30		11'000		10'840.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'969.15		16'000		1'120.00	
3091.00	Personalwerbung	500.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	905.00		1'000		1'072.40	
3100.00	Büromaterial	2'381.36		2'500		2'282.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500		301.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500		40.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'532.30		3'300		502.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	186'348.24		5'250		14'060.75	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	23'343.95		65'000		18'029.92	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					5'385.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'192.00		8'000		7'425.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	5'859.00		6'200		6'736.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50.00				20.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	22'517.10		8'400		22'517.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'412.10		2'000		8'143.20

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000.00		6'000		6'000.00
2192	**Volksschule Sonstiges**	**983'197.11**	**36'317.15**	**983'556**	**59'000**	**921'554.38**	**25'082.40**
	Nettoergebnis		**946'879.96**		**924'556**		**896'471.98**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	780'088.40		752'000		741'639.55	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	2'105.05				-4'711.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-737.45	
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte			15'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'255.75		45'400		47'574.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	108'572.00		99'116		95'588.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'147.10		6'130		7'851.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'736.85		8'510		8'890.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'092.31		11'300		6'497.50	
3091.00	Personalwerbung			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	650.00		600		787.80	
3100.00	Büromaterial	3'838.58		8'000		3'131.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					89.10	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					99.40	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000		4'522.33	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'175.90		15'200		2'635.10	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'342.57		8'500		1'965.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'346.10		5'300		1'345.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	69.00		800			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	3'777.50		3'000		4'386.65	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		36'317.15		59'000		25'082.40
2200	**Sonderschulen**	**3'826'476.63**	**40'877.00**	**3'291'940**	**265'000**	**4'091'457.33**	**608'232.39**
	Nettoergebnis		**3'785'599.63**		**3'026'940**		**3'483'224.94**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					200.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-68.30	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	74'694.85		70'000		28'613.80	
3042.00	Verpflegungszulagen	790.35		300		316.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'348.90		1'880		1'870.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'371.75		4'900		1'312.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	649.10		200		281.40	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	782.65		360		349.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	634'301.53		423'500		615'648.13	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					56.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'203.30					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	57'043.55		588'000		4'800.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen			2'147'000		697'200.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'545'000.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	545'075.65				2'695'093.15	
3640.20	Wertberichtigungen Darlehen VV an Gemeinden und Zweckverbände	-45'785.00					
3640.40	Wertberichtigungen Darlehen VV an öffentliche Unternehmungen			45'800		45'785.00	
4230.00	Schulgelder		40'877.00		40'000		62'592.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				225'000		211'887.50
4690.00	Übriger Transferertrag						333'752.89
2990	**Bildung, übriges**	**184'000.00**		**184'000**			
	Nettoergebnis		**184'000.00**		**184'000**		
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	184'000.00		184'000			
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**8'453'629.44**	**2'289'895.77**	**8'810'130**	**2'092'600**	**8'589'153.88**	**1'463'936.23**
	Nettoergebnis		**6'163'733.67**		**6'717'530**		**7'125'217.65**
3110	**Museen und bildende Kunst**	**35'605.55**	**16'320.00**	**52'400**	**17'500**	**38'935.85**	**16'320.00**
	Nettoergebnis		**19'285.55**		**34'900**		**22'615.85**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'042.30		1'900		1'616.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	880.00		800		1'342.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'334.10		8'400		6'921.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'347.70		28'500		23'063.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	768.00		800		768.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'933.45		10'000		4'423.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			700			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00		1'300		800.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-336.00		500		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'656.00		17'000		16'320.00
3210	**Bibliotheken**	**464'908.29**	**35'110.50**	**486'500**	**40'000**	**474'460.86**	**29'009.00**
	Nettoergebnis		**429'797.79**		**446'500**		**445'451.86**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	217'177.85		232'100		224'432.65	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	4'220.20				-242.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-945.60				-2'174.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'991.05		14'900		14'411.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'413.80		24'100		24'004.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'971.15		2'500		2'353.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'432.50		2'800		2'693.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00				200.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'021.90		3'000		4'806.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	46'655.28		51'000		51'563.11	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'125.21		2'300		618.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'251.95		1'700		1'673.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'583.00		16'200		14'399.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	210.00		500			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					113.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					208.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	135'400.00		135'400		135'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'191.50		40'000		28'801.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00				208.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		919.00				
3220	**Konzert und Theater**	**68'608.00**		**71'000**		**63'000.00**	
	Nettoergebnis		**68'608.00**		**71'000**		**63'000.00**
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	68'608.00		71'000		63'000.00	
3290	**Kultur, übriges**	**123'565.60**		**153'650**		**151'372.40**	
	Nettoergebnis		**123'565.60**		**153'650**		**151'372.40**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'478.45		2'500		2'652.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'297.15		24'900		22'470.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	99'790.00		126'250		126'250.00	
3410	**Sport**	**7'206'714.90**	**1'761'561.68**	**7'479'450**	**1'542'600**	**7'090'204.57**	**1'211'808.68**
	Nettoergebnis		**5'445'153.22**		**5'936'850**		**5'878'395.89**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'721'396.45		2'778'000		2'695'083.05	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	15'180.05				-10'880.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-39'539.10		-10'000		-31'190.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	171'416.70		177'400		170'229.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	288'980.70		296'100		299'838.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23'979.80		28'700		27'864.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29'822.45		34'700		31'833.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'203.15		31'000		11'911.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00				1'600.00	
3100.00	Büromaterial	145.35		800		235.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	119'419.64		158'300		113'023.99	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'680.90		8'300		8'257.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'198.00		3'500		2'091.80	
3106.00	Medizinisches Material			2'500			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	24'446.20		28'000		17'024.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	964.75		2'000		1'192.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'606.54		30'400		102'733.32	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'474.45		8'400		6'048.15	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'253.60		8'100		4'173.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'410'816.70		1'080'500		1'000'514.48	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	436'186.76		466'750		385'812.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					2'559.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	26'326.95		29'000		15'065.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					5'400.74	
3134.00	Sachversicherungsprämien	25'193.70		29'500		22'413.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	325.00		2'000		460.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'565.70		6'000		7'942.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	265'200.24		348'900		229'947.26	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	290'435.85		334'000		394'785.69	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					15'630.78	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'331.23		13'400		13'331.19	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	7'759.65		10'000		6'759.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					137'704.70	
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'611.80		1'200		1'476.25	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	1'209.45		1'200		1'209.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	323'959.76		322'300		323'959.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	715'684.92		771'200		684'547.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	147'717.56		219'000		236'635.27	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	50'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	205'550.00		203'500		172'700.00	
3640.60	Wertberichtigungen Darlehen VV an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-159'090.00		54'800		53'030.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.60	Planm. Abschr. Investitionsbeiträge an priv. Organisationen o. Erwerbszweck					-72'750.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'641'094.05		1'420'300		1'054'348.96
4250.00	Verkäufe		40'801.10		36'000		26'385.35
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'991.66		13'200		51'899.50
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				
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		25'174.87		25'100		25'174.87
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						6'000.00
3420	**Freizeit**	**554'227.10**	**476'903.59**	**567'130**	**492'500**	**771'180.20**	**206'798.55**
	Nettoergebnis		**77'323.51**		**74'630**		**564'381.65**
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	61'703.70		134'000		36'887.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'632.20		9'500		2'368.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	185.05		40		144.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	631.65		500		442.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'542.00		6'400			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'490.90		18'000		3'574.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'749.60		13'200		18'789.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	43'652.98		52'000		41'585.45	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					150.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	74'999.45		72'000		67'637.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			800		441.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'786.65		11'890		11'940.75	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'967.60		5'000		4'245.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					502.85	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			17'000		24'530.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	72'248.92				390.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'908.78		5'900		5'909.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'936.11		35'900		35'936.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	188'791.40		185'000		192'665.20	
3660.20	Planm. Abschreibung Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	.11				323'039.70	
4231.00	Kursgelder		39'957.20		37'500		10'724.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		203'605.13		160'000		114'773.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'240.96		30'000		30'385.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		206'100.30		208'000		50'915.70
4610.00	Entschädigungen vom Bund				57'000		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	**GESUNDHEIT**	**32'768'362.01**	**21'074'080.56**	**29'426'060**	**18'025'300**	**30'477'132.34**	**17'932'354.13**
	Nettoergebnis		**11'694'281.45**		**11'400'760**		**12'544'778.21**
4120	**Kranken-, Alters- und Pfegeheime**	**18'595'441.15**	**17'797'855.06**	**17'470'000**	**14'715'300**	**18'371'805.00**	**14'527'218.01**
	Nettoergebnis		**797'586.09**		**2'754'700**		**3'844'586.99**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	10'917'852.25		9'998'000		10'819'941.05	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	3'096.20				-51'554.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-99'716.25				-125'818.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	689'706.80		629'000		679'310.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'061'905.40		999'000		1'048'470.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	100'615.45		65'500		111'477.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	120'028.65		111'900		127'128.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	97'452.10		131'500		58'104.72	
3091.00	Personalwerbung	6'793.30		5'000		1'173.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'260.88		24'500		10'161.95	
3100.00	Büromaterial	12'801.35		12'000		12'137.94	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	287'497.07		332'200		262'518.07	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'998.90		2'500		2'296.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'425.85		2'500		2'016.70	
3105.00	Lebensmittel	740'519.04		660'000		657'263.00	
3106.00	Medizinisches Material	176'602.99		129'500		205'481.22	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	129'065.82		182'600		211'797.36	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	242'963.55		221'000		221'578.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	331'842.09		300'500		277'747.32	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'175.22		30'000		39'083.03	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'089.20		9'500		9'089.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	9'126.05		10'500		9'157.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			5'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	428'502.02		262'000		299'273.21	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	156'029.41		161'200		136'877.36	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	572'458.00		623'500		698'786.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	6'924.85		7'000		9'571.60	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-11'834.65		5'000		-23'437.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	38'021.85		50'000		58'941.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	43'200.00				65'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	417'154.87		441'700		538'057.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'514.60		29'400		19'514.28	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	573'000.00		573'000		572'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	467'278.35		480'000		474'571.60	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen u. ausserplanm. Abschreibungen	1'002'089.94		975'000		934'087.84	
4220.00	Taxen und Kostgelder		10'639'973.30		9'001'000		9'013'799.75
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		683'769.29		661'000		645'172.48
4250.00	Verkäufe		188'095.20		202'000		120'606.64
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		42'072.21		56'000		106'114.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		8'139.97		8'300		7'653.25
4490.00	Aufwertungen VV						15'907.35
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		4'765'436.80		3'330'000		3'207'304.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'000.00		2'000		2'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		467'278.35		480'000		474'571.60
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen u. ausserplanm. Abschreibungen		1'002'089.94		975'000		934'087.84
4125	**Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime**	**7'931'116.42**		**6'025'000**		**6'188'804.16**	
	Nettoergebnis		**7'931'116.42**		**6'025'000**		**6'188'804.16**
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'532'910.40		3'585'000		3'720'677.31	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'058'331.20		2'040'000		1'952'817.05	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	339'874.82		400'000		515'309.80	
4210	**Ambulante Krankenpflege**	**3'111'606.60**	**3'246'646.30**	**3'117'700**	**3'289'000**	**2'914'267.49**	**3'382'991.82**
	Nettoergebnis	**135'039.70**		**171'300**		**468'724.33**	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'100'028.80		2'163'500		1'999'703.80	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-6'577.70				-44'321.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-25'850.55				-27'559.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	132'868.35		130'400		127'527.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	215'474.45		216'000		198'114.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'882.65		13'500		20'378.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'166.15		24'800		23'846.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'902.40		56'200		13'109.90	
3091.00	Personalwerbung	4'431.15		3'500		4'308.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'167.10		2'500		1'888.00	
3100.00	Büromaterial	2'407.45		3'000		1'221.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'800.40		11'000		524.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000		100.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	250.00		500		837.15	
3106.00	Medizinisches Material	57'626.55		57'000		66'703.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'555.30		10'000		6'210.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'622.45		2'500		2'506.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	315'299.59		149'100		282'111.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	394.30		500		712.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	236.95		2'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000		123.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'087.10		33'500		30'548.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'000.00		27'700		27'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	12'991.05		16'500		10'355.70	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-4'976.90				2'498.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'339.56		5'000		2'997.24	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	17'480.00		20'000		21'820.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	151'000.00		166'000		141'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'755'693.65		1'857'000		1'872'180.61
4250.00	Verkäufe		27'260.08				8'287.83
4390.00	Übriger Ertrag		762.10				8'946.40
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'462'930.47		1'432'000		1'493'576.98
4215	**Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)**	**2'320'063.08**		**1'997'000**		**2'260'850.69**	
	Nettoergebnis		**2'320'063.08**		**1'997'000**		**2'260'850.69**
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'286.00		10'000		10'146.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'562'146.60		1'432'000		1'492'822.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	747'630.48		555'000		757'882.29	
4220	**Rettungsdienste**	**89'222.21**		**86'400**		**87'819.00**	
	Nettoergebnis		**89'222.21**		**86'400**		**87'819.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'358.21		6'400		6'359.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	82'864.00		80'000		81'460.00	
4310	**Alkohol- und Drogenprävention**	**467'423.48**		**450'260**		**375'181.95**	
	Nettoergebnis		**467'423.48**		**450'260**		**375'181.95**
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'517.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.80		2'500		673.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	161'478.70		161'500		161'478.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					4'473.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.45		200		200.45	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'272.80		2'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'434.55		1'000		1'519.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					1'290.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'972.57		7'000		6'973.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	292'363.61		274'860		194'855.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00		1'200		1'200.00	
4320	**Krankheitsbekämpfung, übrige**	**108'288.20**	**6'000.00**	**92'800**		**121'228.70**	**2'000.00**
	Nettoergebnis		**102'288.20**		**92'800**		**119'228.70**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	64'747.60		62'200		62'187.45	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-907.60				4'388.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'171.45		4'000		3'992.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'670.80		7'700		7'665.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	590.50		450		659.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	725.20		750		746.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand					170.00	
3100.00	Büromaterial			200			
3106.00	Medizinisches Material	16'047.30				34'660.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		13'500		1'537.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen			800			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'242.95		1'200		1'221.90	
3690.00	Übriger Transferaufwand	6'000.00				2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00		2'000		2'000.00	
4690.00	Übriger Transferertrag		6'000.00				2'000.00
4330	**Schulgesundheitsdienst**	**96'772.87**		**105'400**		**89'938.10**	
	Nettoergebnis		**96'772.87**		**105'400**		**89'938.10**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	54'853.15		81'000		69'358.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'402.45		6'400		4'210.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	164.50				207.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	591.45				786.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	250.00					
3100.00	Büromaterial	662.42		1'000		597.20	
3104.00	Lehrmittel					41.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'038.40					
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	24'783.30		16'000		14'593.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	27.20		1'000		142.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4340	**Lebensmittelkontrolle**	**3'232.10**	**14'879.20**		**15'000**	**4'191.80**	**14'894.30**
	Nettoergebnis	**11'647.10**		**15'000**		**10'702.50**	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	250.00				1'768.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	588.50					
3100.00	Büromaterial					60.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					78.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'593.60				1'184.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	550.00				850.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	250.00				250.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		14'879.20		15'000		14'894.30
4900	**Gesundheitswesen, übrige**	**45'195.90**	**8'700.00**	**81'500**	**6'000**	**63'045.45**	**5'250.00**
	Nettoergebnis		**36'495.90**		**75'500**		**57'795.45**
3102.00	Drucksachen, Publikationen			18'000		12'644.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			30'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'052.95		3'500		3'702.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					120.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	41'142.95		30'000		46'577.75	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'700.00		6'000		5'250.00
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**42'001'434.53**	**23'917'008.23**	**46'766'128**	**25'800'400**	**41'132'655.51**	**19'391'951.28**
	Nettoergebnis		**18'084'426.30**		**20'965'728**		**21'740'704.23**
5120	**Prämienverbilligungen**	**2'591'832.45**	**2'591'832.45**	**3'300'000**	**3'300'000**	**2'316'717.65**	**2'308'076.85**
	Nettoergebnis						**8'640.80**
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'537'313.45		3'300'000		2'298'031.65	
3637.11	Beiträge für EL-Empfänger	54'519.00				18'686.00	
4290.00	Übrige Entgelte		15'517.40				15'107.80
4630.00	Beiträge vom Bund				1'379'400		57'341.95
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'458'344.75		1'128'600		1'243'085.40
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere		1'059'514.30		792'000		986'898.70
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete KVG-Prämien (z.U. bezogen)		58'456.00				5'643.00
5220	**Ergänzungsleistungen IV**	**5'810'206.70**	**4'143'497.99**	**5'864'000**	**4'252'800**	**5'756'088.00**	**2'987'880.40**
	Nettoergebnis		**1'666'708.71**		**1'611'200**		**2'768'207.60**
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'259.90		4'000		5'655.15	
3181.10	Abschr. Rückerstattungen KVG-Prämien (z.U. bezogen)					2'230.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	5'379'832.00		5'300'000		5'218'265.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	428'114.80		560'000		529'937.85	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'883'717.24		4'102'000		2'762'553.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogen)		256'925.00		150'000		215'479.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (z.U. bezogen)		2'855.75		800		9'848.40
5230	**Invalidenheime**	**107'050.00**		**111'000**		**102'750.00**	
	Nettoergebnis		**107'050.00**		**111'000**		**102'750.00**
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	107'050.00		111'000		102'750.00	
5310	**Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV**	**143'828.20**	**22'396.50**	**155'000**	**22'400**	**156'572.00**	**22'523.00**
	Nettoergebnis		**121'431.70**		**132'600**		**134'049.00**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	29'083.60		28'900		28'824.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'873.35		1'800		1'851.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'009.20		3'800		3'775.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	265.30		200		305.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	325.65		300		345.85	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	108'271.10		120'000		121'469.45	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		22'396.50		22'400		22'523.00
5320	**Ergänzungsleistungen AHV**	**7'800'944.05**	**5'544'675.92**	**7'631'500**	**5'405'000**	**7'549'796.65**	**3'836'250.10**
	Nettoergebnis		**2'256'268.13**		**2'226'500**		**3'713'546.55**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	924.25				759.55	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'992.45		11'500		5'412.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	116.00				345.00	
3181.10	Abschr. Rückerstattungen KVG-Prämien (z.U. bezogen)					1'621.20	
3181.11	Erlasse Rückerstattungen KVG-Prämien (z.U. bezogen)					3'399.00	
3181.20	Abschr. Rückerstattungen EL (zu Unrecht bezogen)	734.55					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	7'177'156.00		7'000'000		7'006'259.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	612'020.80		620'000		532'000.40	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'240'638.32		5'334'000		3'707'028.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (aus Nachlass)		301'900.00		70'000		128'635.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (z.U. bezogen)		1'000.00				
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (aus Nachlass)		1'137.60		1'000		587.10
5330	**Leistungen an Pensionierte**	**20'961.05**		**84'000**		**4'302.00**	
	Nettoergebnis		**20'961.05**		**84'000**		**4'302.00**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3064.00	Überbrückungsrenten	20'961.05		84'000		4'302.00	
5340	**Wohnen im Alter (ohne Pflege)**	**28'656.60**		**28'700**		**28'656.00**	
	Nettoergebnis		**28'656.60**		**28'700**		**28'656.00**
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'656.60		28'700		28'656.00	
5350	**Leistungen an das Alter**	**297'517.55**		**356'700**		**248'439.75**	**1'325.00**
	Nettoergebnis		**297'517.55**		**356'700**		**247'114.75**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	93'827.80		121'200		61'333.15	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	1'413.45				2'410.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'045.00		7'800		3'938.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'476.00		18'400		6'904.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	855.95		800		649.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'050.60		1'500		735.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'916.25		9'500			
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	845.45		1'000		19.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	31.20					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	659.75		1'500		154.85	
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	170'396.10		187'000		166'293.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'325.00
5430	**Alimentenbevorschussung und -inkasso**	**310'311.20**	**12'707.75**	**410'000**		**360'719.60**	**1'600.00**
	Nettoergebnis		**297'603.45**		**410'000**		**359'119.60**
3637.00	Beiträge an private Haushalte	310'311.20		410'000		360'719.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'707.75				1'600.00
5440	**Jugendschutz**	**2'705'653.27**	**2'866.65**	**2'810'610**	**6'400**	**1'096'135.92**	**4'143.30**
	Nettoergebnis		**2'702'786.62**		**2'804'210**		**1'091'992.62**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	262'435.40		283'000		276'487.80	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	3'963.85				-10'056.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-313.50				-1'546.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'849.90		18'170		17'660.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'971.60		30'130		25'256.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'394.95		3'060		2'962.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'929.50		3'400		3'300.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'985.35		4'300		2'699.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand					336.35	
3100.00	Büromaterial	824.70		1'100		35.85	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					321.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'243.62		4'700		3'655.15	
3105.00	Lebensmittel	7'628.55		7'000		6'689.15	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	403.35		2'200		2'086.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'943.35		32'650		17'508.65	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	26'761.85		31'600		21'134.92	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'776.65		5'200		5'005.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	705.65		1'000		1'642.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			5'000			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'322'578.50		2'376'000			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					719'006.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'570.00		2'100		1'950.00	
4231.00	Kursgelder				300		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'866.65		6'100		2'798.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						777.05
4290.00	Übrige Entgelte						67.80
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						500.00
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**1'532'676.83**	**543'609.55**	**1'864'103**	**620'000**	**1'730'684.07**	**600'590.55**
	Nettoergebnis		**989'067.28**		**1'244'103**		**1'130'093.52**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'007'297.95		993'600		1'120'397.95	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-1'694.15				9'024.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-388.00				-44'756.60	
3042.00	Verpflegungszulagen	4.75					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'703.55		64'803		68'445.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'537.80		93'208		103'344.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'082.70		10'889		11'363.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'554.80		12'915		12'790.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	17'519.30		14'178		3'764.25	
3091.00	Personalwerbung	452.35		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				400.00	
3100.00	Büromaterial	6'188.45		7'630		6'868.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'358.17		8'000		11'111.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	242.35		1'000		5'088.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	516.50		450			
3104.00	Lehrmittel	969.30		1'000		2'112.20	
3105.00	Lebensmittel	652.80		1'800		320.20	
3106.00	Medizinisches Material	189.80		240		237.40	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'141.20		1'200			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'075.25		5'100		1'275.73	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	119.90		1'000		618.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'569.45		23'000		14'741.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'877.10		94'590		104'627.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'000		5'648.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'000		2'809.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	663.00		5'000		2'626.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	398.70		1'800			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	450.00		600		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'820.20		3'260		1'780.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	39.80		1'740			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'560.00				4.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'784.66		115'300		6'786.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			16'300			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	223'789.15		380'000		278'653.79	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		503'609.55		585'000		560'590.55
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40'000.00		35'000		40'000.00
5525	**Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose**	**61'297.00**	**61'297.00**			**27'033.00**	**27'033.00**
3637.60	Überbrückungsleistungen	61'297.00				27'033.00	
4630.00	Beiträge vom Bund		61'297.00				27'033.00
5600	**Sozialer Wohnungsbau**	**215'079.51**	**369'295.95**	**151'600**	**341'300**	**161'385.80**	**332'340.70**
	Nettoergebnis	**154'216.44**		**189'700**		**170'954.90**	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'336.51		1'500		1'883.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'419.63	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	68'733.25		50'300		49'724.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'073.55		49'000		57'592.92	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'304.00		2'300		2'304.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					185.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'014.45		42'000		47'717.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	731.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					390.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					166.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'886.75		5'500			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		58'393.30		42'000		37'671.20
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		303'942.65		291'800		287'049.50
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		300.00				300.00
4630.00	Beiträge vom Bund		6'660.00		7'500		7'320.00
5710	**Beihilfen / Zuschüsse**	**1'371'544.00**	**638'390.94**	**1'423'000**	**683'500**	**1'324'988.00**	**421'880.00**
	Nettoergebnis		**733'153.06**		**739'500**		**903'108.00**
3181.10	Abschr. Rückerstattungen KVG-Prämien (z.U. bezogen)					144.00	
3637.24	Beihilfen	740'289.00		700'000		699'725.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	30'382.00		160'000		49'184.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	600'873.00		563'000		575'935.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		473'389.14		528'500		360'527.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogen)		65'578.00		25'000		25'847.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalr. Zuschüsse (zu Unrecht bezogen)		10'226.00		105'000		2'008.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (zu Unrecht bezogen)		62'051.00		25'000		33'498.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (aus Nachlass)		18'596.80				
4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse (aus Nachlass)		8'550.00				
5720	**Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe**	**14'439'220.39**	**8'396'426.71**	**19'013'200**	**10'744'500**	**16'664'448.48**	**8'222'475.63**
	Nettoergebnis		**6'042'793.68**		**8'268'700**		**8'441'972.85**
3130.00	Dienstleistungen Dritter	142'715.25				61'367.90	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'632.75					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'820.85				2'987.15	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	56'165.65				68'392.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	39'688.65		53'200		267'336.40	
3637.30	Gesetzliche wirtsch. Hilfe an schweiz. Staatsangehörige ohne Kostenersatz	7'900'177.60		9'600'000		8'916'254.28	
3637.34	Gesetzliche wirtsch. Hilfe an ausl. Staatsangehörige ohne Kostenersatz	3'654'551.86		5'160'000		4'242'388.05	
3637.35	Gesetzliche wirtsch. Hilfe ausl. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	2'636'467.78		4'200'000		3'105'722.05	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		328'653.00		408'900		331'369.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweiz. Staatsangehörige ohne Kostenersatz		3'729'774.76		3'762'000		3'366'108.30
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausl. Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'701'531.13		2'373'600		1'419'409.54

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausl. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'636'467.82		4'200'000		3'105'588.79
5721	**Freiwillige wirtschaftliche Hilfe**	**250.00**		**1'000**		**450.00**	
	Nettoergebnis		**250.00**		**1'000**		**450.00**
3637.00	Beiträge an private Haushalte	250.00		1'000		450.00	
5730	**Asylwesen**	**1'623'772.31**	**218'030.97**	**636'380**	**52'000**	**671'386.46**	**55'775.45**
	Nettoergebnis		**1'405'741.34**		**584'380**		**615'611.01**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	320'052.80		230'000			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-83.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'227.90		41'400			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'977.60					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'475.30					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'908.05					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'057.15		8'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	278.60					
3100.00	Büromaterial			3'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'998.99		5'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'089.00					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'142.45		5'000		897.60	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	825.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'878.70		20'000		11'088.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	127'716.95		7'500		18'270.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'918.60					
3134.00	Sachversicherungsprämien	912.00		1'280			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'163.75		2'000		2'401.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	272.50					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'710.70		1'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'256.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	685.60					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	104'855.07		102'200		104'855.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					312'778.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	917'453.40		210'000		221'094.61	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		122'388.80		42'000		55'775.45
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				10'000		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		95'642.17				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5790	**Fürsorge, übriges**	**2'940'633.42**	**1'371'979.85**	**2'925'335**	**372'500**	**2'932'102.13**	**570'057.30**
	Nettoergebnis		**1'568'653.57**		**2'552'835**		**2'362'044.83**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	19'214.00		18'000		16'308.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'805'179.45		1'845'000		1'834'942.45	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-41'385.15				-3'167.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-26'674.40				-5'941.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116'992.85		114'860		118'677.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	165'150.35		190'865		173'646.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'137.30		18'880		19'197.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'338.10		21'580		22'178.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'405.40		10'850		9'845.00	
3091.00	Personalwerbung					500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'559.10				1'000.00	
3100.00	Büromaterial					617.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'152.35		3'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'410.80		2'000		3'039.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.80					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	37'732.80		18'000		23'599.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	242'329.84		28'000		131'059.55	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	138'585.30		127'000		163'163.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	92'062.93		77'000		96'158.08	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'000		14'983.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	278'401.35		370'000		272'791.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	4'815.50		3'000		3'744.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'705.05		22'800		12'855.30	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'431.70		4'000		3'802.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	29'150.00		47'500		19'100.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	11'838.00					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'140.00		5'000		2'470.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'125.95		500		16'373.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		120'622.35		115'000		119'019.60
4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Liegenschaften Dritter		157'594.55		130'000		144'627.50
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		128'093.10		122'000		127'700.55
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		949'403.90				159'866.00
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**8'271'373.62**	**1'248'961.46**	**8'453'200**	**1'312'920**	**8'808'693.94**	**1'212'452.57**
	Nettoergebnis		**7'022'412.16**		**7'140'280**		**7'596'241.37**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6150	**Gemeindestrassen**	**3'646'204.48**	**884'993.26**	**3'637'771**	**953'220**	**3'850'409.62**	**859'717.46**
	Nettoergebnis		**2'761'211.22**		**2'684'551**		**2'990'692.16**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	924'994.30		906'299		863'947.65	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	3'921.25				32'024.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'762.50				-1'391.10	
3049.00	Übrige Zulagen			6'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'246.30		55'649		55'265.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	111'126.05		104'220		101'973.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'556.65		23'447		23'150.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'299.70		10'456		10'327.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'615.80		5'000		5'188.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	54'817.09		30'300		42'626.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	81.95		100			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			400			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			10'000		6'929.55	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'328.60		2'000		2'001.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	447'441.25		355'000		451'936.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'256.30		45'700		59'408.40	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	4'200.50		4'200		1'837.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'965.75		16'500		11'057.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	70.45		100		70.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'870.00		5'600		5'597.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					7'999.55	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	568'154.73		633'000		820'323.08	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'500			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					2'370.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	67'717.70		78'000		85'218.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'733.45		8'700		1'568.10	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					304.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	710.00				420.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	4'031.25		5'000		3'573.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'054.03				66.99	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	1'177'472.72		1'195'800		1'113'828.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'666.53		24'700		24'667.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'524.90		17'500		17'525.06	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	30'766.85		34'300		30'766.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.10	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	6'329.28		6'300		6'330.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	53'013.60		50'000		63'496.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		526'614.32		616'000		451'360.02
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-4'060.00		3'000		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				14'220		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		127'770.04		115'000		230'838.89
4630.00	Beiträge vom Bund				20'000		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		40'469.75		20'000		17'518.55
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		194'199.15		165'000		160'000.00
6180	**Privatstrassen**	**31'935.05**	**31'091.20**	**32'976**	**30'000**	**31'833.75**	**31'091.20**
	Nettoergebnis		**843.85**		**2'976**		**742.55**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	18'725.85		19'623		18'558.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'206.40		1'260		1'191.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'454.60		2'424		2'424.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	364.65		533		507.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	209.95		236		222.95	
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		31'091.20		30'000		31'091.20
6190	**Strassen, übriges**	**168'838.17**	**25'041.00**	**121'500**	**30'200**	**109'115.77**	**27'825.00**
	Nettoergebnis		**143'797.17**		**91'300**		**81'290.77**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	15'475.20		15'000		14'754.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	996.90		1'000		947.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'310.40		1'400		1'380.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	141.20		200		156.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	173.30		200		176.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'055.31		4'500		3'214.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	38'537.40		39'200		32'762.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'342.61		18'200		17'923.01	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'718.40		2'800		2'718.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	307.50					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	87'779.95		38'000		34'881.81	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'321.00		3'000		2'625.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-330.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		22'050.00		27'200		25'200.00
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**719'507.17**		**661'511**		**665'762.00**	
	Nettoergebnis		**719'507.17**		**661'511**		**665'762.00**
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	8'448.30					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	41'161.71		23'300		26'177.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	48'170.16		54'100		48'169.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	621'727.00		584'111		591'416.00	
6220	**Regionalverkehr**	**3'620'888.75**	**216'400.00**	**3'912'942**	**209'500**	**4'067'572.80**	**204'680.00**
	Nettoergebnis		**3'404'488.75**		**3'703'442**		**3'862'892.80**
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'883.55		3'000		1'622.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'960.00		2'200		3'598.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien			120			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	150.00		1'100			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'723.20		4'000		1'338.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	852.00		900		972.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'612'320.00		3'901'622		4'060'041.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'400.00		9'500		4'680.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		200'000.00		200'000		200'000.00
6290	**Öffentlicher Verkehr, übriges**	**84'000.00**	**91'436.00**	**86'500**	**90'000**	**84'000.00**	**89'138.91**
	Nettoergebnis	**7'436.00**		**3'500**		**5'138.91**	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	84'000.00		86'500		84'000.00	
4250.00	Verkäufe		91'436.00		90'000		89'138.91
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**8'486'271.31**	**6'070'156.29**	**7'880'336**	**5'856'671**	**8'178'412.92**	**5'773'241.13**
	Nettoergebnis		**2'416'115.02**		**2'023'665**		**2'405'171.79**
7100	**Wasserversorgung**	**18'995.49**		**22'500**		**28'504.03**	
	Nettoergebnis		**18'995.49**		**22'500**		**28'504.03**
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'995.49		21'000		27'712.60	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			1'500		791.43	
7200	**Abwasserbeseitigung**	**2'000.00**		**3'000**		**2'692.50**	
	Nettoergebnis		**2'000.00**		**3'000**		**2'692.50**

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		3'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					2'692.50	
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**501'003.73**	**3'695'313.70**	**598'171**	**3'552'771**	**504'266.45**	**3'401'641.80**
	Nettoergebnis	**3'194'309.97**		**2'954'600**		**2'897'375.35**	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	102'749.25		103'296		100'808.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'619.55		6'505		6'471.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'683.50		13'252		13'317.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'997.15		2'753		2'740.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'150.85		1'215		1'209.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	40.15				42.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00				1'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'409.41		10'000		13'102.68	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'600.16		13'000		4'831.36	
3134.00	Sachversicherungsprämien	579.75		600		589.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	645.00		1'000		645.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	233'474.63		300'000		284'485.72	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'468.80		1'250		1'468.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-1.23				.41	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	60'340.42		121'600		47'854.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	23'746.34		23'700		25'198.53	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'249'885.29		3'258'000		3'136'352.05
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		445'428.41		294'771		265'289.75
7202	**Kläranlagen [Gemeindebetrieb]**	**3'224'499.72**	**30'189.75**	**2'984'600**	**30'000**	**2'933'029.60**	**35'654.25**
	Nettoergebnis		**3'194'309.97**		**2'954'600**		**2'897'375.35**
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'224'499.72		2'984'600		2'933'029.60	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		30'189.75		30'000		35'654.25
7301	**Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]**	**2'005'511.28**	**2'005'511.28**	**1'950'700**	**1'950'700**	**2'027'743.48**	**2'027'743.48**
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					89.98	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00					
3100.00	Büromaterial			1'200			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	159.66				749.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	785.00				4'395.20	
3105.00	Lebensmittel					201.47	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	179.02				1'439.09	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'597.91		3'500		4'178.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	961'038.13		883'500		999'110.89	
3134.00	Sachversicherungsprämien	131.20		200		131.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	460.00				325.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	13'740.86		5'000		5'284.71	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'419.88		11'000		19'928.99	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200		1'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	58.20					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					74.43	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	33'896.54		33'900		33'896.43	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	62'507.54		117'200		86'114.53	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	18'644.40		18'000		18'328.50	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	429'492.65		450'000		453'512.24	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	165'000.29		130'000		102'782.86	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	296'000.00		296'000		296'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'194'092.63		1'159'000		1'190'972.47
4250.00	Verkäufe		88'438.44		50'000		96'095.66
4270.00	Bussen		10'164.05				1'826.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		652'681.01		690'000		677'927.45
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen				700		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		60'135.15		51'000		60'921.40
7410	**Gewässerverbauungen**	**5'732.10**		**2'000**		**4'001.05**	
	Nettoergebnis		**5'732.10**		**2'000**		**4'001.05**
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					2'390.95	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	5'582.85		2'000		1'610.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	149.25					
7500	**Arten- und Landschaftsschutz**	**5'071.25**		**16'040**		**5'761.45**	
	Nettoergebnis		**5'071.25**		**16'040**		**5'761.45**
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			8'000		80.00	
3142.00	Unterhalt Wasserbau					646.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		3'040		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'071.25				3'035.25	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7690	**Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung**	**191'151.33**	**9'265.20**	**90'000**		**73'295.34**	**11'000.00**
	Nettoergebnis		**181'886.13**		**90'000**		**62'295.34**
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	13'110.00				7'020.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	883.45				389.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9.65				1.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	153.60				72.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'140.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	174'686.18		90'000		60'753.34	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	895.85					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	272.60				400.30	
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Zweckverbände					4'658.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'265.20				11'000.00
7710	**Friedhof und Bestattung**	**867'185.81**	**160'929.71**	**837'473**	**233'200**	**935'121.12**	**191'730.05**
	Nettoergebnis		**706'256.10**		**604'273**		**743'391.07**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	337'549.30		314'900		329'957.75	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	12'957.20				-1'806.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'261.35					
3049.00	Übrige Zulagen			1'500			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'185.80		20'220		21'188.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'004.05		35'053		33'757.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'377.40		7'200		7'288.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'683.25		3'800		3'959.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'715.00		1'500		770.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				200.00	
3100.00	Büromaterial	27.10		300			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	102'788.89		83'000		123'889.52	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'366.60		1'500		2'946.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	160.00		300		249.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			2'500		1'429.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'180.80					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'682.40		16'600		2'940.20	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'829.45		1'000		1'660.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'449.95		30'300		19'582.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	163'322.10		181'600		199'241.62	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'528.95		1'500		1'528.95	
3137.00	Steuern und Abgaben	419.50		500		503.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'331.78		6'000		45'776.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'730.35		5'600		24'316.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'185.84		34'000		30'378.08	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'227.65		6'000		4'739.20	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			300			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	210.00		500		111.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	970.61				440.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen					865.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	51'569.16		51'600		51'570.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	30'911.93		24'700		24'699.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'882.10		5'000		2'940.45	
3638.00	Beiträge an das Ausland			500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		116'513.14		190'000		137'990.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'616.57		26'200		38'209.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		16'800.00		17'000		15'530.00
7790	**Umweltschutz, übriges**	**181'825.40**		**143'540**		**137'794.82**	
	Nettoergebnis		**181'825.40**		**143'540**		**137'794.82**
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					5'024.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	522.35					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'763.30					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'424.85					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	266.60				127.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	158'717.60		132'540		124'874.77	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'909.10				1'744.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	6.80					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'214.80		6'000		6'023.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			5'000			
7900	**Raumordnung**	**1'483'295.20**	**168'946.65**	**1'232'312**	**90'000**	**1'526'203.08**	**105'471.55**
	Nettoergebnis		**1'314'348.55**		**1'142'312**		**1'420'731.53**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	331'212.60		305'961		316'252.00	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	9'166.10				10'036.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'338.65		19'647		20'306.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'745.60		42'485		43'661.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'465.50		3'971		4'085.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'708.80		3'672		3'795.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	850.00				260.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'176.25		1'000		5'559.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'177.15					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	894'948.72		695'000		959'198.38	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	8'169.65				19'280.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'044.00				2'382.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	83'374.38		83'400		83'374.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	75'907.80				58'001.80	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			62'176			
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		27'778.65		90'000		105'471.55
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**888'647.10**	**2'708'820.55**	**745'488**	**2'057'990**	**904'369.24**	**2'967'758.35**
	Nettoergebnis	**1'820'173.45**		**1'312'502**		**2'063'389.11**	
8120	**Strukturverbesserungen**			**2'000**			
	Nettoergebnis				**2'000**		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			2'000			
8200	**Forstwirtschaft**	**825'688.42**	**820'186.20**	**648'448**	**520'000**	**813'918.39**	**690'908.37**
	Nettoergebnis		**5'502.22**		**128'448**		**123'010.02**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	230'511.60		223'643		227'832.10	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	1'559.50				7'439.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'372.00				-2'396.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'597.80		14'360		13'655.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'653.80		25'205		24'041.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'981.75		12'357		12'453.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'537.95		2'683		2'551.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'480.00		1'000		2'240.00	
3100.00	Büromaterial	196.00		300		98.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	104'572.43		49'000		85'465.68	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'700			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	408.35				126.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'601.60		3'000		3'121.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'621.20		2'000		1'198.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'388.45		2'000		2'822.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	117'589.62		86'700		144'478.16	
3134.00	Sachversicherungsprämien	368.00		400		368.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	839.00		800		783.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'984.45		14'000		15'839.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'272.48		3'000		3'400.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	4'476.00		4'500		4'468.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'447.15		6'700		3'167.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'140.02		15'100		15'140.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	5'350.62		5'300		5'259.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			24'700			
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'415.85		1'000		782.25	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	241'066.80		149'000		239'583.15	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		77'514.70		51'000		22'821.84
4250.00	Verkäufe		393'359.90		217'000		328'435.33
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000		
4630.00	Beiträge vom Bund		3'798.95		21'000		3'363.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		59'562.20		25'000		48'471.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		285'950.45		205'000		287'816.90
8204	**Forstliche Nebenbetriebe**			**20'000**			
	Nettoergebnis				**20'000**		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			20'000			
8205	**Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen**	**26'845.50**	**1'100.00**	**41'370**	**1'100**	**27'381.85**	**6'304.25**
	Nettoergebnis		**25'745.50**		**40'270**		**21'077.60**
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal			2'500		3'495.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-572.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					55.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			70			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					8.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					10.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			800			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'058.00		6'000		3'085.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'502.65		7'500		6'611.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	197.20				877.40	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	344.65		5'000		1'855.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'093.45		7'000		5'252.55	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'649.55		11'000		6'702.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						5'172.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						31.40
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'100.00		1'100		1'100.00
8300	**Jagd und Fischerei**	**12'725.50**	**1'186.60**	**12'700**	**1'500**	**12'726.00**	**1'186.60**
	Nettoergebnis		**11'538.90**		**11'200**		**11'539.40**
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'725.50		12'700		12'726.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'186.60		1'500		1'186.60
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**	**23'387.68**	**30'010.00**	**20'970**	**35'390**	**50'343.00**	**59'676.00**
	Nettoergebnis	**6'622.32**		**14'420**		**9'333.00**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	888.55		1'100		4'119.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200		200.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'500		6'652.35	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'888.85		2'000		1'861.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-113.32				-113.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'292.60		11'170		34'391.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'231.00				3'231.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000			
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		7'020.00		14'220		35'100.00
4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Liegenschaften Dritter		20'470.00		21'170		18'680.00
4490.00	Aufwertungen VV		2'520.00				5'896.00
8600	**Gewinnbeteiligungen von Banken**		**1'856'337.75**		**1'500'000**		**1'947'222.70**
	Nettoergebnis	**1'856'337.75**		**1'500'000**		**1'947'222.70**	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		1'856'337.75		1'500'000		1'947'222.70
8710	**Elektrizität**						**262'460.43**
	Nettoergebnis					**262'460.43**	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						262'460.43
9	**FINANZEN UND STEUERN**	**59'391'106.28**	**152'853'489.11**	**1'890'460**	**100'187'101**	**41'972'662.26**	**139'081'407.06**
	Nettoergebnis	**93'462'382.83**		**98'296'641**		**97'108'744.80**	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100	**Allgemeine Gemeindesteuern**	**-420'983.17**	**133'269'519.12**	**500'000**	**86'858'000**	**637'065.99**	**125'429'246.14**
	Nettoergebnis	**133'690'502.29**		**86'358'000**		**124'792'180.15**	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-688'000.00				273'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	267'016.83		500'000		364'065.99	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		34'043'866.05		33'990'000		34'979'549.80
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'413'875.65		2'146'000		3'756'333.75
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		62'144.95		160'000		145'366.07
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'571'629.75		1'600'000		4'351'941.80
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-954'554.85		-580'000		-969'757.15
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-29'602.95		-30'000		-27'365.55
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'146'221.55		3'914'000		4'046'497.25
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		972'980.60		318'000		612'811.65
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		14'343.05		40'000		57'047.10
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		641'776.30		520'000		847'654.30
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-447'258.73		-220'000		-272'117.88
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		4'903'334.45		4'550'000		8'677'543.12
4008.00	Personensteuern		432'349.39		480'000		392'451.59
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		40'855'214.25		33'838'000		38'396'660.20
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		37'169'362.40		2'977'000		23'407'239.05
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		2'309.20				5'406.72
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'900'711.15		1'700'000		2'818'714.70
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-3'035'224.40		-4'300'000		-2'495'330.05
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen				-100'000		-7'982.85
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'527'777.30		5'459'000		5'569'166.75
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'288'853.90		616'000		1'257'326.05
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		-10.38				52.47
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		143'532.40		180'000		201'734.40
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-354'111.91		-400'000		-321'697.15
9101	**Sondersteuern**	**24'870.00**	**15'173'182.15**	**21'000**	**6'645'000**	**25'125.00**	**8'857'637.80**
	Nettoergebnis	**15'148'312.15**		**6'624'000**		**8'832'512.80**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'100.00				2'160.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	22'770.00		21'000		22'965.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		15'020'382.15		6'500'000		8'703'237.80
4033.00	Hundesteuern		152'800.00		145'000		154'000.00
4290.00	Übrige Entgelte						400.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	**Finanz- und Lastenausgleich**	**23'344'440.00**	**805'966.00**		**740'000**	**24'800'000.00**	**821'271.00**
	Nettoergebnis		**22'538'474.00**	**740'000**			**23'978'729.00**
3621.50	Ressourcenausgleich (Ablieferung)	23'344'440.00				24'800'000.00	
4621.50	Ressourcenausgleich (Zuschuss)						-52'161.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		805'966.00		740'000		873'432.00
9610	**Zinsen**	**536'662.22**	**1'342'083.74**	**764'000**	**1'012'350**	**483'657.89**	**1'036'683.82**
	Nettoergebnis	**805'421.52**		**248'350**		**553'025.93**	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'742.72		50'000		28'304.29	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	294'000.00		484'000		294'000.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	228'919.50		230'000		161'353.60	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'658.88		3'000		6'042.55
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		738'268.54		500'000		990'132.92
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		81'922.22				9'600.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		15'909.10		14'250		15'258.35
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		825.00		100		650.00
4463.00	Finanzertrag aus Beteilig. VV an öffentlichen Untern. als AG usw.		502'500.00		495'000		15'000.00
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**498'132.43**	**2'106'556.85**	**534'960**	**2'051'610**	**555'270.45**	**2'106'933.55**
	Nettoergebnis	**1'608'424.42**		**1'516'650**		**1'551'663.10**	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	59'501.00		58'700		59'123.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'068.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'833.10		3'800		3'728.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'384.00		6'300		6'306.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	465.75		600		528.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	666.40		800		696.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand					300.00	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	8'359.35		5'500		7'397.60	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	190'633.40		190'500		186'473.49	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	68'374.40		84'800		90'727.10	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'559.13		5'200		2'600.05	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	3'072.70		2'300		18'914.46	
3431.30	Unterhalt Mobilien			500		1'221.35	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	762.00				381.00	
3431.50	Spesenentschädigungen					264.80	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	479.70		500			
3439.10	Ver- und Entsorgung	111'774.85		132'650		135'777.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.20	Steuern und Abgaben					172.45	
3439.30	Sachversicherungsprämien	11'050.70		10'910		10'844.35	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	25'696.65		31'400		30'805.70	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter			500			
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	4'519.30				74.50	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'848'885.45		1'806'210		1'830'720.24
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		110'509.25		110'000		117'191.75
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		11'205.95				11'564.60
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		556.20				11'456.96
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen						600.00
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 Fir**	**354'740.00**					
	Nettoergebnis		**354'740.00**				
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV	354'740.00					
9690	**Finanzvermögen, n.a.g.**	**1'647'488.09**		**66'500**		**77'434.34**	**600'000.00**
	Nettoergebnis		**1'647'488.09**		**66'500**	**522'565.66**	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'723.43		14'000		9'882.53	
3420.00	Kapitalbeschaffung- und verwaltung	28'048.30		28'500		27'817.15	
3440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV	1'575'000.00					
3499.00	Übriger Finanzaufwand	27'716.36		24'000		39'734.66	
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV						600'000.00
9710	**Rückverteilungen aus CO2-Abgabe**		**146'766.55**		**105'000**		**228'466.75**
	Nettoergebnis	**146'766.55**		**105'000**		**228'466.75**	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		146'766.55		105'000		228'466.75
9951	**Zweckgebundene Zuwendungen**	**9'414.70**	**9'414.70**	**4'000**	**4'000**	**1'168.00**	**1'168.00**
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	7'714.70				1'168.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'700.00		4'000			
4390.00	Übriger Ertrag		7'714.70				1'168.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		1'700.00		4'000		
9999	**Abschluss**	**33'396'342.01**			**2'771'141**	**15'392'940.59**	
	Nettoergebnis		**33'396'342.01**	**2'771'141**			**15'392'940.59**
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	33'396'342.01				15'392'940.59	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung				2'771'141		

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 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	171'506.30	151'107.00	140'000.00	151'107.00	144'258.00	185'700.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	59'051.55		350'000.00		253'041.73	797'000.00
2	Bildung	2'399'870.46	146'400.00	3'530'000.00		3'454'822.40	1'381'447.11
3	Kultur, Sport und Freizeit	16'098'072.36	6'333.00	15'580'000.00	6'333.00	9'224'112.92	79'083.00
4	Gesundheit	649'061.75		808'077.00		786'339.80	397'684.05
5	Soziale Sicherheit	4'508'529.54		3'491'336.00		2'127'932.75	
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'824'295.79		373'000.00		458'243.67	
7	Umweltschutz und Raumordnung	1'368'832.74	90'010.05	2'190'000.00	50'000.00	1'791'722.87	337'877.20
8	Volkswirtschaft	403'542.90	43'150.00	370'000.00		52'967.05	7'370.00
	Total Ausgaben / Einnahmen	**27'482'763.39**	**437'000.05**	**26'832'413.00**	**207'440.00**	**18'293'441.19**	**3'186'161.36**
	Nettoinvestitionen / Ausgabenüberschuss		**27'045'763.34**		**26'624'973.00**		**15'107'279.83**
	Total	**27'482'763.39**	**27'482'763.39**	**26'832'413.00**	**26'832'413.00**	**18'293'441.19**	**18'293'441.19**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	**ALLGEMEINE VERWALTUNG**	**171'506.30**	**151'107.00**	**140'000**	**151'107**	**144'258.00**	**185'700.00**
	Nettoergebnis		**20'399.30**	**11'107**		**41'442.00**	
0220	**Allgemeine Dienste, übrige**	**130'754.80**	**151'107.00**	**140'000**	**151'107**	**72'032.40**	**185'700.00**
0220.5060.030	IT Netzwerk, Rollout der Aktivkomponenten	66'404.00					
0220.5060.031	RZ, 3Par Storage, 2 Geräte Ersatz/Ablösung					-9'154.50	
0220.5200.032	Zentralisierung NEST Steuern			40'000		7'657.40	
0220.5060.033	Erneuerung Firewall					73'529.50	
0220.5060.034	Ausstattung Archiv Looren	64'350.80		100'000			
0220.6450.000	Rückzahlungen Darlehen VV private Unternehmungen		85'507.00		85'507		90'100.00
0220.6550.000	Rückzahl. Beteiligungen VV private Unternehmungen						30'000.00
0220.6460.000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohne Erwerbszweck		65'600.00		65'600		65'600.00
0290	**Verwaltungsliegenschaften, übriges**	**40'751.50**				**72'225.60**	
0290.5040.150	Stadthaus, neue Schalter Zivilstandsamt					43'327.55	
0290.5040.160	Stadthaus, Probebohrung für Wärmepumpe	40'751.50				28'898.05	
1	**ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG**	**59'051.55**		**350'000**		**253'041.73**	**797'000.00**
	Nettoergebnis		**59'051.55**		**350'000**	**543'958.27**	
1110	**Polizei**	**41'171.50**		**225'000**		**95'699.55**	
1110.5060.011	Ersatz Polizeieinsatzfahrzeug					95'699.55	
1110.5060.100	Neuer Polizeiposten, Anteil Möblierung	41'171.50		225'000			
1500	**Feuerwehr**	**10'237.10**		**125'000**		**86'174.58**	**40'000.00**
1500.5040.031	Feuerwehrgebäude, Ersatz Tore	719.30					
1500.5040.032	Feuerwehrgebäude, Umbau Büroräume	8'015.40		50'000			
1500.5040.033	Feuerwehrgebäude, Schliessanlage	1'502.40		75'000			
1500.5060.021	Mehrzweckfahrzeug, Ersatz					86'174.58	
1500.6340.021	Mehrzweckfahrzeug, Beitrag GVZ						40'000.00
1610	**Militärische Verteidigung**					**20'113.35**	**757'000.00**
1610.5040.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-					20'113.35	
1610.6300.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-		2'086.00				189'000.00
1610.6310.010	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-		-2'086.00				379'000.00
1610.6320.010	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-						189'000.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1629	**Regionale Zivilschutzorganisation**	**7'642.95**				**51'054.25**	
1629.5060.012	Zivilschutz-Mannschaftsfahrzeug	7'642.95				51'054.25	
2	**BILDUNG**	**2'399'870.46**	**146'400.00**	**3'530'000**		**3'454'822.40**	**1'381'447.11**
	Nettoergebnis		**2'253'470.46**		**3'530'000**		**2'073'375.29**
2170	**Schulliegenschaften**	**2'312'636.31**		**2'130'000**		**1'585'445.30**	
2170.5040.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung	2'243'351.51		2'000'000		1'252'994.22	
2170.5040.024	Spitz OS, Akustik Deckenelemente und	46'168.80		60'000			
2170.5040.037	Feld PS, zwei Kindergärten Gerlisbergstr. 12			20'000			
2170.5040.043	Hinterwiden, Sanierung ab Wettbewerb	14'500.00				144'475.35	
2170.5060.014	Erneuerung Videoüberwachung Schulanlagen	8'616.00		50'000			
2170.5060.020	Umsetzung Medien- und Info.ausbildung LP21					187'975.73	
2180	**Tagesbetreuung**	**87'234.15**		**1'400'000**		**81'711.20**	
2180.5040.017	Neubau Hort PS im Spitz	87'234.15		1'400'000		81'711.20	
2191	**Schulverwaltung**					**72'465.90**	
2191.5200.010	Migration Scolaris Version V					72'465.90	
2200	**Sonderschulen**		**146'400.00**			**1'715'200.00**	**1'381'447.11**
2200.6620.020	HPS Bülach, Umwandlung Inv.beiträge						1'381'447.11
2200.5540.010	HPS Bülach, Beteiligung					204'300.00	
2200.5440.020	HPS Bülach, Darlehen					1'510'900.00	
2200.6440.020	HPS Bülach, Rückzahlung Darlehen		146'400.00				
3	**KULTUR, SPORT UND FREIZEIT**	**16'098'072.36**	**6'333.00**	**15'580'000**	**6'333**	**9'224'112.92**	**79'083.00**
	Nettoergebnis		**16'091'739.36**		**15'573'667**		**9'145'029.92**
3410	**Sport**	**16'058'679.85**	**6'333.00**	**15'580'000**	**6'333**	**8'573'947.62**	**79'083.00**
3410.5030.201	Stighag, Sanierung Parkplatz					23'255.50	
3410.5030.202	Stighag, Erweiterung Parkplatz					8'480.50	
3410.5040.030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisfeld	15'600'092.25		13'900'000		7'171'916.49	
3410.5040.050	Zentrum Schluefweg, Planung Gesamt-	-204'703.10		50'000		336'101.50	
3410.5040.113	Stadion, Fertigstellung Evakuationsanlage	38'431.10				112'770.40	
3410.5040.150	Zentrum Schluefw., Umbau Kiosk Freibad					75'502.98	
3410.5040.170	Zentrum Schluefweg, Sofortmassnahmen	66'992.70				140'881.75	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3410.5040.172	Zentrum Schluefweg, Neubau Energiezentrale	544'965.90		1'250'000		118'384.90	
3410.5040.174	Zentrum Schluefweg, Umbau Wellness,			50'000			
3410.5060.060	Stadion Schluefweg, Beleuchtung					37'977.30	
3410.5060.070	Stadion Schluefweg, Bestuhlung	3'794.95				548'676.30	
3410.5060.073	Stadion Schluefweg, Videowürfel	489.50		100'000			
3410.5060.270	Ruebisbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung	8'616.55		230'000			
3410.6460.000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohne Erwerbszweck		6'333.00		6'333		6'333.00
3410.6310.160	Sanierung Tennisplätze Spitz, Beitrag						72'750.00
3420	**Freizeit**	**39'392.51**				**650'165.30**	
3420.5000.010	Erschliessung Land mit Baurecht					305'000.00	
3420.5040.210	Seilparkgebäude, Erweiterung	-585.60				22'125.60	
3420.5620.010	Hardwaldturm (Beitrag)	39'978.11				323'039.70	
4	**GESUNDHEIT**	**649'061.75**		**808'077**		**786'339.80**	**397'684.05**
	Nettoergebnis		**649'061.75**		**808'077**		**388'655.75**
4120	**Kranken-, Alters- und Pfegeheime**	**649'061.75**		**808'077**		**786'339.80**	**397'684.05**
4120.5540.010	KZU, Erhöhung Beteiligung	326'077.00		326'077		652'158.30	
4120.6440.021	KZU, Umwandlung Darlehen in Beteiligung						397'684.05
4120.5040.112	PZ Spitz, Luftkühler Küche			60'000			
4120.5040.121	PZ Spitz, Bodenbeläge 1. Etappe					48'396.45	
4120.5040.122	PZ Spitz, Bodenbeläge 2. Etappe			100'000		78'109.40	
4120.5040.124	PZ Spitz, Erneuerung WLAN-Infrastruktur	65'559.00					
4120.5040.125	PZ Spitz, Sanierung Balkone	184'913.85		242'000			
4120.5040.126	PZ Spitz, Sanierung San.leitungen Haus B	64'014.10					
4120.5060.112	Pflegestation Kirchgasse, Rufanlage					7'675.65	
4120.5060.113	PZ Spitz, Transportfahrzeug	6'882.30		80'000			
4120.5060.114	PZ Spitz, Notstromaggregat	1'615.50					
5	**SOZIALE SICHERHEIT**	**4'508'529.54**		**3'491'336**		**2'127'932.75**	
	Nettoergebnis		**4'508'529.54**		**3'491'336**		**2'127'932.75**
5451	**Kinderkrippen und Kinderhorte**	**4'413'437.79**		**3'381'336**		**1'962'976.80**	
5451.5040.018	Krippe KG im Looren	4'413'437.79		3'381'336		1'962'976.80	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5600	**Sozialer Wohnungsbau**	**95'091.75**		**110'000**			
5600.5040.011	MFH Chasernweg 22-24, Ersatz Wärme-	95'091.75		110'000			
5730	**Asylwesen**					**164'955.95**	
5730.5040.010	Rankstrasse, Ersatzbau Kollektivunterkunft (Asyl.)					164'955.95	
6	**VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG**	**1'824'295.79**		**373'000**		**458'243.67**	
	Nettoergebnis		**1'824'295.79**		**373'000**		**458'243.67**
6150	**Gemeindestrassen**	**1'038'627.60**		**353'000**		**346'821.40**	
6150.5010.000	Strassensanierung Rahmenkredit			300'000			
6150.5010.041	Obstgartenstrasse					58'907.25	
6150.5010.044	Hinterwidenweg					6'034.70	
6150.5010.049	Egetswilerstrasse, Sanierung					5'770.25	
6150.5010.061	Werterhaltung Alte Landstr./Weinbergstr.	643'970.10				7'581.00	
6150.5010.140	Gerlisbergstrasse, (- Bänikoner-/	16'881.60					
6150.5010.141	Gerlisbergstrasse (Acker- Biggelstr.)					19'656.35	
6150.5010.142	Aufpflästerungen	179'329.60				108'523.35	
6150.5010.146	Hämelirainstrasse, Ausbau Kurve und					7'958.05	
6150.5010.148	Spechtweg					49'088.05	
6150.5010.149	Ruebisbachweg					72'746.65	
6150.5010.150	Bahndammweg, Oberflächensanierung					10'555.75	
6150.5010.152	Lerchenweg, Sanierung	180'901.95					
6150.5010.155	Waldeggweg, Gestaltung	17'544.35					
6150.5060.031	Ersatz Kommunalfahrzeug			53'000			
6190	**Strassen, übriges**	**10'567.94**		**20'000**		**1'163.15**	
6190.5040.011	Werkhof Dorfnest, Sanierung Energie-					1'163.15	
6190.5040.012	Werkhof, Neue Lüftung Musikschule	10'567.94		20'000			
6210	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur**	**775'100.25**				**110'259.12**	
6210.5010.144	Bushaltestellen Stadtgebiet, Ausbau	430'125.10				108'507.82	
6210.5010.145	Neubau Bushaltestellen Acker-/Härdlenstr	49'613.70				1'751.30	
6210.5010.151	Bushaltestelle Geissbergstr. (Härdlen-	295'361.45					
7	**UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG**	**1'368'832.74**	**90'010.05**	**2'190'000**	**50'000**	**1'791'722.87**	**337'877.20**
	Nettoergebnis		**1'278'822.69**		**2'140'000**		**1'453'845.67**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7201	**Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]**	**1'238'978.89**	**90'010.05**	**2'070'000**	**50'000**	**1'551'367.09**	**337'877.20**
7201.5030.000	Kanalisations-Sanierungen Rahmenkredit			1'215'000			
7201.5030.010	Kanalisations- und Schachtsanierungen	99'764.21					
7201.5030.061	Alte Landstrasse, Kanalersatz	74'486.54				94'112.39	
7201.5030.101	Verlegung Kanal Sonnhalden / Neubrunnen-	21'157.15				9'359.98	
7201.5030.103	GEP-Massnahme Gerlisberg Dorf					12'156.79	
7201.5030.104	Speerstrasse, Kanal	382'466.94					
7201.5030.140	Gerlisberg, Trennsysten					517'271.62	
7201.5030.141	Entwässerung Obstgartenstrasse					4'303.57	
7201.5030.152	Lerchenweg, Sanierung	21'964.01					
7201.5030.200	Bewirtschaftung Aussenbauwerke	1'841.32				65'595.39	
7201.5030.210	Gerlisbergstrasse (Weiler Gerlisberg)	594'544.45		800'000		638'427.01	
7201.5030.401	Glattalbahn GTB2A, Vorleistung	22'579.20				13'719.96	
7201.5030.402	Werterhaltung Aussenbauwerke	20'175.07				196'420.38	
7201.5030.403	Glattalbahn GTB2A, Werterhaltung			55'000			
7201.6370.100	Anschlussgebühren		56'336.00		50'000		337'877.20
7201.6350.402	Werterhaltung Aussenbauw., Versicherung		33'674.05				
7410	**Gewässerverbauungen**					**1'029.05**	
7410.5020.010	Bedenseebach, Ausbau-/Verlegung					1'029.05	
7710	**Friedhof und Bestattung**	**124'168.65**		**120'000**		**120'615.73**	
7710.5040.031	Friedhof Chloos, Dach Dienstgebäude	122'587.10		120'000			
7710.5040.032	Friedhof Chloos, Sanierung Aufbahrung	1'581.55				120'615.73	
7900	**Raumordnung**	**5'685.20**				**118'711.00**	
7900.5030.020	Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse	5'685.20				118'711.00	
8	**VOLKSWIRTSCHAFT**	**403'542.90**	**43'150.00**	**370'000**		**52'967.05**	**7'370.00**
	Nettoergebnis		**360'392.90**		**370'000**		**45'597.05**
8200	**Forstwirtschaft**	**403'542.90**		**370'000**		**12'967.05**	
8200.5050.010	Waldkäufe	3'602.60					
8200.5030.011	Werkhof Forst, Schmutzwasserleitung	140'239.70				12'967.05	
8200.5060.101	Forsttraktor	259'700.60		370'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8500	**Industrie, Gewerbe, Handel**		**43'150.00**			**40'000.00**	**7'370.00**
8500.5450.010	Darlehen Überbrückung Corona-Krise					40'000.00	
8500.6450.010	Rückzahlungen Darlehen Corona-Krise		43'150.00				7'370.00
9	**FINANZEN**	**437'000.05**	**27'482'763.39**	**207'440**	**26'832'413**	**3'186'161.36**	**18'293'441.19**
	Nettoergebnis	**27'045'763.34**		**26'624'973**		**15'107'279.83**	
9999	**Abschluss**	**437'000.05**	**27'482'763.39**	**207'440**	**26'832'413**	**3'186'161.36**	**18'293'441.19**
9999.5900.000	Passivierte Einnahmen	437'000.05		207'440		3'186'161.36	
9999.6900.000	Aktivierte Ausgaben		27'482'763.39		26'832'413		18'293'441.19

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	54'476.10		140'000.00			
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens						
Total Ausgaben / Einnahmen	**54'476.10**		**140'000.00**			
Nettoinvestitionen / Ausgabenüberschuss		**54'476.10**		**140'000.00**		
Total	**54'476.10**	**54'476.10**	**140'000.00**	**140'000.00**		

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	**FINANZEN**	**54'476.10**	**54'476.10**	**140'000.00**	**140'000.00**		
9630	**Liegenschaften des Finanzvermögens**	**54'476.10**		**140'000.00**			
9630.7040.101	MFH Geissbergstr. 10/12, Neue Wärme-	25'105.40		15'000.00			
9630.7040.102	MFH Geissbergstr. 22, Neue Wärmeerzeug	24'700.40		15'000.00			
9630.7040.103	MFH Schaffhauserstr. 136, Neue Wärme-	4'670.30		110'000.00			
9999	Abschluss		**54'476.10**		**140'000.00**		
9999.8990.000	Zugang Sachanlagen FV		54'476.10		140'000.00		

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2022	31.12.2022
1	**AKTIVEN**	**321'020'357.34**	**402'201'634.05**
10	**Finanzvermögen (FV)**	**170'329'163.03**	**231'161'756.70**
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	61'033'775.86	82'574'926.37
1000	Kasse	73'528.65	87'350.95
1000.00	Hauptkasse (EWK)	37'325.85	38'995.45
1000.12	Kasse PZ Spitz	14'418.60	24'337.20
1000.13	Kasse Spitex	268.15	283.50
1000.15	Kasse Betreibungsamt	5'792.40	10'872.60
1000.18	Gutscheine Asylwesen		1'900.00
1000.20	Vorschuss Zentrum Schluefweg	10'332.90	7'423.70
1000.21	Vorschuss Stadtbibliothek	1'210.70	633.75
1000.23	Vorschuss Zivilstandsamt	100.00	100.00
1000.25	Vorschuss Jugendarbeit	1'580.05	304.75
1000.26	Vorschuss Polizei / Zivilschutz (WK)	500.00	500.00
1000.27	Vorschuss Kinderhort Looren, Administration	2'000.00	2'000.00
1001	Post	10'614'631.46	6'765'608.21
1001.00	Post Stadtkasse, CH28 0900 0000 8000 1111 9	8'915'857.89	4'984'509.07
1001.02	Post PZ Spitz, CH79 0900 0000 8002 7860 0	9'874.93	2'829.13
1001.03	Post Spitex, CH22 0900 0000 8000 1268 2	305'776.56	419'027.16
1001.04	Post Sozialdienst, CH81 0900 0000 8000 6341 8	159'062.48	133'832.40
1001.05	Post Betreibungsamt, CH81 0900 0000 8000 8873 5	1'216'099.15	1'216'289.01
1001.06	Post ZSO, CH46 0900 0000 8890 6775 6	7'960.45	9'121.44
1002	Bank	50'343'538.95	75'719'834.01
1002.00	ZKB KK, CH98 0070 0114 4005 9600 4	40'763'855.03	71'139'912.64
1002.02	ZKB PZ Spitz KK, CH72 0070 0114 4000 4240 8	454'011.68	855'914.52
1002.03	ZKB PZ Spitz Spendenkto., CH86 0070 0354 4707 1149 4	119'277.45	126'044.01
1002.05	ZKB Betreibungsamt, CH71 0070 0114 4005 8000 0	25'865.02	25'346.67
1002.07	ZKB FrRi, CH29 0070 0110 0057 4229 5	204'660.51	235'952.74
1002.08	UBS KK, CH93 0027 8278 9270 35B1 J	848'674.34	877'229.24
1002.09	UBS KK Kehricht, CH06 0027 8278 9270 35B2 U	107'533.36	147'807.11
1002.10	Bank Cler KK, CH80 0844 0257 2830 9200 1	1'949'731.25	448'553.40
1002.12	CS KK, CH51 0483 5065 2000 2100 0	911'069.83	910'977.13

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2022	31.12.2022
1002.13	CS KK, CH13 0483 5253 9569 6100 0	18'475.74	18'392.19
1002.15	RB KK, CH46 8080 8008 6389 9804 7	4'940'384.74	933'704.36
1004	Debit- und Kreditkarten	2'076.80	2'133.20
1004.02	EC-Direkt / Postcard Zentrum Schluefweg	428.80	2'133.20
1004.08	Kartenzahlungen Bibliothek	50.00	
1004.09	Debitkarten I-Web	1'598.00	
101	Forderungen	31'495'984.00	34'808'466.42
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	7'080'902.12	8'108'310.10
1010.00	Forderungen Sammelkonto	4'778'778.60	5'306'556.48
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung HRM1, alter Mandant)	73'148.75	63'150.25
1010.02	Forderungen (manuelle Sollstellung)	58'866.50	9'970.30
1010.03	Forderungen PZ Spitz (manuelle Sollstellung)	2'015'764.65	2'509'779.17
1010.04	Forderungen Spitex (manuelle Sollstellung)	357'456.75	394'379.85
1010.06	Forderungen Betreibungsamt	27'661.05	15'771.40
1010.07	Forderungen Betreibungsamt (noch nicht zuweisbare Gelder)	-1'932.13	-6'028.10
1010.08	Forderungen Kehricht- / Grüngutabfuhr (manuelle Sollstellung)	21'892.15	24'862.85
1010.09	WB auf Forderungen aus LL	-283'015.90	-230'178.35
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	32'281.70	20'046.25
1011	Kontokorrente mit Dritten	4'174.70	5'114.45
1011.10	Kontokorrent mit Zweckverband, ZPG	4'174.70	5'114.45
1012	Steuerforderungen	19'554'480.29	25'105'873.40
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	20'079'601.66	25'058'743.99
1012.02	Forderungen Nach- und Strafsteuern	268'061.53	174'739.31
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-2'247'000.00	-1'559'000.00
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	1'453'817.10	1'431'390.10
1013	Anzahlungen an Dritte	2'629.00	
1013.10	Lohnvorschüsse	2'629.00	
1014	Transferforderungen	4'603'703.75	1'248'528.06
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	224'718.45	211'831.16
1014.14	Transferforderungen von Gemeinwesen Sozialdienst	1'114'855.95	880'609.90

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2022	31.12.2022
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	3'264'129.35	156'087.00
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	116'336.20	156'798.41
1015.01	Scharnierkonto ZUSO (Verpflichtungen/EZAG)	91'075.45	7'922.95
1015.04	Abrechnungskonto Sozialdienst		2'361.50
1015.06	Abschluss Tutoris (Saldoübertrag)	1'069.30	6'847.76
1015.10	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr	59.85	107'488.90
1015.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I		16'594.00
1015.23	Abrechnungskonto Steuerausscheidungen	1'841.30	
1015.32	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung PZ Spitz	15'129.30	15'129.30
1015.42	Abrechnungskonto ESR-Eingänge PZ Spitz	7'161.00	384.00
1015.49	Abrechnungskonto Kassen ZA/EWK		70.00
1016	Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben	11'543.00	34'393.90
1016.00	Vorschüsse an Schulen	8'243.00	32'493.90
1016.02	Vorschüsse PZ Spitz	2'600.00	1'000.00
1016.04	Vorschüsse Sozialdienst	700.00	900.00
1019	Übrige Forderungen	122'214.94	149'448.10
1019.00	Mietzinsdepot Sozialhilfe	30'015.00	21'700.00
1019.01	Genossenschafts-Anteilscheine Sozialhilfe	32'000.00	32'000.00
1019.02	Mietzinsdepot Asylwesen		39'845.50
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	31'711.85	
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	5.59	168.70
1019.28	MWST Abrechnungskonto	28'482.50	55'733.90
102	Kurzfristige Finanzanlagen		30'000'000.00
1023	Festgelder		30'000'000.00
1023.00	Kurzfristige Festgeldanlagen (90 bis 360 Tage)		30'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	19'877'337.44	7'444'375.58
1040	Aktive RA Personalaufwand	1'260.00	11'450.00
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	1'260.00	11'450.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	95'661.34	233'579.92

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2022	31.12.2022
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	85'047.34	228'460.12
1041.02	Aktive RA PZ Spitz Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'059.65	5'119.80
1041.03	Aktive RA Spitex Sach- und übriger Betriebsaufwand	2'554.35	
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	18'973'363.05	6'540'473.63
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	1'562'786.16	6'193'336.20
1043.04	Aktive RA Sozialdienst Transfers der Erfolgsrechnung	262'737.89	317'623.80
1043.08	Aktive RA Asylwesen Tranfers der Erfolgsrechnung		29'513.63
1043.20	Aktive RA Finanz-/Lastenausgl. (kurzfristig)	17'147'839.00	
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	7'298.95	89'221.07
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	7'298.95	89'221.07
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	54'254.10	14'885.80
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	49'559.10	14'641.20
1045.02	Aktive RA PZ Spitz übriger betrieblicher Ertrag	4'695.00	244.60
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	745'500.00	554'765.16
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	745'500.00	554'765.16
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	590'365.23	877'551.73
1061	Roh- und Hilfsmaterial	547'422.73	834'631.73
1061.00	Vorräte Hilfsmaterial (Liegenschaftenverwaltung)	34'545.40	34'534.17
1061.01	Vorräte Heizöl / Brennholz	274'099.25	551'653.75
1061.02	Vorräte PZ Spitz	238'778.08	248'443.81
1062	Halb- und Fertigfabrikate	42'942.50	42'920.00
1062.01	Vorräte Holzlager	42'942.50	42'920.00
107	Langfristige Finanzanlagen	12'307'500.00	30'732'500.00
1070	Aktien und Anteilscheine	12'307'500.00	10'732'500.00
1070.00	Aktien ZKB-Depot	12'307'500.00	10'732'500.00
1071	Verzinsliche Anlagen		20'000'000.00
1071.12	Langfristige Festgeldanlagen		20'000'000.00

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2022	31.12.2022
108	Sachanlagen Finanzvermögen	45'024'200.50	44'723'936.60
1080	Grundstücke FV	18'156'200.50	17'801'460.50
1080.00	Grundstücke FV	14'963'800.50	12'789'970.50
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	3'192'400.00	5'011'490.00
1084	Gebäude FV	26'868'000.00	26'922'476.10
1084.00	Gebäude FV	26'868'000.00	26'922'476.10
14	**Verwaltungsvermögen (VV)**	**150'691'194.31**	**171'039'877.35**
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	129'783'286.17	149'958'146.55
1400	Grundstücke VV	3'032'514.16	3'032'514.16
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	3'458'057.50	3'032'514.16
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-425'543.34	
1401	Strassen / Verkehrswege	20'058'017.38	20'148'793.00
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	59'752'871.67	61'063'491.17
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-39'694'854.29	-40'914'698.17
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	14'030'773.20	14'190'199.00
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	28'599'964.48	28'763'941.23
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-17'707'532.76	-18'255'995.23
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	2'445'801.13	3'083'949.61
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	692'540.35	598'303.39
1404	Hochbauten	71'061'587.54	68'184'888.00
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	239'253'166.23	240'287'483.83
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-168'191'578.69	-172'102'595.83

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2022	31.12.2022
1405	Waldungen	133'101.02	131'353.00
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	677'860.80	681'463.40
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-544'759.78	-550'110.40
1406	Mobilien VV	4'063'518.08	3'132'784.00
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	15'852'420.52	15'994'613.22
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-11'788'902.44	-12'861'829.22
1407	Anlagen im Bau VV	17'403'774.79	41'137'615.39
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	16'043'735.44	39'266'755.68
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	1'360'039.35	1'870'859.71
142	Immaterielle Anlagen	113'449.44	67'186.00
1420	Software	67'551.10	45'034.00
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	1'058'558.15	1'058'558.15
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-991'007.05	-1'013'524.15
1429	Übrige immaterielle Anlagen	45'898.34	22'152.00
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	-1'613'221.75	-1'636'968.09
144	Darlehen	4'799'659.50	4'660'064.50
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände		1'364'500.00
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt		1'364'500.00
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	1'465'115.00	
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'510'900.00	
1444.09	WB Darlehen an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-45'785.00	
1445	Darlehen an private Unternehmungen	1'399'367.50	1'273'230.50
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'555'471.50	1'426'814.50
1445.09	WB Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-156'104.00	-153'584.00

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2022	31.12.2022
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'935'177.00	2'022'334.00
1446.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	2'094'267.00	2'022'334.00
1446.09	WB Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-159'090.00	
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	15'835'758.30	16'161'835.30
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden		204'300.00
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt		204'300.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	15'814'758.30	15'936'535.30
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	17'122'938.30	15'936'535.30
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-1'308'180.00	
1455	Beteiligungen an private Unternehmungen	21'000.00	21'000.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	82'700.00	21'000.00
1455.09	WB Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-61'700.00	
1456	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		
1456.00	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	2'000.00	
1456.09	WB Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-2'000.00	
146	Investitionsbeiträge	159'040.90	192'645.00
1461	Investitionsbeiträge an den Kanton	158'244.28	151'915.00
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	-888'085.32	-894'414.60
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		39'978.00
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	1'011'993.26	1'051'971.37
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-1'011'993.26	-1'011'993.37
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	796.62	752.00
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	34'600.00	34'600.00
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-33'803.38	-33'848.00
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

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2022	31.12.2022
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
	PASSIVEN	**321'020'357.34**	**402'201'634.05**
20	**Fremdkapital (FK)**	**121'664'446.09**	**169'832'301.66**
200	Laufende Verbindlichkeiten	58'468'266.44	89'245'066.43
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	27'813'354.25	52'875'179.77
2000.00	Laufende Verbindlichkeiten Sammelkonto	27'517'754.71	52'512'311.76
2000.02	Laufende Verbindlichkeiten PZ Spitz	202'300.03	229'654.20
2000.03	Laufende Verbindlichkeiten Spitex	30'619.45	19'631.30
2000.07	Laufende Verbindlichkeiten Abklärungskonto, Debi		6'444.60
2000.09	Abklärungskonto Zahlungen nicht zurückzahlbar	5'034.61	5'863.61
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)		23'728.40
2000.13	Quellensteuern Personal	57'645.45	77'545.90
2001	Kontokorrente mit Dritten		172'499.70
2001.05	Kontokorrent mit Stadt Opfikon		172'499.70
2002	Steuern	11'904'416.99	13'591'256.45
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	11'886'801.32	13'591'256.45
2002.32	MWST Abrechnungskonto	17'615.67	
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	984'544.30	1'009'374.80
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	10'000.00	10'000.00
2003.01	Schriftenvorschuss Zivilstandsamt	5'179.55	15'485.70
2003.02	Vorauszahlungen PZ Spitz	274'500.00	319'500.00
2003.03	Vorschuss Einbürgerungen	27'350.00	14'750.00
2003.04	Kostenvorschüsse/Kautionen Bestattungsamt	809.35	2'100.00
2003.05	Kostenvorschuss Stadtammann / Betreibungsamt	13'500.00	
2003.09	Kostenvorschuss "The Circle" (Naturschutzobjekte)	53'205.40	47'539.10
2003.10	Anzahlung Städtebaulicher Vertrag "Am Stadtplatz"	600'000.00	600'000.00

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2022	31.12.2022
2004	Transferverbindlichkeiten	349'905.00	288'148.00
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	349'905.00	288'148.00
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	787'844.37	819'898.86
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	106'152.17	228'490.50
2005.23	Abrechnungskonto Steuerausscheidungen		1'837.95
2005.30	Lohnauszahlungen	627'396.05	586'360.15
2005.33	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung Unfallgelder		.06
2005.34	Durchlaufskonto EO COVID-Entschädigungen	1'459.80	
2005.42	ESR-Eingänge Post	10'764.30	
2005.48	ESR-Eingänge Spitex	4'840.80	
2005.52	Abrechnungskonto Kassen ZA/EWK	389.00	
2005.67	Abrechnungskonto Ticketverkauf Eishockey	36.10	
2005.69	Zahlungen Liegenschaftenbuchhaltung RIMO	2'730.00	
2005.80	Abrechnungskonto Zusatzleistungen (Forderungen)	33'267.15	3'210.20
2005.85	Abrechnungskonto Tutoris	809.00	
2006	Depotgelder und Kautionen	16'443'354.37	20'317'496.07
2006.00	Schlüsseldepots		2'430.00
2006.02	Depotgelder PZ Spitz	1'000.00	3'000.00
2006.03	SK Einkommenspfändung Betreibungsamt	675'681.37	689'639.54
2006.04	SK Verwertung Betreibungsamt	275'118.46	311'082.48
2006.06	STAPO Kloten Betreibungsamt	860.00	1'320.00
2006.07	SK Betreibungen Betreibungsamt	152'190.54	129'911.50
2006.08	Unzuweisbare Treffnisse Betreibungsamt	54.00	2'262.55
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	15'338'450.00	19'177'850.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	184'847.16	171'212.78
2009.60	Übrige laufende Verpflichtungen	8'785.40	8'085.40
2009.61	laufende Verpflichtungen mit eigenem Personal	6.65	6.65
2009.64	Lohnverwaltung Sozialdienst	39'808.73	40'585.98
2009.65	Betreibungsrechliche Kostenvorschüsse Betreibungsamt	2'124.20	2'211.00
2009.66	Mietersammelkonto (RIMO)	134'122.18	120'323.75
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	157'036.60	138'714.35

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2022	31.12.2022
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	3'500.00	2'299.00
2010.29	Geld in Transit z.G. Bankkonten	3'500.00	2'299.00
2011	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinwesen und Zweckverbänden	153'536.60	136'415.35
2011.00	Kurzfristige Verpflichtungen gegenüber Gemeinwesen	153'536.60	122'424.35
2011.01	Kurzfristige Verpflichtungen aus Ersatzabgaben für Kanton		6'400.00
2011.09	Kurzfristiges Darlehen von Gemeinwesen		7'591.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	1'973'551.00	3'994'517.52
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	176'838.30	140'340.82
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	161'110.55	131'785.82
2041.02	Passive RA PZ Spitz Sach- und übriger Betriebsaufwand	11'912.75	4'500.00
2041.03	Passive RA Spitex Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'815.00	4'055.00
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	1'385'957.70	3'395'754.70
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	1'385'957.70	3'395'754.70
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	241'838.00	289'505.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	241'238.00	273'905.00
2045.02	Passive RA PZ Spitz übriger betrieblicher Ertrag	600.00	15'600.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	1'326'844.65	23'500'959.50
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	1'287'898.75	1'317'322.35
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	1'078'865.35	1'111'770.45
2050.02	Kfr. Rückst. aus Mehrleistungen des Personals PZ Spitz	153'806.60	156'902.80
2050.03	Kfr. Rückst. aus Mehrleistungen des Personals Spitex	55'226.80	48'649.10
2051	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personal	38'945.90	39'197.15
2051.00	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	38'945.90	39'197.15
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung		22'144'440.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich		22'144'440.00

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2022	31.12.2022
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	25'582'148.00	25'560'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	25'582'148.00	25'560'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen Banken	25'000'000.00	25'000'000.00
2064.09	Langfristiges Darlehen von Gemeinwesen	582'148.00	560'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	33'667'673.80	26'908'010.36
2081	Langfristige Rückstellungen für Ansprüche des Personals	32'210.45	11'177.95
2081.00	Langfristige Rückstellungen für Ansprüche des Personals	32'210.45	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	33'282'193.00	26'543'562.06
2089.00	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	8'482'193.00	543'562.06
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	24'800'000.00	26'000'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	488'925.60	485'033.50
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	234'631.65	224'724.85
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	234'631.65	224'724.85
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	254'293.95	260'308.65
2092.01	Zweckgebundene Zuwendung Gelingendes Alter	3'040.60	3'040.60
2092.02	Zweckgebundene Zuwendung PZ Spitz	119'515.55	127'230.25
2092.05	Zweckgebundene Zuwendung Ortsmuseum	13'211.40	13'211.40
2092.06	Fonds für gemeinnützige Zwecke	118'526.40	116'826.40
29	**Eigenkapital (EK)**	**199'355'911.25**	**232'369'332.39**
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	8'091'923.17	7'709'002.30
2900	Spezialfinanzierungen im EK	8'091'923.17	7'709'002.30
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	6'554'425.26	6'108'996.85
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	1'537'497.91	1'600'005.45

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2022	31.12.2022
291	Fonds im Eigenkapital	201'522.60	201'522.60
2910	Fonds im EK	201'522.60	201'522.60
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	201'522.60	201'522.60
294	Reserve	17'500'000.00	17'500'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	17'500'000.00	17'500'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	17'500'000.00	17'500'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	173'562'465.48	206'958'807.49
2990	Jahresergebnis		33'396'342.01
2990.00	Jahresergebnis		33'396'342.01
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	173'562'465.48	173'562'465.48
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	173'562'465.48	173'562'465.48

Jahresrechnung - Details Cockpit
(institutionelle Gliederung mit Erläuterungen)

Übersicht Cockpit

	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Gesamt-Total	**-33'396'342.01**	**2'771'141**	**-15'392'940.59**	**-36'167'483**	**-18'003'401**
	Rechnung 2022 Netto	**Budget 2022 Netto**	**Rechnung 2021 Netto**	**Abweichung RG 2022 zu BU 2022**	**Abweichung RG 2022 zu RG 2021**
12 Stadtrat und Gemeinderat					
1210 Gemeinderat	263'351.30	273'940	263'712.90	-10'589	-362
1220 Stadtrat	1'756'488.07	1'660'677	1'417'463.70	95'811	339'024
22 Verwaltungsdirektion					
2210 Verwaltungsdirektion	1'423'920.54	1'468'000	1'288'171.36	-44'079	135'749
32 Finanzen + Logistik					
3210 Logistik / (Zentrale Dienste)	1'832'425.17	1'928'507	1'686'311.56	-96'082	146'114
3220 Tresorerie	-370'585.76	-1'621'690	-2'684'794.39	1'251'104	2'314'209
3222 Abschreibungen	6'697'080.30	7'524'500	6'959'688.03	-827'420	-262'608
3230 Gemeindesteuern	-126'795'946.76	-93'942'000	-110'446'438.98	-32'853'947	-16'349'508
3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens	-1'365'006.22	-1'317'310	-1'300'748.95	-47'696	-64'257
3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind	2'784'622.21	3'127'572	2'984'586.15	-342'950	-199'964
3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.	640'649.76	625'750	464'181.16	14'900	176'469
3270 Informatik	2'375'635.69	3'100'636	2'430'569.21	-725'000	-54'934
3280 Finanzverwaltung	915'350.17	951'200	897'057.95	-35'850	18'292
42 Einwohner, Soziales + Sicherheit					
4215 Einwohnerdienste	640'427.91	1'218'290	668'084.11	-577'862	-27'656
4220 Zivilstandsamt und Bestattungsamt	127'348.25	119'110	119'317.52	8'238	8'031
4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe	6'042'793.68	8'268'700	8'441'972.85	-2'225'906	-2'399'179
4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.	5'319'779.39	5'056'830	7'837'715.30	262'949	-2'517'936
4240 Soz.Wohlfahrt/Soz.Dienst+ext.Organisat.	2'412'208.09	2'700'965	2'333'548.03	-288'757	78'660
4250 Vormundschaft / Jugendschutz	1'250'587.00	1'199'905	2'218'639.10	50'682	-968'052
4252 Kinder- und Jugendhilfe	3'655'856.95	3'845'976		-190'119	
4255 Familienergänzende Betreuung ´	937'667.02	1'051'203		-113'536	
4260 Asylwesen	345'435.43	450'400	489'841.56	-104'965	-144'406
4270 Stadtpolizei ´	516'404.08	384'297		132'107	
4271 Feuer-, Oel- und Chemiewehr	544'394.15	626'199		-81'805	
4275 Bevölkerungs- / Zivilschutz ´	263'362.80	282'870		-19'507	
4276 ZSO Hardwald ´	-21'509.40	-21'200		-309	
4277 Verkehrsangebot Priv.+Öffentl.Verkehr	3'660'789.37	3'858'253		-197'464	
4280 Bestattungswesen, Friedhof	557'101.90	461'873	572'619.35	95'229	-15'517

	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
4290 Betreibungsamt	-503'107.81	-519'813	-515'099.57	16'705	11'992
52 Lebensraum					
5210 Lebensraum	1'788'224.79	1'509'781	1'738'984.13	278'444	49'241
5220 Abfallentsorgung	-33'896.54	-33'900	-33'896.43	3	0
5230 Strassenunterhalt	1'937'880.27	1'904'727	2'118'228.89	33'153	-180'349
5233 Friedhof und Öffentliche Anlagen	155'339.32	162'200	156'082.18	-6'861	-743
5235 Abwasserbeseitigung	-84'086.76	-145'300	-73'052.53	61'213	-11'034
5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur	-36'898.52	88'548	62'605.67	-125'447	-99'504
5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen	56'507.60	27'520	5'351.60	28'988	51'156
5260 Feuer-,Oel- und Chemiewehr			493'904.77		
5265 Bevölkerungs- / Zivilschutz			232'519.79		
5266 ZSO Hardwald			-20'418.00		
5270 Stadtpolizei			552'246.30		
5277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr			4'191'605.56		
5280 Baupolizei	293'246.55	-253'187	91'808.57	546'434	201'438
62 Bildung + Kind					
6205 Schulverwaltung	1'355'639.32	1'326'550	1'229'362.57	29'089	126'277
6210 Schulpflege	232'109.17	181'270	160'413.43	50'839	71'696
6214 ext.Schulung (Regelkl,Sport, Musik,Gym)	177'141.90	89'700	292'633.00	87'442	-115'491
6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen	5'671'047.28	5'094'771	5'559'402.87	576'276	111'644
6217 BWS Berufswahlschule	340'228.25	663'829	393'130.75	-323'601	-52'902
6218 Musikschule	647'699.04	665'538	622'923.49	-17'839	24'776
6221 Schulpsychologischer Dienst	475'413.08	476'790	473'723.28	-1'377	1'690
6222 Schulsozialarbeit			422'748.70		
6230 Primarschule	15'094'714.12	14'953'951	14'382'722.11	140'763	711'992
6231 Sekundarschule	5'992'423.44	6'578'790	5'980'451.23	-586'367	11'972
6232 Sonderpädagogik	1'490'667.27	1'486'312	1'560'626.36	4'355	-69'959
6270 Hort- und Krippenbetriebe	148'705.76	259'371	737'103.85	-110'665	-588'398
6275 Familienergänzende Betreuung			447'272.24		
6280 Jugendarbeit			372'986.62		
6285 Integration			158'062.85		
72 Freizeit + Sport					
7220 Personal und Administration	1'891'732.22	2'251'400	2'514'937.47	-359'668	-623'205
7230 Infrastruktur	1'865'286.44	1'666'850	1'454'165.69	198'436	411'121
7240 Stadion	102'667.79	147'100	130'827.57	-44'432	-28'160
7250 Bäder	198'256.88	242'400	171'686.84	-44'143	26'570

	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
7260 Konferenzzentrum	-338'633.82	-369'310	-180'524.30	30'676	-158'110
7290 Stadtbibliothek	429'797.79	446'500	445'451.86	-16'702	-15'654
82 Gesundheit + Alter					
8210 Pflegezentrum Spitz	1'830'284.91	3'738'600	4'711'582.50	-1'908'315	-2'881'298
8220 Beratung,Begleitung,Betreuung+ext.Angeb.	232'825.95	279'700	-117'995.43	-46'874	350'821
8230 Pflegefinanzierung	8'781'811.21	6'567'000	7'040'995.41	2'214'811	1'740'816
92 Abschluss					
9210 Abschluss					

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	263'351	273'940	263'713	10'589 ☺	362 ☺
Ertrag	0	0	0	😐	😐
Saldo	263'351	273'940	263'713	10'589 ☺	362 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Differenz ergibt sich vor allem aus den zu hoch budgetierten AHV Beiträgen sowie aus dem günstigeren Legislaturschlussessen.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1210.00	**Gemeinderat (0110)**	**263'351.30**		**273'940**		**263'712.90**			
			263'351.30		**273'940**		**263'712.90**	10'589 ☺	362 ☺
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	185'823.60		180'000		184'509.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	38'376.70		37'440		37'440.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	13'625.10		22'100		13'650.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'495.00		3'500		3'452.40			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	450.45		400		435.45			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'369.95		1'500		2'552.60			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			2'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	17'385.10		24'500		10'288.25			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'575.40		2'500		11'327.85			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					56.55			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	250.00							

1210.00		
1210.00	3050.00	Beiträge wurden zu hoch budgetiert.
	3090.00	keine Weiterbildungsveranstaltungen durch GR Mitglieder besucht.
	3099.00	Legislaturschlussessen ist deutllich günstiger ausgefallen als budgetiert, da nicht alle GR Mitglieder und nur wenige mit Partner/in teilgenommen haben.
	3102.00	Geringerer Publikationsaufwand als erwartet.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	1'768'138	1'660'677	1'417'464	107'461 ☹	350'675 ☹
Ertrag	11'650	0	0	11'650 ☺	11'650 ☺
Saldo	1'756'488	1'660'677	1'417'464	95'811 ☹	339'024 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Abweichungen 2022 finden ihren Grund vor allem in der Revision der Entschädigungsverordnung, welche einerseits eine Erhöhung der Entschädigungen und Sitzungsgelder sowie die bisherigen Pauschalspesen in die Grundentschädigung einschloss.
Der a.o. Beitrag für den Zauberpark im Rahmen des UNO Tages der Freiwilligen von Fr. 20'000 war nicht budgetiert.
Ebenso war die Meisterschafts- und Aufstiegsprämie für den EHC Kloten nicht budgetiert.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1220.00	**Stadtrat (0120)**	**953'671.22**	**11'650.15**	**866'887**		**650'637.70**			
			942'021.07		**866'887**		**650'637.70**	75'134 ☹	291'383 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	448'227.60		380'000		385'344.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	25'948.60		20'000		23'268.45			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'064.00		23'300		22'984.40			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'008.35				1'008.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'635.30		3'800		4'393.80			
3099.00	Übriger Personalaufwand	50.00							
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'382.00		15'000		10'469.95			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	182'218.88		189'700		49'029.70			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	400.00							
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	2'345.70				269.25			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	71'755.29		89'000		79'652.70			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	47'095.50		31'587		39'217.45			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	139'540.00		114'500		35'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		11'650.15						

1220.60	**Beiträge für Kultur allgemein (3290)**		**99'790.00**		**126'250**		**126'250.00**			
				99'790.00		**126'250**		**126'250.00**	26'460 ☺	26'460 ☺
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	99'790.00		126'250		126'250.00			
1220.61	**Freiw. Beiträge Musik+Theater (3220)**		**68'608.00**		**71'000**		**63'000.00**			
				68'608.00		**71'000**		**63'000.00**	2'392 ☺	5'608 ☹
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	68'608.00		71'000		63'000.00			
1220.70	**Freiw. Beiträge Freizeit (3420)**		**186'800.00**		**185'000**		**192'000.00**			
				186'800.00		**185'000**		**192'000.00**	1'800 ☹	5'200 ☺
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	186'800.00		185'000		192'000.00			
1220.71	**Freiw. Beiträge Sport (3410)**		**253'050.00**		**201'000**		**172'500.00**			
				253'050.00		**201'000**		**172'500.00**	52'050 ☹	80'550 ☹
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	50'000.00							
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	203'050.00		201'000		172'500.00			
1220.80	**Freiw. Beiträge Soziales (5790)**		**40'988.00**		**47'500**		**19'100.00**			
				40'988.00		**47'500**		**19'100.00**	6'512 ☺	21'888 ☹
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	29'150.00		47'500		19'100.00			
	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**	☺	☺
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	160'000.00		160'000		160'000.00			
1220.90	**Freiw. Beiträge Naturschutz (7500)**		**2'000.00**		**3'040**		**2'000.00**			
				2'000.00		**3'040**		**2'000.00**	1'040 ☺	☺
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	2'000.00		3'040		2'000.00			
1220.95	**Freiw. Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel (8500)**		**3'231.00**				**31'976.00**			
				3'231.00				**31'976.00**	3'231 ☹	28'745 ☺
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					28'745.00			
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	3'231.00				3'231.00			

1220.00		
1220.00	3000.00	Die Erhöhung der Grundentschädigungen und Sitzungsgelder per 1.7.2022 war nicht budgetiert, da die Revision der Entsch VO noch nicht beschlossen war.
	3050.00	Erhöhung aufgrund erhöhter Entschädigungen per 1.7.2022
	3102.00	Weniger Drucksachen produziert als budgertiert, da vieles auf den elektronischen Kanal verlagert wird.
	3130.00	Einige Beratungsleistungen fielen leicht günstiger aus, als budgetiert. (Unterstützung Digitalstrategie und Datenschuzu und Informationssicherheit).
	3170.00	Reduktion der Pauschalspesen für den StR (integration in Grundentschädigung) in Folge Revision der Entsch VO. Siehe Konto 4260.00 (Rückerstattungen) von Fr. 11'650.15, mit dem die privaten Anteile an der Legislaturschlussreise zurückbezahlt wurden.
	3632.00	Gemeindebeitrag VZGV (Fr. 7'242.75) (v.a. für Lehrlingsausbildung) wurde fälschlicherweise auf diesem Konto verbucht (sonst beim Personal 3210.00/3099). Gemeindebeitrag GPV (Fr. 5'400) wurd hier verbucht statt auf Konto 3636.00.
	3636.00	Beitrag an Zauberpark im Circle Kloten von Fr. 20'000 war nicht budgetiert.
1220.71		
1220.71	3635.00	Aufstiegsprämie bzw. Schweizermeister Swiss League EHC Kloten.

2210 Verwaltungsdirektion

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

Legislatur-Ziel: Weiterentwicklung der Verwaltungsorganisation

Bereich: Verwaltungsdirektion

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	1'462'469	1'502'000	1'288'671	39'531 ☺	173'797 ☹
Ertrag	38'548	34'000	500	4'548 ☺	38'048 ☺
Saldo	1'423'921	1'468'000	1'288'171	44'079 ☺	135'749 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Einsparungen setzen sich aus diversen kleineren Beträgen zusammen.

			Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
2210.00	**Direktion und Stabsstellen (0220)**		**908'438.75**		**917'700**		**968'806.64**			
				908'438.75		**917'700**		**968'806.64**	9'261 ☺	60'368 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	650'872.00		630'000		662'980.95			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-20'276.20				73'024.65			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-5'096.00				-4'312.00			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	41'021.60		38'600		41'858.70			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'162.45		80'000		80'732.60			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'515.70		6'000		6'400.60			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	7'230.90		7'400		7'931.75			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	305.00		10'000		1'001.05			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	5'926.70		6'500		6'502.29			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	52.60							
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	337.50		1'000		1'156.80			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	104'233.80		100'000		84'034.75			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	8'121.90		12'200		7'494.50			
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	27'030.80		26'000					
2210.10	**Oeffentlichkeitsarbeit (0220)**		**233'358.58**		**225'000**		**212'195.19**	**500.00**		
				233'358.58		**225'000**		**211'695.19**	8'359 ☹	21'663 ☹
	3100.00	Büromaterial	72.30		1'000		7'542.61			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	185'909.46		189'000		154'896.04			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	15'794.02		11'000		14'443.57			

	3104.00	Lehrmittel					106.45			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	518.30							
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'076.42		10'000		12'943.87			
	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	22'088.18		14'000		21'703.70			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	399.90				558.95			
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	500.00							
	4636.00	Beiträge von privaten Organisatione...						500.00		
2210.20	**Wahlbüro (0110)**		**134'429.15**	**4'929.30**	**148'500**		**107'669.53**			
				129'499.85		**148'500**		**107'669.53**	19'000 ☺	21'830 ☹
	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	49'179.35		57'000		27'377.65			
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					2'060.10			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'088.30		1'500		746.25			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	89.05				29.55			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	189.30				139.35			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'654.90		5'000		553.55			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	42'981.30		55'000		36'249.00			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	39'246.95		30'000		40'494.48			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					19.60			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		4'929.30						
2210.50	**Verwendung Fonds gemeinnützige Zwecke (9951)**		**1'700.00**	**1'700.00**	**4'000**	**4'000**				
									☺	☺
	3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'700.00		4'000					
	4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftunge...		1'700.00		4'000				
2210.90	**Friedensrichter (1200)**		**184'542.25**	**31'918.89**	**206'800**	**30'000**				
				152'623.36		**176'800**			24'177 ☺	152'623 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	146'304.60		146'500					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	6'918.65		9'300					
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'908.60		22'200					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'334.45		1'000					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'450.25		1'800					
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			1'700					
	3100.00	Büromaterial			1'300					
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	15.00		700					
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	248.35		1'000					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'573.35		7'300					
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'684.00		13'000					
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	105.00		1'000					

4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	31'918.89	30'000

2210.00	keine besonderen Bemerkungen.	
2210.10		
2210.10	3103.00	Business Abonnemente TA Media sind nicht abgegrenzt und daher doppelt im Jahr 2022 verrechnet (2021/22: CHF 3270.95; 2022/23: CHF 4361.27).
	3133.00	Die Kosten für Guidle (Veranstaltungen, Vereine, Firmen) sind nicht komplett im Budget abgebildet.
2210.20		
2210.20	3000.00	Entschädigungen sind tieferausgefallen als budgetiert, da weniger Personen eingesetzt wurden.
	3099.00	Weniger Aufgwand für Pausen- und Mittagverpflegung Wahlbüro.
	3102.00	Druckkosten für Publikationen und Wahlunterlagen waren tiefer als budgetiert.
	3130.00	Versandkosten Wahlunterlagen durch Pigna waren höher als budgetiert.
	4260.00	Es handelt sich dabei um Rückerstattungen der Kath. und Ref. Kirchgemeinde für kirchliche Wahlen und Abstimmungen.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	2'552'534	2'602'910	2'374'890	50'376 ☺	177'644 ☹
Ertrag	720'109	674'403	688'578	45'706 ☺	31'530 ☺
Saldo	1'832'425	1'928'507	1'686'312	96'082 ☺	146'114 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Obwohl die Einsparungen von Fr. 180'000 im Beschaffungswesen im Rahmen der LÜ21-Massnahme noch nicht umgesetzt werden konnten, blieb diese Kostenstelle leicht unter Budget.
Aufgrund der internen Ressourcenknappheit konnten Projekte wie IKS nicht durchgeführt werden, dies wurde für 2023 erneut budgetiert.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3210.00	**Logistik (Zentrale Dienste) (0220)**	**2'233'222.87**	**672'687.70**	**2'210'300**	**654'403**	**2'050'367.41**	**675'909.15**		
			1'560'535.17		**1'555'897**		**1'374'458.26**	4'638 ☹	186'077 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'256'028.65		1'292'300		1'237'350.85			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	11'946.30				-13'284.70			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-1'291.60			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...	-226.30							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	81'249.25		86'500		77'342.25			
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV...	-10'436.60				-16'793.75			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	160'715.80		173'700		154'227.30			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	11'383.10		-21'800		12'999.20			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	14'078.90		16'200		14'842.10			
3059.00	Übrige AG-Beiträge	7'370.80				7'423.60			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	90'436.55		154'700		89'198.26			
3091.00	Personalwerbung	33'630.15		27'200		26'701.40			
3099.00	Übriger Personalaufwand	193'709.15		188'600		133'975.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	467.25		-179'500		2'680.15			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					37.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			8'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	403'965.32		412'200		383'324.95			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	9'836.25		45'000		5'783.50			

	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'200					
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'944.30		6'000		4'415.90			
	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-36'026.00				-68'564.00			
	3190.00	Schadenersatzleistungen	150.00							
	4250.00	Verkäufe		726.30						
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'386.40				1'440.15		
	4390.00	Übriger Ertrag						50.00		
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		669'575.00		654'403		674'419.00		
3210.01	**Rückverteilung aus CO2-Abgabe (9710)**			**33'706.55**		**20'000**		**11'501.30**		
			33'706.55		**20'000**		**11'501.30**		13'707 ☺	22'205 ☺
	4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		33'706.55		20'000		11'501.30		
3210.02	**Rentenleistungen an Pensionierte (5330)**		**20'961.05**		**84'000**		**4'302.00**			
				20'961.05		**84'000**		**4'302.00**	63'039 ☺	16'659 ☹
	3064.00	Überbrückungsrenten	20'961.05		84'000		4'302.00			
3210.52	**Verwendung Spenden PZ Spitz (9951)**		**7'714.70**	**7'714.70**			**1'168.00**	**1'168.00**		
									☺	☺
	3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen d...	7'714.70				1'168.00			
	4390.00	Übriger Ertrag		7'714.70				1'168.00		
3210.90	**Lehrlinge und Temporäre Einsätze (0220)**		**290'635.50**	**6'000.00**	**308'610**		**319'052.60**			
				284'635.50		**308'610**		**319'052.60**	23'975 ☺	34'417 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	235'031.05		233'000		262'014.55			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	255.15				1'129.85			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-1'145.40				-586.80			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	8'698.80		9'500		13'086.00			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'137.05		3'000		2'786.75			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'513.25		2'400		2'445.55			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	23'948.05		36'690		23'346.00			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	20'197.55		23'870		14'830.70			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			150					
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		6'000.00						

3210.00		
3210.00	3090.00	Mitarbeiter-/Führungsentwicklung im Rahmen des BGM durchgeführt: -Fr. 31'300. Fachspezifische Kurse doppelt budgetiert, Bereiche (ausser LR) und HR: -Fr. 9'000. Mitarbeiteraustritt mit WB-Rückzahlungspflicht: -Fr. 9'200. Kadertag günstiger, da Inhouse: -Fr. 14'500.
	3091.00	Im 2022 98 Stellenausschreibungen, in den Vorjahren durchschnittlich 60. Fachkräftemangel spürbar, Mehrfachausschreibungen führten vor allem zu höherer Anzahl und Mehrausgaben.
	3099.00	Weihnachtessen mit unerwartet hoher Anzahl Anmeldungen führte zu Mehrkosten von Fr. 5'000.
	3101.00	Eventuelle Einsparungen durch zentrale Beschaffung werden auf den entsprechenden Kostenstellen sichtbar, während die Einsparung zentral budgetiert wurde. Bereichsübergreifende Zusammenarbeit im Bereich der Beschaffungen von Hygieneartikeln ist angelaufen, jedoch noch nicht umgesetzt.
	3118.00	Es wurden keine eLearning Module extern eingekauft, sondern Inhalte durch die interne IT erstellt.
	3132.00	IKS wurde nicht eingeführt aufgrund von fehlenden Kapazitäten (Wechsel des Bereichsleiters & Doppelfunktion). Dadurch Einsparung von Fr. 25'000. Projekt "Effizientere Organisation des Beschaffungswesen" wurde bisher ohne externe Beratung durchgeführt und dadurch vorerst Fr. 10'000 eingespart.
	3170.00	Spesenaufwand war leicht geringer als erwartet.
	3180.00	Es bestehen weniger alte Forderungen mit hohen Beträgen als im Vorjahr. Es konnten deshalb mehr Wertberichtigungen aufgelöst werden, als neue vorgenommen werden mussten.
	4910.00	Der Aufwand des Personaldienstes, welcher für das PZ Spitz und die Spitex zu erbringen war, lag deutlich über dem, was im Budget erwartet wurde. Die Interne Verrechnung fiel deshalb höher aus.
3210.01		
3210.01	4699.10	Die Höhe der Rückverteilung ist von zwei Faktoren abhängig, von Anzahl Personal und von der Höhe der Rückverteilung je Person. Die Anzahl Personal verändert sich kaum jemals so schlagartig, dass deshalb grosse Abweichungen entstehen würden. Der Grund bei grossen Abweichungen ist die Veränderung der Höhe der Rückverteilung je Person. Diese wird von Kanton/Bund bestimmt und ist während der Budgetphase jeweils noch nicht bekannt.
3210.02		
3210.02	3064.00	Es wurde eine Überbrückungsrente beantragt. Es handelt sich dabei um eine Überbrückung von zwei Jahren. Budgetiert war eine Überbrückung von fünf Jahren.
3210.90		
3210.90	3090.00	Weniger ük-Kosten, da Lehrabruch eines Lernenden: -2'800. ük zu hoch budgetiert VZGV Skillcamp fanden nicht statt: -2'900. Weniger Sprachaufenthalte wahrgenommen: -3'000. Sockelbeiträge VZGV für KV-Lernende mit Gemeindebeitrag über KtO 3632.00/KST 1220.00 vergütet: -1'050. Zuviel budgetiert (3'150): -2'000 Rückerstattungen QV des Berufsbildungsfonds: -800
	3099.00	Lehrlingausflug günstiger, da mit ÖV im Technorama stattgefunden: -2'300. Lehrabschlussessen günstiger, da im PZ Spitz stattgefunden: -450. Weniger Arbeitskleider Fachmann/frau Betriebsunterhalt benötigt: -750.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	2'296'228	550'500	371'434	1'745'728 ☹	1'924'794 ☹
Ertrag	2'666'814	2'172'190	3'056'229	494'624 ☺	389'415 ☹
Saldo	-370'586	-1'621'690	-2'684'794	1'251'104 ☹	2'314'209 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Abweichung resultiert hauptsächlich aus einer grösseren Wertberichtigung der Flughafenaktien im Umfang von Fr. 1.58 Mio per Ende Jahr, aus der Neubewertung eines Grundstücks von Fr. 0.35 Mio. und aus einem um Fr. 0.36 Mio höheren Erlös aus dem Gewinn der ZKB..
Früher als erwartet war die Zeit der Negativzinsen vorbei und es resultierten auf Finanzanlagen wieder Zinseinnahmen.

			Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3220.10	**Kapitaldienst allgemein (9690)**		**1'647'488.09**		**66'500**		**77'434.34**	**600'000.00**		
				1'647'488.09		**66'500**	**522'565.66**		1'580'988 ☹	2'170'054 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'723.43		14'000		9'882.53			
	3420.00	Kapitalbeschaffung- und verwaltung	28'048.30		28'500		27'817.15			
	3440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanl...	1'575'000.00							
	3499.00	Übriger Finanzaufwand	27'716.36		24'000		39'734.66			
	4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanl...						600'000.00		
3220.11	**Kapitaldienst Zinsen (9610)**		**294'000.00**	**603'815.20**	**484'000**	**512'350**	**294'000.00**	**46'550.90**		
			309'815.20		**28'350**			**247'449.10**	281'465 ☺	557'264 ☺
	3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	294'000.00		484'000		294'000.00			
	4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrent...		2'658.88		3'000		6'042.55		
	4402.00	Zinsen Finanzanlagen		81'922.22				9'600.00		
	4450.00	Erträge aus Darlehen VV		15'909.10		14'250		15'258.35		
	4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne ö...		825.00		100		650.00		
	4463.00	Finanzertrag aus Beteilig. VV an öf...		502'500.00		495'000		15'000.00		

3220.20	**Baurechtszinse Finanzvermögen (9630)**			**206'360.90**		**159'840**		**199'694.70**		
			206'360.90		**159'840**		**199'694.70**		46'521 ☺	6'666 ☺
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		206'360.90		159'840		199'694.70		
3220.21	**Baurechtszinse Verwaltungsvermögen (0290)**			**300.00**				**300.00**		
			300.00				**300.00**		300 ☺	☺
	4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		300.00				300.00		
3220.31	**Neubewertung Grundstücke FV (9639)**		**354'740.00**							
				354'740.00					354'740 ☹	354'740 ☹
	3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV	354'740.00							
3220.40	**Gewinnausschüttung ZKB (8600)**			**1'856'337.75**		**1'500'000**		**1'947'222.70**		
			1'856'337.75		**1'500'000**		**1'947'222.70**		356'338 ☺	90'885 ☹
	4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unt...		1'856'337.75		1'500'000		1'947'222.70		
3220.50	**Konzessionsabgaben EW & WV (8710)**							**262'460.43**		
							262'460.43		☺	262'460 ☹
	4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...						262'460.43		

3220.10

3220.10 3130.00 Seit 2022 können per Online in Anspruch genommene Dienstleistungen auch mit Kreditkarten bezahlt werden. Die Kommissionen für Zahlungen mit Kreditkarten oder auch mit TWINT, sind höher als für Zahlungen mit Debitkarten.

3440.00 Die Aktien der Flughafen Zürich AG haben per 31.12.2022 gegenüber dem Vorjahr an Wert verloren.

3499.00 Aufgrund hoher Steuereinnahmen lagen die flüssigen Mittel weit über den Erwartungen. Das führte in der ersten Jahreshälfte zu höheren Negativzinsen.

3220.11

3220.11 3401.00 Es war keine Aufnahme von Fremdkapital notwendig.

4402.00 Seit Juni 2022 gibt es auch für Anlangen mit wenig Risiko wieder positive Zinssätze.

4463.00 Das MRI-Zentrum Spital Bülach zahlte eine höhere Dividende aus als in den Vorjahren.

3220.20

3220.20 4430.00 Es waren keine Pachtzinssenkungen notwendig. Im Budget war davon ausgegangen worden, dass sich der Referenzzinssatz des Bundes auf 1.00 % senken würde. Der Referenzzinssatz verharrte aber weiterhin bei 1.25%.

3220.31

3220.31 3441.00 Neubewertung eines Grundstückes, welches im Baurecht einer Wohnbaugenossenschaft überlassen wurde. Aufgrund des aktuell tiefen Ertragswertes (tiefe Zinsen) resultierte daraus ein Buchverlust.

3220.40

3220.40 4604.00 Die Zürcher Kantonalbank erzielte 2021 ihren bisher höchsten Konzerngewinn. 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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	6'699'600	7'524'500	7'315'244	824'900 ☺	615'644 ☺
Ertrag	2'520	0	355'556	2'520 ☺	353'036 ☹
Saldo	6'697'080	7'524'500	6'959'688	827'420 ☺	262'608 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Aufgrund von leichten Verzögerungen bei Projekten, starteten die entsprechenden Abschreibungen ebenfalls später, was zu einer Verminderung ders Abschreibungsbedingten Aufwandes von Fr. 0.83 Mio im 2022 führte.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3222.02	**Abschreibungen Allg. Dienste, übrige (0220)**	**143'752.62**		**143'100**		**127'152.00**			
			143'752.62		**143'100**		**127'152.00**	653 ☹	16'601 ☹
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	143'752.62		143'100		127'152.00			
3222.03	**Abschreibungen Verwaltungsliegenschaften, übrige (**	**143'553.65**		**144'700**		**140'071.28**			
			143'553.65		**144'700**		**140'071.28**	1'146 ☺	3'482 ☹
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	143'553.65		144'700		140'071.28			
3222.05	**Abschreibungen Polizei (1110)**	**23'082.75**		**57'500**		**23'082.00**			
			23'082.75		**57'500**		**23'082.00**	34'417 ☺	1 ☹
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	23'082.75		57'500		23'082.00			
3222.14	**Abschreibungen Feuerwehr (1500)**	**84'902.35**		**88'600**		**84'900.00**			
			84'902.35		**88'600**		**84'900.00**	3'698 ☺	2 ☹
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	68'894.42		72'600		68'894.00			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	15'963.31		16'000		15'962.00			
	3660.40 Planmässige Abschreibung Investitio...	44.62				44.00			
3222.16	**Abschreibungen militärische Anlagen (1610)**	**5'974.01**		**4'800**		**17'099.00**			
			5'974.01		**4'800**		**17'099.00**	1'174 ☹	11'125 ☺
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	5'974.01		4'800		17'099.00			

3222.17	**Abschreibungen Zivilschutz (1620)**	**6'360.98**		**6'400**		**6'361.00**			
			6'360.98		**6'400**		**6'361.00**	39 ☺	☺
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	6'360.98		6'400		6'361.00			
3222.18	**Abschreibungen Ziviler Gemeindeführungsstab (1621**	**4'435.17**		**4'400**		**4'435.00**			
			4'435.17		**4'400**		**4'435.00**	35 ☹	☹
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	4'435.17		4'400		4'435.00			
3222.19	**Abschreibungen ZSO Hardwald (1629)**	**21'509.40**		**21'200**		**20'418.00**			
			21'509.40		**21'200**		**20'418.00**	309 ☹	1'091 ☹
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	21'509.40		21'200		20'418.00			
3222.26	**Abschreibungen Kindergarten (2110)**	**42'115.41**		**34'100**		**42'361.79**			
			42'115.41		**34'100**		**42'361.79**	8'015 ☹	246 ☺
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	34'071.61		34'100		42'361.79			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	8'043.80							
3222.29	**Abschreibungen Schulliegenschaften (2170)**	**2'904'190.95**		**3'043'300**		**2'908'112.98**			
			2'904'190.95		**3'043'300**		**2'908'112.98**	139'109 ☺	3'922 ☺
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	4'479.87		4'500		4'480.00			
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	2'249'860.69		2'354'700		2'253'783.98			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	649'850.39		684'100		649'849.00			
3222.30	**Abschreibungen Schulverwaltung (2191)**	**22'517.10**		**8'400**		**22'517.00**			
			22'517.10		**8'400**		**22'517.00**	14'117 ☹	☹
	3320.00 Planmässige Abschreibungen Software	22'517.10		8'400		22'517.00			
3222.31	**Abschreibungen Sonderschulen (2200)**	**-45'785.00**		**45'800**		**45'785.00**	**333'752.89**		
		45'785.00			**45'800**	**287'967.89**		91'585 ☺	242'183 ☹
	3640.20 Wertberichtigungen Darlehen VV an G...	-45'785.00							
	3640.40 Wertberichtigungen Darlehen VV an ö...			45'800		45'785.00			
	4690.00 Übriger Transferertrag						333'752.89		
3222.38	**Abschreibungen Sport (3410)**	**1'029'481.69**		**1'368'500**		**1'226'630.27**			
			1'029'481.69		**1'368'500**		**1'226'630.27**	339'018 ☺	197'149 ☺
	3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen...	1'209.45		1'200		1'209.00			
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	323'959.76		322'300		323'959.00			
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	715'684.92		771'200		684'547.00			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	147'717.56		219'000		236'635.27			

	3640.60	Wertberichtigungen Darlehen VV an p...	-159'090.00		54'800		53'030.00			
	3660.60	Planm. Abschr. Investitionsbeiträge...					-72'750.00			
3222.39	**Abschreibungen Freizeit (3420)**		**41'845.00**		**41'800**		**364'884.70**			
				41'845.00		**41'800**		**364'884.70**	45 ☹	323'040 ☺
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	5'908.78		5'900		5'909.00			
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	35'936.11		35'900		35'936.00			
	3660.20	Planm. Abschreibung Investitionsbei...	0.11				323'039.70			
3222.42	**Abschreibungen Alters- und Pflegeheime (4120)**		**436'669.47**		**471'100**		**557'571.28**	**15'907.35**		
				436'669.47		**471'100**		**541'663.93**	34'431 ☺	104'994 ☺
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	417'154.87		441'700		538'057.00			
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	19'514.60		29'400		19'514.28			
	4490.00	Aufwertungen VV						15'907.35		
3222.43	**Abschreibungen Rettungsdienste (4220)**		**6'358.21**		**6'400**		**6'359.00**			
				6'358.21		**6'400**		**6'359.00**	42 ☺	1 ☺
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	6'358.21		6'400		6'359.00			
3222.44	**Abschreibungen Alkohol- und Drogenprävention (431**		**6'972.57**		**7'000**		**6'973.00**			
				6'972.57		**7'000**		**6'973.00**	27 ☺	☺
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	6'972.57		7'000		6'973.00			
3222.54	**Abschreibungen Wohnen im Alter (ohne Pflege) (534**		**28'656.60**		**28'700**		**28'656.00**			
				28'656.60		**28'700**		**28'656.00**	43 ☺	1 ☹
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	28'656.60		28'700		28'656.00			
3222.56	**Abschreibungen Kinderkrippen und Kinderhorte (545**		**6'784.66**		**131'600**		**6'786.00**			
				6'784.66		**131'600**		**6'786.00**	124'815 ☺	1 ☺
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	6'784.66		115'300		6'786.00			
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...			16'300					
3222.58	**Abschreibungen Sozialer Wohnungsbau**		**11'886.75**		**5'500**					
				11'886.75		**5'500**			6'387 ☹	11'887 ☹
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	11'886.75		5'500					
3222.59	**Abschreibungen Asylwesen (5730)**		**104'855.07**		**102'200**		**104'855.00**			
				104'855.07		**102'200**		**104'855.00**	2'655 ☹	☹
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	104'855.07		102'200		104'855.00			

3222.61	**Abschreibungen Gemeindestrassen (6150)**	**1'256'760.28**		**1'278'600**		**1'193'117.01**			
			1'256'760.28		**1'278'600**		**1'193'117.01**	21'840 ☺	63'643 ☹
	3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen...	1'177'472.72		1'195'800		1'113'828.95		
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	24'666.53		24'700		24'667.00		
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	17'524.90		17'500		17'525.06		
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	30'766.85		34'300		30'766.00		
	3660.10	Planmässige Abschreibung Investitio...	6'329.28		6'300		6'330.00		
3222.63	**Abschreibungen Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6**	**89'331.87**		**77'400**		**74'346.00**			
			89'331.87		**77'400**		**74'346.00**	11'932 ☹	14'986 ☹
	3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen...	41'161.71		23'300		26'177.00		
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	48'170.16		54'100		48'169.00		
3222.72	**Abschreibungen Abwasserbeseitigung (7201)**	**84'086.76**		**145'300**		**73'052.53**			
			84'086.76		**145'300**		**73'052.53**	61'213 ☺	11'034 ☹
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	60'340.42		121'600		47'854.00		
	3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige i...	23'746.34		23'700		25'198.53		
3222.74	**Abschreibungen Abfallwirtschaft (7301)**	**33'896.54**		**33'900**		**33'896.43**			
			33'896.54		**33'900**		**33'896.43**	3 ☺	☹
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	33'896.54		33'900		33'896.43		
3222.78	**Abschreibungen Friedhof und Bestattung (7710)**	**82'481.09**		**76'300**		**76'269.00**			
			82'481.09		**76'300**		**76'269.00**	6'181 ☹	6'212 ☹
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	51'569.16		51'600		51'570.00		
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	30'911.93		24'700		24'699.00		
3222.79	**Abschreibungen Raumordnung (7900)**	**83'374.38**		**83'400**		**83'374.00**			
			83'374.38		**83'400**		**83'374.00**	26 ☺	☹
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	83'374.38		83'400		83'374.00		
3222.82	**Abschreibungen Forstwirtschaft (8200)**	**26'937.79**		**51'800**		**23'566.00**			
			26'937.79		**51'800**		**23'566.00**	24'862 ☺	3'372 ☹
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	6'447.15		6'700		3'167.00		
	3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	15'140.02		15'100		15'140.00		
	3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldunge...	5'350.62		5'300		5'259.00		
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...			24'700				

3222.84	**Abschreibungen Jagd und Fischerei (8300)**		**12'725.50**		**12'700**		**12'726.00**			
				12'725.50		**12'700**		**12'726.00**	26 ☹	1 ☺
	3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	12'725.50		12'700		12'726.00			
3222.85	**Abschreibungen Industrie, Gewerbe, Handel (8500)**		**-113.32**	**2'520.00**			**-113.00**	**5'896.00**		
			2'633.32				**6'009.00**		2'633 ☺	3'376 ☹
	3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	-113.32				-113.00			
	4490.00	Aufwertungen VV		2'520.00				5'896.00		

3222.05		
3222.05	3300.60	Der neue Polizeiposten konnte noch nicht bezogen werden, weil sich die Bauarbeiten verzögert haben. Die Möblierung erfolgt erst 2023, weshalb noch keine Abschreibungen zu tätigen waren.
3222.29		
3222.29	3300.40	Der Kindergarten Looren wurde nicht, wie im Buget angenommen, 2022 in Betrieb genommen, sondern erst im Januar 2023.
	3300.60	Tiefere Abschreibungen, weil die Kosten für die Umsetzung der Medien- und Informatikausbildungen Lehrplan 21 deutlich tiefer waren, als ursprünglich erwartet.
3222.30		
3222.30	3320.00	Die Kosten für die 2021 abgeschlossene Migrations Scolaris Version V, waren höher als geplant.
3222.31		
3222.31	3640.20	Das Darlehen an die HPS Bülach wurde in den Vorjahren unter Darlehen an öffentliche Unternehmen geführt. Deshalb erfolgte die Wertberichtigung dazu auf dem Aufwandkonto 3640.40. Darlehen an Unternehmen, die sich der Bildung widmen und mehrheitlich im Besitz von Gemeinden sind, sind aber unabhänig von ihrer Rechtsform immer unter Darlehen an Gemeinden und Zweckverbänden zu führen. (Hinweis der externen Revisionsstelle und Verfügung Gemeindeamt Zürich vom 14.12.2022). Dem entsprechend sind allfällige Wertberichtigungen auf das Konto 3640.20 zu buchen. Auf Darlehen dürfen nur dann Wertberichtigungen vorgenommen werden, wenn der Wert des Darlehens nachweislich als nicht mehr sicher betrachtet werden kann. Die Wertberichtigung des Vorjahres auf dem Darlehen an die HPS Bülach wurde deshalb wieder rückgängig gemacht.
	3640.40	Allfällige Wertberichtigungen zum Darlehen an die HPS Bülach sind auf das Konto 3640.20 zu buchen.
3222.38		
3222.38	3300.40	Terminliche Verzögerungen bei der Ausführung Projekt 340.5030.170 Zentrum Schluefweg, Sofortmassnahmen baulicher Unterhalt.
	3300.60	Folgende Sachverhalte führten zu Minderabschreibungen: Im Vorjahr waren die Kosten für den Videowürfel tiefer als erwartet und auf den Ersatz des Rückkühlers für die Kältemaschine wurde verzichtet. Im Rechnungsjahr wurde das Projekt 340.5060.370 Ruebisbachhalle Ersatz Schnitzelheiizung, vorläufig gestoppt (Kommentar dazu unter Kommentar Investitionsrechnung).
	3640.60	Auf Darlehen dürfen nur dann Wertberichtigungen vorgenommen werden, wenn der Wert des Darlehens nachweislich als nicht mehr sicher betrachtet werden kann. (Verfügung Gemeindeamt vom 14.12.2022) Die Wertberichtigungen auf einem Darlehen wurden deshalb wieder rückgängig gemacht.
3222.42		
3222.42	3300.40	Terminliche Verschiebungen bei verschiedenen Projekten.
	3300.60	Lieferverzögerung bei der Anschaffung eines Transportfahrzeuges (Investitionsnummer 340.5060.113).
3222.56		
3222.56	3300.40	Die Kinderkrippe Looren wurde nicht, wie im Buget angenommen, 2022 in Betrieb genommen, sondern erst im Januar 2023.
	3300.60	Minderaufwand weil Kinderkrippe Looren noch nicht 2022 in Betrieb genommen wurde.
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.
3222.63		
3222.63	3300.10	Dem Mehraufwand auf dieser Kostenstelle steht ein Minderaufwand in der Kostenstelle 322261 gegenüber. Der Ausbau einiger Bushaltestellen zu Behinderten gerecht, wurde unter Strassensanierung Rahmenkredit geplant. Die Abschreibungen für Strassensanierungen sind in die Funktion 6150 Gemeindestrassen zu buchen, was der Kostenstelle 322261 entspricht. Die Abschreibungen für Bushaltestellen sind in die Funktion 6210 Öffentliche Verkehrsinfrastruktur zu buchen, was der Kostenstelle 322263 entspricht.
3222.72		
3222.72	3300.30	Die Nettoinvestitionen waren 2020, 2021 und 2022 tiefer als budgetiert.
3222.78		

3222.78	3300.40	Aufgrund der fnanziellen Lage wurde das für 2021 vorgesehene Projekt 740.5030.031 Friedhof Chloss, Dach Dienstgebäude nach hinten verschoben. 2022 hatte sich aber gezeigt, dass die Dämmung der eine Hälfte des Dachs durchnässt war, weshalb diese Hälfte umgehend ersetzt werden musste.
3222.82		
3222.82	3300.60	Die Lieferung des Forsttraktors wird erst 2023 erfolgen.
3222.85		
3222.85	4490.00	Wertaufholung bei einem Darlehen, welches im Rahmen der Corona-Nothilfe vergeben wurde.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	23'190'989	801'000	25'651'849	22'389'989 ☹	2'460'860 ☺
Ertrag	149'986'936	94'743'000	136'098'288	55'243'936 ☺	13'888'648 ☺
Saldo	-126'795'947	-93'942'000	-110'446'439	32'853'947 ☺	16'349'508 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Gewinnsteuern juristischer Personen im Rechnungsjahr fiel um Fr. 7.0 Mio besser aus als erwartet. Bei den Gewinnsteuern juristischer Personen der Vorjahre resultierte ein unerwarteter Einnahmenüberschuss von Fr. 34.19 Mio.
Bei den Grundstückgewinnsteuern resultierte aufgrund vieler Handänderungen und der hohen Wertsteigerungen ein um Fr. 8.5 Mio verbessertes Ergebnis.
Die Abgabe in den kantonalen Ressourcenausgleich verbleibt aufgrund der hohen Steuererträge mit rund Fr. 23.3 Mio auf sehr hohem Niveau.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3230.00	**Gemeindesteuern allgemein (9100)**	**-420'983.17**	**133'269'519.12**	**500'000**	**86'858'000**	**637'065.99**	**125'429'246.14**		
		133'690'502.29		**86'358'000**		**124'792'180.15**		47'332'502 ☺	8'898'322 ☺
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-688'000.00				273'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	267'016.83		500'000		364'065.99			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Person...		34'043'866.05		33'990'000		34'979'549.80		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Person...		2'413'875.65		2'146'000		3'756'333.75		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natür...		62'144.95		160'000		145'366.07		
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkomm...		2'571'629.75		1'600'000		4'351'941.80		
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkom...		-954'554.85		-580'000		-969'757.15		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürlic...		-29'602.95		-30'000		-27'365.55		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Persone...		4'146'221.55		3'914'000		4'046'497.25		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Persone...		972'980.60		318'000		612'811.65		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürl...		14'343.05		40'000		57'047.10		
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermöge...		641'776.30		520'000		847'654.30		
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermög...		-447'258.73		-220'000		-272'117.88		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		4'903'334.45		4'550'000		8'677'543.12		
4008.00	Personensteuern		432'349.39		480'000		392'451.59		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen ...		40'855'214.25		33'838'000		38'396'660.20		

	4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen ...		37'169'362.40		2'977'000		23'407'239.05		
	4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristisc...		2'309.20				5'406.72		
	4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinns...		1'900'711.15		1'700'000		2'818'714.70		
	4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinn...		-3'035'224.40		-4'300'000		-2'495'330.05		
	4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristis...				-100'000		-7'982.85		
	4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen...		5'527'777.30		5'459'000		5'569'166.75		
	4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen...		2'288'853.90		616'000		1'257'326.05		
	4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristis...		-10.38				52.47		
	4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapital...		143'532.40		180'000		201'734.40		
	4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapita...		-354'111.91		-400'000		-321'697.15		
3230.10	**Sondersteuern (9101)**		**24'870.00**	**15'173'182.15**	**21'000**	**6'645'000**	**25'125.00**	**8'857'637.80**		
			15'148'312.15		**6'624'000**		**8'832'512.80**		8'524'312 ☺	6'315'799 ☺
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'100.00				2'160.00			
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	22'770.00		21'000		22'965.00			
	4022.00	Grundstückgewinnsteuern		15'020'382.15		6'500'000		8'703'237.80		
	4033.00	Hundesteuern		152'800.00		145'000		154'000.00		
	4290.00	Übrige Entgelte						400.00		
3230.11	**Steuern Zinsen (9610)**		**242'662.22**	**738'268.54**	**280'000**	**500'000**	**189'657.89**	**990'132.92**		
			495'606.32		**220'000**		**800'475.03**		275'606 ☺	304'869 ☹
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	13'742.72		50'000		28'304.29			
	3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	228'919.50		230'000		161'353.60			
	4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		738'268.54		500'000		990'132.92		
3230.80	**Steuerkraftausgleich (9300)**		**23'344'440.00**				**24'800'000.00**	**-52'161.00**		
				23'344'440.00				**24'852'161.00**	23'344'440 ☹	1'507'721 ☺
	3621.50	Ressourcenausgleich (Ablieferung)	23'344'440.00				24'800'000.00			
	4621.50	Ressourcenausgleich (Zuschuss)						-52'161.00		
3230.81	**Ausgleiche übrige (9300)**			**805'966.00**		**740'000**		**873'432.00**		
			805'966.00		**740'000**		**873'432.00**		65'966 ☺	67'466 ☹
	4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		805'966.00		740'000		873'432.00		

3230.00 Die Erträge der allgemeinen Gemeindesteuern natürliche Personen liegen um Fr. 1.9 Mio. über Budget.
Davon sind Fr. 0.3 Mio. aus Steuern Rechnungsjahr, Fr. 0.9 Mio. aus Steuern früherer Jahre, Fr. 0.4 Mio. aus Quellensteuern und Fr. 0.3 Mio. aus den übrigen Steuern (Nachsteuern, Steuerausscheidungen, Pauschale Steueranrechnung, Personensteuer).
-
Die Erträge der allgemeinen Gemeindesteuern juristische Personen liegen um Fr. 44.5 Mio. über Budget.
Bei den Erträgen der Steuern früherer Jahre wurde mit Fr. 39.5 Mio. der Rekordwert des Vorjahres (Fr. 24.7 Mio.) deutlich übertroffen. Fr. 33.4 Mio. betrafen die Jahre 2015 - 2017. Budgetiert waren Fr. 3.6 Mio. Bei den Steuern Rechnungsjahr waren es plus Fr. 7.1 Mio., bei den Steuerausscheidungen plus Fr. 1.4 Mio. und bei den übrigen Steuern (Nachsteuern, Pauschale Steueranrechnung) plus Fr. 0.1 Mio.

3230.00 3180.00 Die Höhe der Forderungen, für welche Wertberichtigungen notwendig waren, nahm gegenüber dem Vorjahr deutlich ab.

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

3230.10

3230.10 4022.00 Es gab viele Handänderungen zu verzeichnen, verschiedene davon mit hohen Steuerbeträgen. Dies liegt an der Wertentwicklung der Immobilien in den letzten 15 - 20 Jahren und daran, dass eher ältere Eigentümer zu guten Preisen Objekte verkauft haben.

4033.00 Leichte Zunahme der Hundehalter, dies wirkt sich auch auf die Abgabe an den Kanton aus.

3230.11

3230.11 4401.10 Rund Fr. 463'000 ergaben sich aus den Steuern früherer Jahre, Jahr 2014.

3230.80

3230.80 3621.50 Die Mehrerträge bei den Steuern führen zu einer Abgabe in den Ressourcenausgleich. Dafür wurde ein Rückstellung von Fr. 26.0 Mio. gebildet. Die provisorische Zahl der eigenen Steuerkraft beträgt Fr. 6'125 pro Einwohner (Vorjahr Fr. 5'876). Das zur Berechnung notwendige Kantonsmittel wurde auf Fr. 3'941 geschätzt. Die Rückstellung für die Bemessungsperiode 2021 lag um Fr. 2.7 Mio. höher als gemäss Verfügung des Kantons vom 31.08.2022 im Jahr 2023 bezahlt werden muss. Diese Rückstellung wurde dem entsprechend angepasst.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	491'959	534'460	554'129	42'501 ☺	62'169 ☺
Ertrag	1'856'966	1'851'770	1'854'878	5'196 ☺	2'088 ☺
Saldo	-1'365'006	-1'317'310	-1'300'749	47'696 ☺	64'257 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Ausgabenseitig kompensieren sich die Mehr-/Minderkosten bei den Liegenschaften des Finanz- und Verwaltungsvermögens (3240/3260) bei den regulären Aufwendungen.

			Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3240.26	**Dorfstrasse 17 (9630)**		**6'632.85**	**32'760.00**	**3'150**	**32'800**	**1'201.90**	**32'760.00**		
			26'127.15		**29'650**		**31'558.10**		3'523 ☹	5'431 ☹
	3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	3'159.45							
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'565.45		2'000		270.15			
	3439.10	Ver- und Entsorgung	456.75		500		480.55			
	3439.30	Sachversicherungsprämien	451.20		450		451.20			
	3439.40	Dienstleistungen Dritter			200					
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		32'760.00		32'800		32'760.00		
3240.28	**Liegenschaft Egetswil, ME 744+Trafostat. (9630)**		**48.00**	**4'500.00**	**50**	**3'000**	**48.00**	**1'500.00**		
			4'452.00		**2'950**		**1'452.00**		1'502 ☺	3'000 ☺
	3439.30	Sachversicherungsprämien	48.00		50		48.00			
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		4'500.00		3'000		1'500.00		
3240.29	**Gerlisberg, Schopf Vers.-Nr. 805 (9630)**		**112.60**		**710**		**157.75**			
				112.60		**710**		**157.75**	597 ☺	45 ☺
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			500					
	3439.10	Ver- und Entsorgung	55.00		150		100.15			
	3439.30	Sachversicherungsprämien	57.60		60		57.60			

3240.30	**Kirchgasse 16/18/20/22, 'Am Bach' (9630)**		**165'074.78**	**515'140.65**	**149'000**	**526'550**	**159'826.65**	**528'228.20**		
			350'065.87		**377'550**		**368'401.55**		27'484 ☹	18'336 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	46'998.45		47'700		46'705.50			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'028.00		3'100		2'998.90			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'384.00		6'300		6'306.60			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	428.75		500		494.75			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	526.60		600		560.70			
	3099.00	Übriger Personalaufwand					100.00			
	3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	4'839.90		5'000		5'278.90			
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	54'068.00		33'000		41'531.55			
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	8'583.10		10'000		5'188.85			
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	295.88		2'000		766.55			
	3431.20	Anschaffungen Mobilien	833.30		1'800		8'022.85			
	3431.30	Unterhalt Mobilien			500		1'188.45			
	3431.50	Spesenentschädigungen					264.80			
	3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikat...	479.70							
	3439.10	Ver- und Entsorgung	28'545.60		26'500		26'932.80			
	3439.30	Sachversicherungsprämien	2'912.00		3'000		2'912.00			
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	7'151.50		9'000		10'573.45			
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		363'299.00		381'150		380'666.00		
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		13'459.25		10'000		11'641.00		
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		2'426.20				-78.80		
	4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		556.20						
	4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...						600.00		
	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		135'400.00		135'400		135'400.00		
3240.34	**Schaffhauserstrasse 79 (9630)**		**4'232.00**	**20'928.00**	**5'300**	**20'000**	**3'284.65**	**19'672.65**		
			16'696.00		**14'700**		**16'388.00**		1'996 ☺	308 ☺
	3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					137.90			
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	402.80		2'000		137.90			
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	459.85		1'000		614.25			
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	76.50							
	3431.30	Unterhalt Mobilien					32.90			
	3439.10	Ver- und Entsorgung	3'081.65		2'100		2'162.20			
	3439.30	Sachversicherungsprämien	211.20		200		199.50			
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		18'768.00		19'000		18'768.00		
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		2'160.00		1'000		904.65		

3240.35	**Schaffhauserstr. 81, Gartenstr. 1 (9630)**		**10'653.20**	**53'358.85**	**12'900**	**53'180**	**11'909.75**	**52'979.20**		
			42'705.65		**40'280**		**41'069.45**		2'426 ☺	1'636 ☺
	3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	360.00		500					
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'227.90		2'000		1'496.20			
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	2'304.20		2'500		2'734.95			
	3439.10	Ver- und Entsorgung	4'888.65		7'000		6'633.70			
	3439.20	Steuern und Abgaben					172.45			
	3439.30	Sachversicherungsprämien	393.60		400		393.60			
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	478.85		500		478.85			
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		45'153.00		45'180		44'304.00		
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		7'355.55		8'000		8'591.80		
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		850.30				83.40		
3240.36	**Schaffhauserstrasse 136 (9630)**		**119'714.05**	**488'532.15**	**149'500**	**486'500**	**143'644.61**	**489'420.59**		
			368'818.10		**337'000**		**345'775.98**		31'818 ☺	23'042 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	12'502.55		11'000		12'417.95			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-1'068.00			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	805.10		700		729.25			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	37.00		100		33.85			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	139.80		200		136.20			
	3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00			
	3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					270.15			
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	60'909.30		65'000		47'092.05			
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	15'570.85		25'000		26'152.25			
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'149.05		1'000		1'701.40			
	3431.20	Anschaffungen Mobilien			500		8'488.26			
	3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikat...			500					
	3439.10	Ver- und Entsorgung	21'570.90		38'000		39'105.30			
	3439.30	Sachversicherungsprämien	2'720.00		2'700		2'720.00			
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	4'309.50		4'800		5'591.45			
	3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV					74.50			
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		452'423.90		449'500		448'485.54		
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		33'496.95		37'000		37'146.30		
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		2'611.30				3'788.75		
3240.40	**Geissbergstrasse 10/12 (9630)**		**69'036.55**	**232'712.50**	**87'600**	**233'600**	**93'305.58**	**235'157.55**		
			163'675.95		**146'000**		**141'851.97**		17'676 ☺	21'824 ☺
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	21'138.10		35'000		38'519.38			
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	18'114.10		19'800		21'235.15			
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	218.75		500		71.10			

	3431.20	Anschaffungen Mobilien	675.00						
	3439.10	Ver- und Entsorgung	23'461.10		26'800		28'050.45		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	1'120.00		1'100		1'120.00		
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	4'309.50		4'400		4'309.50		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		207'292.00		205'600		203'202.00	
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		25'420.50		28'000		27'699.20	
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						4'256.35	
3240.41	**Geissbergstrasse 22 (9630)**		**76'637.10**	**220'320.50**	**87'100**	**221'000**	**107'351.15**	**218'126.30**	
			143'683.40		**133'900**		**110'775.15**		9'783 ☺ 32'908 ☺
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	28'810.10		34'000		44'505.10		
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	20'961.80		20'500		28'251.80		
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	818.95		1'000				
	3431.20	Anschaffungen Mobilien	1'564.40				2'403.35		
	3439.10	Ver- und Entsorgung	17'089.00		24'100		24'288.25		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	1'168.00		1'200		1'168.00		
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	6'224.85		6'300		6'734.65		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		190'288.30		195'000		186'142.70	
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		28'617.00		26'000		31'208.80	
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		1'415.20				774.80	
3240.43	**Zielgasse 3 (9630)**		**23'665.25**	**100'000.00**	**22'650**	**100'000**	**21'184.56**	**102'740.10**	
			76'334.75		**77'350**		**81'555.54**		1'015 ☹ 5'221 ☹
	3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV					1'710.65		
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	12'760.85		12'000		11'260.66		
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	2'324.65		4'000		1'414.90		
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500				
	3439.10	Ver- und Entsorgung	4'701.30		2'300		3'068.80		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	656.00		650		656.00		
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	3'222.45		3'200		3'073.55		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		100'000.00		100'000		100'000.00	
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						2'740.10	
3240.44	**Lindengarten, Lufingerstr. 1 (9630)**		**15'137.55**	**16'550.00**	**10'300**	**5'140**	**11'385.40**	**5'830.00**	
			1'412.45			**5'160**		**5'555.40**	6'572 ☺ 6'968 ☺
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	7'750.90		2'000		1'660.50		
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	-123.85		2'000		4'367.35		
	3439.10	Ver- und Entsorgung	6'392.05		5'200		4'239.10		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	1'118.45		1'100		1'118.45		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		16'550.00		5'140		5'830.00	

3240.46	**Schluefweg 5 (9630) ehem. Armbrustschützenhaus**		**685.35**	**4'560.00**					
			3'874.65					3'875 ☺	3'875 ☺
	3439.10	Ver- und Entsorgung	685.35						
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		2'760.00					
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		1'800.00					
3240.95	**Uebrige Objekte FV (9630)**			**168'292.95**		**170'000**		**168'462.96**	
			168'292.95		**170'000**		**168'462.96**	1'707 ☹	170 ☹
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		166'800.00		170'000		166'800.00	
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		1'492.95					
	4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV						1'662.96	
3240.99	**Unterhalt o. spezifische Zuordnung (9630)**		**330.10**	**-690.00**	**6'200**		**828.60**		
				1'020.10		**6'200**		**828.60**	5'180 ☺	192 ☹
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			3'000				
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	179.70				767.60		
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			200		61.00		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	150.40						
	3439.40	Dienstleistungen Dritter			3'000				
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		-690.00					

3240.30

3240.30 3430.40 Aufgrund eines Mieterwechsels musste die Wohnung Kirchgasse 22 neu getrichen werden (ca. Fr.9'700).
Der Türantriebsmotor der in die Jahre gekommenen Liftanlage musste ersetzt werden (ca. Fr. 6'600)
Die Installation der Infrastruktur der E-Ladestationen war aufwendiger als angenommen. Zusätzlich war die Anlage gem. Aussage des installierenden UN nicht zum Bezug von Fördergeldern (Fr. 4'000) berechtigt. Mehrkosten betragen rund Fr. 10'000.

3431.10 Material, welches keinen Buchungswert aufweist wurde weitestegehend aufgebraucht. In den vergangenen Jahren wurden durchschnittlich ca. Fr. 1'000 für Verbrauchsmaterial benötigt. Die Budgetposition kann daher um Fr. 1'000 reduziert werden.

3431.20 Dieses Jahr musste kein neuer Rasesnmäher angeschafft werden. Dafür musste der Rückenstaubsauger aufgrund eines Defekts ersetzt werden. Das Gerät war günstiger als der Rasenmäher. Kostenersparnis Fr. 500.00.

3431.30 Budgetposition wurde dieses Jahr nicht beansprucht.

3439.40 Rechnung Servicevertrag Garagentor von Gilgen Doors AG wurde fälschlicherweise in nicht baulichen Unterhalt gebucht (Fr. ca. 1'650)

4430.00 Der Minderertrag setzt sich hauptsächlich aus folgenden Positionen zusammen: Wegfall Vermietung Parkplätze an ref. Kirchgemeinde in der Tiefgarage, zur Verfügung-Stellung einer Wohnung als Sozialwohnung (pro rata).

3240.44

3240.44 3430.40 Es konnte eine temporäre gewerbliche Zusatzvermietung erreicht werden. Dazu musste Anpassungen an den Elektroinstallationen vorgenommen werden (3'600)
Es fiel eine Dachreparatur an (2'700).

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	3'340'302	3'667'740	3'547'349	327'438 ☺	207'047 ☺
Ertrag	555'680	540'168	562'763	15'512 ☺	7'083 ☹
Saldo	2'784'622	3'127'572	2'984'586	342'950 ☺	199'964 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Minderaufwendung bei den Liegenschaften Verwaltungsvermögen Schule liegen zum einen im anstehenden Neubau Nägelimoos begründet (- Fr. 200'000). So wurde z.B. nur noch ein Minimum an Oel eingekauft.
Der zweite grössere Minderaufwand resultiert aus geplanten, aber nicht umgesetzten baulichen Instandhaltungsarbeiten (aufgrund zeitweise fehlender personeller Ressourcen) in der Schulanlage Spitz Primar (- Fr. 50'000).
Bei den Mehrausgaben schlagen vor allem die höheren Energiepreise bei den Liegenschaften zu Buche, welche mit Gas beheizt werden. Beim Oel ist der Mehr-/Minderaufwand auch in der Bestandesdifferenz begründet.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3250.51	**Schulanlage Feld/Dorf (inkl. HPS) (2170)**	**573'971.33**	**2'826.75**	**574'700**		**674'223.92**	**2'405.30**		
			571'144.58		**574'700**		**671'818.62**	3'555 ☺	100'674 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	246'185.55		280'200		330'713.75			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-3'357.75				2'587.30			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-250.05				-246.20			
3049.00	Übrige Zulagen			2'400					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	16'224.00		18'000		21'553.60			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'281.95		19'000		20'711.75			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'272.45		2'700		3'364.85			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'820.65		3'400		4'028.25			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	500.00							
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				200.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	47'979.20		30'000		54'464.25			
3104.00	Lehrmittel					198.35			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'611.80		5'000		103.40			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	22'945.72		23'000		8'701.90			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	100'364.30		85'000		85'466.20			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'230.90		56'000		98'745.50			

	3134.00	Sachversicherungsprämien	8'838.40		6'500		9'323.20		
	3137.00	Steuern und Abgaben	80.00				160.00		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'045.20		10'500		1'146.30		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'382.76		27'000		28'125.37		
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000				
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'358.95		4'000		4'785.65		
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	254.85						
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'002.45				90.50		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		611.75				2'405.30	
	4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...		2'215.00					
3250.52	**Altes Schulhaus Gerlisberg (2170)**		**11'604.20**	**21'072.00**	**11'500**	**17'700**	**21'446.50**	**22'072.00**	
			9'467.80		**6'200**		**625.50**		3'268 ☺ 8'842 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12.50		500				
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	6'473.15		6'000		13'136.25		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	954.80		3'000		3'475.45		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	496.00				496.00		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'667.75		2'000		1'512.45		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...					2'826.35		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		3'360.00		1'500		4'360.00	
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		17'712.00		16'200		17'712.00	
3250.53	**Schulanlage Hinterwiden (2170)**		**755'441.93**	**441'734.45**	**732'150**	**441'168**	**791'317.31**	**419'199.90**	
				313'707.48		**290'982**		**372'117.41**	22'725 ☹ 58'410 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	327'513.20		331'300		317'087.10		
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	2'687.80				2'844.20		
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-740.00		
	3049.00	Übrige Zulagen			2'100				
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	19'459.05		19'900		19'177.40		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'491.55		24'400		24'950.40		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'753.60		2'900		3'003.35		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'390.25		3'700		3'594.65		
	3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00				700.00		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	53'422.35		35'000		75'841.34		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000				
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	7'286.45		10'500		2'378.40		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	198'226.00		177'000		180'463.25		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	71'686.68		73'000		101'184.30		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	8'972.40		9'000		8'972.40		
	3137.00	Steuern und Abgaben	160.00				160.00		

	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'987.75		6'000		13'475.30			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	26'863.15		23'000		23'935.32			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000					
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'646.10		4'000		8'727.05			
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					3'273.25			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'495.60		500		2'289.60			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand			5'850					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'658.45		1'200		-768.10		
	4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		14'568.00		14'500		14'568.00		
	4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...		2'890.00						
	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		422'618.00		425'468		405'400.00		
3250.54	**Schulanlage Nägelimoos (2170)**		**481'085.32**	**4'118.60**	**676'750**		**623'853.63**	**34'037.60**		
				476'966.72		**676'750**		**589'816.03**	199'783 ☺	112'849 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	267'923.65		334'400		274'674.20			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	10'633.70				-1'270.90			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-680.00				-1'426.45			
	3049.00	Übrige Zulagen			1'500					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	16'144.40		18'400		17'050.40			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'090.60		15'000		17'506.20			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'063.70		2'800		2'422.55			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'812.40		3'400		3'186.45			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				200.00			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	36'747.00		35'000		42'544.35			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000					
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			4'000					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	33'442.20		120'000		113'996.80			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'326.97		50'000		64'493.43			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	10'815.95		10'000		10'815.95			
	3137.00	Steuern und Abgaben	160.00				80.00			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken			6'000		6'943.00			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	40'059.35		60'000		64'665.55			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'430.55		4'000		4'354.70			
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					3'282.60			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	914.85		500		334.80			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand			9'750					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		558.60				24'455.60		
	4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		3'560.00				9'582.00		

3250.55	**Schulanlage Spitz Primar (2170)**		**610'962.75**	**1'462.80**	**642'850**	**600**	**540'073.40**	**933.95**		
				609'499.95		**642'250**		**539'139.45**	32'750 ☺	70'360 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	241'894.45		240'100		216'227.15			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	3'409.55				1'290.90			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-1'402.20				-3'939.00			
	3049.00	Übrige Zulagen			2'100					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15'595.55		14'100		12'792.35			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'343.80		15'300		14'668.40			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'982.80		2'300		2'052.10			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'711.20		2'800		2'392.65			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				250.00			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	32'421.01		30'000		50'262.85			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000					
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	10'987.95		11'000		2'227.45			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	153'486.60		105'000		93'570.52			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'459.20		55'000		61'229.93			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	6'205.25		7'000		6'205.25			
	3137.00	Steuern und Abgaben	263.00				263.00			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'852.70		6'000		5'715.25			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	83'532.44		138'000		66'547.95			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000					
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	6'554.00		4'000		7'518.60			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	465.45				798.05			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand			6'150					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'392.80		600		555.40		
	4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		70.00				378.55		
3250.56	**Schulanlage Spitz Oberstufe (2170)**		**417'448.56**	**1'615.00**	**427'850**	**500**	**421'897.28**	**120.00**		
				415'833.56		**427'350**		**421'777.28**	11'516 ☺	5'944 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	189'403.75		167'700		181'152.80			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-1'959.45				-1'829.70			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-467.40				-2'836.20			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	11'790.90		10'700		11'534.80			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'438.60		16'400		18'420.00			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'599.10		1'800		1'884.60			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'049.50		2'000		2'155.70			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				50.00			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	49'127.58		32'000		61'876.46			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000		979.00			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'047.85		5'000		9'776.35			

	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	46'752.80		60'000		56'442.09			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'399.65		33'000		21'051.63			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	5'467.20		9'000		5'467.20			
	3137.00	Steuern und Abgaben	80.00				80.00			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken			6'000		3'067.05			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	72'542.78		70'000		51'623.75			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000					
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'180.05		5'000		793.90			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	795.65				207.85			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand			5'250					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'117.25		500				
	4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		497.75				120.00		
3250.61	**Doppelkindergarten Freienberg (2170)**		**37'752.15**		**51'700**		**46'065.30**			
				37'752.15		**51'700**		**46'065.30**	13'948 ☺	8'313 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	424.35		1'500		519.75			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					287.00			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	5'614.25		5'000		4'789.00			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'661.95		29'000		37'946.25			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	448.00		600		448.00			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken			3'000					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'603.60		12'000		2'075.30			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600					
3250.62	**Kindergarten Geissberg (2170)**		**51'853.25**		**58'350**		**64'430.86**			
				51'853.25		**58'350**		**64'430.86**	6'497 ☺	12'578 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	407.10		1'500		1'807.20			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	3'547.50		7'500		6'200.00			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'394.69		40'000		51'696.31			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	553.60		750		553.60			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	441.05		2'000		869.10			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'509.31		6'000		3'304.65			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600					
3250.63	**Kindergarten Hasenbühl/SPD (2170)**		**53'441.38**		**61'750**		**34'457.85**			
				53'441.38		**61'750**		**34'457.85**	8'309 ☺	18'984 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	7'166.60		9'700		8'442.50			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	461.55		600		544.10			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	21.55		100		25.50			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	80.45		100		101.80			

	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'570.53		1'000		1'087.45			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			1'000					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	3'535.00		8'000		6'197.75			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'964.00		9'000		13'894.55			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	443.00		650					
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2'000		876.50			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	24'696.40		29'000		3'287.70			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600					
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	502.30							
3250.64	**Kindergarten Graswinkel (2170)**		**56'088.85**		**60'440**		**62'354.40**	**3'534.30**		
				56'088.85		**60'440**		**58'820.10**	4'351 ☺	2'731 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					38.75			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	914.30		3'500		3'389.60			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'734.55		11'000		15'486.05			
	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			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						3'534.30		
3250.65	**Doppelkiga Hohrainli (2170)**		**66'321.59**	**82'850.00**	**75'300**	**80'200**	**60'653.85**	**80'460.00**		
			16'528.41		**4'900**		**19'806.15**		11'628 ☺	3'278 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	19'915.40		25'000		24'090.25			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-2'762.70				-5'763.25			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'056.45		1'600		1'188.15			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'823.20		3'000		3'011.40			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	133.30		300		148.85			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	183.65		300		222.00			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'394.44		3'000		1'888.55			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'527.00		3'000					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	17'344.50		17'000		15'030.40			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'201.45		10'000		15'856.85			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	825.60		1'500		825.60			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2'000		185.65			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'631.15		8'000		3'969.40			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600					
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	48.15							
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		3'270.00				3'360.00		
	4390.00	Übriger Ertrag				3'200				

	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		77'580.00		77'000		77'100.00		
	4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...		2'000.00						
3250.66	**Doppelkindergarten Reutlen/Lochäckerstr. (2170)**		**65'260.25**		**85'800**		**25'966.85**			
				65'260.25		**85'800**		**25'966.85**	20'540 ☺	39'293 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	9'251.10		11'500		10'197.40			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	596.00		700		654.80			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	27.85		100		30.65			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	103.75		100		122.35			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'303.55		1'500		1'675.95			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000					
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			1'000					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'181.90		6'500		4'963.80			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'973.10		5'000		3'851.55			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	448.00		300		448.00			
	3137.00	Steuern und Abgaben					517.40			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	26'655.05		24'500					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'719.95		31'000		3'504.95			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600					
3250.67	**Kindergarten Hamelirain (2170)**		**22'708.05**		**39'400**		**22'161.75**			
				22'708.05		**39'400**		**22'161.75**	16'692 ☺	546 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	4'397.50		8'200		8'137.20			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	273.70		500		498.60			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	12.55		100		23.30			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	47.75		100		93.15			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'959.80		1'000		794.30			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			1'000					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	4'006.55		5'000		4'631.40			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'205.70		4'500		2'727.85			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	256.00		400		256.00			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	644.60		2'000					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'903.90		16'000		4'999.95			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600					
3250.69	**Kindergarten Kirchgasse 28 (2170)**		**64'796.50**		**76'200**		**68'497.90**			
				64'796.50		**76'200**		**68'497.90**	11'404 ☺	3'701 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	7'241.85		10'900		7'978.20			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-1'254.85				-2'617.75			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	354.80		700		323.50			

	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'736.50		1'400		1'368.00		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	44.05		100		47.30		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	61.80		100		60.35		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'167.15		500		387.35		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			1'000		649.00		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	629.80		1'000		521.45		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'993.55		5'000		6'980.50		
	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)**		**44'615.60**		**61'300**		**66'724.50**		
				44'615.60		**61'300**		**66'724.50**	16'684 ☺	22'109 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	13'415.70		6'100		6'100.55		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	731.70		400		355.85		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	714.20						
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	86.90		100		16.75		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	127.35		100		66.65		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'187.40		5'000		10'496.70		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000				
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	119.90		1'000				
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	16'569.45		23'000		14'741.95		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	550.00		15'000		28'910.10		
	3134.00	Sachversicherungsprämien			1'000		2'809.65		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2'000				
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	663.00		5'000		2'626.30		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'000				
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	450.00		600		600.00		
3250.99	**Unterhalt o. spezifische Zuordnung (2170)**		**26'950.10**		**31'700**		**23'223.90**		
				26'950.10		**31'700**		**23'223.90**	4'750 ☺	3'726 ☹
	3099.00	Übriger Personalaufwand			1'700		306.05		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500				
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500				
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'376.25						
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'864.65		28'000		22'917.85		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'000				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	279.20						

	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'430.00

3250.51		
3250.51	3101.00	Die Mehrausgaben sind durch Preisanstiege und durch den höheren Verbrauch von Hygiene- und Reinigungsartikeln zu begründen.
	3130.00	Der Sitzungsplatz im Bereich der Begegnungszone musste instand gestellt werden (Fr. 2'100).
		Es mussten zusätzliche Sicherheitsleute über die Festtage patrouillieren aufgrund von Vandalismus und Lärm (Fr. 1'800).
		Zu tief budgetiert. Budget 2023 wurde bereits angepasst.
	3140.00	Auf die Anpassung des Abfallkonzepts hat man verzichtet und das Problem andersweitig gelöst.
	3144.00	Wegen Vandalismus und Beschädigungen mussten verschiedene Storen und Lamellen (Unterstand) repariert werden (Fr. 5'000).
		Diverse Schränke und Schranktüren mussten repariert werden (Fr. 4'000).
3250.52		
3250.52	3120.00	Aufgrund des neuen Mieters der Zivilschutzräume wurde ein massiver Stromverbrauch festgestellt. Die Verbraucher wurden eruiert und mit dem Mieter bereinigt. Dennoch sind Mehrkosten beim Stromverbrauch von rund Fr. 3'000 entstanden.
	3130.00	Aufgrund des Brennertauschs (baulicher Unterhalt) wurden weniger Kontrollen durchgeführt (ca. Fr. 600.00)
	3144.00	Aufgrund eines Heizungsdefekts musste der Brenner getauscht werden (Fr. 3'200)
3250.53		
3250.53	3101.00	Ab dem Sommer 2022 wurde zusätzlich eine Flüchtlingklasse geführt.
		Die Mehrausgaben sind durch Preisanstiege und durch den höheren Verbrauch von Hygiene- und Reinigungsartikeln zu begründen.
	3144.00	Es musste ein elektronischer Zylinder im Lehrerzimmer und zwei defekte Gläser in einem KG ersetzt werden (Fr. 4'500).
3250.54		
3250.54	3120.00	Mit Blick auf den anstehenden Neubau wurde nur noch minimal Heizöl eingekauft.
		Die grosse Abweichung ist durch die Bilanzierung zu erklären (Wertsteigerung Heizöl).
	3130.00	Wegen des bevorstehenden Abbruchs wurden Servicearbeiten, Arbeiten und Instandhaltungen auf ein nötiges Minimum reduziert.
	3140.00	Wegen des bevorstehenden Abbruchs wurden Unterhaltsarbeiten und Instandhaltungsarbeiten auf ein nötiges Minimum reduziert.
	3144.00	Es wurden nur die nötigsten Unterhaltsarbeiten ausgeführt (-20'000).
3250.55		
3250.55	3130.00	Aufgrund von einem längeren personellen Ausfall, konnte nur das Nötigste gemacht werden.
	3144.00	Aufgrund von einem längeren personellen Ausfall, konnte nur das Nötigste gemacht werden.
		Es gab generell weniger Ausfälle / Reparaturen.
3250.56		
3250.56	3101.00	Material wurde vorbestellt, da im 2022 noch bessere Konditionen galten.
	3120.00	Die grosse Abweichung ist durch die Bilanzierung zu erklären (Wertsteigerung Heizöl).
	3130.00	Auf die Kanalreinigung konnte verzichtet werden (Fr. 3'000).
		Zu hoch budgetiert, Budget 2023 wurde bereits angepasst.
	3140.00	Sockelbetrag zu hoch budgetiert, Budget 2023 wurde bereits angepasst.
3250.61		
3250.61	3144.00	Es gab weniger Reparaturarbeiten als angenommen.
		Zu hoch budgetiert, Budget 2023 wurde bereits angepasst.
3250.62		

3250.62	3120.00	Die grosse Abweichung ist durch die Bilanzierung zu erklären (Wertsteigerung Heizöl).
	3130.00	Die Pflege der Umgebung musste weniger intensiv ausgeführt werden.
	3144.00	Beim periodischen Sicherheitsnachweis Elektroinstallationen mussten Anpassungen vorgenommen werden (Fr. 2'500).
		Aufgrund einer Kontrolle des Zivilschutzes musste eine Ausstiegsleiter montiert werden (Fr. 2'000).
3250.63		
3250.63	3130.00	Es musste einmalig ein Gärtner bauftragt werden um Bäume zurückzuschneiden (Fr.2'500).
	3144.00	Der Ersatz der LED Lampen war günstiger als geplant (Fr. -2'000).
3250.65		
3250.65	3144.00	Es mussten Radiatoren und Storen repariert werden (Fr. 7'700).
3250.66		
3250.66	3130.00	Es konnte mehr intern erledigt werden (Umgebungspflege).
	3144.00	Auf den Ersatz der Heizungssteuerung wurde vorerst verzichtet (Fr. -3'000).
		Weniger Reparaturen als angenommen.
3250.67		
3250.67	3144.00	Der budgetierte Boiler musste aufrund des Ausfalls bereits im 2021 ersetzt werden (Fr. -3'000).
		Der Ersatz der LED waren günstiger da die Vorrichtungen beibehalten werden konnten (Fr. -2'000).
		Weniger Reparaturen als angenommen.
3250.69		
3250.69	3130.00	Es musste weniger extern vergeben werden.
3250.75		
3250.75	3101.00	Es wurde bereits Verbrauchsmaterial angeschaftt, das im Neubau benötigt wird (Fr. 4'500).
	3130.00	Zum Zeitpunkt der Budgetierung war der Bezug noch im Sommer 2022 geplant.
3250.99		
3250.99	3130.00	Die Kontrolle der Spielplätze erfolgt für jede Liegenschaft separat. Budget 2023 wurde bereits angepasst.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	1'453'550	1'383'750	1'253'657	69'800 ☹	199'893 ☹
Ertrag	812'901	758'000	789'476	54'901 ☺	23'424 ☺
Saldo	640'650	625'750	464'181	14'900 ☹	176'469 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Insgesamt nur leicht über Budget. Bei einzelnen Objekten (Chasern, Dorfnest, Rankstrasse) fielen unerwartete Unterhalts- und Reparaturkosten an, bei anderen blieben die Kosten unter Budget.

			Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3260.00	**Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsverm. (0290)**		**824.15**							
				824.15					824 ☹	824 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	824.15							
3260.20	**Verwaltungsbetrieb (0220)**		**75'367.35**	**398.90**	**65'200**		**103'575.10**			
				74'968.45		**65'200**		**103'575.10**	9'768 ☹	28'607 ☺
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	50.00				376.95			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	780.00							
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	258.45		1'000					
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500					
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					28'500.00			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'232.10		63'200		70'081.65			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...					4'523.40			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			500		40.00			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	46.80				53.10			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		398.90						
3260.21	**Stadthaus (0290)**		**560'556.15**	**91'233.80**	**622'400**	**75'800**	**485'400.85**	**96'049.48**		
				469'322.35		**546'600**		**389'351.37**	77'278 ☺	79'971 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	48'966.65		48'400		49'255.85			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-1'376.95				1'567.90			

	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'153.55		3'100		3'162.95		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'385.20		6'300		6'307.20		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	434.20		500		505.35		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	548.10		600		590.70		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...					410.00		
	3099.00	Übriger Personalaufwand					100.00		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'459.20		26'000		35'751.98		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	74'925.50		83'000		33'696.65		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	820.90				7'270.60		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	62'560.10		80'000		69'754.00		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	153'111.15		178'500		143'441.93		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	5'472.00		5'500		5'472.00		
	3137.00	Steuern und Abgaben	329.00				11.10		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken					3'028.75		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	103'190.20		129'000		65'755.88		
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'508.80				1'025.30		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	5'824.85		8'500		1'704.86		
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	52'406.30		40'000		40'286.10		
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					654.95		
	3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	15'588.00		13'000		15'088.00		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	249.40				558.80		
	4250.00	Verkäufe		43.10				88.85	
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		6'990.70		8'000		13'732.18	
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		78'400.00		62'000		76'358.45	
	4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						70.00	
	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		5'800.00		5'800		5'800.00	
3260.22	**Feuerwehrgebäude (1500)**		**194'654.43**	**220'408.85**	**181'200**	**199'000**	**185'745.65**	**225'415.65**	
			25'754.42		**17'800**		**39'670.00**		7'954 ☺ 13'916 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	4'412.20		4'400		4'372.55		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	284.65		300		280.80		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	13.05				13.00		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	49.40		100		52.60		
	3099.00	Übriger Personalaufwand					100.00		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'518.39		12'000		13'071.27		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000				
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	6'132.50				128.40		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	60'992.25		57'400		54'659.05		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'178.30		67'800		64'826.13		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	4'258.50		4'200		4'176.00		

	3140.00	Unterhalt an Grundstücken			1'000					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'017.04		33'000		43'768.05			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					50.00			
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	658.55							
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	139.60				247.80			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		13'804.35		15'000		18'786.15		
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		206'604.50		184'000		206'604.50		
	4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						25.00		
3260.23	**Friedhof Chloos (7710)**		**85'873.11**	**19'200.00**	**84'300**	**18'200**	**111'664.52**	**17'161.80**		
				66'673.11		**66'100**		**94'502.72**	573 ☹	27'830 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'260.34		500		1'922.91			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	27'449.95		30'300		19'582.80			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'116.25		12'000		12'475.68			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'528.95		1'500		1'528.95			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'331.78		6'000		45'776.10			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'185.84		34'000		30'378.08			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'400.00		1'200		1'631.80		
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		16'800.00		17'000		15'530.00		
3260.40	**Heimatmuseum Dorfstrasse 47/49 (3110)**		**35'605.55**	**16'320.00**	**52'400**	**17'500**	**38'935.85**	**16'320.00**		
				19'285.55		**34'900**		**22'615.85**	15'614 ☺	3'330 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'042.30		1'900		1'616.50			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	880.00		800		1'342.35			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	9'334.10		8'400		6'921.20			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'347.70		28'500		23'063.90			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	768.00		800		768.00			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'933.45		10'000		4'423.90			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			700					
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	300.00		1'300		800.00			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		-336.00		500				
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		16'656.00		17'000		16'320.00		
3260.45	**Chasernweg 20-24 (5600)**		**203'192.76**	**369'295.95**	**146'100**	**341'300**	**161'385.80**	**332'340.70**		
			166'103.19		**195'200**		**170'954.90**		29'097 ☹	4'852 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'336.51		1'500		1'883.45			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000					
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					1'419.63			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	68'733.25		50'300		49'724.90			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'073.55		49'000		57'592.92			

	3134.00	Sachversicherungsprämien	2'304.00		2'300		2'304.00		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken					185.65		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	59'014.45		42'000		47'717.95		
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	731.00						
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					390.35		
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					166.95		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		58'393.30		42'000		37'671.20	
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		303'942.65		291'800		287'049.50	
	4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		300.00				300.00	
	4630.00	Beiträge vom Bund		6'660.00		7'500		7'320.00	
3260.50	**Dorfnest, Werkhof und Musikwerk (6190)**		**168'838.17**	**25'041.00**	**121'500**	**30'200**	**109'115.77**	**27'825.00**	
				143'797.17		**91'300**		**81'290.77**	52'497 ☹ 62'506 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	15'475.20		15'000		14'754.65		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	996.90		1'000		947.50		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'310.40		1'400		1'380.00		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	141.20		200		156.40		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	173.30		200		176.90		
	3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'055.31		4'500		3'214.60		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	38'537.40		39'200		32'762.50		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'342.61		18'200		17'923.01		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	2'718.40		2'800		2'718.40		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	307.50						
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	87'779.95		38'000		34'881.81		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'000				
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		3'321.00		3'000		2'625.00	
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		-330.00					
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		22'050.00		27'200		25'200.00	
3260.55	**Rankstrasse, Kollektivunterkunft (5730)**		**83'280.84**		**31'780**		**23'461.65**	**2'547.20**	
				83'280.84		**31'780**		**20'914.45**	51'501 ☹ 62'366 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'588.04						
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	2'257.85				897.60		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	14'433.25		20'000		11'088.95		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'043.15		7'500		10'919.70		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	912.00		1'280				
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'774.05		2'000		555.40		
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	272.50						
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'000				

	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						2'547.20		
3260.80	**Waldhütten (8205)**		**11'767.90**		**24'370**		**18'476.65**	**5'204.25**		
				11'767.90		**24'370**		**13'272.40**	12'602 ☺	1'505 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			2'500		3'495.15			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-572.40			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					55.55			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			70					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					8.90			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					10.40			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			800					
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	974.60		5'000		2'737.55			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'502.65		7'500		6'611.55			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	197.20				877.40			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'093.45		7'000		5'252.55			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...						5'172.85		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						31.40		
3260.90	**Parkieranlagen (6150)**		**12'291.20**	**71'002.00**	**9'500**	**76'000**	**9'404.05**	**66'612.00**		
			58'710.80		**66'500**		**57'207.95**		7'789 ☹	1'503 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'581.20		6'000		8'984.05			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'500					
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	710.00				420.00			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		75'062.00		76'000		66'612.00		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		-4'060.00						
3260.96	**Bedürfnisanstalten (7200)**		**2'000.00**		**3'000**		**2'692.50**			
				2'000.00		**3'000**		**2'692.50**	1'000 ☺	693 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00		3'000					
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					2'692.50			
3260.99	**Unterhalt o. spezifische Zuordnung (0290)**		**19'298.65**		**42'000**		**3'798.85**			
				19'298.65		**42'000**		**3'798.85**	22'701 ☺	15'500 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'715.65		7'000		3'715.65			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...			15'000					
	3134.00	Sachversicherungsprämien	83.20				83.20			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'499.80		20'000					

3260.20		
3260.20	3130.00	Mit GL-B 51-2022 wurde ein Kredit für das Projekt Organisationsentwicklung FM gesprochen. (Fr. 15'000). Es wird voraussichtlich im Mai 2023 abgeschlossen.
		Mit GL-B 110-2021 wurde ein Kredit für die Anpassung des Gestaltungsplans Seilpark Zürich gesprochen (Fr. 17'000). Diese ist nötig aufgrund des Ersatzneubaus 2.Eisfeld. Das Planungsvorhaben soll 2023 abgeschlossen werden.
3260.21		
3260.21	3110.00	Möbelanfragen konnten vermehrt durch Reduzierung des Lagerbestands bedient werden. Daher musste dieses Jahr weniger Möbel besteltl werden. Ca. Fr. 10'000)
	3111.00	Kleinere Geräste mussten neu angeschafft resp. mussten ersetzt werden (Fr. 821).
	3120.00	Durch laufende Heizungsoptimierungen und die milden Temperaturen konnten ca. 11'000 Liter Heizöl im Vergleich zum Vorjahr eingespart werden. (ca. Fr. 12'000)
	3130.00	Aufgrund der bestehenden Baustelle fielen Reinigungsarbeiten im Bereich Stadthauswiese (Entfernen von Kaugummi, etc.) weg (Fr. 5'000)
		Bei der Ausschreibung der Liftanlage war die Wartung der ersten 2 Jahre eingerechnet. Daher sind diese Kosten im Jahr 2022 noch entfallen, fallen im 2023 aber an (Fr. 10'500)
		Eine Rechnung der Reinigungsfirma für die Unterhaltsreinigungen 01/2022 wurden auf ein falsche Konto verbucht (Fr. 4'800)
	3144.00	Der Ersatz der Steuerung des Haupteingangs war günstiger als erwartet (ca. Fr. 6'500.00)
		Der Ersatz des C-Lever-Systems der Schliessanlage konnte optimiert und günstiger vergeben werden (ca. Fr. 4'000.00)
		Die Beschichtung der Nottreppe konnte günstiger vergeben werden (ca. Fr. 3'000.00)
		Im laufenden Unterhalt (Sockelbetrag) ist im Jahr 2022 weniger angefallen, als aufgrund der Vorjahre zu erwarten war (ca. Fr. 11'000)
	3150.00	Defekte Büromöbel wurden teilweise repariert statt ersetzt. Daher ist hier ein Betrag angefallen, der sonst in Kostenstelle 3110.00 angefallen wäre (Fr.2'508.80).
	3151.00	Durch Eigenleistung des Hauswarts konnten einige Reparaturen selbst vorgenommen werden, so dass weniger Kosten angefallen sind.
	3160.00	Die Anzahl der Dauermiter in der Tiefgarage haben seit 2019 kontinuierlich um Gesamthaft 13% zugenommen. Die resultierenden Mehraugaben betragen rund Fr. 12'000). Der Budgetbetrag muss für die Rechnungsperiode 2024 entsprechend angepasst werden.
	4470.00	Die Anzahl der Dauermiter in der tiefgarage haben seit 2019 kontinuierlich um Gesamthaft 13% zugenommen. Die resultierenden Mehreinnahmen betragen rund Fr. 10'000). Der Budgetbetrag muss für die Rechnungsperiode 2024 entsprechend angepasst werden.
3260.22		
3260.22	3144.00	Aufgrund gesetzlicher Vorschriften musste für Arbeiten auf den Fahrzeugen eine Absturzsicherung angebracht werden (7'700). Die übrige Budgetüberschreitung setzt sich aus diversen Positionen unter Fr. 3'000 zusammen.
	4470.00	Der Mehrertrag resultiert aus der Vermietung an den Rettungsdienst, der zu tief budgetiert war (koorigiert im Budget 2023)
3260.23		
3260.23	3130.00	Die Unterhaltsreinigung durch AWEKA wurde anfangs 2023 statt 2022 ausgeführt (6'600).
		Nach Ablauf der 2-jährigen Garantie wurden neue Wartungsabo's abgeschlossen. Der Sockelbetrag ist für 2024 zu erhöhen (3'000).
3260.40		
3260.40	3130.00	Die Hauswartung für das 3. und 4. Quartal 2022 wurden nicht in Rechnung gestellt (ca. Fr. 9'000).
	3144.00	Der Aufwand bezgöl. Baulicher Unterhalt ist entgegen der Erwartung nicht so umfangreich ausgefallen. Daher konnten die Kosten um rund Fr. 3'000 unterschritten werden.
	3151.00	Der Rasenmäher konnte nicht mehr reapriert und musste daher ersetzt werden (ca. Fr. 880)
3260.45		
3260.45	3130.00	Im Herbst 2022 wurden bei allen Liegenschaften die Heizungen und Heizkörper kontrolliert (Ziel Energieeinsparung). Bei dieser Liegenschaft mussten dabei zahlreiche Danfoss Ventile ersetzt werden (7'100 + 4'300).
		Der Sockelbetrag ist fürs Budget 2024 wohl um Fr. 5'000 zu erhöhen.
	3144.00	In einer Wohnung musste eine Wasserschaden behoben werden (9'200). Dieser wurde von der Versicherung zurückvergütet.
		Der Sockelbetrag wurde fürs Budget 2023 bereits erhöht (9'000).
3260.50		

3260.50	3144.00	Da in früheren Jahren der Sockelbetrag nur wenig beansprucht wurde, wurde dieser fürs Budget 2022 gekürzt (6'000). Dies ist wohl rückgängig zu machen.
		Deshalb wurde es bei einer sanften Sanierung des Restaurants für vertretbar gehalten, die Malerarbeiten dem Sockelbetrag zu belasten (10'000). Für die Elektroarbeiten wurde ein Kredit gesprochen (17'000), GL-B 44-2022.
		Im Bereich des Eingangs der ZSA trat Wasser ein. Die Schadenstelle musste aufwendig gesucht werden (abgraben), GL-B 49-2022 (9'000).
		In der Folge fielen unerwartet viele Reparaturen zwischen 2'000 und 4'000 an, was insgesamt ein Zufall ist. Am Jahresende auch noch 4 einzelne Torrerparaturen (8'200).
3260.55		
3260.55	3111.00	Die Bewirtschaftung der Grünflächen durch Dritte wäre sehr aufwendig geworden. Daher wurde entschieden die Arbeiten intern mit dem Hauswart zu lösen. Für die Arbeiten musste eine neuer Rasenmäher angeschaft werden (Fr. 2'300)
	3130.00	Es fielen hohe Ausgaben für Schädlunsbekäpfung im Inneren an. GL-B 36-2022 (25'800)
		Aufgrund er neuen Betriebsführung wurde die Umgebungsgestaltung angepasst (Keine Kleintierhhaltung und Gärtnern, Zaun). GL-B 90-2022 (31'000).
	3144.00	Ein Defekt an der Heizung, welcher nicht über die Garantie abgewickelt werden konnte, musste repariert werden (ca. Fr. 1'800).
		Für die Schädllingsbekämpfung mussten Silikonfugen an der Sockelleisten erstellt werden. Die Kosten kann mit Kredit der GL 36-2022 gedeckt werden (ca. Fr. 3'400)
3260.80		
3260.80	3101.00	Die Waldhütte ist 2022 aufgrund der Arbeiten am Ersatzneubau nicht in Gebrauch gewesen. Daher wurde auch kein Verbrauchsmaterial benötigt.
	3110.00	Sockelbetrag für allfällige defekte Geräte wurde nicht benötigt.
	3120.00	Die Waldhütte am Schluefweg ist 2022 aufgrund der Baustelle gesperrt gebleiben. Daher wurde auch das Budget für die Ver- und Entsorgung nicht vollständig benötigt.
	3130.00	Aufgrund der Nicht-Benutzung ist auch die Grundreinigung entfallen (ca. Fr. 1'000)
		Da auch der hintere Bereich der Waldhütte abgesperrt war, sind die Umgebungsarbeiten geringer ausgefallen als üblich (Fr. 1'600)

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	3'167'749	3'919'070	3'205'910	751'321 ☺	38'161 ☺
Ertrag	792'114	818'434	775'341	26'320 ☹	16'773 ☺
Saldo	2'375'636	3'100'636	2'430'569	725'000 ☺	54'934 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Informatik schliesst wesentlich unter Budget ab. Bei fast allen Kostenarten resultierte ein Minderaufwand. Die Gründe liegen in der Verzögerung von Projekten aufgrund mangelnder Ressourcen bei den Fachabteilungen oder der Informatik.
Andererseits wurde überschätzt, wieviele (Digitalisierungs-)Projekte sich intern überhaupt innerhalb eines Jahres stemmen lassen.
Auf der Ertragseite wurden die vertraglich vereinbarten Dienstleistungskosten für den Verein freiwillig@kloten unter 4240.00 nicht budgetiert.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3270.00	**Informatik (0220)**	**3'167'749.38**	**792'113.69**	**3'919'070**	**818'434**	**3'205'910.05**	**775'340.84**		
			2'375'635.69		**3'100'636**		**2'430'569.21**	725'000 ☺	54'934 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'107'918.20		1'096'300		1'102'495.75			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	15'179.75				-9'837.90			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-22'354.40				-15'309.65			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	71'158.80		70'400		70'034.50			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	132'247.55		126'500		125'057.65			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	9'885.05		11'700		11'506.25			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	12'372.50		13'200		13'089.65			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	5'547.55		39'500		13'715.17			
3099.00	Übriger Personalaufwand	388.00				1'100.00			
3100.00	Büromaterial	84'269.47		70'000		85'087.86			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	632.85		2'000		1'591.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	136'642.47		210'000		230'605.60			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	146'333.51		208'500		222'749.88			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	8'573.24		10'000		2'903.11			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	575'848.57		715'840		513'929.12			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...					2'479.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	251'959.40		397'750		200'632.20			

3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	138'153.75		149'380		149'527.57	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	492'086.12		796'000		483'306.54	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	899.00		2'000		1'246.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		4'439.00				
4250.00	Verkäufe		20'778.83		15'000		17'241.94
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		16'461.86		5'000		7'664.90
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		750'434.00		798'434		750'434.00

3270.00

3270.00	3010.00	Obwohl der Stellenplan in der IT nicht vollständig ausgeschöpft wurde (Teilzeitarbeit wegen Studium, Unbezahlter Urlaub aufgrund von Mutterschaft), sind die Kosten leicht höher als budgetiert. Das Wiederbesetzen von Stellen führte zu höheren Lohnkosten. Hier macht sich der Fachkräftemangel bemerkbar. Abgänge von jüngeren Mitarbeitern wurden teilweise mit älteren Mitarbeitern kompensiert. Zusätzlich führte die vom Stadtrat genehmigte Reorganisation der IT ab dem 1.9.2022 mit der Einführung von Teamleitern und einer zusätzlichen Stelle zu höheren Kosten.
	3090.00	Da sich die Einführung vom M365 verzögerte, wurden entsprechende Schulungen nicht durchgeführt (-Fr. 10'000). Da die IT-Abteilung ausserdem operativ sehr stark ausgelastet war, wurde teilweise auf Weiterbildung verzichtet (-Fr. 24'000).
	3100.00	Aufgrund der verzögerten Einführung den neuen Kopieranlagen von Canon fielen länger als erwartet die höheren Verbrauchs- und Mietkosten von Xerox an.Dies führte zu Merhrkosten von ca. Fr. 35'000.
	3103.00	Es wurden Abonnemente gekündigt und weniger Fachbücher beschafft.
	3113.00	Mehrere Positionen in der Erfolgsrechnung zur Beschaffung von Hardware (Lifecycle) wurden aus Kostengründen zusammengefasst und ausgeschrieben. Da der Betrag Fr. 50'000 überstieg, konnte dies nicht mehr in die Erfolgsrechnung gebucht werden. Stattdessen wurde der Betrag von Fr 66'404 auf das Investitionskonto 020.5060.030 gebucht und aktiviert. Mehrkosten sind dadurch keine entstanden. Der Minderbetrag auf dieser Kostenstelle/Kostenart führt zu einem Mehrbetrag auf dem Investitionskonto.
	3118.00	Diverse Anschaffungen wurden aufgrund mangelnder Kapazitäten bei den Fachabteilungen und/oder der IT nicht ausgeführt. Es handelt sich hierbei um folgende: Abacus eBill und zentralisierte Kontierung (-Fr. 26'000), Onlineshop für Badkasse & Kurswesen (-Fr. 7'000). Ausserdem wurde aufgrund der Überprüfung der langfristigen Strategie bezüglich der Schulsoftware Scolaris folgende Projekte verschoben: Eltern-App (-Fr. 7'500), eBill für Scolaris (-Fr. 8'000), Scolaris Basis- und Betreuungs- portale (-Fr. 8'500). Zusammen ergeben sich daraus Minderausgaben von Fr. 57'000.
	3119.00	Es mussten weniger Kleinperipheriegeräte (Mäuse, Tastaturen etc.) ersetzt werden.
	3130.00	Mitgliederbeitrag IG ICT fällt weg, da IG ICT in VZGV integriert wurde (- Fr. 2'000). eOperations (SIK) Kostenbeteiligung Ausschreibungen nur Fr. 900 statt Fr. 3'600 wegen Mitarbeit im Bedarfsstellenausschuss (-Fr. 2'700). Geringere Kosten für F24 eCall SMS Versand für 2FA aufgrund Einführung von Verfahren via Authenticator-App (-Fr. 6'000). LWL Glasfasernetz (Mietkosten IBK) tiefer als erwartet, weil Standort Rankstrasse erst im Dezember 2022 erschlossen wurde. (-Fr. 6'855). Falsch budgetiert: Applikation: Seppmail (Dienstleistungen Quo Vadis Zertifikate) - diese Kosten fallen erst im 2024 wieder an, da sie 2020 für drei Jahre bezahlt wurden (-Fr. 17'000). Pilot Einführung M365 Externe Projektunterstützung für Planung, Konfiguration, Rollout, etc. wurde verschoben (-Fr. 25'000), Pilot Einführung M365 Externe Projektunterstützung für Risikoabschätzung Datenschutz ebenfalls verschoben (-Fr. 5'000) Applikation: Scolaris, Basis- und Betreuungsportale (Dienstleistung Implementierung durch PMI) wurde nicht ausgeführt (-Fr. 9'000) B+K/SV/Applikation: Microsoft 365 (Einführung A3 nach Pilotphase, Implementierungskosten) wurde nicht ausgeführt wegen neu-Evaluation Schulsoftware (-Fr. 60'000)
	3133.00	Applikation: ZLPro (Lizenzkosten nach Fallzahlen. Annahme Budget: 750 Fälle à Fr.50.-), effektive Fallzahl mit 662 à Fr. 54 etwas tiefer (-Fr. 1'500). Applikation: Infostar (Betriebsbeiträge an Kt. ZH) tiefer als erwartet (-Fr. 4'800) Applikation: Winmedio von Predata für Bibliotheken zu hoch budgetiert (-Fr. 5'000) MAUS für Kompol (Mobile Ausrüstung wie Laptop, iPhone und iPad, sowie Desktop PC, Bildschirme, Drucker, Cloud Speicher), tiefer als erwartet (-Fr. 13'000) Applikation: Signavio (3 Lizenzen Process Manager, 100 Lizenzen Collaboration Hub), tiefer als erwartet (-Fr. 800) Amy Jahresrechnung Nutzungsgebühren für 185 macOS-Geräte, 1250 iOS Geräte und 70 AppleTV Geräte (Anykey) - Rabatt bei Budgetierung nicht berücksichtigt (-Fr. 24'000) Anykey Web Content Filter EDU (Jahresgebühr, >250 Benutzer), teuerer als erwartet, da unterlizenzierung korrigiert werden musste (+Fr. 1'250) Pilot Einführung Microsoft 365 Lizenzierung Verwaltung (Office, Teams, Exchange Online, etc.), Einführung verschoben (-Fr. 35'000) IKS-Software (Lizenzkosten SaaS), Einführung verschoben (-Fr. 16'000) Applikation: ZLPro, Einführung digitale Aktenführung (Beitrag an Stadt Zürich), keine Kosten von Zürich verrechnet (-Fr. 30'000)

	Applikation: GeoWeb (Hosting und Lizenzen, Betrieb), keine Rechnung bei IT eingegangen (-Fr. 15'000)
3158.00	Applikation: ATT Alarmserver (Wartungsvertrag), irrtümlicherweise doppelt im Budget (-Fr. 6'000).
	Gebühren für alle Webdienstleistungen von i-web etwas tiefer als Budgetiert (-Fr. 5'000).
	Applikation: Scolaris Schulverwaltung Basis- & Betreuungsportale, i-Web Schnittstelle, Kursportal, wegen Neu-Evaluation Schulsoftware kein weiterer Ausbau, daher zu hoch budgetiert (-Fr. 13'000).
	Microsoft Application Pool Software Assurance (Campusvertrag Schulen), etwas tiefer als erwartet, (-Fr. 2'700).
	Applikation: Telefonieplattform (Wartung und Support), etwas tiefer als erwartet (-Fr. 2'000).
	Applikation: OM Police (Wartungsgebühren und Betriebskosten), keine Rechnung eingetroffen, (-Fr. 10'000).
	Microsoft Server Pool Software Assurance (Stadtverwaltung), Kosten fallen erst wieder im 2023 an, (-Fr. 27'000).
	Microsoft SQL Pool Software Assurance (Stadtverwaltung), Kosten fallen erst wieder im 2023 an (-Fr. 13'000).
	CMI Axioma zusätzliche Module & Lizenzen, wurde nicht alles ausgeführt (-Fr. 10'000).
	Applikation: IWP Schule, keine Rechnung bei der IT eingetroffen (-Fr. 7'000).
	Applikation: BEA.NET (Lizenz und Wartungsvertragskosten), keine Rechnung bei der IT eingetroffen (-Fr. 26'000).
	Applikation: dg Hyparchive - papierloses Büro (Lizenzkosten und Wartung), keine Rechnung bei der IT eingetroffen (-Fr. 7'500).
	Für diverse weitere Positionen kamen bei der IT keine Rechnungen an weil sie auf die Kostenstellen der Fachabteilungen gebucht wurden (ca. -Fr. 100'000).
3170.00	Durch vermehrte Onlineveranstaltungen konnten die Reisetätigkeiten reduziert werden.
4250.00	Beim Hardware-Verkauf erzielten wir bessere Verkaufspreise aufgrund der harten Konkurrenz in diesem Markt. Nicht mehr benötigte Hardware wurde konsequent den Hardware-Brokern angeboten, und nicht wie früher, günstig an Mitarbeitende abgegeben.
4260.00	Aufgrund mangelnder Sorgfalt mussten die SuS (bzw. deren Eltern) viele teilweise mutwillig verursacht. Defekte von IT-Material wie Tablets bezahlen. Hier ist leider ein negativer Trend festzustellen (es wird immer mehr Material beschädigt).
4910.00	Die IT-Aufwände für das PZ Spitz und die Spitex waren tiefer als budgetiert, dem entsprechend wurde weniger intern weiterverrechnet.

3280 Finanzverwaltung

Aufgabe / Auftrag: Führen der Haupt- und Nebenbücher

Legislatur-Ziel: Wirtschaftlicher Mitteleinsatz

Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	954'818	979'500	932'780	24'682 ☺	22'038 ☹
Ertrag	39'468	28'300	35'722	11'168 ☺	3'746 ☺
Saldo	915'350	951'200	897'058	35'850 ☺	18'292 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Keine wesentlichen Abweichungen vom Budget.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3280.00	**Finanzverwaltung (0210)**	**954'817.80**	**39'467.63**	**979'500**	**28'300**	**932'779.52**	**35'721.57**		
			915'350.17		**951'200**		**897'057.95**	35'850 ☺	18'292 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	584'563.65		608'600		590'031.10			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-17'858.45		-16'000		-3'046.90			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-2'947.45			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	37'626.60		39'600		37'840.40			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	72'249.85		76'200		70'829.20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'301.40		6'600		6'207.80			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	6'547.45		7'400		7'071.70			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				363.50			
3100.00	Büromaterial	189.55				577.45			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	92'084.35		65'200		44'244.99			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	49'337.30		71'600		56'116.25			
3134.00	Sachversicherungsprämien	124'137.35		120'300		124'459.35			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	365.00				1'022.65			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	73.75				9.48			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		5'371.32		5'300		5'371.32		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		14'850.65		8'000		14'025.75		
4290.00	Übrige Entgelte		3'877.65						
4390.00	Übriger Ertrag		368.01				1'324.50		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		15'000.00		15'000		15'000.00		

3280.00		
3280.00	3010.00	Mehrere Monate lang bestanden zwei Vakanzen. Die Sozialleistungen und der übrige Personalaufwand miteingerechnet, lag der Personalaufwand Fr. 33'770 unter dem Budget.
	3130.00	Die Vakanzen konnten nicht vollumfänglich durch das übrige Personal aufgefangen werden. Es war der Einsatz einer Springerin notwendig.
	3132.00	Die Sachbereichsprüfung, Prüfung einer einzelnen Organisationseinheit (OE), konnte 2022 nicht durchgeführt werden. Das lag an den vielen Vakanzen, die in vielen OE bestanden. Die Prüfung wird 2023 nachgeholt. 2023 ist deshalb mit einer Budgetüberschreitung zu rechnen.
	4260.00	Die Rückzahlungen von Verlustscheinen wurden vor 2021 vollumfänglich als wiedereingebrachte Abschreibungen verbucht. Weil darin aber auch die Betreibungskosten enthalten sind, welche der Finanzerwaltung entstanden, wurde das Ende 2021 geändert.

4215 Einwohnerdienste

Aufgabe / Auftrag: Führung des Dienstleistungsbetriebes "Stadtbüro"

Legislatur-Ziel: Entwicklung des Betriebes entsprechend den verschiedenen Anspruchsgruppen

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	3'042'161	3'276'090	3'249'741	233'929 ☺	207'580 ☺
Ertrag	2'401'733	2'057'800	2'581'657	343'933 ☺	179'924 ☹
Saldo	640'428	1'218'290	668'084	577'862 ☺	27'656 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Einwohnerkontrolle: Steigende Einnahmen für Amtshandlungen (Ausweise und Dokumente) sowie tieferen Einkaufskosten für Büromaterial für die ganze Stadtverwaltung führten zu einem positiven Resultat gegenüber dem Budget.
Steuerverwaltung: tiefere Personalkosten, höhere Bezugsentschädigung für juristische Personen als erwartet und etwas höhere Quellensteuer führten zu einem besseren Ergebnis als budgetiert.

			Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4215.20	**Stadtbüro und Bereichsleitung E+S (1400)**		**1'217'661.79**	**883'261.35**	**1'255'080**	**753'900**	**1'159'434.80**	**810'023.24**		
				334'400.44		**501'180**		**349'411.56**	166'780 ☺	15'011 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	738'633.45		708'000		670'654.55			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-5'440.55				4'354.20			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-9'872.25							
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	46'356.30		45'400		42'933.65			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	85'402.55		90'900		76'448.95			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'536.30		7'440		6'977.90			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	8'076.65		8'490		8'048.90			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	3'480.00		10'500		4'686.45			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00				1'233.00			
	3100.00	Büromaterial	93'120.99		125'000		98'533.45			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	610.50		3'900		8'099.20			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...					54.00			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	228'874.55		236'500		222'497.50			
	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					75.40			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	7'347.30		6'100		3'304.50			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	343.00				570.15			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'576.00		6'000		3'640.00			

	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	7'047.00		6'600		7'153.00		
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	170.00		250		170.00		
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		663'939.25		534'200		581'030.08	
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		5'482.40		5'800		11'426.93	
	4250.00	Verkäufe		100.00				3'901.03	
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'305.60		2'500		4'711.50	
	4290.00	Übrige Entgelte		234.10				553.70	
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		2'200.00		1'400		3'400.00	
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		210'000.00		210'000		205'000.00	
4215.21	**Stadtbüro Tageskarten SBB (6290)**		**84'000.00**	**91'436.00**	**86'500**	**90'000**	**84'000.00**	**89'138.91**	
			7'436.00		**3'500**		**5'138.91**		3'936 ☺ 2'297 ☺
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	84'000.00		86'500		84'000.00		
	4250.00	Verkäufe		91'436.00		90'000		89'138.91	
4215.25	**AHV-Zweigstelle (5310)**		**35'557.10**	**22'396.50**	**35'000**	**22'400**	**35'102.55**	**22'523.00**	
				13'160.60		**12'600**		**12'579.55**	561 ☹ 581 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	29'083.60		28'900		28'824.90		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'873.35		1'800		1'851.05		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'009.20		3'800		3'775.20		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	265.30		200		305.55		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	325.65		300		345.85		
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		22'396.50		22'400		22'523.00	
4215.90	**Steuerveranlagung und -Bezug (0210)**		**1'494'942.16**	**1'404'639.29**	**1'689'510**	**1'191'500**	**1'581'375.46**	**1'627'232.08**	
				90'302.87		**498'010**	**45'856.62**		407'707 ☺ 136'159 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	823'074.60		904'600		883'980.55		
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	934.30				-17'244.70		
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-408.00				-15'148.00		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	52'858.00		57'750		56'379.30		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'852.70		99'660		87'646.10		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	7'478.90		9'210		9'147.75		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	9'192.90		10'790		10'537.30		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	8'560.15		4'500		3'093.15		
	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00		200		600.00		
	3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500				
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'286.52				2'802.52		
	3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'077.00		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...					183.30		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	240'048.83		276'000		251'431.70		

	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	34'639.85		15'000		23'961.35			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	461.70		100		2'114.45			
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	229'361.71		305'000		278'313.69			
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	2'500.00		5'200		2'500.00			
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'450.90		13'000		10'790.00		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		34'341.40		10'000		24'276.60		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		85'455.54		92'000		85'375.73		
	4290.00	Übrige Entgelte				500				
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		939'773.00		911'000		1'232'376.00		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		336'618.45		165'000		274'413.75		
4215.95	**Friedensrichter (1200)**						**184'828.53**	**32'740.00**		
								152'088.53	☺	152'089 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					144'999.40			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					6'821.55			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					10'791.60			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					1'535.30			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					1'538.45			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen					270.00			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					553.35			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter					5'634.88			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					12'684.00			
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen						32'740.00		
4215.99	**Einwohnerpauschale (1400)**		**210'000.00**		**210'000**		**205'000.00**			
				210'000.00		**210'000**		**205'000.00**	☺	5'000 ☹
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	210'000.00		210'000		205'000.00			

4215.20	Mehreinnahmen bei den Schaltergeschäften und tiefere Kosten bei der Büromaterialbeschaffung führten insgesamt zu einem besseren Ergebnis.	
4215.20	3010.00	Auf Grund einer längeren Erkrankung einer Mitarbeitenden musste eine befristete Aushilfe eingesetzt werden. Dies führte zu höheren Lohnkosten.
	3100.00	Kosteneinsparung durch Digitalisierung, Homeoffice der Mitarbeitenden und Optimierung der Lieferanten.
	3102.00	Reduktion Kosten infolge Umstellung auf Publikation über Amtsblatt.
	4210.00	Mehreinnahmen duch weiterhin steigende Schaltergeschäfte, vor allem im Ausländerwesen.
	4260.00	Das Heimatscheindepot wurde infolge Digitalisierung im 2022 reduziert und wird bis Ende 2023 aufgehoben. Dadurch weniger Einnahmen.
	4611.00	Es wurden mehr Gesuche als erwartet gestellt.
4215.21	Keine markanten Abweichungen gegenüber dem Budget.	
4215.25	Keine markanten Abweichungen gegenüber dem Budget.	
4215.90		
4215.90	3010.00	Das Steueramt hatte 2022 einen Personalunterbestand durch Abgänge im März, Juni und August. Diese konnten nicht ohne Lücken wiederbesetzt werden. Ab 2023 hat das Steueramt wieder Sollbestand.
	3090.00	Die neuen Mitarbeitenden besuchten die Basisweiterbildungen.
	3611.00	Die Bezugsprovision für nachträgliche Veranlagungen der Quellensteuer sowie für die ordentliche Veranlagung bei der Quellensteuer vielen um rund CHF 75'000 geringer aus.
	4611.00	Der Ertrag der Quellensteuer viel um CHF 30'000 höher aus.
	4612.00	Die Bezugsentschädigung für Juristische Personen für die Jahre 1993 - 2021 ist um rund CHF 147'000 höher als erwartet ausgefallen.
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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	840'929	817'420	813'327	23'509 ☹	27'602 ☹
Ertrag	713'581	698'310	694'010	15'271 ☺	19'572 ☺
Saldo	127'348	119'110	119'318	8'238 ☹	8'031 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Das Zivilstandsamt Kloten bearbeitet den ganzen Zivilstandkreis mit den Gemeinden Kloten, Opfikon,, Bassersdorf, Dietlikon, Nürensdorf und Rümlang.
Zusätzliche Stelle sowie Unterstützung durch das Zivilstandsamt Thalwil aufgrund hoher Arbeiitsbelastung führten zu höherem Gesamtaufwand und somit zu höheren Gemeindebeiträgen und eigenem Beitrag.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4220.00	**Regionales Zivilstandsamt (Anschlussverträge) (1408**	**713'581.15**	**713'581.15**	**698'310**	**698'310**	**694'009.55**	**694'009.55**		
								☹	☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	415'809.45		390'000		372'359.90			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-5'513.85				4'666.60			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-1'259.20			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	26'788.40		25'100		23'828.70			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'472.30		37'100		36'317.95			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'792.65		3'870		3'960.05			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'657.05		4'390		4'453.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'200.00		2'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		1'500		300.00			
3100.00	Büromaterial	3'732.56		4'500		9'650.05			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	748.84		800		268.97			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'998.45		2'600		19'546.09			
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen			3'700					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'780.20		1'000		1'528.50			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	304.10				581.89			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	428.00				6'102.05			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	204'783.00		221'250		211'705.00			

	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		235'924.40		260'000		255'927.18		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		9'038.55				2'990.60		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		341'320.95		319'200		315'774.25		
	4690.00	Übriger Transferertrag		127'297.25		119'110		119'317.52		
4220.10	**Zivilstandsamt, Gemeindeanteil (1400)**		**127'348.25**		**119'110**		**119'317.52**			
				127'348.25		**119'110**		**119'317.52**	8'238 ☹	8'031 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	51.00							
	3690.00	Übriger Transferaufwand	127'297.25		119'110		119'317.52			

4220.00

4220.00 3010.00 Aufgrund der steigenden Fallzahlen bewilligte der SR mit Beschluss Nr. 162-2022 Positiion 42.4 vom 12.7.2022 eine zusätzliche 100 %-Stelle per 1.9.2022.

3130.00 Die internen Abläufe bei Kostenvorschüssen wurden angepasst. Die interne Weiterverrechnung erfolgt neu erst bei Dossierabschluss und wird sich dann im Gebührenertrag niederschlagen.

Aufgrund der hohen Arbeitsbelastung bewilligte der SR am 4.10.2022 Beschluss Nr. 248-2022 einen Kredit von max. Fr. 25'000.00 für die Unterstüzung durch das Zivilstandsamt Thalwil.

3170.00 Rückerstattung von Anschaffungen mit privater Kreditkarte (Boxen, Scanmarker).

4260.00 Gebührenertrag von Kreditkartenzahlungen im Online-Schalter. Die Umstellung erfolgte erst nach der Budgetierung.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	14'439'220	19'013'200	16'664'448	4'573'980 ☺	2'225'228 ☺
Ertrag	8'396'427	10'744'500	8'222'476	2'348'073 ☹	173'951 ☺
Saldo	6'042'794	8'268'700	8'441'973	2'225'906 ☺	2'399'179 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Fälle in der Sozialhilfe haben sich auf einem ca. 15 % tieferen Niveau eingependelt. Dies führt zu einem tieferem Gesamtaufwand.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4230.00	**Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (5720)**	**14'399'531.74**	**8'396'426.71**	**18'960'000**	**10'744'500**	**16'397'112.08**	**8'222'475.63**		
			6'003'105.03		**8'215'500**		**8'174'636.45**	2'212'395 ☺	2'171'531 ☺
3130.00	Dienstleistungen Dritter	142'715.25				61'367.90			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	2'632.75							
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	6'820.85				2'987.15			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unte...	56'165.65				68'392.65			
3637.30	Gesetzliche wirtsch. Hilfe an schwe...	7'900'177.60		9'600'000		8'916'254.28			
3637.34	Gesetzliche wirtsch. Hilfe an ausl....	3'654'551.86		5'160'000		4'242'388.05			
3637.35	Gesetzliche wirtsch. Hilfe ausl. St...	2'636'467.78		4'200'000		3'105'722.05			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		328'653.00		408'900		331'369.00		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schwei...		3'729'774.76		3'762'000		3'366'108.30		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausl. ...		1'701'531.13		2'373'600		1'419'409.54		
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausl. ...		2'636'467.82		4'200'000		3'105'588.79		
4230.10	**GWH Kostenträger Gemeinde (5720)**	**39'688.65**		**53'200**		**267'336.40**			
			39'688.65		**53'200**		**267'336.40**	13'511 ☺	227'648 ☺
3637.00	Beiträge an private Haushalte	39'688.65		53'200		267'336.40			

4230.00		
4230.00	3130.00	Die Ausgaben für die Massnahmen innerhalb der Integrationsausgaben werden hier verbucht. Diese werden uns vom Kanton zurückvergütet. Diese Position wurde vergessen hier zu budgetieren.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	18'336'336	18'728'130	17'454'945	391'794 ☺	881'391 ☹
Ertrag	13'016'556	13'671'300	9'617'230	654'744 ☹	3'399'327 ☺
Saldo	5'319'779	5'056'830	7'837'715	262'949 ☹	2'517'936 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Springereinsätze aufgrund von langanhaltenden Krankheitsabwesenheiten und Personalwechsel führten zu Mehrkosten.
Da der Kanton ab 1.1.2022 70 % der Kosten für die Ergänzungsleistungen übernimmt und nicht mehr 50 %, verbessert sich das Resultat gegenüber dem Vorjahr um rund 2,5 Million Franken.

			Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4235.10	**Zusatzleistungen AHV (5320)**		**7'800'944.05**	**5'544'675.92**	**7'631'500**	**5'405'000**	**7'549'796.65**	**3'836'250.10**		
				2'256'268.13		**2'226'500**		**3'713'546.55**	29'768 ☹	1'457'278 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	924.25				759.55			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	9'992.45		11'500		5'412.50			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	116.00				345.00			
	3181.10	Abschr. Rückerstattungen KVG-Prämie...					1'621.20			
	3181.11	Erlasse Rückerstattungen KVG-Prämie...					3'399.00			
	3181.20	Abschr. Rückerstattungen EL (zu Unr...	734.55							
	3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	7'177'156.00		7'000'000		7'006'259.00			
	3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskost...	612'020.80		620'000		532'000.40			
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		5'240'638.32		5'334'000		3'707'028.00		
	4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistung...		301'900.00		70'000		128'635.00		
	4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und...		1'000.00						
	4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und...		1'137.60		1'000		587.10		
4235.11	**Gemeinde- und kantonalrechtliche Zuschüsse ZL AH**		**1'371'544.00**	**638'390.94**	**1'423'000**	**683'500**	**1'324'988.00**	**421'880.00**		
				733'153.06		**739'500**		**903'108.00**	6'347 ☺	169'955 ☺
	3181.10	Abschr. Rückerstattungen KVG-Prämie...					144.00			
	3637.24	Beihilfen	740'289.00		700'000		699'725.00			
	3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	30'382.00		160'000		49'184.00			

	3637.26	Gemeindezuschüsse	600'873.00		563'000		575'935.00		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		473'389.14		528'500		360'527.00	
	4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unre...		65'578.00		25'000		25'847.00	
	4637.25	Rückerstattungen kantonalr. Zuschüs...		10'226.00		105'000		2'008.00	
	4637.26	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse ...		62'051.00		25'000		33'498.00	
	4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (aus Nac...		18'596.80					
	4637.29	Rückerstattungen Gemeindezuschüsse ...		8'550.00					
4235.12	**Verwaltungsaufwand ZL AHV/IV (5790)**		**700'511.59**	**36'862.10**	**509'630**	**30'000**	**480'321.90**	**36'109.55**	
				663'649.49		**479'630**		**444'212.35**	184'019 ☹ 219'437 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	393'736.10		420'000		408'067.25		
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-7'689.05				-6'413.50		
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-6'142.55				-1'520.00		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	25'235.80		26'700		26'235.30		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'539.95		45'700		39'980.75		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'545.80		4'380		4'310.10		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'386.85		5'000		4'902.45		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	9'398.00		2'850				
	3091.00	Personalwerbung					500.00		
	3099.00	Übriger Personalaufwand	80.00				200.00		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	239'773.59						
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	2'215.40		1'000		257.20		
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	1'431.70		4'000		3'802.35		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		360.00					
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		36'502.10		30'000		36'109.55	
4235.20	**Krankenversicherung (5120)**		**2'591'832.45**	**2'591'832.45**	**3'300'000**	**3'300'000**	**2'316'717.65**	**2'308'076.85**	
								8'640.80	☺ 8'641 ☺
	3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	2'537'313.45		3'300'000		2'298'031.65		
	3637.11	Beiträge für EL-Empfänger	54'519.00				18'686.00		
	4290.00	Übrige Entgelte		15'517.40				15'107.80	
	4630.00	Beiträge vom Bund				1'379'400		57'341.95	
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		1'458'344.75		1'128'600		1'243'085.40	
	4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerst...		1'059'514.30		792'000		986'898.70	
	4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete KVG...		58'456.00				5'643.00	
4235.30	**Zusatzleistungen IV (5220)**		**5'810'206.70**	**4'143'497.99**	**5'864'000**	**4'252'800**	**5'756'088.00**	**2'987'880.40**	
				1'666'708.71		**1'611'200**		**2'768'207.60**	55'509 ☹ 1'101'499 ☺
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	2'259.90		4'000		5'655.15		
	3181.10	Abschr. Rückerstattungen KVG-Prämie...					2'230.00		

	3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	5'379'832.00		5'300'000		5'218'265.00			
	3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskost...	428'114.80		560'000		529'937.85			
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		3'883'717.24		4'102'000		2'762'553.00		
	4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistung...		256'925.00		150'000		215'479.00		
	4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und...		2'855.75		800		9'848.40		
4235.60	**Überbrückungsleistungen an ältere AL (5525)**		**61'297.00**	**61'297.00**			**27'033.00**	**27'033.00**		
									☺	☺
	3637.60	Überbrückungsleistungen	61'297.00				27'033.00			
	4630.00	Beiträge vom Bund		61'297.00				27'033.00		

4235.10

4235.10 3637.21 Die Anzahl der Klienten mit Ergänzungsleistungen ist weiterhin steigend, was zu höheren Leistungszahlungen führt.

4631.00 Der Kanton beteiligt sich seit dem 1.1.2022 mit 70 % an den Ergänzungsleistungen zur AVH, vormals 50 %.

4235.11

4235.11 4631.00 Der Kanton beteiligt sich bei den kantolrechtlichen Zuschüssen und Beihilfe ab 1.1.2022 mit 70 %, vormals 50 %.

4235.12

4235.12 3090.00 Mehrere neue Mitarbeitende mussten den Grundkurz ZL-Pro besuchen. Dieser Kurs ist Voraussetzung, um in den Zusatzleistungen arbeiten zu dürfen.

3130.00 Langanhaltende Krankheiten und ein schlechtes Klima innerhalb der Abteilung führten zu mehreren Abgängen. Die neuen Mitarbeitenden brauchen 1-2 Jahre bis sie auch komplizierte Fälle bearbeiten können.

Es musste das ganze Jahr mit Springereinsätzen gearbeitet werden, damit die steigende Anzahl Gesuche bearbeitet werden konnten.

4235.30

4235.30 3637.20 Auch bei den Ergänzungsleistungen zur IV steigen die Anzahl der Gesuche weiter an.

4631.00 Der Kanton beteiligt sich ab 1.1.2022 mit 70 % an den Kosten der Ergänzungsleistungen, vormals 50 %.

4235.60 Die Überbrückungsleistungen an ältere AL werden vollumfänglich durch den Kanton rückvergütet.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	2'875'156	3'043'465	2'775'905	168'309 ☺	99'251 ☹
Ertrag	462'948	342'500	442'357	120'448 ☺	20'591 ☺
Saldo	2'412'208	2'700'965	2'333'548	288'757 ☺	78'660 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Budgetierungsfehler bei den Miet- und Pachtzinsen, sowie bei den Beiträgen vom Kanton (Integrationsagenda Kanton Zürich) führen zu den Abweichungen gegenüber dem Budget.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4240.10	**Freiwillige Wirtschaftliche Hilfe (5721)**	**250.00**		**1'000**		**450.00**			
			250.00		**1'000**		**450.00**	750 ☺	200 ☺
	3637.00 Beiträge an private Haushalte	250.00		1'000		450.00			
4240.21	**Beiträge an Beratungs- und Suchtpräventionsstelle B**	**293'563.61**		**276'060**		**196'055.35**			
			293'563.61		**276'060**		**196'055.35**	17'504 ☹	97'508 ☹
	3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	292'363.61		274'860		194'855.35			
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	1'200.00		1'200		1'200.00			
4240.29	**AHV-Beiträge für Bedürftige (5310)**	**108'271.10**		**120'000**		**121'469.45**			
			108'271.10		**120'000**		**121'469.45**	11'729 ☺	13'198 ☺
	3633.00 Beiträge an öffentliche Sozialversi...	108'271.10		120'000		121'469.45			
4240.30	**Soziale Wohlfahrt übriges (5790)**	**1'861'462.73**	**254'114.85**	**2'059'830**	**135'500**	**2'067'633.68**	**325'806.75**		
			1'607'347.88		**1'924'330**		**1'741'826.93**	316'982 ☺	134'479 ☺
	3000.00 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	19'214.00		18'000		16'308.00			
	3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'352'734.85		1'360'000		1'355'458.30			
	3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-33'696.10				-552.05			
	3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-20'531.85				-3'981.80			
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	87'843.65		85'360		88'022.60			
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	127'954.85		141'610		128'570.90			

	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	12'151.15		14'100		14'309.75		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	15'271.15		15'960		16'450.25		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	7'007.40		8'000		9'845.00		
	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'479.10				800.00		
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'410.80		2'000		3'039.45		
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	100.80						
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	6'343.50		5'000		5'860.75		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	150.00		25'000		130'315.55		
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	92'062.93		77'000		96'158.08		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'000		14'983.50		
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	181'661.35		280'000		175'881.80		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	2'600.10		2'000		3'308.30		
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'705.05		22'800		12'855.30		
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'140.00		5'000		2'470.00	
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		15'125.95		500		16'373.65	
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		3'020.45				2'469.60	
	4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Lieg...		157'594.55		130'000		144'627.50	
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		77'233.90				159'866.00	
4240.31	**Integration (5790)**		**203'140.10**	**91'591.00**	**199'375**	**92'000**			
				111'549.10		**107'375**			4'174 ☹ 111'549 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	57'059.75		65'000				
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'764.00		2'800				
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'655.55		3'555				
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	421.35		400				
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	654.15		620				
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	138'585.30		127'000				
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		91'591.00		92'000			
4240.35	**Zielgasse 3 (5790)**		**134'531.00**	**117'241.90**	**109'000**	**115'000**	**115'392.70**	**116'550.00**	
				17'289.10	**6'000**		**1'157.30**		23'289 ☹ 18'446 ☹
	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	2'152.35		3'000				
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	31'389.30		13'000		17'738.70		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'406.25		3'000		744.00		
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	96'740.00		90'000		96'910.00		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		117'241.90		115'000		116'550.00	

4240.40	**Beiträge an Behinderten- und Invalidenheime (5230)**	**107'050.00**		**111'000**		**102'750.00**			
			107'050.00		**111'000**		**102'750.00**	3'950 ☺	4'300 ☹
	3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	107'050.00		111'000		102'750.00			
4240.50	**Kontakt- und Anlaufstelle (4310)**	**166'887.30**		**167'200**		**172'153.60**			
			166'887.30		**167'200**		**172'153.60**	313 ☺	5'266 ☺
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'517.50			
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	500.80		2'500		673.85			
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	161'478.70		161'500		161'478.70			
	3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter...					4'473.60			
	3134.00 Sachversicherungsprämien	200.45		200		200.45			
	3140.00 Unterhalt an Grundstücken	3'272.80		2'000					
	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'434.55		1'000		1'519.50			
	3199.00 Übriger Betriebsaufwand					1'290.00			

4240.30 Mietaufwand war um Fr. 100'00.00 zu hoch budgetiert und die Einnahmer (Fr. 77'000.00) aus der Integrationsagenda waren nicht im Budget 2022 enthalten.

4240.30 3132.00 Die Komplexität der Fallarbeit hat in den letzten Jahren stark zugenommen, juristisches Knowhow hat einen wichtigen Stellwert. Es wurde zu tief budgetiert, siehe auch Zahlen im 2021.

3160.00 5 - 6 Notwohnungen konnten über direkte Mietverhältnisse im 2022 abgestossen werden.
Budgetierter Betrag war zu hoch eingestellt, da man sich noch an den Vorjahren (2019/2020) orientierte.

4480.00 Entspricht in etwa dem Ertrag aus Mietverhältnissen des Vorjahres.

4631.00 Einnahmen im Rahmen der Integrationsagenda Zürich, diese wurden fälschlicherweise nicht budgetiert.
Kostenbeteiligung Kanton gemäss IAZH wurden im 2021 auch für das Asylwesen unter diesem Konto gebucht. Im 2022 wird nur noch die Kostenbeteilung der Klienten, die im SD geführt werden, hier verbucht.

4240.31 Kosten gemäss Leistungsvereinbarung mit dem Kanton KIP2+.

4240.35 Kosten belaufen sich im Rahmen des Vorjahres. Keine wesentlichen Veränderungen.

4240.40 Gemäss Vorjahr.

4240.50 Gemäss Vorjahr.

4250 Vormundschaft / Jugendschutz

Aufgabe / Auftrag: Umsetzung der kantonalen Vorgaben

Legislatur-Ziel: Erfüllung der gesetzlichen Vorschriften

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	1'250'587	1'199'905	2'220'239	50'682 ☹	969'652 ☺
Ertrag	0	0	1'600	😐	1'600 ☹
Saldo	1'250'587	1'199'905	2'218'639	50'682 ☹	968'052 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die effektiv in Rechnung gestellten Kosten der KESB und des Erwachsenenschutzes durch die Gemeinde Opfikon waren tiefer als im Budget durch Opfikon angezeigt wurden.
Mandate im Erwachsenenschutz werden nicht jährlich abgerechnet, sondern meist zweijährlich oder bei Beendigung. Deshalb sind die Beträge von Jahr zu Jahr unterschiedlich.

			Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4250.10	**Vormundschaftswesen (1400)**		**1'250'587.00**		**1'199'905**		**1'140'513.50**			
				1'250'587.00		**1'199'905**		**1'140'513.50**	50'682 ☹	110'074 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'999.45							
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	276'338.10		171'005		182'037.20			
	3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	972'249.45		1'028'900		958'476.30			
4250.20	**Beitrag an Jugendsekretariat (5440)**						**719'006.00**			
								719'006.00	☺	719'006 ☺
	3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...					719'006.00			
4250.30	**Alimentenbevorschussung (5430)**						**360'719.60**	**1'600.00**		
								359'119.60	☺	359'120 ☺
	3637.00	Beiträge an private Haushalte					360'719.60			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						1'600.00		

4250.10		
4250.10	3132.00	Mandate werden nicht jährlich abgerechnet, sondern meist zweijährlich oder bei Beendigung. Deshalb sind die Beträge von Jahr zu Jahr unterschiedlich.
	3632.00	Die effektiv in Rechnung gestellten Kosten der KESB und des Erwachsenenschutzes der Gemeinde Opfikon waren tiefer als sie im Budget der Stadt Opfikon angezeigt wurden.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	3'671'431	3'852'376	0	180'945 ☺	3'671'431 ☹
Ertrag	15'574	6'400	0	9'174 ☺	15'574 ☺
Saldo	3'655'857	3'845'976	0	190'119 ☺	3'655'857 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Tiefere Alimentenbevorschussungen sowie leicht tiefere Kostenbeteilung aufgrund des Neuen Kinder- und Jugenhilfegesetzes führen zu einem leicht besseren Ergebnis als budgetiert.

			Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4252.10	**Schulsozialarbeit (2192)**		**471'466.88**		**447'766**					
				471'466.88		**447'766**			23'701 ☹	471'467 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	374'420.00		346'000					
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	3'030.40							
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	24'120.75		22'200					
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'926.15		46'416					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'447.95		3'700					
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'193.80		4'150					
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	6'036.31		7'000					
	3100.00	Büromaterial	310.55		2'500					
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			1'000					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	923.50		3'000					
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	1'342.57		8'500					
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...			1'300					
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'714.90		2'000					
4252.20	**Jugendarbeit (5440)**		**383'074.77**	**2'866.65**	**434'610**	**6'400**				
				380'208.12		**428'210**			48'002 ☺	380'208 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	262'435.40		283'000					

	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	3'963.85					
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-313.50					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	16'849.90		18'170			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'971.60		30'130			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'394.95		3'060			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'929.50		3'400			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'985.35		4'300			
	3100.00	Büromaterial	824.70		1'100			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'243.62		4'700			
	3105.00	Lebensmittel	7'628.55		7'000			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	403.35		2'200			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'943.35		32'650			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	26'761.85		31'600			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'776.65		5'200			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	705.65		1'000			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			5'000			
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	3'570.00		2'100			
	4231.00	Kursgelder				300		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		2'866.65		6'100		
4252.30	**Beiträge an Jugendsekretariat (5440)**		**2'322'578.50**		**2'376'000**			
				2'322'578.50		**2'376'000**	53'422 ☺	2'322'579 ☹
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'322'578.50		2'376'000			
4252.35	**Berufs-, Studien und Laufbahnberatung (2990)**		**184'000.00**		**184'000**			
				184'000.00		**184'000**	☺	184'000 ☹
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	184'000.00		184'000			
4252.40	**Alimentenbevorschussung (5430)**		**310'311.20**	**12'707.75**	**410'000**			
				297'603.45		**410'000**	112'397 ☺	297'603 ☹
	3637.00	Beiträge an private Haushalte	310'311.20		410'000			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		12'707.75				

4252.10 Ehemals Kostenstelle 622200. Seit 1.5.2021 im Bereich Einwohner, Soziales und Sicherheit.

4252.10 3010.00 Leicht höhere Lohnkosten als budgetiert, da aufgrund einer Krankheit/Operation eine Stellvertretung errichtet wurde (im Anstellungsverhältnis).

4252.20 Ehemals 628000. Keine wesentlichen Abweichungen zum Budget.

4252.30 Die Gemeindebeiträge betreffend neuem Kinder - und Jugendhilfegsetzt liegen etwas tiefer als budgetiert. (-Fr. 50'000.00).

4252.30 3631.00 Kosten an Jugendsekretariat gemäss Budget. (siehe ehemals 425020 für Jugenssekretariat).

4252.35 Gemäss Budget.

4252.40

4252.40 3637.00 Es wurden weniger Alimentenbevorschussungen beantragt.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	1'481'277	1'671'203	0	189'926 ☺	1'481'277 ☹
Ertrag	543'610	620'000	0	76'390 ☹	543'610 ☺
Saldo	937'667	1'051'203	0	113'536 ☺	937'667 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Kostendach für Subventionen in der familienergänzenden Betreuung wurden nicht ausgeschöft und höhere Einnahmen bei den Elternbeiträge für die Frühförderangebote der Stadt Kloten führten zu einem besseren Ergebnis.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4255.10	**Frühförderung (5451)**	**171'405.90**	**87'145.00**	**170'095**	**80'000**				
			84'260.90		**90'095**			5'834 ☺	84'261 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	133'549.15		131'700					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'903.75							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-225.60							
3042.00	Verpflegungszulagen	4.75							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	8'249.15		8'150					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'608.40		18'820					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'149.20		1'400					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'434.70		1'525					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'720.00		2'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00							
3100.00	Büromaterial	2'859.35		3'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'410.05		2'000					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'543.00		1'500					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		47'145.00		45'000				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		40'000.00		35'000				

4255.20	**Krippe Looren (5451)**		**1'009'701.57**	**456'464.55**	**1'042'745**	**540'000**		
				553'237.02		**502'745**	50'492 ☹	553'237 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	799'792.75		794'600			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-5'714.45					
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-162.40					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	47'822.65		52'400			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	62'864.40		65'438			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	7'294.70		8'749			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	8'314.80		10'570			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	15'799.30		12'178			
	3091.00	Personalwerbung	452.35		500			
	3100.00	Büromaterial	3'329.10		4'630			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'170.77		3'000			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	516.50		450			
	3104.00	Lehrmittel	969.30		1'000			
	3105.00	Lebensmittel	652.80		1'800			
	3106.00	Medizinisches Material	189.80		240			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'141.20		1'200			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'075.25		4'100			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'917.05		77'590			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	398.70		800			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	277.20		1'760			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	39.80		1'740			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'560.00					
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		456'464.55		540'000		
4255.30	**Familienergänzende Betreuung (5451)**		**300'169.10**		**458'363**			
				300'169.10		**458'363**	158'194 ☺	300'169 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	60'540.35		61'200			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	2'116.55					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'900.05		3'853			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'350.80		8'950			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	551.90		640			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	677.95		720			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	242.35		1'000			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...			2'000			
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	223'789.15		380'000			

4255.10 Höhere Einnahmen bei den Elternbeiträge sowie höhere Beteilung Kanton führen zu leicht besserem Ergebnis gegenüber Budget.

Ehemalige Kostenstelle 627570

4255.10 4240.00 Höhere Elternbeiträge durch Erhöhung der Elternbeiträge (Lü-Massnahme).

4611.00 Beteiligung Kanton am Angebot über die Integrationsgelder, etwas höher als budgetiert.

4255.20 Ehemalige Budgetierung über 627010.

Aufgrund des verzögerten Umzuges in den Neubau wurde die 4. Gruppe erst im 2023 eröffnet. Anschaffungen wurden jedoch mehrheitlich im 2022 getätigt während der Umzugswoche im Dezember.

4255.20 3010.00 Die Lohnkosten 2022 können nicht 1:1 mit den Lohnkosten 2021 verglichen werden, da sie auch die Löhne der Leitung sowie die Löhne der 10 Lernenden enthalten. (Ehemals 627090).

3090.00 Aufgrund der Umorientierung des Pädagogischen Konzeptes von infans zu BULG war eine Weiterbildung für das ganze Team notwenig. 2 MA absolvierten eine vertiefte Weiterbildung zu BULG. Dadurch wird die Qualität im Alltag gewährleistet.

3100.00 Durch den Einzug in den Neubau wurden zusätzliche Neuanschaffungen getätigt.

3130.00 Da die 3 Kindergruppen nicht voll ausgelastet waren, wurden auch weniger Mahlzeiten über das Spitz bezogen.

4240.00 Die Gruppe im Provisorium war nicht vollumfänglich ausgelastet, was zu Mindereinnahmen führte.

4255.30 Vormals Kostenstelle 627500.

Budget enthält ein Kostendach für subventionierte Krippenplätze und Tagesfamilienplätze. Subventionen wurden nicht ausgeschöpft.

4255.30 3635.00 Das Budget enthält jeweils ein Kostendach für Subventionen für private Krippen und Tagesfamilien. Rechnung enthält effektiv ausbezahlte Subventionen. Diese varieren von Jahr zu Jahr.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	1'435'636	502'400	543'070	933'236 ☹	892'567 ☹
Ertrag	1'090'201	52'000	53'228	1'038'201 ☺	1'036'973 ☺
Saldo	345'435	450'400	489'842	104'965 ☺	144'406 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Aufgrund des Kriegsausbruchs im April 2022 in der Ukraine mussten sowohl Personalressourcen wie Sachauslagen erhöht werden. Das Budget 2022 berücksicht die Asylsituation vor Kriegsausbruch und ist deshalb wenig aussagekräftig.

			Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4260.00	**Betreuung von Asylsuchenden (5730)**		**1'435'636.40**	**218'030.97**	**502'400**	**52'000**	**543'069.81**	**53'228.25**		
				1'217'605.43		**450'400**		**489'841.56**	767'205 ☹	727'764 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	320'052.80		230'000					
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-83.80							
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	28'227.90		41'400					
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'977.60							
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'475.30							
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'908.05							
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	4'057.15		8'000					
	3099.00	Übriger Personalaufwand	278.60							
	3100.00	Büromaterial			3'000					
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'410.95		5'000					
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'089.00							
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	11'884.60		5'000					
	3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	825.00							
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	445.45							
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	74'673.80				7'350.80			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	3'918.60							
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	389.70				1'846.00			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'710.70							

	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'256.00						
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	685.60						
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					312'778.40		
	3637.00	Beiträge an private Haushalte	917'453.40		210'000		221'094.61		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		122'388.80		42'000		53'228.25	
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...				10'000			
	4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		95'642.17					
4260.10	**Asylwesen, Staatsbeiträge (5790)**			**872'170.00**					
			872'170.00					872'170 ☺	872'170 ☺
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		872'170.00					

4260.00 Der Stadtrat bewilligt am 5.4.2022 einen Notfallkredit von Fr. 50'000.00 für zusätzliche Sachwendungen im Zusammenhang mit der Aufnahme der Ukrainischen Flüchtlingen (SR-Beschluss Nr. 73-2022).

4260.00 3010.00 Aufgrund des Kriegsausbruchs in der Ukraine mussten die Personalressourcen zweimal durch den Stadtrat erhöht werden SR-Beschluss Nr. 139-2022 und SR-Beschluss Nr. 72-2022 und 162-2022.

3130.00 Da der Arbeitsmarkt für Sozialarbeitende im Asylwesen ausgetrocknet ist, musste auf Springereinsätze zurückgegriffen werden.

4270 Stadtpolizei ´

Aufgabe / Auftrag: Aufrechterhaltung von Ruhe und Ordnung

Legislatur-Ziel: Hohes Sicherheitsempfinden der Bevölkerung

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	2'511'096	2'596'784	0	85'688 ☺	2'511'096 ☹
Ertrag	1'994'692	2'212'487	0	217'795 ☹	1'994'692 ☺
Saldo	516'404	384'297	0	132'107 ☹	516'404 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Weniger Einnahmen bei den Bussen und dem Stadtrichteramt als budgetiert.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4270.00	**Stadtpolizei (1110)**	**1'824'874.44**	**1'282'005.42**	**1'895'697**	**1'206'787**				
			542'869.02		**688'910**			146'041 ☺	542'869 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'449'475.75		1'440'000					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	9'703.30							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-20'191.60							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	91'697.60		87'530					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	167'562.50		171'400					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	13'007.75		14'440					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	15'967.10		16'360					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	14'667.20		14'400					
3091.00	Personalwerbung	500.00							
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'168.00		2'800					
3100.00	Büromaterial	275.04		1'200					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'901.60		21'600					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'280.40		10'100					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	188.90							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'290.00		38'500					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	4'758.65		8'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'242.10		18'240					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'202.05		1'100					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	22'180.30		9'800					

	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'500			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			34'127			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	2'967.80		2'500			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	950.00					
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500			
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	1'080.00		1'100			
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		336'471.40		170'000		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		336'780.00		388'787		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		5'635.00				
	4270.00	Bussen		8'644.02		54'000		
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		475.00				
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		594'000.00		594'000		
4270.10	**Plakat- und Marktwesen (1400)**		**9'800.70**	**7'500.00**	**10'600**	**8'200**		
				2'300.70		**2'400**	99 ☺	2'301 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'800.70		10'600			
	4120.00	Konzessionen		4'840.00		6'500		
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'660.00		1'700		
4270.11	**Verkehrssicherheit (1120)**		**604'715.05**	**594'320.37**	**613'287**	**800'000**		
				10'394.68	**186'713**		197'108 ☹	10'395 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'304.25		3'500			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'856.90		47'761			
	3134.00	Sachversicherungsprämien			1'600			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'647.75		3'440			
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'906.15		29'986			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	527'000.00		527'000			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		-140.00				
	4270.00	Bussen		594'460.37		800'000		
4270.90	**Stadtrichteramt (1200)**		**71'705.45**	**110'865.77**	**77'200**	**197'500**		
			39'160.32		**120'300**		81'140 ☹	39'160 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'705.45		10'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			200			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	67'000.00		67'000			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'419.55		7'500		
	4270.00	Bussen		108'446.22		190'000		

4270.00		
4270.00	3111.00	Catch Cam Verkehrsüberwachung wurde nicht angeschafft.
		Wallisellen plant die Durchgangsstrasse durch den Hardwald ebenfalls mit einer Verkehrsüberwachung auszurüsten. Zwei Systeme lohnen sich nicht, da das Fahrverbot nur an Sonn- und Feiertagen gilt und die einmaligen Kosten von Fr. 35'500 zu hoch sind.
	3151.00	Das semi-stationäre Geschwindigkeitsmessgerät wurde durch Vandalismus schwer beschädigt und verursachte Kosten von Fr. 7'434. Da die Verursacher/Innen nicht ermittelt werden konnten, wurde der Schaden der Versicherung gemeldet.
		Die Rückvergütung ist noch ausstehend.
		Bei einem selbstverschuldeten Unfall des Polizeifahrzeuges musste der Selbstbehalt der Vollkaskoversicherung von Fr. 2'000 übernommen werden.
		Die defekte Matrix-Leuchte und ein grösserer Service des Polizeifahrzeuges kostete Fr. 3'500.
	3160.00	Der geplante Umzug der Stadtpolizei per 1. September 2022 wurde wegen Bauverzögerungen auf März 2023 verschoben. Somit entfallen die Mietkosten.
	4210.00	Alle grösseren Baustellen beanspruchen öffentlichen Grund um einen Bauinstallationsplatz zu betreiben. Der öffentliche Grund wird zu Fr. 5/m3/Mt. verrechnet.
		Die periodische Abgabe (alle 4 Jahre) für den Verkauf von gebrannten Wasser in den Gastwirtschaften und Ladenlokalen in Kloten und am Flughafen wurden im 2022 verrechnet.
	4240.00	Der Verkauf von Dauerparkkarten für die Blaue Zone war rückgängig, da das Angebot von öffentlichen Parkplätzen durch die rege Bautätigkeit sank. Es wird auf die Begründung im Konto 4210 verwiesen.
	4270.00	Der hohe budgetierte Bussenbetrag stammt noch vor den Corona-Zeiten. Dass der budgetierte Betrag nicht erreicht werden konnte, hat verschiedene Ursachen.
		Das bessere Verhalten der Verkehrsteilnehmenden, Unterbestand der Stadtpolizei und der Rückgang des Verkehrs rund um den Flughafen waren die Hauptgründe.
		2018: Ordnungsbussen 20'136, 2019: 19'122, 2020: 15'801. 2021: 16'084, 2022: 14'469
4270.11		
4270.11	3130.00	Der geplante Umzug der Stadtpolizei erfolgt erst im 2023. Die Umzugskosten von Fr. 4000 und die Nebenkosten von Fr. 3000 mussten somit im 2022 nicht bezahlt werden.
	4270.00	Der hohe, budgierte Bussenbetrag stammt noch vor den Corona-Zeiten. Das der budgetierte Betrag nicht erreicht werden konnte, hat verschiedene Ursachen. Verweise auch auf die Begründung im Konto 4270.00/4270.00.
		2018: Ordnungsbussen 20'136, 2019: 19'122, 2020: 15'801. 2021: 16'084, 2022: 14'469
4270.90		
4270.90	4270.00	Neben dem Rückgang der Ordnungsbussen und Strafbefehle, sind auch weniger prviate Anzeigen eingegangen
		2018: 1594 Strafbefehle, davon 834 Anzeigen richterliche Verbote, 2019: 1424 Strafbefehle davon 763 Anzeigen richterliche Verbote 2022: 933 Strafbefehle, davon 398 Anzeigen richterliche Verbote.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	854'484	946'161	0	91'677 ☺	854'484 ☹
Ertrag	310'090	319'962	0	9'873 ☹	310'090 ☺
Saldo	544'394	626'199	0	81'805 ☺	544'394 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Rechnung 2022 beläuft sich im Rahmen des Vorjahres. Im Budget wurden die Entschädigungen und Löhne zu hoch budgetiert.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4271.00	**Feuer-, Oel- und Chemiewehr (1500)**	**854'483.65**	**310'089.50**	**946'161**	**319'962**				
			544'394.15		**626'199**			81'805 ☺	544'394 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	38'134.00		57'404					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	607'942.40		668'000					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-255.50							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-2'070.00							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	20'735.90		15'727					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'723.20		27'020					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4'000.65		5'120					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'604.65		2'940					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	9'210.25		18'900					
3091.00	Personalwerbung			500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'828.80		19'050					
3100.00	Büromaterial	202.65		500					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'545.37		25'200					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'552.70		3'500					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	40'361.39		21'850					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	12'853.00		21'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'752.30		16'450					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	182.80		200					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	36'036.24		36'000					

	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'538.50		2'800	
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	7'604.35		4'000	
	4250.00	Verkäufe		460.00		1'500
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		127'678.50		137'000
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		489.00		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		181'462.00		181'462

4271.00

4271.00 3000.00 Die Entschädigung des Kommandos (Fr. 17'000) müssen gemäss HRM2 ins Konto 3010 und sind ab 2022 dort verbucht.
Die Entschädigung der Konferenzteilnehmenden (Fr. 4'277) müssen gemäss HRM2 ins Konto 3170 und sind ab 2022 dort verbucht.

3010.00 Entschädigungen Kommando sind neu in diesem Konto verbucht.

3090.00 In diesem Konto dürfen gemäss HRM2 nur die effektiven Kurskosten verrechnet werden, die Entschädigung der Kursteilnehmenden erfolgt im Konto 3010.

3111.00 Mit Stadtratsbeschuss vom 23.3.2022 genehmigte der Stadtrat ausserhalb dem Budget die Anschaffung eines Notstromgenerators für das FW-Depot und Liegenschaft Dorfstrasse 58 im Betrage von Fr. 20'624.

3112.00 Diverse Umstände führten zu Einsparungen bei Kleideranschaffungen. Vor allem werden die Kleiderbeschriftungen durch die Materialwartin selber vorgenommen.

3130.00 Bei den Einsätzen mussten weniger Leistungen Dritter beansprucht werden.

3170.00 Die Entschädigung der Konferenzteilnehmenden (Fr. 4'277) sind gemäss HRM2 im Konto 3170 verbucht, vorher im Konto 3000.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	263'363	282'870	0	19'507 ☺	263'363 ☹
Ertrag	0	0	0	😐	😐
Saldo	263'363	282'870	0	19'507 ☺	263'363 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Keine wesentlichen Abweichungen.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4275.00	**Bevölkerungs-/ Zivilschutz (1620)**	**245'047.04**		**258'320**					
			245'047.04		**258'320**			13'273 ☺	245'047 ☹
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	130.20		700					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'000					
3690.00	Übriger Transferaufwand	244'916.84		254'620					
4275.10	**Gemeindeführungsorgan (GFO) (1621)**	**14'212.16**		**20'150**					
			14'212.16		**20'150**			5'938 ☺	14'212 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	10'670.50		16'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	510.50							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	29.05							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	93.45							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	24.45		500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'884.21		800					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'850					
4275.30	**Arbeitssicherheit (0220)**	**4'103.60**		**4'400**					
			4'103.60		**4'400**			296 ☺	4'104 ☹
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	3'591.60		2'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	512.00		1'900					

4275.10		
4275.10	3000.00	Es wurde nur eine Übung anstatt zwei GFO-Übungen im 2022 durchgeführt.

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 2022 Netto**	**Budget 2022 Netto**	**Rechnung 2021 Netto**	**Abweichung RG 2022 zu BU 2022**	**Abweichung RG 2022 zu RG 2021**
Aufwand	1'000'128	1'011'059	0	10'931 ☺	1'000'128 ☹
Ertrag	1'021'637	1'032'259	0	10'622 ☹	1'021'637 ☺
Saldo	-21'509	-21'200	0	309 ☺	21'509 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Infolge des Minderbestandes sanken die Gesamtkosten für die ZSO Hardwald. Dadurch mussten alle 5 Verbundsgemeinden weniger bezahlen.

		Rechnung 2022		**Budget 2022**		**Rechnung 2021**		**Abweichung RG 2022 zu BU 2022**	**Abweichung RG 2022 zu RG 2021**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4276.00	**ZSO Hardwald (1629)**	**1'000'127.59**	**1'021'636.99**	**1'011'059**	**1'032'259**				
		21'509.40		**21'200**				309 ☺	21'509 ☺
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	7'850.00		8'000					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	403'656.00		385'000					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-8'463.85							
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-7'956.00							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	26'495.35		24'720					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'616.10		50'050					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'926.20		6'050					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'606.20		4'620					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	94'022.71		132'200					
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		1'200					
3100.00	Büromaterial	2'169.35		10'000					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'327.50		13'500					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	84'338.06		91'917					
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	15'832.40		13'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	29'065.10		25'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'294.54		25'800					
3134.00	Sachversicherungsprämien	824.00		2'600					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'579.03		40'579					

3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	35'894.55	20'770	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'424.50	21'500	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	265.20	800	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	100.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	2'068.65	2'400	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	129'792.00	131'153	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...	3'530.00		5'600
4250.00	Verkäufe	250.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...			2'000
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...	17'069.45		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...	706'470.70		726'589
4630.00	Beiträge vom Bund	49'400.00		43'450
4690.00	Übriger Transferertrag	244'916.84		254'620

4276.00

4276.00	3090.00	Der Sollbestand der Zivilschutzorganisation Hardwald von 586 AdZS (Angehörige des Zivischutzes) kann mangels zugeteilter Personennicht erreicht werden. Stand 2022 : 321 AdZS. Mit dem Minderbestand konnten Verpflegungs- & Soldkosten eingespart werden.
	3100.00	Zu hoch im 2022 budgetiert.
	3111.00	Mit dem Minderbestand wurden Kosten auch bei den Materialanschaffungen eingespart.
	3120.00	Erhöhte Energiekosten und ältere Anlagen führten zu Mehrkosten.
	3144.00	Elektroinstallationen bei Zivilschutzanlage (ZSA) Wägelwiesen, Wallisellen (Fr. 3'028).
		Mängelbehebung aus Periodische Anlagekontrolle ZSA Lättenwiesen, Opfikon (Fr. 2627).
		Ersatz der defekten Tauchpumpe in Geschützter Sanitätsstelle Nägelimoos (Fr. 13'360). Und elektr. Installationen (Fr. 2758).
	3151.00	Nicht geplante Wartung Baustahlschneider (Fr. 3'133).
		Wasserschaden in der Zivilschutzanlage Wallisellen (Fr. 2'550).
		Umbau des Kombigeräts (Fr. 6'794).
		Höhere Unterhaltskosten bei den 6 ZS-Fahrzeugen führten ebenfalls zu den Mehrausgaben.
		Stapler, Einbauladegerät defekt (Fr. 1970).
	4611.00	Beiträge Kanton an Weltklasse Zürich (Fr. 11'069).
		Klassenlehrereinsatz im Fachkurs Pionier, Andelfingen von Stv Kdt ZSO Hardwald, Adriano Meili (Fr. 6'000).
	4612.00	Infolge des Minderbestandes konnten die Gesamtkosten für die ZSO Hardwald gesenkt werden, dadurch mussten alle 5 Gemeinden weniger bezahlen als budgetiert wurde. Betriff auch das Konto 4690.00/4276.00 sowie das Konto 3690.00/4275.00.
	4630.00	Rückzahlung Sirenenentschädigung 2022 (Fr. 5950).

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	4'296'662	4'567'753	0	271'091 ☺	4'296'662 ☹
Ertrag	635'873	709'500	0	73'627 ☹	635'873 ☺
Saldo	3'660'789	3'858'253	0	197'464 ☺	3'660'789 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der Aufwand wird schwerpunktmässig durch die nicht beeinflussbaren Beiträge der Stadt Kloten an die Bahninfrastruktur (neue kantonale Abgabe) und das Defizit des ZVV beeinflusst.
Erfreulicherweise ist der ZVV-Beitrag dieses Jahr geringer ausgefallen als erwartet.

			Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4277.00	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)**		**630'175.30**		**584'111**					
				630'175.30		**584'111**			46'064 ☹	630'175 ☹
	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	8'448.30							
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	621'727.00		584'111					
4277.10	**Regionalverkehr (6220)**		**3'620'888.75**	**216'400.00**	**3'912'942**	**209'500**				
				3'404'488.75		**3'703'442**			298'953 ☺	3'404'489 ☹
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'883.55		3'000					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'960.00		2'200					
	3134.00	Sachversicherungsprämien			120					
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	150.00		1'100					
	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'723.20		4'000					
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	852.00		900					
	3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmun...	3'612'320.00		3'901'622					
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		16'400.00		9'500				
	4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...		200'000.00		200'000				
4277.20	**Parkieranlagen (6150)**		**45'598.35**	**419'473.03**	**70'700**	**500'000**				
			373'874.68		**429'300**				55'425 ☹	373'875 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			300					

	3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'198.25		35'700	
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'666.65		6'000	
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'733.45		8'700	
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	20'000.00		20'000	
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		419'473.03		500'000

4277.00		
4277.00	3631.00	Die Beiträge an den BIF (Bahninfrastruktur, Zahlung an den Kanton) sind höher ausgefallen, als vom ZVV angenommen. Die Stadt hat darauf keinen Einfluss.
4277.10		
4277.10	3634.00	Der Beitrag an das Defizit des ZVV ist etwas geringer ausgefallen als angenommen.
	4210.00	Unerwartet viele Taxifachprüfungen, obwohl der Wechsel zum kantonalen Gesetz bevorsteht. Voraussichtlich tritt das kantonale Taxigesetz am 1.1.2024 in Kraft.
4277.20		
4277.20	3130.00	Alte Parkuhren und Ticketautomaten wurden nicht mehr ersetzt. Zahlungen der Parkgebühr erfolgt elektronisch mittels App oder Twint. Dadurch weniger Unterhaltskosten.
	3151.00	Alte Parkuhren und Ticketautomaten wurden nicht mehr ersetzt. Dadurch weniger Reparaturkosten.
	4240.00	Die Einnahmen der Parkgebühren erreichen seit der Aufhebung des stark frequentierten Parkplätze beim Wilden Mann und beim Zentrum (Zentrumsbaustelle) die budgierten Zahlen nicht mehr. Sie sind jedoch höher wie im 2021 (Corona).

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	698'832	676'873	747'188	21'959 ☹	48'356 ☺
Ertrag	141'730	215'000	174'568	73'270 ☹	32'839 ☹
Saldo	557'102	461'873	572'619	95'229 ☹	15'517 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Rechnung 2022 entspricht dem Vorjahr. Bei der Budgetierung wurden die Gebühren für Unterhalt und Bepflanzung zu hoch budgetiert. Es werden immer weniger Gräber benötigt, da die Asche vermehrt verstreut wird.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4280.00	**Bestattungswesen/ Friedhof (7710)**	**698'831.61**	**141'729.71**	**676'873**	**215'000**	**747'187.60**	**174'568.25**		
			557'101.90		**461'873**		**572'619.35**	95'229 ☹	15'517 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	337'549.30		314'900		329'957.75			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	12'957.20				-1'806.90			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-7'261.35							
3049.00	Übrige Zulagen			1'500					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	21'185.80		20'220		21'188.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	38'004.05		35'053		33'757.25			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'377.40		7'200		7'288.45			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'683.25		3'800		3'959.40			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'715.00		1'500		770.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				200.00			
3100.00	Büromaterial	27.10		300					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100'528.55		82'500		121'966.61			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'366.60		1'500		2'946.30			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	160.00		300		249.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			2'500		1'429.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'180.80							
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	13'682.40		16'600		2'940.20			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	2'829.45		1'000		1'660.25			

	3130.00	Dienstleistungen Dritter	145'205.85		169'600	186'765.94	
	3137.00	Steuern und Abgaben	419.50		500	503.50	
	3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	2'730.35		5'600	24'316.70	
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'227.65		6'000	4'739.20	
	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			300		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	210.00		500	111.50	
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	970.61			440.00	
	3190.00	Schadenersatzleistungen				865.00	
	3637.00	Beiträge an private Haushalte	8'882.10		5'000	2'940.45	
	3638.00	Beiträge an das Ausland			500		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		116'513.14	190'000		137'990.70
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		25'216.57	25'000		36'577.55

4280.00

4280.00	3090.00	Nicht geplante externe Schulung neuer Mitarbeiterinnen Bestattungsamt.
	3101.00	Mehr Kremationen, daher höhere Todesfallkosten.
		Umstellung bei neuen Reihengräbern auf Staudenbepflanzung (ökologischer). Diese sind in der Anschaffung teurer aber mehrjährig.
	3110.00	Anlässlich Ersatzbeschaffung wurde auf ein neues, bedeutend ökologischeres Modell (neu Elektro und nicht mehr Benzin) umgestellt.
	3112.00	Mitarbeiterwechsel, neue Mitarbeiterin musste ganz und Aushilfe musste teils eingekleidet werden.
	3637.00	Mehr Auswärtsbestattungen von Klotener Einwohnern, daher mehr Rückerstattungen.
	4240.00	Immer häufiger erfolgt eine Aschenverstreuung und es wird kein Grab benötigt, entsprechend entfallen die Benützungsgebühren (Unterhalt+Bepflanzung).

4290 Betreibungsamt

Aufgabe / Auftrag: Führung des Betreibungs- und Stadtammannamtes

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

Bereich: Einwohner, Soziales + Sicherheit

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	886'092	880'187	894'587	5'905 ☹	8'495 ☺
Ertrag	1'389'200	1'400'000	1'409'687	10'800 ☹	20'487 ☹
Saldo	-503'108	-519'813	-515'100	16'705 ☹	11'992 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Keine wesentlichen Abweichungen.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4290.00	**Betreibungsamt / Stadtammannamt (1400)**	**886'092.36**	**1'389'200.17**	**880'187**	**1'400'000**	**894'587.24**	**1'409'686.81**		
		503'107.81		**519'813**		**515'099.57**		16'705 ☹	11'992 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	651'669.65		655'000		638'763.80			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-12'352.10				9'743.10			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-2'137.95				-6'326.40			
3049.00	Übrige Zulagen			1'500					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	41'872.55		41'400		40'678.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'405.30		74'500		66'283.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'889.90		6'817		6'651.70			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	7'289.30		7'730		7'609.95			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'490.00		2'000		650.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	480.00		340		540.00			
3100.00	Büromaterial	7'803.20		8'000		7'476.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	678.00		1'200		1'407.25			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'292.40			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	75'579.61		50'600		82'346.99			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	75.40							
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	36'821.05		30'000		36'523.75			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	2'482.95		1'000		714.20			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	45.50				232.90			

	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	1'389'200.17	1'400'000	1'409'686.81

4290.00

4290.00 3130.00 Mehr Ausweisungen vollzogen als angenommen.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	2'190'474	1'800'281	2'052'593	390'193 ☹	137'880 ☹
Ertrag	402'249	290'500	313'609	111'749 ☺	88'640 ☺
Saldo	1'788'225	1'509'781	1'738'984	278'444 ☹	49'241 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Rechnung ist durch höhre Aufwendungen, welche sich durch nicht budgetierte Planungskosten ergeben haben, aber auch durch höhere Erträge aus dem Flughafenfonds, geprägt.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5210.00	**Verwaltung und Koordination (0220)**	**414'343.93**	**200'457.74**	**417'829**	**179'500**	**394'362.15**	**176'993.21**		
			213'886.19		**238'329**		**217'368.94**	24'443 ☺	3'483 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	314'590.80		315'000		318'985.50			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-18'371.30				-8'322.75			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	19'603.35		19'284		19'926.15			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'794.30		39'647		37'094.65			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'612.05		2'959		3'096.60			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'443.35		3'639		3'759.15			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	850.00				300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'645.20		3'800					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	171.00		1'000					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					295.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'105.63		27'500		15'594.25			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	8'129.55		5'000		3'633.60			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'770.00							
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		26'205.23		12'000		10'766.14		
4250.00	Verkäufe		4'737.01		1'000		227.07		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		3'515.50		500				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		166'000.00		166'000		166'000.00		

5210.05	**Lebensmittelkontrolle (4340)**	**3'232.10**	**14'879.20**		**15'000**	**4'191.80**	**14'894.30**		
		11'647.10		**15'000**		**10'702.50**		3'353 ☹	945 ☺
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	250.00				1'768.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	588.50							
3100.00	Büromaterial					60.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					78.85			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'593.60				1'184.40			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	550.00				850.55			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	250.00				250.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		14'879.20		15'000		14'894.30		
5210.10	**Umweltschutz i.w.S. (7790)**	**181'825.40**		**143'540**		**137'794.82**			
			181'825.40		**143'540**		**137'794.82**	38'285 ☹	44'031 ☹
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					5'024.75			
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 ...	266.60				127.25			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	158'717.60		132'540		124'874.77			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'909.10				1'744.35			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	6.80							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'214.80		6'000		6'023.70			
3637.00	Beiträge an private Haushalte			5'000					
5210.20	**Förderung energetischer Massnahmen (7690)**	**191'151.33**	**9'265.20**	**90'000**		**73'295.34**	**11'000.00**		
			181'886.13		**90'000**		**62'295.34**	91'886 ☹	119'591 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	13'110.00				7'020.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	883.45				389.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	9.65				1.05			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	153.60				72.85			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'140.00							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	174'686.18		90'000		60'753.34			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	895.85							
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	272.60				400.30			
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Zwe...					4'658.00			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		9'265.20				11'000.00		
5210.30	**Uebriges Gesundheitswesen (4900)**		**8'700.00**		**6'000**	**120.00**	**5'250.00**		
		8'700.00		**6'000**		**5'130.00**		2'700 ☺	3'570 ☺
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					120.00			

	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'700.00		6'000		5'250.00		
5210.40	**Raumordnung (7900)**		**1'399'920.82**	**168'946.65**	**1'148'912**	**90'000**	**1'442'829.08**	**105'471.55**		
				1'230'974.17		**1'058'912**		**1'337'357.53**	172'062 ☹	106'383 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	331'212.60		305'961		316'252.00			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	9'166.10				10'036.60			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	21'338.65		19'647		20'306.30			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'745.60		42'485		43'661.00			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'465.50		3'971		4'085.85			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'708.80		3'672		3'795.35			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	850.00				260.00			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'176.25		1'000		5'559.55			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	3'177.15							
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	894'948.72		695'000		959'198.38			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	8'169.65				19'280.05			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'044.00				2'382.20			
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	75'907.80				58'001.80			
	3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...			62'176					
	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...		27'778.65		90'000		105'471.55		

5210.00		
5210.00	3130.00	Insgesamt war das "Nach-Corona-Jahr" auf dem Stadtplatz sehr anspruchsvoll, weil viele Anlässe nachgeholt worden sind. Dafür sind aber auch die Erträge doppelt so hoch ausgefallen wie budgetiert (vgl. 5210.00/4240.00).
		Die Abweichung hat sich unter anderem auch durch die Organisation des Donnschtigs-Jass (gemeinsam mit Bassersdorf) ergeben.
5210.10		
5210.10	3111.00	Das Kühlmodul der Kadaversammelstelle ist zum x-ten Mal ausgestiegen und musste sofort ersetzt werden (Hygienevorschriften).
	3118.00	Die Feuerungskontrolle wird im Auftrag der Stadt Kloten durch eine externe Firma durchgeführt. Dafür musste ausserhalb Budget ein neues Datenbankprogramm angeschafft werden, um die Koordination mit dem Kanton noch sicherstellen zu können.
		Der Betrag wurde leider nicht budgetiert.
	3130.00	Die Mehrkosten haben sich aufgrund des Projektes "Festlegung Gewässerraum Kloten" ergeben. Die Stadt Kloten wurde vom Kanton angehalten, die Gewässerräume innerhalb des Siedlungsgebietes festzulegen.
		Mit Stadtratsbeschluss vom 19.04.2022 (Nr. 77-2022) wurden die Kosten von Fr. 29'699.00 ausserhalb Budget genehmigt.
5210.20		
5210.20	3000.00	Es handelt sich um die Behördenentschädigungen der Energiekommission. Diese waren nicht budgetiert.
	3130.00	Mit Stadtratsbeschluss vom 28.062022 (Nr. 147-2022) erteilte der Stadtrat ausserhalb Budget einen Kredit von Fr. 78'000.00 für die Ausarbeitung des "Masterplans Wärme".
		Die Kosten werden schlussendlich mit der ibk AG abgerechnet (50/50).
	4631.00	Für eine Studie im Zusammenhang mit der elektrischen Mobilität konnten Bundesgelder angefordert werden.
5210.40		
5210.40	3130.00	Die Mehrkosten in der Planung hat folgende Gründe:
		- Die Testplanung Claudunum konnte wegen der Pandemie nicht mehr im 2021 abgeschlossen werden, weshalb diese Kosten im 2022 nicht budgetiert waren. Eine Rückstellung ist in einem solchen Fall gemäss HRM2 nicht (mehr) möglich.
		- Entgegen den Ankündigungen des Kantons können die Mehrwertausgleichsberechnungen von komplexen Sachverhalten nicht mit dem kantonalen Modell berechnet werden, weshalb dafür externe Firmen beauftragt werden müssen.
		Für die Planungen im "Hohrainli" und "Bahnhof Nord" sowie teilweise auch im Steinacker mussten deshalb erheblich Drittaufträge vergeben werden.
		Diese Kosten können später wieder über den Mehrwertausgleichsfonds zurückerstattet werden.
	3612.00	Der Beitrag für die Zürcher Planungsgruppe Glattal (ZPG) wurde fälschlicherweise auf das Konto 3632.00 budgetiert.
		Auf die Mehrkosten hat die Stadt Kloten keinen Einfluss, die Kosten des Planungsverbandes werden nach einem in den Statuten vorgegebenen Schlüssel auf die Gemeinden verteilt.
	4631.00	Nachdem die Nutzungsplanung "Hohrainli" vom Gemeinderat genehmigt worden ist, konnten Beiträge aus dem Flughafenfonds erhältlich gemacht werden.
		Weil unklar war, wann diese komplexe Planung soweit war, wurde dieser Ertrag nicht budgetiert.
	4635.00	Auf diesem Konto werden Rückerstattungen von vorfinanzierten Planungen verbucht. Die Zahlungen sind aber erst fällig, wenn vom Planungswerk gebraucht gemacht wird.
		Aus diesem Grund ist eine Budgetierung sehr schwierig.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	1'971'615	1'916'800	1'993'847	54'815 ☹	22'232 ☺
Ertrag	2'005'511	1'950'700	2'027'743	54'811 ☺	22'232 ☹
Saldo	-33'897	-33'900	-33'896	3 ☹	☺

Zusammenfassender Kommentar:

Keine wesentlichen Abweichungen.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5220.00	**Abfallentsorgung (7301)**	**1'971'614.74**	**2'005'511.28**	**1'916'800**	**1'950'700**	**1'993'847.05**	**2'027'743.48**		
		33'896.54		**33'900**		**33'896.43**		3 ☹	☺
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...					89.98			
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00							
3100.00	Büromaterial			1'200					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	159.66				749.50			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	785.00				4'395.20			
3105.00	Lebensmittel					201.47			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	179.02				1'439.09			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'597.91		3'500		4'178.46			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	961'038.13		883'500		999'110.89			
3134.00	Sachversicherungsprämien	131.20		200		131.20			
3137.00	Steuern und Abgaben	460.00				325.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	13'740.86		5'000		5'284.71			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	20'419.88		11'000		19'928.99			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200		1'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	58.20							
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					74.43			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen i...	62'507.54		117'200		86'114.53			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	18'644.40		18'000		18'328.50			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	429'492.65		450'000		453'512.24			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	165'000.29		130'000		102'782.86			

3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	296'000.00	296'000	296'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...	1'194'092.63	1'159'000	1'190'972.47	
4250.00	Verkäufe	88'438.44	50'000	96'095.66	
4270.00	Bussen	10'164.05		1'826.50	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...	652'681.01	690'000	677'927.45	
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...		700		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...	60'135.15	51'000	60'921.40	

5220.00

5220.00	3130.00	Diese Kosten hängen stark mit den Abfall- und Recyclingmengen zusammen, weshalb sie schwierig zu budgetieren sind.
		Aufgrund der Entwicklung in den Jahren 2021 und 2022 dürfte das Budget 2024 erhöht werden müssen.
	3140.00	Die Hauptsammelstelle am Römerweg ist in die Jahre gekommen. Entsprechend steigen die Unterhaltskosten an.
	3151.00	Die Unterflurentsorgungsstationen mussten wegen dem Alter der Anlagen und wegen Vandalismus teilweise repariert werden.
		Auch die Waage in der Hauptsammelstelle Römerweg musste notfallmässig repariert und geeicht werden.
	3510.00	Die Einlage in die Spezialfinanzierung zeigt das tatsächliche Ergebnis der Abfallwirtschaft.
		Weil der Aufwand geringer gehalten und die Erträge gesteigert werden konnten, resultiert ein Plus von Fr. 117'200, welches der Spezialfinanzierung gutgeschrieben werden kann.
	3636.00	Die Mehrkosten haben sich ergeben, weil einige Vereine die Rechnungen für die Papiersammlung 2021 nicht rechtzeitig gestellt haben und nun Nachrechnungen gestellt haben.
	4240.00	Die Erträge konnten abermals gesteigert werden, was mit den spezifischen Abfallmengen und dem Bevölkerungswachstum zusammenhängt.
	4250.00	Die Marktpreise für Karton/Papier ändern immer wieder. Nachdem der Markt während der Pandemie praktisch zusammengebrochen ist, hat er 2022 wieder angezogen.
		Dies zeigt sich in höheren Erträgen, auch wenn das Niveau von 2021 noch nicht ganz erreicht werden konnte.
	4270.00	Die Entsorgung von illegal abgelagertem Abfall auf privaten Grund wird konsequent verfolgt. Die Stadt organisiert die Räumung und verrechnet direkt an die Eigentümerschaften.
		Dies führt zu höheren Einnahmen.
	4635.00	Auch im "Glasmarkt" ist eine Erholung eingetreten, was sich in höheren Erträgen niederschlägt.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	2'363'490	2'311'947	2'601'460	51'543 ☹	237'970 ☺
Ertrag	425'609	407'220	483'231	18'389 ☺	57'621 ☹
Saldo	1'937'880	1'904'727	2'118'229	33'153 ☹	180'349 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Keine wesentlichen Abweichungen vom Budget.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5230.10	**Gemeindestrassen (6150)**	**2'331'554.65**	**394'518.23**	**2'278'971**	**377'220**	**2'569'626.01**	**452'139.67**		
			1'937'036.42		**1'901'751**		**2'117'486.34**	35'285 ☹	180'450 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	924'994.30		906'299		863'947.65			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	3'921.25				32'024.70			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-2'762.50				-1'391.10			
3049.00	Übrige Zulagen			6'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	59'246.30		55'649		55'265.10			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	111'126.05		104'220		101'973.15			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	17'556.65		23'447		23'150.75			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	10'299.70		10'456		10'327.75			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'615.80		5'000		5'188.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	54'817.09		30'000		41'117.39			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	81.95		100					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			400					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			10'000		941.60			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	3'328.60		2'000		2'001.50			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	447'441.25		355'000		451'936.80			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'476.85		4'000		5'567.90			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	4'200.50		4'200		1'837.60			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	14'965.75		16'500		11'057.05			

	3134.00	Sachversicherungsprämien	70.45		100		70.45			
	3137.00	Steuern und Abgaben	5'870.00		5'600		5'597.70			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken					7'999.55			
	3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	568'154.73		633'000		820'323.08			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					2'370.60			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	64'051.05		72'000		80'877.20			
	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					304.80			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'031.25		5'000		3'573.30			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'054.03				66.99			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	33'013.60		30'000		43'496.50			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		32'079.29		40'000		43'782.23		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				3'000				
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...				14'220				
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		127'770.04		115'000		230'838.89		
	4630.00	Beiträge vom Bund				20'000				
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		40'469.75		20'000		17'518.55		
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		194'199.15		165'000		160'000.00		
5230.11	**Privatstrassen (6180)**		**31'935.05**	**31'091.20**	**32'976**	**30'000**	**31'833.75**	**31'091.20**		
				843.85		**2'976**		**742.55**	2'132 ☺	101 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	18'725.85		19'623		18'558.80			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'206.40		1'260		1'191.45			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'454.60		2'424		2'424.00			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	364.65		533		507.00			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	209.95		236		222.95			
	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...		31'091.20		30'000		31'091.20		

5230.10		
5230.10	3010.00	Leicht höherer Personalaufwand bei der Entschädigung Winterdiensteinsätze. Budgetiert waren Fr. 15'000, im Aufwand standen ca. Fr. 25'000.
	3101.00	Massiv gestiegen Treibstoffpreise: +20% Diesel in Fr. bei -4.4% weniger Verbrauch in Liter, +15% Benzin in Fr. bei -22% weniger Verbrauch in Liter. Vergleichsbasis Jahr 2021 und 2022.
		Höhere Preise bei Einkauf von Baustoffen, generell bei Betriebs- und Verbrauchsmaterial.
	3111.00	Infolge der gestiegenen Grundpreise auf Rohstoffe und Ausgangsprodukte hat man im 2022 auf die Neuanschaffung von 5 Abfallbehälter verzichtet. Ebenso war die Liefermöglichkeit nicht vollumfänglich gegeben. Erneute Berücksichtigung im 2023.
		Ausserplanmässige Anschaffung einer Heckenschere infolge Defekt, Betrag Fr. 918 wurde fälschlicherweise unter 310100/523010 verbucht.
		Keine Anschaffung des geplanten Elektro-Laubbläsers möglich, da kein Lieferant diese Modelle verfügbar hatte.
	3120.00	Es war vorgesehen, dass die ibk AG die Bundesabgaben für den Strombezug öffentliche Beleuchtung in der Höhe von Fr. 110'000 im 2022 übernehmen wird. Daher wurde diese Summe im Budget 2022 nicht mehr berücksichtigt.
		Die dafür notwendige ibk-Verordnung wurde erst im Februar 2023 vom Parlament genehmigt. Aus diesem Grund konnten die Einsparungen 2022 noch nicht erfolgen.
		Leicht höhere Deponiegebühren und -Mengen für Grüngut. Budgetiert waren Fr. 6'000, der Aufwand betrug Fr. 10'571. Menge kann im Budgetprozess nicht genau definiert werden. Anhaltspunkt jeweils die letzten Jahre.
	3141.00	Der Aufwand für den Winterdienst (Budget Fr. 100'000) war mit Aufwand Fr. 166'800 höher als angenommen. Vergleichbasis sind jeweils die normalen Winterdienst-Jahre. Anpassung evtl. aufgrund veränderter Bedingungen nötig.
		Erhöhter Aufwand bei der Instandstellung von Kiesstrassen nach starken Regenereignissen (Budget Fr. 50'000) mit Kosten von Fr. 76'466.
		Infolge terminlicher Koordination mit privaten Bauvorhaben und der reduzierten, personellen Ressourcen war der generelle Unterhalt an Strassen, Busunterständen, etc. geringer als vorgesehen. (Budget Fr. 348'000, Aufwand Fr. 217'800).
	4611.00	Entsprechend dem höheren Aufwand für den Winterdienst (die Stadt Kloten besorgt den Unterhalt der Trottoirs auch an Staatsstrassen) war die Entschädigung des Kantons höher.
	4631.00	Beiträge PWI des Kantons an die Sanierung von Wald- und Flurstrassen wurden für die Jahre 2022 und 2023 ausbezahlt, daher doppelte Einnahmen.
	4910.00	Höhere interne Verbuchung von Aufwendungen im Bereich von 391000/525520 Schiesswesen, da Schiessplatzwart im Stundenlohn gekündigt hat. Infolge fehlender Nachfolge hat Personal Unterhalt die Arbeiten ausgeführt. +Fr. 15'000.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	155'339	162'200	156'082	6'861 ☺	743 ☺
Ertrag	0	0	0	☹	☹
Saldo	155'339	162'200	156'082	6'861 ☺	743 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Keine wesentlichen Abweichungen vom Budget.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5233.10	**Oeffentliche Plätze und Anlagen (3420)**	**96'407.43**		**104'700**		**90'859.40**			
			96'407.43		**104'700**		**90'859.40**	8'293 ☺	5'548 ☹
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	213.90		500		689.05			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	16'749.60		13'200		18'789.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'444.48		19'000		3'743.40			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	74'999.45		72'000		67'637.95			
5233.20	**Spielplätze (3420)**	**39'936.40**		**35'000**		**36'718.75**			
			39'936.40		**35'000**		**36'718.75**	4'936 ☹	3'218 ☹
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'968.80		30'000		32'445.55			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'967.60		5'000		4'245.35			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					27.85			
5233.30	**Brunnen (7100)**	**18'995.49**		**22'500**		**28'504.03**			
			18'995.49		**22'500**		**28'504.03**	3'505 ☺	9'509 ☺
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	18'995.49		21'000		27'712.60			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			1'500		791.43			

5233.10		
5233.10	3130.00	Der betriebliche Unterhalt des Stadtplatzes durch Dritte wurde aus ressourcenspezifischen Gründen im Jahr 2022 reduziert ausgeführt. Die Instandstellung des Mobiliars wurde auf den Winter 2022/2023 terminiert, daher reduzierte Kostenaufwendungen.
5233.30		
5233.30	3143.00	Kein Unterhalt an Brunnenanlagen durch Dritte. Einsparung wurde im Budget 2022 auf Fr. 1'500 reduziert, um nur ausserplanmässige Ereignisse abzudecken. Im Budget 2023 sind nun wieder planmässige Arbeiten angedacht.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	3'641'417	3'437'471	3'364'244	203'946 ☹	277'173 ☹
Ertrag	3'725'503	3'582'771	3'437'296	142'732 ☺	288'207 ☺
Saldo	-84'087	-145'300	-73'053	61'213 ☹	11'034 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Kosten werden stark durch den Betrieb der Kläranlage Kloten-Opfikon beeinflusst, welche nur indirekt durch die Stadt Kloten beeinflusst werden können (IKA ARA).

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5235.10	**Kanalisationsleitungen/ Kleinkläranlagen (7201)**	**416'916.97**	**3'695'313.70**	**452'871**	**3'552'771**	**431'213.92**	**3'401'641.80**		
		3'278'396.73		**3'099'900**		**2'970'427.88**		178'497 ☺	307'969 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	102'749.25		103'296		100'808.95			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	6'619.55		6'505		6'471.95			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'683.50		13'252		13'317.35			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'997.15		2'753		2'740.15			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'150.85		1'215		1'209.80			
3099.00	Übriger Personalaufwand	40.15				42.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00				1'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	11'409.41		10'000		13'102.68			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'600.16		13'000		4'831.36			
3134.00	Sachversicherungsprämien	579.75		600		589.75			
3137.00	Steuern und Abgaben	645.00		1'000		645.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	233'474.63		300'000		284'485.72			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'468.80		1'250		1'468.80			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	-1.23				0.41			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		3'249'885.29		3'258'000		3'136'352.05		
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen...		445'428.41		294'771		265'289.75		

5235.11	**Kläranlage Kloten-Opfikon (7202)**		**3'224'499.72**	**30'189.75**	**2'984'600**	**30'000**	**2'933'029.60**	**35'654.25**		
				3'194'309.97		**2'954'600**		**2'897'375.35**	239'710 ☹	296'935 ☹
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	3'224'499.72		2'984'600		2'933'029.60			
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		30'189.75		30'000		35'654.25		

5235.10

5235.10 3130.00 Höherer Aufwand in der Nachführung des Leitungskatasters Abwasser, da durch Auflösung des Büro ewp AG bzw. Übergang zu Laixo AG und anderer Ausrichtung neu Gossweiler Ing. den LK betreut und grosser Bereinigungsaufwand mit Laixo AG bestand.

3143.00 Infolge terminlicher Koordination und der reduzierten, personellen Ressourcen war der generelle Unterhalt an Abwasserleitungen und deren Bauwerke geringer als vorgesehen. (Budget Fr. 300'000, Aufwand Fr. 233'00).

5235.11

5235.11 3612.00 Für die Budgetierung dienen jeweils die Rechnungszahlen des Vorjahres.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	828'805	651'148	808'162	177'657 ☹	20'643 ☹
Ertrag	865'703	562'600	745'556	303'103 ☺	120'147 ☺
Saldo	-36'899	88'548	62'606	125'447 ☺	99'504 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Das Jahr 2022 war meteorologisch wieder sehr aussergewöhnlich (Trockenheit, Wärme), was sich auch stark auf die Klotener Wälder ausgewirkt hat. Entsprechend grösser war der Aufwand für die Waldpflege. Dazu kamen auch die wirtschaftlichen Turbulenzen der letzten Monate. Einerseits stiegen die Treibstoffkosten stark an, andererseits wurden aber auch hohe Holzpreise vergütet. Dies führt zu einem insgesamt besseren Ergebnis als budgetiert.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5240.10	**Forstwesen (8200)**	**455'363.33**	**285'950.45**	**382'148**	**206'000**	**442'452.05**	**287'816.90**		
			169'412.88		**176'148**		**154'635.15**	6'735 ☺	14'778 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	230'511.60		223'643		227'832.10			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'559.50				7'439.90			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-1'372.00				-2'396.80			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'597.80		14'360		13'655.35			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'653.80		25'205		24'041.45			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	10'981.75		12'357		12'453.15			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'537.95		2'683		2'551.70			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'480.00		1'000		2'240.00			
3100.00	Büromaterial	196.00		300		98.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'350.45		18'000		14'056.35			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'700					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	408.35				126.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	2'601.60		3'000		3'121.95			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	4'621.20		2'000		1'198.90			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	2'388.45		2'000		2'822.55			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'005.80		6'200		6'291.85			
3134.00	Sachversicherungsprämien	368.00		400		368.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	839.00		800		783.00			

	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	28'984.45		14'000		15'839.35			
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'272.48		3'000		3'400.55			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'476.00		4'500		4'468.00			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	104'901.15		47'000		102'060.70			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				1'000				
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		285'950.45		205'000		287'816.90		
5240.11	**Forstkulturen (8200)**		**25'535.45**	**27'214.95**	**36'000**	**21'000**	**17'707.35**	**19'509.30**		
			1'679.50			**15'000**	**1'801.95**		16'680 ☺	122 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'010.10		6'000		7'382.60			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter					164.00			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	15'525.35		30'000		10'160.75			
	4250.00	Verkäufe		1'086.95				2'254.30		
	4630.00	Beiträge vom Bund				21'000				
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		26'128.00				17'255.00		
5240.12	**Holzernte (8200)**		**222'720.95**	**420'001.87**	**153'000**	**265'000**	**251'467.80**	**332'332.96**		
			197'280.92		**112'000**		**80'865.16**		85'281 ☺	116'416 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	113'431.50		80'000		138'330.10			
	3499.00	Übriger Finanzaufwand	849.60		1'000		593.00			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	108'439.85		72'000		112'544.70			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		77'514.71		50'000		22'821.84		
	4250.00	Verkäufe		315'517.01		190'000		284'351.82		
	4630.00	Beiträge vom Bund		3'798.95				3'363.30		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		23'171.20		25'000		21'796.00		
5240.16	**Forstliche Nebenbetriebe (8204)**				**20'000**					
						20'000			20'000 ☺	☺
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...			20'000					
5240.19	**Gemeinwirtschaftl. Forstleistungen (8205)**		**15'077.60**	**1'100.00**	**17'000**	**1'100**	**8'905.20**	**1'100.00**		
				13'977.60		**15'900**		**7'805.20**	1'922 ☺	6'172 ☹
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'083.40		1'000		347.50			
	3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	344.65		5'000		1'855.70			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	13'649.55		11'000		6'702.00			
	4472.00	Vergütung für Benützungen Liegensch...		1'100.00		1'100		1'100.00		
5240.20	**Privatwald (8200)**		**95'130.90**	**87'018.93**	**25'500**	**28'000**	**78'725.19**	**51'249.21**		
				8'111.97	**2'500**			**27'475.98**	10'612 ☹	19'364 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	82'211.88		25'000		64'026.73			

	3130.00	Dienstleistungen Dritter	152.32		500		-307.79			
	3499.00	Übriger Finanzaufwand	566.25				189.25			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	12'200.45				14'817.00			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		-0.01		1'000				
	4250.00	Verkäufe		76'755.94		27'000		41'829.21		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		10'263.00				9'420.00		
5240.75	**Gewässerunterhalt / Verbauungen (7410)**		**5'732.10**		**2'000**		**4'001.05**			
				5'732.10		**2'000**		**4'001.05**	3'732 ☹	1'731 ☹
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken					2'390.95			
	3142.00	Unterhalt Wasserbau	5'582.85		2'000		1'610.10			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	149.25							
5240.77	**Naturschutz (7500)**		**3'071.25**		**8'000**		**3'761.45**			
				3'071.25		**8'000**		**3'761.45**	4'929 ☺	690 ☺
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken			8'000		80.00			
	3142.00	Unterhalt Wasserbau					646.20			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	3'071.25				3'035.25			
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)**		**6'173.05**	**43'230.35**	**500**	**40'000**	**1'141.85**	**52'361.30**		
			37'057.30		**39'500**		**51'219.45**		2'443 ☹	14'162 ☹
	3431.40	Mieten und Benützungskosten	762.00				381.00			
	3439.10	Ver- und Entsorgung	847.50				716.60			
	3439.30	Sachversicherungsprämien	44.25							
	3439.40	Dienstleistungen Dritter					44.25			
	3439.50	Planungen und Projektierungen Dritt...			500					
	3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	4'519.30							
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		41'930.35		40'000		42'567.30		

4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter	1'300.00	
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		9'794.00

5240.10		
5240.10	3151.00	Nicht geplante Reparaturen an John Deere Forstraktor (Turbolader ersetzen, Motorstörung) in der Höhe von Fr. 8'000.
		Nicht geplante und sicherheitsrelevante Reparatur der Forstwinde Ritter S66 in der Höhe von Fr. 9'300.
	3910.00	Unterhalt Kiesstrassen: (interner Personalanteil Kiesstrassensanierung): Höhere interne Personalaufwendungen mit Fr. 33'000, budgetiert Fr. 5'000 (interne Verrechnung).
	4910.00	Die internen Personalressourcen werden je nach Einsatzgebiet erhoben und verrechnet.
5240.12		
5240.12	3130.00	Preiserhöhungen bei allen Dienstleistungen infolge Teuerung sowie Treibstoffkosten.
		Transportkosten von Dritten sind zwischen 8 bis 10% angestiegen.
	4240.00	Je nach äusseren Einflüssen wie Borkenkäferbefall und/oder Sturm kann dieser Betrag variieren.
	4250.00	Markanter Anstieg des Holzpreises auf dem Markt. Sowohl Brennholz wie auch Industrieholz konnte weit über den Werten der letzten Jahre verkauft werden.
		Im Jahr 2021 wurde teilweise mit dem Holzverkauf wegen den schlechten Marktpreisen zugewartet. Obschon die Holzqualität durch die Lagerung sinkt, konnte im Jahr 2022 ein weitaus grösserer Erlös für diese Reserven erreicht werden.
5240.19		
5240.19	3141.00	Unterhalt der Finnenbahn, der Sitzbänke und der hölzerner Strassenschilder wurde aus personellen Ressourcen stark reduziert ausgeführt. Vordringlich waren die Holzschläge, welche infolge Borkenkäferbefall und Eichenwelke bearbeitet wurden.
5240.20		
5240.20	4250.00	Markanter Anstieg des Holzpreises auf dem Markt. Sowohl Brennholz wie auch Industrieholz konnte weit über den Werten der letzten Jahre verkauft werden.
5240.75		
5240.75	3142.00	Vorgaben durch die kantonalen Instanzen (AWEL) führten zu einem leicht höheren Aufwand beim Unterhalt des Ruebisbaches im Bereich Kaserne/Rega.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	161'361	121'170	112'307	40'191 ☹	49'053 ☹
Ertrag	104'853	93'650	106'956	11'203 ☺	2'103 ☹
Saldo	56'508	27'520	5'352	28'988 ☹	51'156 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die wesentlichen Abweichungen sind in den Details kommentiert.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5255.10	**Vermessungswesen (1400)**	**82'382.95**		**48'000**	**200**	**54'476.60**			
			82'382.95		**47'800**		**54'476.60**	34'583 ☹	27'906 ☹
3130.00	Dienstleistungen Dritter	77'382.95		48'000		54'476.60			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	5'000.00							
4250.00	Verkäufe				200				
5255.20	**Schiesswesen (1610)**	**58'707.65**	**77'363.00**	**52'200**	**58'060**	**39'350.75**	**53'175.75**		
		18'655.35		**5'860**		**13'825.00**		12'795 ☺	4'830 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			3'912		3'457.10			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			35		30.60			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	8'540.95		6'700		4'994.75			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	739.55		2'000		312.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	739.20		800		739.20			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'713.75		23'000		16'058.90			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	5'010.20		6'500					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			800		659.65			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	10'764.85		3'453		8'098.55			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	29'199.15		5'000		5'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		5'550.00		4'000		3'700.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						1'130.50		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		4'800.00		4'200		3'225.00		
4610.00	Entschädigungen vom Bund		43'978.00		30'000		25'400.25		

	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		23'035.00		19'860		19'720.00		
5255.50	**Industriestammgeleise (8500)**		**20'270.00**	**27'490.00**	**20'970**	**35'390**	**18'480.00**	**53'780.00**		
			7'220.00		**14'420**		**35'300.00**		7'200 ☹	28'080 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	888.55		1'100		4'119.55			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200		200.00			
	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'500		6'652.35			
	3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'888.85		2'000		1'861.20			
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'292.60		11'170		5'646.90			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	5'000.00		5'000					
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		7'020.00		14'220		35'100.00		
	4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Lieg...		20'470.00		21'170		18'680.00		

5255.10

5255.10 3130.00 Die ordentliche Vermessungsnachführung erfährt durch die rege Bautätigkeit und deren zeitlichen Verschiebungen einen grösseren Aufwand als budgetiert. Die Aufwendungen sind je nach Bautätigkeit höher oder tiefer.

5255.20

5255.20 3010.00 Nach Kündigung des Schiessplatzwartes konnte keine Nachfolge gefunden werden, daher keine Lohnkosten. Dienstleistungen wurden durch Personal Unterhaltsdienst ausgeführt und durch interne Verrechnungen 391000/525520 verbucht.

3144.00 Aus ressourcenspezifischen Gründen konnten im 2022 weniger Unterhaltsarbeiten am Gebäude der Schiessanlage ausgeführt werden. Ein Nachholbedarf bleibt aber bestehen.

3170.00 Keine Fahrszeugspesen im 2022, da kein externer Schiessplatzwart gefunden werden konnte.

3910.00 Nach Kündigung des Schiessplatzwartes konnte keine Nachfolge gefunden werden, daher keine Lohnkosten. Dienstleistungen wurden durch Personal Unterhaltsdienst ausgeführt und durch interne Verrechnungen auf 391000/525520 verbucht.

4610.00 Die Schusszahlentschädigung durch die Armee war 2022 höher, da nach den Corona-Jahren sehr rege geschossen wurde.

5260 Feuer-,Oel- und Chemiewehr

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

Legislatur-Ziel: Einhaltung der obligatorischen Bestimmungen GVZ

Bereich: Lebensraum

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	0	0	811'551	😐	811'551 ☺
Ertrag	0	0	317'646	😐	317'646 ☹
Saldo	0	0	493'905	☺	493'905 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5260.00	**Feuer-, Oel- und Chemiewehr (1500)**					**811'550.77**	**317'646.00**		
							493'904.77	☺	493'905 ☺
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...					36'575.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					608'329.25			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-363.50			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-1'730.40			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					27'606.55			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					25'211.70			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					6'257.45			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					5'161.95			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...					9'951.50			
3091.00	Personalwerbung					296.20			
3099.00	Übriger Personalaufwand					-8'473.55			
3100.00	Büromaterial					437.75			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					21'502.68			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'516.60			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					15'237.56			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...					13'042.45			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					15'448.77			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					118.80			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...					29'110.16			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					5'638.85			

3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	675.00	
4250.00	Verkäufe		1'279.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		134'904.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		181'462.00

5265 Bevölkerungs- / Zivilschutz

Aufgabe / Auftrag: Bevölkerungsschutz bei Katastrophen und kriegerischen Ereignissen

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

Bereich: Lebensraum

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	0	0	232'520	😐	232'520 ☺
Ertrag	0	0	0	😐	😐
Saldo	0	0	232'520	☺	232'520 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

		Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Rechnung 2021 Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
5265.00	**Bevölkerungs-, Zivilschutz (1620)**					**221'671.36**			
							221'671.36	☺	221'671 ☺
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					273.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...					253.85			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					188.50			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...					1'507.80			
3690.00	Übriger Transferaufwand					219'448.21			
5265.10	**Gemeindeführungsorgan (GFO) (1621)**					**9'677.78**			
							9'677.78	☺	9'678 ☺
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...					2'700.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					129.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					5.50			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					25.90			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					3'156.55			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					816.75			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					2'843.28			
5265.30	**Arbeitssicherheit (0220)**					**1'170.65**			
							1'170.65	☺	1'171 ☺
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'170.65			

5266 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: Lebensraum

Finanzielle Daten

	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	0	0	906'680	😐	906'680 ☺
Ertrag	0	0	927'098	😐	927'098 ☹
Saldo	0	0	-20'418	☺	20'418 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5266.00	**ZSO Hardwald (1629)**					**906'680.26**	**927'098.26**		
						20'418.00		☺	20'418 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...					7'750.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					365'500.45			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					20'366.40			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-10'301.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					23'468.75			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					44'282.85			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					6'016.85			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					4'386.50			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...					77'664.34			
3099.00	Übriger Personalaufwand					390.00			
3100.00	Büromaterial					2'286.41			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					10'893.80			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					52'160.65			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...					12'747.50			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...					20'875.90			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					22'395.42			
3134.00	Sachversicherungsprämien					1'497.60			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					44'408.29			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...					39'077.30			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					21'424.50			

3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	129.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	545.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	138'714.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		2'290.00
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		13'756.20
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		635'277.00
4630.00	Beiträge vom Bund		56'326.85
4690.00	Übriger Transferertrag		219'448.21

5270 Stadtpolizei

Aufgabe / Auftrag: Aufrechterhaltung von Ruhe und Ordnung

Legislatur-Ziel: Hohes Sicherheitsempfinden der Bevölkerung

Bereich: Lebensraum

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	0	0	2'520'322	😐	2'520'322 ☺
Ertrag	0	0	1'968'076	😐	1'968'076 ☹
Saldo	0	0	552'246	☺	552'246 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

		Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Rechnung 2021 Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
5270.00	**Stadtpolizei (1110)**					**1'821'051.74**	**1'113'293.05**		
							707'758.69	☺	707'759 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					1'375'817.15			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					8'233.60			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-2'481.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					88'062.65			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					158'515.90			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					14'499.85			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					16'464.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...					7'163.45			
3091.00	Personalwerbung					1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand					3'960.00			
3100.00	Büromaterial					1'396.40			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					16'618.25			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					3'050.22			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					117.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					21'105.30			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					1'474.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...					10'989.77			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					7'590.65			
3134.00	Sachversicherungsprämien					956.15			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...					26'902.60			

	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	55'096.75			
	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'884.75			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'634.90			
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		131'445.30		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		367'987.00		
	4250.00	Verkäufe		8'300.00		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		7'015.75		
	4270.00	Bussen		3'945.00		
	4636.00	Beiträge von privaten Organisatione...		600.00		
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		594'000.00		
5270.10	**Plakat- und Marktwesen (1400)**		**9'800.70**	**5'319.00**		
				4'481.70	☺	4'482 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'800.70			
	4120.00	Konzessionen		4'424.00		
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		895.00		
5270.11	**Verkehrssicherheit (1120)**		**616'102.30**	**738'731.59**		
			122'629.29		☺	122'629 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'621.50			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'570.15			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	199.00			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'407.70			
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	8'397.80			
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'906.15			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	527'000.00			
	4270.00	Bussen		738'731.59		
5270.90	**Stadtrichteramt (1200)**		**73'367.25**	**110'732.05**		
			37'364.80		☺	37'365 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'367.25			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	67'000.00			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'220.05		
	4270.00	Bussen		108'512.00		

5277 Verkehrsangeb.Privater+Öffentl.Verkehr

Aufgabe / Auftrag: Gewährleisten des Transportangebotes

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

Bereich: Lebensraum

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	0	0	4'737'251	😐	4'737'251 ☺
Ertrag	0	0	545'646	😐	545'646 ☹
Saldo	0	0	4'191'606	☺	4'191'606 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

		Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Rechnung 2021 Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
5277.00	**Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)**					**591'416.00**			
							591'416.00	☺	591'416 ☺
	3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate					591'416.00			
5277.10	**Regionalverkehr (6220)**					**4'067'572.80**	**204'680.00**		
							3'862'892.80	☺	3'862'893 ☺
	3102.00 Drucksachen, Publikationen					1'622.15			
	3130.00 Dienstleistungen Dritter					3'598.70			
	3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen					1'338.95			
	3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften					972.00			
	3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmun...					4'060'041.00			
	4210.00 Gebühren für Amtshandlungen						4'680.00		
	4635.00 Beiträge von privaten Unternehmunge...						200'000.00		
5277.20	**Parkieranlagen (6150)**					**78'262.55**	**340'965.79**		
						262'703.24		☺	262'703 ☹
	3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial					1'508.90			
	3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					5'987.95			
	3130.00 Dienstleistungen Dritter					44'856.45			
	3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...					4'341.15			
	3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen					1'568.10			
	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleist...					20'000.00			

4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...	340'965.79

5280 Baupolizei

Aufgabe / Auftrag: Bauverfahrensabwicklung

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

Bereich: Lebensraum

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	1'353'425	967'813	1'104'811	385'612 ☹	248'614 ☹
Ertrag	1'060'178	1'221'000	1'013'002	160'822 ☹	47'176 ☺
Saldo	293'247	-253'187	91'809	546'434 ☹	201'438 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der über 20-jährige Vertrag zwischen der Stadt Kloten und dem bisherigen Stadtingenieurbüro musste im 2021 aus rechtlichen Gründen öffentlich ausgeschrieben werden.
Bis dahin profitierte die Stadt Kloten von sehr tiefen, nicht mehr dem Markt entsprechenden Stundenansätzen, die während der langen Laufzeit des Vertrages nur sporadisch angepasst wurden.
Im Submissionsverfahren wurde deutlich, dass dieses tiefe Niveau trotz drei Offerten nicht mehr gehalten werden kann, eine Anpassung des Budgets war aber zum Zeitpunkt des Verfahrensabschlusses nicht mehr möglich.
Aufgrund der anderen Organisation des neuen Stadtingenieurbüros, werden neu die Dienstleistungen für die Baupolizei und diejenige für die Feuerpolizei klarer getrennt als bisher.
Dies führt dazu, dass das Budget in der Baupolizei zwar unterschritten, das Budget der Feuerpolizei dafür aber stark überschritten wird (+392'231.00). Die Budgets werden in den Folgejahren auf diesem neuen Niveau angepasst werden müssen.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5280.00	**Baupolizei (0220)**	**883'250.05**	**1'039'912.45**	**922'813**	**1'201'000**	**1'022'004.87**	**1'004'856.10**		
		156'662.40		**278'187**			**17'148.77**	121'525 ☹	173'811 ☺
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	25'367.00		25'000		23'220.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	210'523.55		198'050		209'582.70			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	560.65				-461.50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15'029.80		12'718		14'949.40			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'792.50		25'093		24'795.30			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'909.60		2'075		2'165.20			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'613.30		2'377		2'793.75			
3100.00	Büromaterial	703.90		1'000		874.15			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'031.80		5'000		37'332.50			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					829.30			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	596'570.45		650'000		705'924.07			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			1'500					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'147.50							
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'029'205.65		1'200'000		1'002'656.10		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		9'906.80						

	4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden un...				1'000				
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		800.00				2'200.00		
5280.10	**Feuerpolizei (1500)**		**470'174.95**	**20'266.00**	**45'000**	**20'000**	**82'805.80**	**8'146.00**		
				449'908.95		**25'000**		**74'659.80**	424'909 ☹	375'249 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	31'960.50		36'922		35'734.00			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'060.50		2'371		2'294.35			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'225.20		4'873		4'756.60			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	291.90		391		378.40			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	357.55		443		429.00			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	431'279.30				39'048.45			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					165.00			
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'266.00		20'000		8'146.00		

5280.00

5280.00 3130.00 vgl. Gesamtkommentar

4210.00 Die Gebühren übersteigen das Ergebnis der Rechnung 2021, erreichen aber nicht ganz das budgetierte Niveau.
Dies hat in erster Linie damit zu tun, dass zwei grosse Baugesuche noch nicht rechtskräftig sind und deshalb erst im 2023 verrechnet werden können.

5280.10

5280.10 3130.00 vgl. Gesamtkommentar.

6205 Schulverwaltung

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

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

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	1'375'051	1'334'550	1'243'506	40'501 ☹	131'546 ☹
Ertrag	19'412	8'000	14'143	11'412 ☺	5'269 ☺
Saldo	1'355'639	1'326'550	1'229'363	29'089 ☹	126'277 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die höheren Kosten resultieren durch verschiedene personelle Wechsel in der Schulverwaltung und damit verbundene, durch die GL Stadt bewilligte Springereinsätze.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6205.00	**Schulverwaltung (2191)**	**1'278'278.55**	**19'412.10**	**1'229'150**	**8'000**	**1'153'567.67**	**14'143.20**		
			1'258'866.45		**1'221'150**		**1'139'424.47**	37'716 ☹	119'442 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	852'956.20		931'000		912'107.70			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	32'180.30				8'061.20			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-8'575.00				-8'752.40			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	54'615.45		58'300		57'668.25			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'055.00		110'000		105'998.15			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	7'446.30		8'600		10'668.10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	9'519.30		11'000		10'840.85			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'969.15		16'000		1'120.00			
3091.00	Personalwerbung	500.00							
3099.00	Übriger Personalaufwand	905.00		1'000		1'072.40			
3100.00	Büromaterial	2'381.36		2'500		2'282.65			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500		301.55			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500		40.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'532.30		3'300		502.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...			500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	186'348.24		5'250		14'060.75			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	23'343.95		65'000		18'029.92			

	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...					5'385.00			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	9'192.00		8'000		7'425.00			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	5'859.00		6'200		6'736.55			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	50.00				20.00			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		13'412.10		2'000		8'143.20		
	4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...		6'000.00		6'000		6'000.00		
6205.80	**Schulärzte/Schulzahnärzte/Gesundheitskosten (4330)**		**96'772.87**		**105'400**		**89'938.10**			
				96'772.87		**105'400**		**89'938.10**	8'627 ☺	6'835 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	54'853.15		81'000		69'358.30			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'402.45		6'400		4'210.40			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	164.50				207.95			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	591.45				786.90			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	250.00							
	3100.00	Büromaterial	662.42		1'000		597.20			
	3104.00	Lehrmittel					41.60			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'038.40							
	3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	24'783.30		16'000		14'593.40			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	27.20		1'000		142.35			

6205.00

6205.00 3010.00 Einsparung Löhne und Sozialleistungen aufgrund Vakanzen, Überbrückung mit Springer (Kosten verbucht auf 3130.00)

3010.08 Anstieg aufgrund zu geringen Personalkapazitäten

3090.00 Diesjährige Einsparungen bei Weiterbildungen, Klausuren und Teamanlass (nur in kleinem Rahmen durchgeführt)

3130.00 Springer-Einsätze für Überbrückungsphase Schulverwaltung (Leitung Schulverwaltung, SB Personaladministration, SB Schülerbelange)

3131.00 Geplante Projekte wie Organisationentwicklung, Personal gewinnen und Halten und Schul- und Sozialraum sowie die Submission der Schulbustransporte konnten aufgrund der Personalausfälle nicht vorangetrieben werden.

4240.00 Nicht budgetierte Einnahmen für Vermietungen

6205.80

6205.80 3010.00 Minderkosten durch Umbuchung auf Dienstleistungen Dritter durch freie Zahnarztwahl. Gesamtbudgetbetrat im Jahr 2022 ist stimmig

3136.00 Budgetüberzug resultiert aus freier Schulzahnarzt-Wahl der Eltern

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	232'109	181'270	160'413	50'839 ☹	71'696 ☹
Ertrag	0	0	0	😐	😐
Saldo	232'109	181'270	160'413	50'839 ☹	71'696 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die höheren Kosten resultieren aus der im Rahmen der Teilrevision des Entschädgungsreglements festgelegten höheren Entschädigungen für die Schulpflege, einer Krisenintervention und Rechtsberatung im Falle einer Schulleitung
und durch die SPF bewilligte Ausgaben ausserhalb des Budgets.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6210.00	**Schulbehörde (2190)**	**232'109.17**		**181'270**		**160'413.43**			
			232'109.17		**181'270**		**160'413.43**	50'839 ☹	71'696 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	96'316.35		83'000		98'520.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	5'680.35		5'100		5'504.65			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4.40		20		6.95			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	987.35		1'000		1'028.65			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	45'599.78		26'000		530.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	550.00							
3100.00	Büromaterial			500					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	200.00							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	65'808.25		19'000		25'975.30			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...					2'412.48			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	0.02		2'000		35.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16'962.67		44'650		26'400.40			

6210.00		
6210.00	3000.00	Gegenüber Planung höhere Entschädigungen für Schulpflegemitglieder gemäss Totalrevision Entschädigungsverordnung (GR 11-2022 vom 4.10.2022)
	3090.00	Schulpflege-Beschluss 39-2021/22 für 39'500 Franken für Schuljahresfeier und Legislaturschlussessen ausserhalb Budget (Fehler in Budget 2022)
	3130.00	Schulpflege-Beschluss 33-2021/22 für 15'000 Fr. für Analyse Sonderpädagogische Massnahmen durch Hochschule für Heilpädagogik ausserhalb von Budget. Ausgabe für Krisenintervention und Rechtsberatung im Falle einer Schulleitung (Fall-Kosten werden nach Abschluss dem entsprechenden Gremium vorgelegt).
	3199.00	Jahresschlussessen auf Kto 621000/3130.00 gebucht.

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 2022 Netto**	**Budget 2022 Netto**	**Rechnung 2021 Netto**	**Abweichung RG 2022 zu BU 2022**	**Abweichung RG 2022 zu RG 2021**
Aufwand	177'142	89'700	292'633	87'442 ☹	115'491 ☺
Ertrag	0	0	0	😐	😐
Saldo	177'142	89'700	292'633	87'442 ☹	115'491 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Kostenüberschreitung durch zu tiefe Budgetierung (Fehler bei Prognose Anzah über Freigenze). Insgesamt fiel der Aufwand aber tiefer aus als im Vorjahr.
Der Kanton verrechnet die Gymnasial-Kosten für Schülerinnen und Schüler über der Freigrenze an die Stadt Kloten. Eine Prognose, wie viele Schüler-/innen in den nächsten Jahren die Aufnahmeprüfung bestehen bzw. am Gymnasium bleiben, ist schwierig.

		Rechnung 2022		**Budget 2022**		**Rechnung 2021**		**Abweichung RG 2022 zu BU 2022**	**Abweichung RG 2022 zu RG 2021**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6214.00	**ext. Schulung (Regelkl,Sport,Musik,Gymi) (2130)**	**176'420.00**		**89'700**		**291'440.00**			
			176'420.00		**89'700**		**291'440.00**	86'720 ☹	115'020 ☺
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...	1'620.00		89'700		291'440.00			
6214.50	**ext Schulung BWS(Anschlusslösungen) (2130)**	**721.90**				**1'193.00**			
			721.90				**1'193.00**	722 ☹	471 ☺
3104.00	Lehrmittel	721.90				1'193.00			

6214.00		
6214.00	3611.00	Umbuchung von 3614.00
	3612.00	Umbuchung von 3614.00
	3614.00	Umbuchung auf 3611.00 und 3612.00

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	5'711'924	5'359'771	5'845'882	352'153 ☹	133'958 ☺
Ertrag	40'877	265'000	286'480	224'123 ☹	245'603 ☹
Saldo	5'671'047	5'094'771	5'559'403	576'276 ☹	111'644 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Durch die Zuweisung der Personalressourcen für integrierte Sonderdschüler (ISR) an die Regelschulen ab Schuljahr 2021/22 konnten die ISR-Kosten in etwa auf dem Niveau der Rechnung 2021 stabliisiert werden. Die Minderkosten beim ISR-Personal von insgesamt rund -270'000 Fr resultieren aus teilweise vakanten ISR-Stellen im Schuljahr 2020/21 und 2021/22. Die Mehrkosten beim ISR-Transport von insgesamt 40'000 Fr resultieren durch einen Budgetierungsfehler
aus dem Budget 2021; welche im Budget 2022 und 2023 fortgeführt wurden.
Bei den externen Sonderschulen wurden im Jahr 2021 die Anzahl Kinder mit externen Sonderschulung (ESS) und die damit verbunden Kosten in etwa auf dem Niveau Rechnung 2021 stablisiert. Die Kostenabweichung hat drei Hauptgründe: 1. Eine
zu tiefen Kostenplanung im Budget 2021, welche im Budget 2022 fortgeführt wurde (bereits bei Rechnung 2021 deklariert). 2. Die Schulpflege die geplanten Einsparungen von 250'000 Fr im Jahr 2022 als nicht tragbar beurteilte.
3. Durch das angepasste Kinder- und Jugendheimgesetzt ab Januar 2022 veränderte sich die Kostenabrechnung, welche in der Budgetierung 2022 noch nicht korrekt abgebildet wurde.
Zur Verbesserung der Kostensteuuerung werden akutell die Budgetierung der ISR- und ESS-Kosten überprüft. Ziel ist es, die gewonnen Erkenntnisse im Hinblick auf die Budgetierung 2024 einfliessen zu lassen.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6215.10	**Integrierte Sonderschulung KST (ISR) (2110)**	**428'556.83**		**446'760**		**359'346.80**	**12'000.00**		
			428'556.83		**446'760**		**347'346.80**	18'203 ☺	81'210 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	4'457.30				24'961.55			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	23'691.85		16'300					
3042.00	Verpflegungszulagen	75.00							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'813.35		1'500		1'597.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'519.80		2'420		2'313.05			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	206.45		180		257.95			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	315.20		280		298.65			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			1'000					
3104.00	Lehrmittel			1'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'457.50		36'000		41'519.45			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	2'667.25							

	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	392.00				224.00			
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	337'961.13		388'080		288'174.35			
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...						12'000.00		
6215.20	**Integrierte Sonderschulung PST (ISR) (2120)**		**1'136'916.78**		**1'320'001**		**1'146'743.31**			
				1'136'916.78		**1'320'001**		**1'146'743.31**	183'084 ☺	9'827 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	156'316.75		131'000		126'362.70			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-11'792.25			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-146.60			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	217'841.95		248'700		241'111.95			
	3042.00	Verpflegungszulagen	2'185.65		2'741		2'664.45			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	24'261.70		23'820		23'737.90			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'058.25		43'170		38'433.30			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'339.00		2'500		3'840.90			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'217.90		4'470		4'435.65			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			2'000					
	3099.00	Übriger Personalaufwand					32.60			
	3100.00	Büromaterial					341.90			
	3104.00	Lehrmittel			2'000					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	57'874.40		35'000		67'044.40			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	1'442.50				192.25			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	504.00				728.00			
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	627'874.68		824'600		649'756.16			
6215.30	**Integrierte Sonderschulung SST (ISR) (2130)**		**274'189.04**		**346'870**		**294'119.93**			
				274'189.04		**346'870**		**294'119.93**	72'681 ☺	19'931 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	45'399.60		39'600		15'841.10			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-99.80							
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	32'483.90		41'800		39'717.85			
	3042.00	Verpflegungszulagen					69.30			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	5'003.65		3'250		3'572.25			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'938.90		4'180		5'321.40			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	661.00		310		584.55			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	869.40		630		667.55			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			1'000					
	3099.00	Übriger Personalaufwand					63.65			
	3104.00	Lehrmittel			2'000					
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	384.50				195.75			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	168.00				56.65			
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	186'379.89		254'100		197'166.48			

	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...					30'863.40		
6215.77	**externe Sonderschulung (2200)**		**3'743'061.63**	**40'877.00**	**3'228'140**	**256'000**	**4'040'872.33**	**274'479.50**	
				3'702'184.63		**2'972'140**		**3'766'392.83**	730'045 ☹ 64'208 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					200.00		
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-68.30		
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	74'694.85		70'000		28'613.80		
	3042.00	Verpflegungszulagen	790.35		300		316.00		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'348.90		1'880		1'870.40		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'371.75		4'900		1'312.25		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	649.10		200		281.40		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	782.65		360		349.50		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	634'301.53		423'500		615'648.13		
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...			10'000				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					56.00		
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'203.30						
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	52'843.55		570'000				
	3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unte...			2'147'000		697'200.00		
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'420'000.00						
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	545'075.65				2'695'093.15		
	4230.00	Schulgelder		40'877.00		40'000		62'592.00	
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...				216'000		211'887.50	
6215.80	**Spitalschulung (2200)**		**125'000.00**						
				125'000.00					125'000 ☹ 125'000 ☹
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	125'000.00						
6215.85	**Hardwaldschulen (2200)**		**4'200.00**		**18'000**	**9'000**	**4'800.00**		
				4'200.00		**9'000**		**4'800.00**	4'800 ☺ 600 ☺
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	4'200.00		18'000		4'800.00		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...				9'000			

6215.10		Durch Auflösung der Schuleinheit Sonderpädagogik und die Zuweisung der ISR-Ressourcen nach einer Richtquote an die Schulen konnten die ISR-Kosten stabilisieriert werden.
		Die Minderkosten resultieren durch teilweise vaktante ISR-Stellen
6215.10	3020.00	Bewilligung von Klassenassistenzen durch GL Schule für insgesamt 6'200 Fr ausserhalb Budget (3-2022/23 und 15-2022/23)
	3130.00	Die Mehrkosten bei den ISR-Transporten resultieren mehreitlich durch einen fortgeführten Budgetierungsfehler aus dem Jahr 2021. Zu Teilen aufgrund steigender Benzin- bzw. Fahrpreise im 2021.
	3611.00	Die Minderkosten beim ISR-Personal resultieren aus teilweise vakanten ISR-Stellen im Schuljahr 2020/21 und 2021/22.
6215.20		Durch die Auflösung der Schuleinheit Sonderpädagogik und die Zuweisung der ISR-Ressourcen nach einer Richtquote an die Schulen konnten die ISR-Kosten stabilisiert werden.
		Die Minderkosten resultieren durch teilweise vakante ISR-Stellen.
6215.20	3130.00	Die Mehrkosten bei den ISR-Transporten resultieren mehreitlich durch einen fortgeführten Budgetierungsfehler aus dem Jahr 2021. Zu Teilen aufgrund steigender Benzin- bzw. Fahrpreise im 2021.
	3611.00	Die Minderkosten beim ISR-Personal resultieren aus teilweise vakanten ISR-Stellen im Schuljahr 2020/21 und 2021/22.
6215.30		Durch die Auflösung der Schulheitheit Sonderpädagogik und die Zuweisung der ISR-Ressourcen nach einer Richtquote an die Schulen konnten ie ISR-Kosten stablisisert werden.
		Die Minderkosten resultieren durch teilweise vakante ISR-Stellen.
6215.30	3611.00	Die Minderkosten beim ISR-Personal resultieren aus teilweise vakanten ISR-Stellen im Schuljahr 2020/21 und 2021/22.
6215.77		
6215.77	3130.00	Die Mehrkosten bei den ESS-Transporten resultieren mehreitlich durch einen fortgeführten Budgetierungsfehler aus dem Jahr 2021. Zu Teilen aufgrund steigender Benzin- bzw. Fahrpreise im 2021.
	3614.00	Abgrenzung und Umbuchung auf Kto 3631.00 und 3635.00 bedingt seit 1.Januar 2022 geltendes neues Kinder- und Jugendheimgesetz. Anpassungen wurden im Budget 2022 noch nicht korrekt abgebildet.
	3631.00	Seit 1.Januar 2022 geltendes neues Kinder- und Jugendheimgesetz. Anpassungen wurden im Budget 2022 noch nicht korrekt abgebildet.
	3635.00	Seit 1.Januar 2022 geltendes neues Kinder- und Jugendheimgesetz. Anpassungen wurden im Budget 2022 noch nicht korrekt abgebildet.
	4612.00	Seit 1.Januar 2022 geltendes neues Kinder- und Jugendheimgesetz. Anpassungen wurden im Budget 2022 noch nicht korrekt abgebildet.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	2'895'565	3'048'396	2'868'532	152'831 ☺	27'033 ☹
Ertrag	2'555'337	2'384'567	2'475'401	170'770 ☺	79'936 ☺
Saldo	340'228	663'829	393'131	323'601 ☺	52'903 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Minderkosten resultieren aus drei Gründen: 1. Es wurden im Jahresschnitt 2.01 Lernende mehr geschult als budgetiert. 2. Einsparungen und Budgetdisziplin bei Lehrmittel, Material und Anlässe zeigten Wirkung. 3. weniger Transferaufwand für die Stadt Kloten, da der Anteil der Klotener-Lernende - unter anderem durch den Berufswahl-Coach in der Sekundarschule - abnimmt.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6217.00	**Praktisches Angebot (2130)**	**1'279'805.84**	**1'597'799.50**	**1'289'143**	**1'424'967**	**1'221'818.92**	**1'573'612.40**		
		317'993.66		**135'824**		**351'793.48**		182'170 ☺	33'800 ☹
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	742'203.20		719'948		708'805.75			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...	-1'083.75				-1'759.00			
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			3'680					
3042.00	Verpflegungszulagen	6'791.85		7'170		6'487.10			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	48'184.65		46'516		45'903.70			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'819.25		106'765		92'238.40			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'576.65		4'675		7'312.60			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	8'376.90		8'783		8'579.05			
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00				296.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	185.00							
3104.00	Lehrmittel	41'204.17		46'000		32'314.69			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	292.50		1'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					385.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	4'976.07		7'000		15'621.52			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'634.55		4'500		333.60			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	482.55		2'200		75.95			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	6'112.65		8'000		4'118.53			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'948.55		5'000		3'475.68			

3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'323.45		3'000		1'567.75			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	914.00		2'000		1'749.60			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'843.60		6'000		1'742.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'550.00							
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	301'870.00		303'906		289'571.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...	3'000.00		3'000		3'000.00			
4230.00	Schulgelder		157'869.50		133'400		142'164.40		
4231.00	Kursgelder		1'170.00						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						550.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		505'500.00		368'000		510'755.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		617'260.00		582'400		658'731.00		
4690.00	Übriger Transferertrag		316'000.00		341'167		261'412.00		
6217.10	**Schulisches Angebot (2130)**	**656'349.72**	**947'863.50**	**719'608**	**916'300**	**658'054.78**	**901'789.00**		
		291'513.78		**196'692**		**243'734.22**		94'822 ☺	47'780 ☺
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	409'268.85		439'566		418'452.25			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...	-4'335.05				-10'614.80			
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			3'040					
3042.00	Verpflegungszulagen	3'568.35		4'153		3'691.40			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	26'311.20		27'619		26'918.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'935.60		62'752		57'969.95			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'481.25		2'730		4'064.50			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'573.40		5'186		5'030.05			
3099.00	Übriger Personalaufwand					104.00			
3100.00	Büromaterial	149.40							
3104.00	Lehrmittel	5'586.05		17'000		9'420.86			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	385.15		2'000		664.50			
3113.00	Anschaffung Hardware	5'104.57		7'000		13'651.70			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'523.70		4'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'324.10		2'500		322.60			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	4'742.30		7'000		5'531.70			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...					136.95			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'504.80		3'000		1'569.67			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	362.25		1'000		904.95			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'995.80		6'000		1'406.70			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'120.00							
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	120'748.00		121'562		115'829.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...	3'000.00		3'000		3'000.00			
4230.00	Schulgelder		124'179.00		110'200		110'630.00		
4231.00	Kursgelder		1'050.00		500		750.00		

	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		438'775.50		304'000		299'499.00		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		230'526.00		197'600		236'410.00		
	4690.00	Übriger Transferertrag		153'333.00		304'000		254'500.00		
6217.30	**BWS allgemein (2130)**		**349'394.80**		**349'478**		**327'308.40**			
				349'394.80		**349'478**		**327'308.40**	83 ☺	22'086 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	230'349.10		234'200		230'397.45			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	18'229.75				-1'866.70			
	3042.00	Verpflegungszulagen	1'080.00		1'170		1'080.00			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'820.00		14'600		14'787.05			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'903.80		37'100		34'455.00			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'052.05		1'548		2'380.15			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'591.80		2'760		2'778.25			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	9'521.90		10'000		724.40			
	3100.00	Büromaterial	21'845.20		22'000		20'386.20			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	529.90		5'000		1'348.55			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	454.05		600		158.00			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	410.86		1'000					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'479.80		1'500		993.05			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...			5'000		7'137.05			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'305.15		2'000		1'565.60			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	821.44		1'000		984.35			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	10'000.00		10'000		10'000.00			
6217.99	**BWS ausserhalb Leistungsabrechnung (2130)**		**610'015.09**	**9'674.20**	**690'167**	**43'300**	**661'350.05**			
				600'340.89		**646'867**		**661'350.05**	46'526 ☺	61'009 ☺
	3113.00	Anschaffung Hardware	19'348.39		45'000					
	3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	121'333.70				145'438.05			
	3690.00	Übriger Transferaufwand	469'333.00		645'167		515'912.00			
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		9'674.20		22'500				
	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...				20'800				

6217.00		
6217.00	3020.00	Ausgleich mit Lohnkosten im Schulischem Angebot: 30'000.- unter Budget. Abgrenzung/Aufteilung der Lohnkosten bezüglich Angebote wird auf Budget 2024 überprüft.
	3104.00	Strikte Budgetdisziplin, Materialaufwand zudem projektabhängig schwankend.
	3110.00	Weniger Defekte, Bedarf je nach Situation schwankend
	3111.00	Weniger Ausfälle, Bedarf schwankend
	3113.00	Weniger Ausfälle
	3118.00	strikte Budgetdisziplin, kostenbewusster Umgang mit Ressourcen
	3130.00	Aufwand schwankend, Kostenbewusster Umgang mit Ressourcen
	3131.00	Anlässe konnten zum Teil mit weniger finanziellen Ressourcen durchgeführt werden.
	3151.00	Unterhalt günstiger, da weniger Ausfälle und sorgfältiger Umgang mit Material und Ressourcen
	3153.00	Unterhalt der alten Macs teurer wie erwartet
	3171.00	Wegen Corona weniger Exkursionen
	4230.00	leicht mehr Lernende wie budgetiert, somit mehr Beiträge
	4612.00	Budgetiert mit 46 Lernenden. 2022 mit 47.58 (Mischrechnung 1. / 2. Semester, leicht mehr Lernende, somit mehr Beiträge
6217.10		
6217.10	3020.00	Ausgleich mit Lohnkosten im Praktischem Angebot. Siehe dort. Ausgleich/Abgrenzung der Angebote muss auf Budget 2024 überprüft werden.
	3104.00	Weniger teure Sprachkurse im Bereich Wahlfächer (Lehrmittel Englisch und Französisch). Generell mehr Kopien (Individualisierung) und budgetbewusster Umgang mit Ressourcen
	3111.00	Weniger Ausfälle. Ersatz-Bedarf schwankend.
	3113.00	Weniger Ausfälle wie erwartet.
	3118.00	siehe Kommentar Praktisches Angebot
	3131.00	Anlässe konnte zum Teil mit weniger finanziellen Mitteln durchgeführt werden
	3153.00	siehe Kommentar Praktisches Angebot
	3171.00	siehe Kommentar Praktisches Angebot
	4230.00	siehe Kommentar Praktisches Angebot
	4612.00	Budgetiert mit 38 Lernenden. 2022 mit 38.5 (Mischrechnung 1./2. Semester) leicht mehr Lernende, somit mehr Beiträge.
6217.30		
6217.30	3102.00	Weniger Druck, mehr Digital. Je nach Jahr und internem Lagerbestand aber auch schwankend.
	3110.00	Weniger Bedarf, weniger Ersatz
	3150.00	Weniger Defekte
6217.99		
6217.99	3632.00	Anteil von Opfikon am Überschuss. Budgetiert war ein Defizit.
	3690.00	Anteil Klotener Lernende hat abgenommen. Bisher wurde mit rund 40 Beiträgen gerechnet. 2022 waren im Schnitt nur rund 30 Lernende aus Kloten in der BWS.

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 2022 Netto**	**Budget 2022 Netto**	**Rechnung 2021 Netto**	**Abweichung RG 2022 zu BU 2022**	**Abweichung RG 2022 zu RG 2021**
Aufwand	2'014'990	2'082'138	2'002'228	67'148 ☺	12'762 ☹
Ertrag	1'367'291	1'416'600	1'379'304	49'309 ☹	12'013 ☹
Saldo	647'699	665'538	622'923	17'839 ☺	24'776 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Keine Merklichen Abweichung vom Budget 2022. Dies trotz Unsicherheit zur Nutzung des Angebots nach COVID-19.

		Rechnung 2022		**Budget 2022**		**Rechnung 2021**		**Abweichung RG 2022 zu BU 2022**	**Abweichung RG 2022 zu RG 2021**
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6218.00	**Musikschule (2140)**	**344'773.37**	**10'657.60**	**348'805**	**3'000**	**349'002.28**	**2'300.00**		
			334'115.77		**345'805**		**346'702.28**	11'689 ☺	12'587 ☺
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	1'454.00		3'000					
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	187'327.45		184'000		185'043.30			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'969.45				2'337.15			
3042.00	Verpflegungszulagen					-3.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	12'096.85		11'620		11'881.90			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'360.20				24'949.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'715.20		1'235		1'962.10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'103.00		2'180		2'220.40			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	6'119.65		5'500		5'016.95			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'444.10		500		1'462.80			
3100.00	Büromaterial	877.70		3'500		2'761.30			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'772.65		1'000		548.60			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'149.23		8'000		7'360.23			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'815.29				1'583.70			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	673.15		3'500		1'292.95			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'830.30		11'270		7'558.90			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	8'288.90		31'500		5'597.75			

	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	12'053.45				12'287.50		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	12'702.85		7'500		31'533.50		
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	250.00		1'000				
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					3'000.00		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'493.30		2'000		1'281.30		
	3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unte...	30'776.65		55'000		22'825.75		
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	10'700.00		10'700		10'700.00		
	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	5'800.00		5'800		5'800.00		
	4231.00	Kursgelder		1'190.00				2'300.00	
	4250.00	Verkäufe		3'160.00					
	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		287.60					
	4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...		6'020.00		3'000			
6218.15	**musikalische Grundschule (2140)**		**342'587.70**	**179'657.21**	**313'609**	**163'600**	**332'162.30**	**168'644.06**	
				162'930.49		**150'009**		**163'518.24**	12'921 ☹ 588 ☺
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	4.05				-16'252.65		
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	296'849.30		262'000		292'020.85		
	3042.00	Verpflegungszulagen	2'567.10		3'200		2'475.95		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	18'143.40		19'264		16'913.30		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'996.30		21'500		31'137.60		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'374.00		2'025		2'661.85		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'159.70		3'620		3'166.15		
	3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00						
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			2'000				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	293.85				39.25		
	4230.00	Schulgelder		8'820.00		3'600			
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...						22'557.00	
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		148'151.46		140'000		146'087.06	
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		22'685.75		20'000			
6218.20	**Instrumental-Unterricht (2140)**		**1'281'494.37**	**1'138'788.29**	**1'390'574**	**1'220'000**	**1'277'499.41**	**1'166'594.54**	
				142'706.08		**170'574**		**110'904.87**	27'868 ☺ 31'801 ☹
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-13'238.50				-10'358.75		
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'102'408.40		1'175'000		1'107'836.80		
	3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			20'000				
	3042.00	Verpflegungszulagen	10'397.00		12'564		10'863.55		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	70'586.90		73'820		71'067.70		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'524.35		75'000		68'177.25		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	9'063.65		7'340		10'603.55		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	12'289.35		13'850		13'282.00		

	3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				200.00			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	3'124.87		5'000		2'761.31			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			8'000		640.00			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	2'303.85				865.95			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'834.50				1'560.05			
	4230.00	Schulgelder		523'494.30		670'000		532'164.10		
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...						45'209.00		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		569'781.74		500'000		589'221.44		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		45'512.25		50'000				
6218.25	**Instrumental-Unterricht für Erwachsene (2140)**		**46'134.45**	**38'187.75**	**29'150**	**30'000**	**43'563.85**	**41'765.75**		
				7'946.70	**850**			**1'798.10**	8'797 ☹	6'149 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	42'616.90		22'750		40'204.50			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'745.55		1'800		2'581.80			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			500					
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	294.70		1'000		295.05			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	477.30		3'100		482.50			
	4230.00	Schulgelder		38'187.75		30'000		41'765.75		

6218.00		
6218.00	3099.00	Falschbuchung Teamausflug Fr. 850.00 / DAG-Zahlungen
	3131.00	Budget wurde nicht in Anspruch genommen aufgrund Corona-Massnahmen.
	3132.00	Honorar Inoversum externe Beratung Anschlussverträge / Coaching Lehrperson Boris Bertok
	3151.00	Unvorgesehene Reparaturen Instrumente - ca. 50% hätte auf Kostenstelle 621820 gebucht werden müssen
	3614.00	Variert je nach Anzahl Austauschschüler
6218.15		
6218.15	3020.00	Durch überdurchschnittliche Krankheitsfälle bei den MGA-Lehrpersonen mussten mehr Stellvertretungen aquiriert werden.
6218.20		
6218.20	3151.00	ca. 50% von Kostenstelle 621800 hätte hier verbucht werden müssen
6218.25		
6218.25	3020.00	Da die Pensen der Lehrpersonen abhängig von den Ab und Anmeldung der Schüler sind, und diese sich halbjährlich verändern, sind die Löhne diverser Schwankungen unterlegen.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	511'730	535'790	498'806	24'060 ☺	12'925 ☹
Ertrag	36'317	59'000	25'082	22'683 ☹	11'235 ☺
Saldo	475'413	476'790	473'723	1'377 ☺	1'690 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Trotz einer sehr hohen Arbeitslast im Rahmen der Überarbeitung der Sonderpädagogischen Massnahmen und dem Führungswechsel im SPD konnte das Budget 2022 einhalten werden.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6221.00	**Schulpsychologischer Dienst (SPD) (2192)**	**511'730.23**	**36'317.15**	**535'790**	**59'000**	**498'805.68**	**25'082.40**		
			475'413.08		**476'790**		**473'723.28**	1'377 ☺	1'690 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	405'668.40		406'000		392'990.35			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-925.35				2'891.95			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-737.45			
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			15'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	26'135.00		23'200		25'187.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	56'645.85		52'700		52'253.25			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'699.15		2'430		4'152.70			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'543.05		4'360		4'706.85			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	6'056.00		4'300		4'154.85			
3091.00	Personalwerbung			500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	650.00		600		587.80			
3100.00	Büromaterial	3'528.03		5'500		2'671.80			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					89.10			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000		4'522.33			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'252.40		12'200		1'225.50			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	1'346.10		4'000		1'345.80			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200					

	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	69.00		800		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	2'062.60		1'000	2'763.05	
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		36'317.15		59'000	25'082.40

6221.00

6221.00 3130.00 Aufgrund der reibungslosen Umsetzung derLeistungsvereinbarung SPD Kloten-Lufingen ab Schuljahr 2022-23 wurden die mit dem STR-B 136-2021 bewilligten 10'000 Franken nicht genutzt.

6222 Schulsozialarbeit

Aufgabe / Auftrag: Unterstützung von Lehrpersonen in sozialpäd. Fragen. Niederschwellige Beratung von Kindern und Eltern bei persönlichen und familiären Problemen, sowie Unterstützung in Notsituationen. Präventionsarbeit zur Reduktion von sozialen Problemen an der Schule.

Legislatur-Ziel: Frühzeitige Beratung von SchülerInnen und deren Eltern, Intervention in Klassen zur Verhinderung von Ausgrenzung und sozialen Problemen. Niederschwellige Beratung von Eltern, Lehrpersonen und SchülerInnen in Krisen und bei sozialen Problemen.

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	0	0	422'749	😐	422'749 ☺
Ertrag	0	0	0	😐	😐
Saldo	0	0	422'749	☺	422'749 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

		Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Rechnung 2021 Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
6222.00	**Schulsozialarbeit (2192)**					**422'748.70**			
							422'748.70	☺	422'749 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					348'649.20			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-7'603.80			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					22'386.60			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					43'334.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					3'698.70			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					4'183.20			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...					2'342.65			
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00			
3100.00	Büromaterial					459.65			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					99.40			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'409.60			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...					1'965.10			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					1'623.60			

6222.00 Ehemalige Kostenstelle 622200.
Leicht höhere Lohnkosten als budgetiert, da aufgrund einer Krankheit/Operation eine Stellvertretung errichtet wurde (im Anstellungsverhältnis).

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, Digialisierung und sozialraumorientierte Schule. Umsetzung der kant. Vorgaben.

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	15'277'801	15'207'451	14'572'104	70'350 ☹	705'697 ☹
Ertrag	183'087	253'500	189'382	70'413 ☹	6'295 ☹
Saldo	15'094'714	14'953'951	14'382'722	140'763 ☹	711'992 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Mehrkosten können mit der durch den Stadtrat ausserhalb des Budget bewilligten Kosten für die Aufnahmeklasse für Ukranie-Kinder begründet werden (Siehe STR-B 71-2022 und 167-2022).
Gleichzeitig wurden durch teilweise vakante Stellen, die im Jahr 2022 laufende Erarbeitung der Legislaturziele und des Schulprogramms, sowie eine in den letzten zwei Jahren reduzierte Schulentwicklung und Weiterbildung die entsprechenden Budgets in den meisten Schulen nicht ausgeschöpft.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6230.00	**PS allg./oblig.:Kindergartenstufe (2110)**	**3'174'409.11**		**3'140'300**		**3'182'471.03**	**220.00**		
			3'174'409.11		**3'140'300**		**3'182'251.03**	34'109 ☹	7'842 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			1'500					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			500					
3091.00	Personalwerbung	240.00							
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'987.55							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			5'000		5'061.90			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500					
3104.00	Lehrmittel	1'030.70		1'000		433.65			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			2'400					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'853.20		14'000		1'663.60			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	2'689.30		1'000					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...			8'000		8'118.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	3'144'608.36		3'106'400		3'167'193.88			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...						220.00		

6230.01	**PS allg./oblig.:Primarschulstufe (2120)**		**9'867'905.84**		**9'816'417**		**9'401'737.11**			
				9'867'905.84		**9'816'417**		**9'401'737.11**	51'489 ☹	466'169 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	8'349.20				7'291.75			
	3049.00	Übrige Zulagen			2'000					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	537.85		250		468.10			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	30.15				21.85			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	93.45				87.45			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'880.00		11'200		4'320.00			
	3091.00	Personalwerbung	4'320.05		9'000		9'008.50			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	5'817.65							
	3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500					
	3104.00	Lehrmittel	21'021.72		40'000		1'480.00			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'900.00							
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			8'100		391.74			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	96'532.40		112'000		64'572.09			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	36'865.70		90'000		36'932.48			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...			20'000		13'899.00			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			500					
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					176.10			
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	9'506'690.67		9'344'000		9'082'221.05			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	177'867.00		177'867		177'867.00			
	3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...					3'000.00			
6230.10	**PS allg./freiw.:Kindergartenstufe (3420)**		**36'304.80**	**19'168.00**	**37'540**	**34'000**	**27'983.30**	**2'984.00**		
				17'136.80		**3'540**		**24'999.30**	13'597 ☹	7'863 ☺
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	27'873.25		35'000		20'897.90			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'795.90		2'000		1'342.00			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	83.70		40		96.20			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	312.25		500		250.70			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'239.70				5'396.50			
	4231.00	Kursgelder		19'168.00		20'000		2'984.00		
	4610.00	Entschädigungen vom Bund				14'000				
6230.11	**PS allg./freiw.:Primarschulstufe (3420)**		**46'349.90**	**20'389.20**	**62'700**	**45'500**	**38'301.80**	**5'100.00**		
				25'960.70		**17'200**		**33'201.80**	8'761 ☹	7'241 ☺
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	33'830.45		38'000		15'990.05			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'836.30		5'000		1'026.50			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	101.35				48.05			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	319.40				192.00			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	8'271.00		3'200					

	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500		192.00		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000				
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...					150.00		
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			12'000		19'648.00		
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					390.00		
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	1'991.40				665.20		
	4231.00	Kursgelder		20'389.20		9'500		5'100.00	
	4610.00	Entschädigungen vom Bund				36'000			
6230.30	**PS-Einheit Dorf/Feld: Kindergartenstufe (2110)**		**22'553.79**		**18'200**		**12'998.09**		
				22'553.79		**18'200**		**12'998.09**	4'354 ☹ 9'556 ☹
	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	950.90						
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	160.00						
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	6'453.00				1'015.35		
	3042.00	Verpflegungszulagen	77.35				14.55		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	467.60				66.15		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	33.65				3.05		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	81.25				12.40		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	181.30						
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	131.90						
	3104.00	Lehrmittel	13'218.04		12'400		7'228.94		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			800		2'339.05		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			500				
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500				
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			500				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	56.00						
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	742.80		3'500		2'318.60		
6230.31	**PS-Einheit Dorf/Feld: Primarschulstufe (2120)**		**534'877.97**	**36'964.00**	**548'992**	**45'400**	**490'154.64**	**47'567.80**	
				497'913.97		**503'592**		**442'586.84**	5'678 ☺ 55'327 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	4'696.30		10'000		17'855.25		
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-126.40		
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	56'577.95		56'780		59'310.55		
	3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...	-5'982.90						
	3042.00	Verpflegungszulagen	287.95		290		284.35		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'876.55		2'500		4'894.90		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					1'522.15		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	206.40		70		487.75		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	673.85		450		914.40		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	25'717.15		20'500		24'405.80		

	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'000		2'579.90		
	3100.00	Büromaterial	77.50				671.25		
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'084.00		7'000		438.65		
	3104.00	Lehrmittel	129'812.58		137'900		114'548.34		
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	243.45				195.90		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'642.95		5'000		792.20		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	136.00		1'000		1'233.95		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'090.60		14'000		4'288.25		
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	1'110.00		11'800		5'047.90		
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	2'843.05		3'500		1'160.00		
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'076.10		2'200		2'523.71		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'350.20		6'300				
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			500				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	6'014.95		7'600		7'086.25		
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	27'646.95		32'400		9'531.65		
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	247'496.39		228'202		230'507.94		
	4231.00	Kursgelder		-5'390.00		3'000			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						1'127.80	
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		39'854.00		42'400		46'440.00	
	4636.00	Beiträge von privaten Organisatione...		2'500.00					
6230.40	**PS-Einheit Hinterwiden: Kindergartenstufe (2110)**		**12'444.93**		**17'680**		**5'524.52**		
				12'444.93		**17'680**		**5'524.52**	5'235 ☺ 6'920 ☹
	3100.00	Büromaterial	224.00						
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	48.00						
	3104.00	Lehrmittel	9'495.96		10'580		5'202.37		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'124.02		4'000				
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	36.75		500		44.65		
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	516.20		2'600		277.50		
6230.41	**PS-Einheit Hinterwiden: Primarschulstufe (2120)**		**488'936.29**	**45'502.00**	**502'941**	**37'400**	**438'838.54**	**46'920.00**	
				443'434.29		**465'541**		**391'918.54**	22'107 ☺ 51'516 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	9'401.50		10'000		3'546.65		
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	42'887.95		51'960		29'168.65		
	3042.00	Verpflegungszulagen	228.10				104.60		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'291.20		3'950		2'034.75		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	585.60						
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	215.25		3'050		103.45		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	571.90		742		380.15		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	12'258.60		20'500		18'418.75		

	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'100.00			1'306.00			
	3100.00	Büromaterial	107.50						
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'561.35		6'000	2'397.90			
	3104.00	Lehrmittel	95'340.47		114'300	75'864.10			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	663.80			228.40			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'077.30		5'000	20'276.70			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	319.09		3'000	67.30			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'857.45		2'000	1'282.50			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	10'759.30		24'270	14'955.90			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...			3'500	10'671.60			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	148.10		2'000				
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'259.45		5'000	1'353.70			
	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)				584.25			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften				80.00			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	6'016.71		5'950	5'833.63			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	30'819.85		30'100	13'866.85			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand				685.95			
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	254'465.82		211'619	235'626.76			
	4231.00	Kursgelder		8'514.00		4'000			
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		36'988.00		33'400	44'420.00		
	4636.00	Beiträge von privaten Organisatione...					2'500.00		
6230.50	**PS-Einheit Nägelimoos: Kindergartenstufe (2110)**		**34'191.00**		**15'100**	**21'765.97**			
				34'191.00		**15'100**	**21'765.97**	19'091 ☹	12'425 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	200.00			428.60			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	352.20			4'129.75			
	3042.00	Verpflegungszulagen	4.85			63.00			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	35.85			291.70			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1.60			17.50			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	6.25			54.50			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	10'466.90			8'404.00			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	459.95			54.60			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	94.00			99.90			
	3104.00	Lehrmittel	9'206.60		10'900	6'659.02			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'742.65						
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500				
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	516.00						
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	9'894.30			534.40			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67.30						
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	538.15			371.30			

	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	604.40		2'700		657.70			
6230.51	**PS-Einheit Nägelimoos: Primarschulstufe (2120)**		**520'212.04**	**29'165.00**	**471'856**	**45'600**	**447'752.57**	**45'770.00**		
				491'047.04		**426'256**		**401'982.57**	64'791 ☹	89'064 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	16'704.20		10'000		2'286.65			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	56'208.35		51'260		34'226.65			
	3042.00	Verpflegungszulagen	318.20		438		134.15			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'636.20		4'490		2'265.95			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'145.65		2'785		1'325.95			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	359.30		364		141.70			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	806.15		841		423.25			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	16'927.03		20'500		26'675.79			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00				600.00			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'511.15				197.00			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'276.43		5'500		1'722.40			
	3104.00	Lehrmittel	98'719.89		112'700		126'426.69			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'194.60							
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'771.25		5'100		2'926.11			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'536.10		2'600		2'636.80			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	52'694.28		2'400		801.05			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	15'030.60		24'000		6'879.45			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...			3'500					
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	808.80		2'000		962.85			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			2'880		2'914.35			
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					63.80			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'580.60		5'250		3'856.50			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	17'844.65		25'900		9'880.36			
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	221'338.61		189'348		220'405.12			
	4231.00	Kursgelder				5'000				
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		5'900.00						
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		23'265.00		40'600		45'770.00		
6230.60	**PS-Einheit Spitz: Kindergartenstufe (2110)**		**15'032.61**		**20'160**		**15'595.74**			
				15'032.61		**20'160**		**15'595.74**	5'127 ☺	563 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	800.00				697.20			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'025.10				1'428.75			
	3042.00	Verpflegungszulagen	29.05				14.55			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	160.75				137.45			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	8.60				10.00			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	27.95				25.65			

	3104.00	Lehrmittel	10'353.71		14'900		12'231.24			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	542.70		1'360		675.00			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	312.55							
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken					11.90			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			700					
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	196.00							
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	576.20		3'200		301.55			
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					62.45			
6230.61	**PS-Einheit Spitz: Primarschulstufe (2120)**		**524'583.04**	**31'899.00**	**555'565**	**45'600**	**488'980.60**	**40'820.00**		
				492'684.04		**509'965**		**448'160.60**	17'281 ☺	44'523 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	7'670.00		10'000		13'706.45			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	58'912.80		53'960		55'792.75			
	3042.00	Verpflegungszulagen	203.10		238		318.10			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'168.65		1'550		4'317.75			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'782.00				3'607.35			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	349.10		41		473.60			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	724.65		312		806.45			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	20'551.20		20'500		11'920.84			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	930.00				800.00			
	3100.00	Büromaterial	115.00							
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'780.73		6'000		1'876.48			
	3104.00	Lehrmittel	108'433.58		118'500		91'112.57			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'948.79		4'240		1'089.23			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	15'976.41		33'610		5'407.45			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'103.80		2'400		1'811.15			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	20'656.21		26'580		9'133.04			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	89.60		3'500		713.85			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken					1'434.50			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'831.95		9'500		2'581.80			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	5'733.57		6'150		4'209.70			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	26'994.65		27'500		9'212.50			
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	234'627.25		230'984		268'655.04			
	4231.00	Kursgelder		4'750.00		5'000				
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		27'149.00		40'600		40'820.00		

6230.00		
6230.00	3130.00	Höhere Transportkosten durch Verschiebung Bezug Kindergarten Looren.
6230.01		
6230.01	3090.00	Aus- und Weiterbildungen wurden auf Ebene Schuleinheit gebucht, wird im Hinblick auf Budget 2024 überprüft.
	3104.00	Die Schulen sind mit Lernapplikationen durch Anschaffungen im Jahr 2020 und 2021 genügend ausgerüst. Der Betrag wird im Budget 2024 reduziert.
	3131.00	Die Festlegung der Legislaturziele und der Erarbeitung des Schulprogramms fielen Projektkosten primär auf Ebene Schulpflege an. Die zentrale Budgetierung der Projektkosten auf Ebene Schule wird im Hinblick auf Budget 2024 überprüft.
	3132.00	Keine kostenrelevante Rekursverfahren zu Schülerzuteilungen im Hinblick auf Schuljahr 2022-23.
	3611.00	Höhere Anzahl Schülerinnen und Schüler gegenüber Planung führte zu zusätzlichen Wochenlektionen für grosse Klassen.
6230.11		
6230.11	3171.00	Verzicht Durchführung der Schneesportlager 2022 gemäss Beschluss SPF im Herbst 2021.
6230.30		
6230.30	3171.00	Theateraufführung war günstiger. Exkursionen mit weniger Reisekosten
6230.31		
6230.31	3090.00	10 Sonderpädagogiklehrpersonen ab August 22 neu in der SE. Diese Kosten waren nicht budgetiert
	3130.00	Kontierung erfolgte im 313000 statt 313100
	3131.00	Kontierung erfolgte im 313000 statt 313100
6230.40		
6230.40	3110.00	viele Möbel vom neuen Kiga Looren B wurden erst im 2023 geliefert und somit kam die Rechnung auch später
	3171.00	SBB Tickets werden als Sammelrechnung geschickt und kommen somit meist aufs Primarbudget.
6230.41		
6230.41	3090.00	Hauptthema war dieses Jahr Beurteilung, weshalb die WB Kosten unter 313100 Quims abgerechnet wurden.
	3104.00	Da das Deutsch Lehrmittel für die 1.Kl noch nicht obligatorisch ist, gabes letztes Jahr keine Anschaffungen dazu. Diese werden erst im Jahr 2023 vollzogen.
	3130.00	Logopädiepraxis Örlikon: GL-Beschluss Nr. 16 2022/23 und Logopädie bei Frau Ermel: GL-Beschluss Nr. 9 bis 11 2022/23
	3150.00	Revision von Alder und Eisenhut fand dieses Jahr nicht statt.
	3171.00	Mehr Ausgaben durch die SBB Abrechnung über alle Stufen und auch die Aufnahmeklasse Ukraine.
	3611.00	Barauslagen der Lehrpersonen. Oft kann man nicht auf Rechnung bestellen/bezahlen.
6230.50		
6230.50	3090.00	Coaching Gebühren für nicht ausgebildete Kindergärtnerinnen bei PH Unterstrass
	3104.00	Teilweise Budgetierung über Primar, daher wurde der Betrag bei den Lehrmitteln der Primar nicht ausgeschöpft
	3131.00	Mehrkosten, da im letzten SJ aufgrund von Corona vieles nicht stattfinden konnte
6230.51		
6230.51	3109.00	Kaffeemaschine, welche unter dem Jahr kaputt ging. Reparatur lohnte sich nicht finanziell.
		Druckerfarbe wurde nicht budgetiert
	3130.00	Visualisierung Leitsätze, welche nicht budgetiert war
		Mehrkosten von Quimsprojekten, welche im letzten Schuljahr nicht durchgeführt werden konnten, hätte auf Quims 313100 abgerechnet werden sollen
		Springereinsatz
	3611.00	Fehler in Budgetierung. Kosten analog Rechnung 2021.
6230.60		

6230.60	3104.00	Robotikmaterial nicht angeschafft
	3171.00	SBB Rechnungen für Kindergarten nicht separat ausgewiesen, deshalb werden alle SBB Rechnungen auf 317100/623061 gebucht.
6230.61		
6230.61	3111.00	Anschaffungen teilweise nicht getätigt, da fälschlicherweise Sportgeräte vom Jahr davor im Budget noch aufgeführt sind.
	3130.00	Mehrkosten von Fr. 3000 bewilligt im Beschluss 2-2022/23, da Minderkosten auf 303000/623031 entstehen wegen vakanten Lektionen.

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, Digialisierung und sozialraumorientierte Schule. Umsetzung von kantonalen Vorgaben und des Bildungsauftrags.

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	6'081'581	6'681'390	6'041'777	599'809 ☺	39'804 ☹
Ertrag	89'158	102'600	61'326	13'442 ☹	27'832 ☺
Saldo	5'992'423	6'578'790	5'980'451	586'367 ☺	11'972 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Minderkosten können zum einen mit Vakanzen bei den geplanten Stellen begründet werden.
Zum anderen führte die Festlegung der Legislaturziele und des Schulprogramms im Jahr 2022, sowie die durch COVID-19 in den letzten zwei Jahren reduzierte Schulentwicklung, Klassenlager und Aus- und Weiterbildung dazu, dass die budgetierten Kosten nicht vollumfänglich genutzt wurden.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6231.02	**SkS allg./oblig.:Sekundarschulstufe (2130)**	**4'953'560.18**	**9'000.00**	**5'428'132**		**5'023'025.44**			
			4'944'560.18		**5'428'132**		**5'023'025.44**	483'572 ☺	78'465 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	16'349.80				18'155.55			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	74'028.85		60'000		69'676.65			
3042.00	Verpflegungszulagen	336.00		650		322.20			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	5'891.85		9'215		5'845.40			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'230.35		6'285		9'308.05			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	723.55		265		879.70			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'026.40		550		1'093.05			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			400					
3091.00	Personalwerbung	2'104.70		4'000		3'050.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500					
3104.00	Lehrmittel	457.20							
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'180.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	369.40							
3130.00	Dienstleistungen Dritter	347.30		9'000		542.80			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	13'103.80		43'400		5'565.40			

	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	4'308.00		8'000		3'949.00		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			500				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	758.55		1'500		1'214.90		
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	264.50						
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	4'636'392.93		5'106'000		4'721'375.74		
	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...					3'000.00		
	4230.00	Schulgelder		9'000.00					
6231.12	**SkS allg./freiw.:Sekundarschulstufe (3420)**		**8'271.00**	**400.00**	**71'700**	**15'000**	**4'882.00**	**2'640.00**	
				7'871.00		**56'700**		**2'242.00**	48'829 ☺ 5'629 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen			61'000				
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			2'500				
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	8'271.00		3'200				
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			5'000		4'882.00		
	4231.00	Kursgelder		400.00		8'000		2'640.00	
	4610.00	Entschädigungen vom Bund				7'000			
6231.32	**SkS-Einheit Nägelimoos:Sekundarschulstufe (2130)**		**394'733.09**	**32'868.00**	**555'523**	**37'600**	**395'689.85**	**27'086.25**	
				361'865.09		**517'923**		**368'603.60**	156'058 ☺ 6'739 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	2'783.15				1'120.25		
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	36'990.45		38'260		17'112.80		
	3042.00	Verpflegungszulagen	285.60				94.65		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'379.70		9'000		1'138.40		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	141.55				56.35		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	413.75				212.95		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	6'354.40		16'000		10'033.96		
	3091.00	Personalwerbung	450.00						
	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'564.18				628.71		
	3100.00	Büromaterial	121.00						
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	200.55				27.35		
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	954.60		4'000		1'488.10		
	3104.00	Lehrmittel	121'192.81		131'910		122'654.80		
	3105.00	Lebensmittel	12'059.00		35'700		12'571.45		
	3106.00	Medizinisches Material	426.70				95.20		
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	572.40				259.55		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			37'500		3'219.25		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	152.30		17'500		3'320.40		
	3113.00	Anschaffung Hardware	654.82						

	3130.00	Dienstleistungen Dritter	166.00		20'400		899.80			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	10'254.85		8'710		13'762.25			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...			3'500		1'012.05			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					12.40			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	340.50		3'500		1'803.90			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'352.84		8'000		4'712.25			
	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	821.00							
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	524.50				363.20			
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	630.00		1'000		840.00			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	3'383.64		4'550		5'110.50			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	20'700.90		39'500		22'035.15			
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	165'861.90		176'493		171'104.18			
	4231.00	Kursgelder		768.00		7'800				
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		5'900.00				1'127.25		
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		26'200.00		29'800		23'459.00		
	4636.00	Beiträge von privaten Organisatione...						2'500.00		
6231.42	**SkS-Einheit Spitz: Sekundarschulstufe (2130)**		**725'017.17**	**46'890.00**	**626'035**	**50'000**	**618'180.19**	**31'600.00**		
				678'127.17		**576'035**		**586'580.19**	102'092 ☹	91'547 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	40'668.05				2'167.85			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	64'161.65		45'260		51'195.40			
	3042.00	Verpflegungszulagen	345.45				220.30			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'851.40		9'000		3'143.90			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	234.25				199.50			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	669.35				590.80			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	28'235.45		16'000		21'621.64			
	3091.00	Personalwerbung	616.20				50.00			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	4'606.95				2'269.80			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					17.05			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'686.65		6'050		2'084.05			
	3104.00	Lehrmittel	217'320.28		173'380		161'323.99			
	3105.00	Lebensmittel	38'099.60		52'250		36'067.50			
	3106.00	Medizinisches Material	626.90				324.40			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	974.35				83.80			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	16'489.45		15'000		36'611.21			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	15'804.70		27'500		8'330.00			
	3113.00	Anschaffung Hardware			2'000					
	3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					807.30			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	361.10		2'400		105'865.80			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	20'866.50		11'400		6'423.70			

3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	8'279.45		3'500	36'485.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	484.70		5'000		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	282.30		8'000	1'318.10	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	398.70		10'000	10.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	2'174.40		5'025	2'108.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	80'995.93		57'800	23'957.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand				108.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	175'783.41		176'470	114'793.95	
4231.00	Kursgelder		15'592.00	13'000		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		6'290.00			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		25'008.00	37'000		31'600.00

6231.02

6231.02 3020.00 Höhere Kosten durch vakante Stellen, welche teilweise durch Vikare besetzt werden konnten.

3611.00 Tiefere Kosten durch vakante Stellen, welche nur teilweise durch Vikare besetzt werden konnten.

6231.12

6231.12 3020.00 Buchung Berufsaufcoach erfolgt auf Sekundarschule Spitz

6231.32

6231.32 3099.00 Geschenke an MA. Langjährige Tradition. Umsetzung Legislaturziel Personal halten. Budgetkompetenz liegt nicht bei Schulleitung. Unklar, weshalb auf Ebene Stadt nichts budgetiert wurde.

3109.00 Div. Kleinanschaffungen.

3110.00 Planungsfehler in Budgetierung

3113.00 Neuanschaffun Beamer in Schulzimmer

3131.00 Wegen Pandemie konnten zahlreiche Quims-Aktivitäten nicht durchgeführt werden. Gewisser Nachholbedarf im 2022.

3153.00 Auslagen TITCS. Budgetierung liegt nicht in Kompetenz der Schulleitung. Unklar, weshalb nichts budgetiert wurde.

3158.00 Unterhalt Informatik. Budgetkompetenz liegt nicht bei Schulleitung. Unklar, weshalb seitens IT Kloten nichts budgetiert wurde.

6231.42 Der Wechsel und Ausfall der SL der Sekundarsschule Spitz im Herbst 2022 führte dazu, dass die Budgetsteuerung auf Ebene der Klassen nicht wie gewünscht umgesetzt wurde.

6231.42 3010.00 Buchung Berufsaufcoach erfolgt auf Sekundarschule Spitz, nicht auf Sek freilliges Angebot

3020.00 Stellenantritt K. Baric per Ende November 2023. Sehr viele krankheitsbedingte Ausfälle von Lehrpersonen, entsprechend hohe Vikariatskosten.

3099.00 Geschenke (Gute-Besserungs-Blumensträusse, runde Geburtstage, etc.)

3104.00 viele verschiedene Ausgaben die nicht direkt Lehrmittel betreffen wurden über dieses Konto verbucht. Durch SL Wechsel und Ausfall im Herbst 2022 fehlte die entsprechende Steuerung.

3131.00 Kantonaler Quimskredit (CHF 35'200) wird rückwirkend anfangs 2023 der Gemeinde gutgeschrieben.

3132.00 Exterrne Quims-Fachexperten für WB's

3171.00 Zu viele Klassenlager im gleichen Kalenderjahr

6232 Sonderpädagogik

Aufgabe / Auftrag: Die sonderpädagogische Förderung ermöglicht Schülerinnen und Schüler eine ihren persönlichen Voraussetzungen und Bedingungen angemessen 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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	1'494'317	1'486'312	1'563'001	8'005 ☹	68'684 ☺
Ertrag	3'650	0	2'375	3'650 ☺	1'275 ☺
Saldo	1'490'667	1'486'312	1'560'626	4'355 ☹	69'959 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Schuleinheit Sonderpädagogik wurde per Schuljahr 2022-23 aufgelöst und in das Personal in die Regelschulen überführt. Entsprechend tiefere Ausgaben für die Aus- und Weiterbildung wurden durch teilweise höhere Vikariatskosten durch vakante Stellen kompensiert.

			Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6232.10	**Sonderpädagogik KST (2110)**		**9'302.50**		**2'000**		**8'719.45**			
				9'302.50		**2'000**		**8'719.45**	7'303 ☹	583 ☹
	3104.00	Lehrmittel			2'000		160.95			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'302.50				8'558.50			
6232.20	**Sonderpädagogik PST (2120)**		**1'140'814.62**	**3'649.60**	**1'117'110**		**1'208'435.06**	**2'375.00**		
				1'137'165.02		**1'117'110**		**1'206'060.06**	20'055 ☹	68'895 ☺
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	736'727.35		663'600		770'287.25			
	3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...					-16'833.50			
	3042.00	Verpflegungszulagen	7'438.10		3'000		7'818.70			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	47'939.80		49'200		49'914.70			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'426.00		92'140		78'335.25			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'706.95		5'200		8'059.50			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	8'334.35		9'220		9'328.55			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	8'181.00		33'000		15'616.64			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	258.00				767.40			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	42.20		500		94.90			
	3104.00	Lehrmittel	10'803.91		5'000		16'823.17			

	3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'645.40		19'000		21'104.65			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	20.40							
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	81'450.00		72'000		85'875.00			
	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		869.55			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	140.90				16.80			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000		69.00			
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	138'450.26		162'000		160'287.50			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		3'649.60				2'375.00		
6232.30	**Sonderpädagogik SST (2130)**		**344'199.75**		**367'202**		**345'846.85**			
				344'199.75		**367'202**		**345'846.85**	23'002 ☺	1'647 ☺
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	283'468.90		327'297		280'171.70			
	3042.00	Verpflegungszulagen	2'653.10				2'610.00			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	18'434.35		18'920		17'708.15			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'792.45		16'970		38'194.60			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'606.05		715		3'007.85			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'204.90		1'300		3'359.65			
	3099.00	Übriger Personalaufwand					48.90			
	3104.00	Lehrmittel			2'000		746.00			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	40.00							

6232.20

6232.20 3020.00 Teilweise vakante Stellen führte zu höheren Vikariatskosten.

3090.00 Auflösung der Schuleinheit Sonderpädagogik und Abrechnung über Regelschulen ab Schuljahr 2022-23.

3611.00 Teilweise vakante führten zu tieferen Lohnkosten und höheren Vikariatskosten.

6270 Hort- und Krippenbetriebe

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

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

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	1'084'686	1'053'420	2'063'239	31'266 ☹	978'553 ☺
Ertrag	935'981	794'049	1'326'135	141'932 ☺	390'155 ☹
Saldo	148'706	259'371	737'104	110'665 ☺	588'398 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die gegenüber der Planung steigende Betreuungsnutzung führte zu höheren Einnahmen und höheren Verpflegungskosten.
Gleichzeitig führten verschiedene personelle Wechsel zu tieferen Personalkosten.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6270.10	**Krippenbetriebe (5451)**					**874'887.78**	**530'010.55**		
							344'877.23	☺	344'877 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					719'965.80			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					3'157.15			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-34'611.30			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					43'754.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					48'975.85			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					7'256.30			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					8'176.15			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...					2'466.45			
3099.00	Übriger Personalaufwand					400.00			
3100.00	Büromaterial					1'316.25			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					69.00			
3104.00	Lehrmittel					2'112.20			
3105.00	Lebensmittel					320.20			
3106.00	Medizinisches Material					237.40			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'275.73			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					618.80			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					68'968.70			

	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...					403.90			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					21.20			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					4.00			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...						530'010.55		
6270.20	**Schulhorte (2180)**		**1'084'686.26**	**935'980.50**	**1'053'420**	**794'049**	**923'917.97**	**796'124.90**		
				148'705.76		**259'371**		**127'793.07**	110'665 ☺	20'913 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	583'138.90		680'000		524'033.90			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	10'025.10				-665.35			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-12'768.00			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	37'560.15		43'750		33'640.35			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'096.45		71'780		34'796.45			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'266.40		4'730		5'390.50			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	6'529.15		8'210		6'287.65			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	3'232.35		4'430		1'773.00			
	3091.00	Personalwerbung	226.15		500					
	3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00				800.00			
	3100.00	Büromaterial	4'379.11		4'950		2'514.50			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	44.45		2'800		850.10			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	39.65		200		130.37			
	3104.00	Lehrmittel					538.80			
	3105.00	Lebensmittel			2'400					
	3106.00	Medizinisches Material	24.60		200		54.70			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			800					
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	499.90		1'600		60.00			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	220.05		1'000		635.20			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	388'359.85		222'450		320'071.75			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	99.00		320					
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000					
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			800					
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'634.80		500		49.00			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	857.20		1'000		586.85			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	253.00				5'138.20			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		935'980.50		794'049		796'274.90		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						-150.00		
6270.90	**Hort- und Krippenbetriebe Allgemein (5451)**						**264'433.55**			
								264'433.55	☺	264'434 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					202'595.00			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					4'643.95			

3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	13'009.00
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'036.00
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'145.75
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'431.25
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'297.80
3100.00	Büromaterial	808.50
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	546.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'490.55
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	429.65

6270.10		
6270.10	3010.00	Lohnkosten enthalten neu auch die Löhne der Lehrlinge und der Leitung. Ehemals in Kostenstelle enthalten.
	3130.00	Aufgrund der tieferen Auslastung weniger Kosten für die Mahlzeiten.
6270.20		
6270.20	3010.00	Tiefere Lohnkosten durch relative viele Personalwechsel (Leitung und Mitarbeitende) im Jahr 2022.
	3130.00	Die Kinderzahlen im Herbst stiegen nochmals und führten zusammen mit der Teuerung zu deutlich höheren Verpflegungskosten.
	3170.00	Neu haben wir keine Bargeldkasse mehr und deshalb laufen viele kleine Beträge über das Spesenkonto. Bsp. Büromaterial, Anschaffung Büromöbel und Geräte etc. Auf diesen Konten hat es noch genügend Budget.
	4240.00	Die ansteigende Betreuungsnutzung bis Herbst 2022 führte zu höheren Einnahmen.

6275 Familienergänzende Betreuung

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

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

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	0	0	517'852	😐	517'852 ☺
Ertrag	0	0	70'580	😐	70'580 ☹
Saldo	0	0	447'272	☺	447'272 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

		Rechnung 2022 Aufwand	Rechnung 2022 Ertrag	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Rechnung 2021 Aufwand	Rechnung 2021 Ertrag	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
6275.00	**Familienergänzende Betreuung (5451)**					**358'821.69**			
							358'821.69	☺	358'822 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					60'000.20			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					1'223.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					3'852.60			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					8'256.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					635.65			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					720.15			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...					5'244.90			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					234.55			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					278'653.79			
6275.50	**Frühförderung (5451)**					**159'030.55**	**70'580.00**		
							88'450.55	☺	88'451 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					131'736.40			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-10'145.30			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					7'473.85			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					16'076.25			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					1'309.10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					1'396.50			

3100.00	Büromaterial	4'743.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'088.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	257.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'094.80	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		30'580.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		40'000.00

6280 Jugendarbeit

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

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

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	0	0	377'130	😐	377'130 ☺
Ertrag	0	0	4'143	😐	4'143 ☹
Saldo	0	0	372'987	☺	372'987 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6280.00	**Jugendarbeit (5440)**					**377'129.92**	**4'143.30**		
							372'986.62	☺	372'987 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					276'487.80			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					-10'056.95			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-1'546.45			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					17'660.70			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					25'256.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					2'962.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					3'300.90			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...					2'699.05			
3099.00	Übriger Personalaufwand					336.35			
3100.00	Büromaterial					35.85			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					321.90			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					3'655.15			
3105.00	Lebensmittel					6'689.15			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'086.50			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					17'508.65			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...					21'134.92			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...					5'005.30			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					1'642.50			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...					1'950.00			

4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...	2'798.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...	777.05
4290.00	Übrige Entgelte	67.80
4636.00	Beiträge von privaten Organisatione...	500.00

6285 Integration

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

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

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	0	0	249'654	😐	249'654 ☺
Ertrag	0	0	91'591	😐	91'591 ☹
Saldo	0	0	158'063	☺	158'063 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6285.10	**Integration (5790)**					**249'653.85**	**91'591.00**		
							158'062.85	☺	158'063 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					71'416.90			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					3'798.50			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-439.95			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					4'419.95			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					5'095.05			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					577.95			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					826.20			
3100.00	Büromaterial					617.40			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...					163'163.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					178.85			
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...						91'591.00		

7220 Personal und Administration

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	3'426'223	3'582'500	3'521'641	156'277 ☺	95'417 ☺
Ertrag	1'534'491	1'331'100	1'006'703	203'391 ☺	527'788 ☺
Saldo	1'891'732	2'251'400	2'514'937	359'668 ☺	623'205 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Eine bessere Nutzung der stimo arena und ein guter Besuch des Hallen- und Freibades sind verantwortlich für dieses positive Ergebnis. Nach den Corona-Schliessungen der letzten Jahre hat die Bevölkerung wieder Lust auf Sport.

			Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7220.10	**Sport (3410)**		**3'342'721.14**	**21'468.68**	**3'500'000**	**29'800**	**3'323'878.97**	**23'044.99**		
				3'321'252.46		**3'470'200**		**3'300'833.98**	148'948 ☺	20'418 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	2'721'396.45		2'778'000		2'695'083.05			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	15'180.05				-10'880.45			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-39'539.10		-10'000		-31'190.65			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	171'416.70		177'400		170'229.35			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	288'980.70		296'100		299'838.20			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	23'979.80		28'700		27'864.45			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	29'822.45		34'700		31'833.75			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	17'203.15		31'000		11'911.70			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'300.00				1'600.00			
	3100.00	Büromaterial	145.35		800		235.50			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'680.90		8'300		8'257.10			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'198.00		3'500		2'091.80			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'082.95		1'000		856.20			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	964.75		2'000		1'192.45			
	3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	7'474.45		8'400		6'048.15			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'301.19		100'400		58'121.20			
	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					5'400.74			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	20'936.40		25'000		20'859.60			

	3137.00	Steuern und Abgaben	325.00		1'000		460.00		
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					15'630.78		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	7'760.15		10'000		6'759.80		
	3192.00	Abgeltung von Rechten	2'611.80		1'200		1'476.25		
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	2'500.00		2'500		200.00		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		15'770.24		16'600		15'100.94	
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		4'198.44		13'200		7'944.05	
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		1'500.00					
7220.30	**Bundesfeier (3290)**		**23'775.60**		**27'400**		**25'122.40**		
				23'775.60		**27'400**		**25'122.40**	3'624 ☺ 1'347 ☺
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'478.45		2'500		2'652.00		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'297.15		24'900		22'470.40		
7220.40	**Kasse Stadion und Eislauf (3410)**			**615'345.83**		**504'500**	**137'609.20**	**493'484.44**	
			615'345.83		**504'500**		**355'875.24**		110'846 ☺ 259'471 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					227.50		
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					137'381.70		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		589'377.74		479'400		462'309.57	
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		793.22					
	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		25'174.87		25'100		25'174.87	
	4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...						6'000.00	
7220.50	**Hallen- und Freibadkasse (3410)**		**59'726.36**	**897'676.37**	**55'100**	**796'800**	**35'029.93**	**490'173.60**	
			837'950.01		**741'700**		**455'143.67**		96'250 ☺ 382'806 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	270.41		3'100		1'682.33		
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	22'363.25		27'000		16'168.75		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'767.70				2'113.85		
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	22'325.00		25'000		15'065.00		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		856'875.27		760'800		463'788.25	
	4250.00	Verkäufe		40'801.10		36'000		26'385.35	

7220.10		
7220.10	3010.00	Eine Bad- und Eismeister/innen-Stelle wurde einige Monate später neu besetzt.
	3090.00	Die Badmeisterausbildung konnte nicht besucht werden (Fr. 9'000).
		Die BLS/AED Kurse waren günstiger, da interne Lösung.
	3100.00	Sparsamer Umgang mit dem Büromaterial.
	3109.00	Mehraufwände (Fr. 1000) wegen Reparatur Aussenstele Stighag und Beschriftung Bibliothek.
	3130.00	Die Kapo hat für die Saison 21/22 keine Kosten verrechnet (ca. Fr. 10'000).
		Minderaufwendungen bei diversen Anlässen.
		Einsparungen in der Öffentlichkeitsarbeit und Fotograph von Fr. 6'000.
		Minderausgaben von Fr. 17'300 bei den Swisscom- und Sunrise-Kosten.
7220.40	Mehrerträge aus Stadionmiete ergeben eine höhere Summe als budgetiert.	
7220.40	4240.00	Es wurden keine Kapo-Kosten weiter verrechnet.
		Die stimo arena konnte wieder besser vermietet werden.
7220.50	Die grosse Menge an Einzeleintritten erhöht die Einnahmenseite dieses Jahres.	
7220.50	3101.00	Verzicht auf neue Sauna-/Massagetücher (Fr. 1'600).
	3130.00	Kosten für 2 Aquafit Kursleiterinnen, die noch nicht budgetiert wurden, da das Angebot erst seit Ende 2021 angeboten wird.
	4240.00	Ein sehr schöner und warmer Sommer führte zu einer grossen Menge an verkauften Einzeleintritten im Freibad, was die Erträge erhöhte.

7230 Infrastruktur

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

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

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	2'220'811	1'965'350	1'891'203	255'461 ☹	329'608 ☹
Ertrag	355'525	298'500	437'037	57'025 ☺	81'513 ☹
Saldo	1'865'286	1'666'850	1'454'166	198'436 ☹	411'121 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Energiepreiserhöhung anfangs Oktober ist die Hauptursache für die Mehrkosten auf dieser Kostenstelle.

			Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7230.10	**Infrastruktur Schluefweg (3410)**		**1'676'754.20**	**91'043.36**	**1'461'400**	**90'000**	**1'448'121.99**	**99'547.51**		
				1'585'710.84		**1'371'400**		**1'348'574.48**	214'311 ☹	237'136 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	341.70							
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'700.65							
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'275'063.10		949'000		910'086.88			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'462.00		7'000		5'644.64			
	3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	4'001.95		4'000					
	3134.00	Sachversicherungsprämien					19.20			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	207'356.69		276'900		203'708.76			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	181'828.11		224'500		328'662.51			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		91'043.36		90'000		56'430.76		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						43'116.75		
7230.11	**Schluefweg Rückverteilung aus CO2-Abgabe (9710)**			**113'060.00**		**85'000**		**216'965.45**		
			113'060.00		**85'000**		**216'965.45**		28'060 ☺	103'905 ☹
	4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		113'060.00		85'000		216'965.45		
7230.20	**Stighag (3410)**		**403'934.87**	**48'160.43**	**374'850**	**48'000**	**347'620.67**	**48'303.97**		
				355'774.44		**326'850**		**299'316.70**	28'924 ☹	56'458 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'529.59		22'000		14'456.58			

	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'468.85		1'500		23'405.80			
	3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	3'384.00		3'600					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	63'921.70		61'000		46'526.80			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	265'136.20		245'450		229'147.25			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'524.50		1'600		1'534.50			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'712.70		6'000		7'942.25			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'689.60		11'000		6'352.55			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	24'567.65		14'700		10'254.90			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'000.08		8'000		8'000.04			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		160.43				303.97		
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		48'000.00		48'000		48'000.00		
7230.30	**Ruebisbach (3410)**		**140'121.97**	**87'867.01**	**129'100**	**73'500**	**95'460.43**	**56'415.47**		
				52'254.96		**55'600**		**39'044.96**	3'345 ☺	13'210 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	17'835.42		19'000		10'498.48			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	229.70		1'500		2'884.25			
	3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	1'869.60		4'500		4'173.70			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	52'703.85		38'000		28'916.40			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'686.55		12'800		19'355.75			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	2'732.80		2'900					
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	853.00							
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'162.25		25'000		10'249.70			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	14'717.65		20'000		13'728.00			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'331.15		5'400		5'331.15			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					323.00			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		87'867.01		73'500		56'415.47		
7230.40	**Vermietung Schulanlagen (2170)**			**15'393.80**		**2'000**		**15'805.00**		
			15'393.80		**2'000**		**15'805.00**		13'394 ☺	411 ☹
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		15'393.80		2'000		15'805.00		

7230.10		
7230.10	3120.00	Durch die Preiserhöhungen der ibk wurden im Oktober - Dezember ca. sFr. 300'000.00 Mehrkosten verursacht.
	3144.00	Für Haltopex-, Maurer- und Malerarbeit sowie den Ersatz der Goal-Hülsen wurden ca. Fr. 40'000 weniger ausgegeben.
		Ein erheblicher Minderaufwand wurde durch Eigenleistungen erzielt.
	3151.00	Die Minderaufwendungen wurden durch die Bauarbeiten der neuen HALLE und Eigenleistungen erzielt.
7230.11		
7230.11	4699.10	Die Rückerstattung wird durch die Energieagentur der Wirtschaft jedes Jahr neu mit den tatsächlichen Energieverbräuchen festgelegt (Abgabesatz).
7230.20	Die erhöhten Unterhaltskosten des Rasens von Platz 1 und die Sanierung der Flutlichtanlage auf Platz 6 erhöhen die Ausgaben dieser Sportanlage.	
7230.20	3101.00	Sparsamer Umgang mit den Ressourcen verringert die Aufwendungen.
	3130.00	Das Mähen mit dem Mähroboter hat sich nicht bewährt (Humusbildung über Sandschicht beeinflusst Rasenwurzelwachstum negativ). Deswegen mussten zusätzliche Mäheinsätze mit dem Motormäher organisiert werden, was Mehrkosten (ca. Fr. 15'000) auslöste.
	3140.00	Es waren keine Reparaturarbeiten an der Bewässerung notwendig (Minderaufwendungen).
	3151.00	Ein verrosteter Flutlichtkandelaber auf Platz 6 musste ersetzt werden, die anderen konnten saniert werden, was Mehrkosten (Fr. 14'000) verursachte.
	3160.00	Aus Versehen wurde der Betrag für 2023 bereits im 2022 verbucht.
7230.30	Unerwartete Reparaturkosten des Hackschnitzellagers, sowie die Preiserhöhungen von Strom, Wasser und Hackschnitzeln verursachten Mehrausgaben.	
	Eine höhere Auslastung von externen Mietern erhöhte aber auch die Ertragslage, die das Saldo wieder ausglich.	
7230.30	3119.00	Es waren nicht alle budgetierten Ausgaben notwendig.
	3120.00	Die Strompreiserhöhung von ca. 60% und die Wasserkostenerhöhung von rund 20% per 01.10.2022 waren ein Grund für die Mehrausgaben.
		Die Preiserhöhung der Hackschnitzel, sowie ein grösserer Verbrauch durch die Mehrnutzung der Halle ist ein weiterer Grund für die Mehrausgaben.
	3130.00	Auf die Basiswartung der Heizungssteuerung wurde verzichtet, da demnächst eine Heizungsgesamtsanierung ansteht.
	3144.00	Der Hackschnitzelbunker musste neu abgedichtet werden (ca. Fr. 12'000).
	3151.00	Die budgetierten Stoppuhren wurden nicht realisiert (Fr. 5'000).
	4240.00	Der Ertragslage nach Corona, war besser wie erwartet.
7230.40	Durch Mieterträge auch an Wochenenden konnten mehr Erträge als erwartet erwirtschaftet werden.	

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	102'668	147'100	130'828	44'432 ☺	28'160 ☺
Ertrag	0	0	0	😐	😐
Saldo	102'668	147'100	130'828	44'432 ☺	28'160 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Eigenleistungen und Hallen-Neubau sind für die Minderkosten in dieser Abteilung verantwortlich.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7240.10	**Stadion (3410)**	**102'667.79**		**147'100**		**130'827.57**			
			102'667.79		**147'100**		**130'827.57**	44'432 ☺	28'160 ☺
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	27'656.02		34'500		22'037.19			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	10'355.55		14'000		54'001.30			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	11'433.90		11'000		8'628.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'041.00		22'000		12'286.95			
3137.00	Steuern und Abgaben			1'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'864.30		25'000		9'636.25			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	37'317.02		39'600		24'237.88			

7240.10		
7240.10	3101.00	Weniger Verbrauch durch Umbau. Bessere Einkaufskonditionen wegen technischem Einkauf..
	3111.00	Keine Wasser-/Feuerwehrschläuche benötigt
	3130.00	Wenige elektrische Anpassungen durchgeführt, sie wurden durch Eigenleistung umgesetzt.
		Ausgaben für Spielfeld- und Curlingmarkierungen wurden durch viel Eigenleistung verringert.
	3144.00	Die Kosten für den Unterhalt des Gebäudeleitsystems fielen geringer aus.
		Eigenleistungen verringern die Kosten der Lüftungsarbeiten.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	198'257	242'400	172'526	44'143 ☺	25'731 ☹
Ertrag	0	0	839	😐	839 ☹
Saldo	198'257	242'400	171'687	44'143 ☺	26'570 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Ein haushälterischer Umgang mit den Ressourcen lässt dieses Konto sehr gut aussehen.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7250.10	**Bäder (3410)**	**198'256.88**		**242'400**		**172'525.54**	**838.70**		
			198'256.88		**242'400**		**171'686.84**	44'143 ☺	26'570 ☹
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	58'786.50		79'700		64'121.91			
3106.00	Medizinisches Material			2'500					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	21'851.79		13'400		22'441.97			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	7'694.15		21'500		6'356.40			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	73'792.12		79'100		59'143.26			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...					2'559.60			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'127.40		11'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	32'005.42		35'200		17'902.40			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	-0.50							
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						838.70		

7250.10		
7250.10	3101.00	Durch den Verbrauch von Restbeständen vom Dünger konnten Fr. 4'000 eingespart werden. Beim Einkauf von Chlorgranulat konnten Fr. 4'300 eingespart werden. Auf den Einkauf von Handtuchrollen konnte verzichtet werden.
	3106.00	Medizinisches Material wurde fälschlicherweise in kleinen Mengen unter Verbrauchsmaterial verbucht, deswegen ist dieses Konto leer.
	3111.00	Durch den Ersatz einer Filterpumpe von Fr. 4'700, von 2 Palettenwagen von Fr. 2'000, von 2 Bänken in der Sauna von Fr. 900, sowie die Anschaffung eines Lautsprechers für Kurse entstand ein Mehraufwand von Fr. 8'100.
	3120.00	Durch den Anfall von weniger Abfall im Bereich OE Bäder konnten rund Fr. 13'000 eingespart werden.
	3144.00	Das budgetierte Holzdeck vor dem Hallenbad wurde nicht realisiert, aber die bestehende Waschmaschine im Hallenbad musste erneuert werden.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	98'313	28'690	15'550	69'623 ☹	82'762 ☹
Ertrag	436'946	398'000	196'075	38'946 ☺	240'872 ☺
Saldo	-338'634	-369'310	-180'524	30'676 ☹	158'110 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die gute Auslastung des Konferenzzentrums konnte den Mietzinserlass nicht zur Gänze abfedern.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7260.10	**Konferenzzentrum (3420)**	**98'312.57**	**436'946.39**	**28'690**	**398'000**	**15'550.25**	**196'074.55**		
		338'633.82		**369'310**		**180'524.30**		30'676 ☹	158'110 ☺
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'277.00		16'000		2'693.45			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			800		441.05			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	12'786.65		11'890		11'940.75			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					475.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	72'248.92							
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		203'605.13		160'000		114'773.50		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		27'240.96		30'000		30'385.35		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		206'100.30		208'000		50'915.70		

7260.10		
7260.10	3101.00	Geringerer Verbrauch Reinigungsmittel.
	3151.00	Benötigte Verlängerungskabel, Mehrfachstecker und Steckdosenleisten für Fr. 930.
	3181.00	Gemäss Stadtratsbeschluss 290-2022 vom 8. November 2022 (Erlass Gastro-Abrechnung).
	4240.00	Viel mehr Belegungen im Stadtsaal und in den drei Sitzungszimmern als erwartet.

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 Benützer gewonnen.

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	464'908	486'500	474'461	21'592 ☺	9'553 ☺
Ertrag	35'111	40'000	29'009	4'890 ☹	6'102 ☺
Saldo	429'798	446'500	445'452	16'702 ☺	15'654 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Ein Personalwechsel ist verantwortlich für die Minderausgaben.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7290.00	**Stadtbibliothek (3210)**	**464'908.29**	**35'110.50**	**486'500**	**40'000**	**474'460.86**	**29'009.00**		
			429'797.79		**446'500**		**445'451.86**	16'702 ☺	15'654 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	217'177.85		232'100		224'432.65			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	4'220.20				-242.45			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-945.60				-2'174.40			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	13'991.05		14'900		14'411.35			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'413.80		24'100		24'004.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'971.15		2'500		2'353.75			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'432.50		2'800		2'693.50			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00				200.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'021.90		3'000		4'806.35			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	46'655.28		51'000		51'563.11			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	2'125.21		2'300		618.75			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	2'251.95		1'700		1'673.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'583.00		16'200		14'399.05			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	210.00		500					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					113.40			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					208.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	135'400.00		135'400		135'400.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		30'191.50		40'000		28'801.00		

4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...	4'000.00	208.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...	919.00	

7290.00 Ein Personalwechsel verringert die Ausgabenseite, wobei sich die Ertragsseite noch nicht gänzlich von der Coronapandemie erholt hat.

7290.00	3010.00	Ein Personalwechsel ermöglichte Minderausgaben.
	3101.00	Grössere Bestellung von Einbinde-Folien (Fr. 1'100).
	3103.00	Ein Personalwechsel führte zu weniger Einkauf im Bereich Kindermedien.
	4240.00	Die Erholungszeit nach der Pandemie braucht länger als erwartet.

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	18'158'772	16'998'900	17'814'234	1'159'872 ☹	344'538 ☹
Ertrag	16'328'487	13'260'300	13'102'651	3'068'187 ☺	3'225'836 ☺
Saldo	1'830'285	3'738'600	4'711'583	1'908'315 ☺	2'881'298 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Erträge aus Taxen und Kostgeldern fielen deutlich höher aus, als ursprünglich erwartet. Dies ist zurückzuführen auf eine höhere Bettenauslastung mit komplexeren Pflegesituationen (höhere BESA- Stufen).
Die Covidbedingten Einschränkungen in den Heimen sind weggefallen und die Bereitschaft in eine stationäre Einrichtung einzutreten ist wieder gestiegen.
Anpassungen im Stellenplan sowie nicht abgeschlossene natürliche Fluktuation (nach Schliessungen der Pflegewohngruppen zwei und drei) haben zu höheren Ausgaben bei den Personalkosten geführt.
Steigende Energie- und Lebensmittelpreise sowie Sanierungsarbeiten an Gebäuden schlagen auf der Aufgabenseite zu Buche.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8210.00	**Pflegezentrum Spitz (4120)**	**18'158'771.68**	**16'328'486.77**	**16'998'900**	**13'260'300**	**17'814'233.72**	**13'102'651.22**		
			1'830'284.91		**3'738'600**		**4'711'582.50**	1'908'315 ☺	2'881'298 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	10'917'852.25		9'998'000		10'819'941.05			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	3'096.20				-51'554.15			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-99'716.25				-125'818.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	689'706.80		629'000		679'310.60			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'061'905.40		999'000		1'048'470.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	100'615.45		65'500		111'477.30			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	120'028.65		111'900		127'128.50			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	97'452.10		131'500		58'104.72			
3091.00	Personalwerbung	6'793.30		5'000		1'173.95			
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'260.88		24'500		10'161.95			
3100.00	Büromaterial	12'801.35		12'000		12'137.94			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	287'497.07		332'200		262'518.07			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'998.90		2'500		2'296.40			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'425.85		2'500		2'016.70			
3105.00	Lebensmittel	740'519.04		660'000		657'263.00			
3106.00	Medizinisches Material	176'602.99		129'500		205'481.22			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	129'065.82		182'600		211'797.36			

3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	242'963.55		221'000		221'578.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	331'842.09		300'500		277'747.32	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter...	30'175.22		30'000		39'083.03	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'089.20		9'500		9'089.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	9'126.05		10'500		9'157.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			5'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	428'502.02		262'000		299'273.21	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	156'029.41		161'200		136'877.36	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	572'458.00		623'500		698'786.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	6'924.85		7'000		9'571.60	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-11'834.65		5'000		-23'437.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	38'021.85		50'000		58'941.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	43'200.00				65'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	573'000.00		573'000		572'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...	467'278.35		480'000		474'571.60	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige...	1'002'089.94		975'000		934'087.84	
4220.00	Taxen und Kostgelder		10'639'973.30		9'001'000		9'013'799.75
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		683'769.29		661'000		645'172.48
4250.00	Verkäufe		188'095.20		202'000		120'606.64
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		42'072.21		56'000		106'114.40
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		8'139.97		8'300		7'653.25
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		4'765'436.80		3'330'000		3'207'304.70
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		1'000.00		2'000		2'000.00

8210.00		
8210.00	3010.00	Gebundene Zusatzkosten, gemäss Stadtratsbeschluss 162-2022 OE Verpflegung: Fr. 12`200.
		Gebundene Zusatzkosten gemäss Stadtratsbeschluss 162-2022 OE Pflege: Fr. 167`400.
		Schliessungen PWG 2 + 3: Personalabbau über natürliche Fluktuation ist noch nicht abgeschlossen: Fr. 400`000.
		Stadtratsbeschluss 165-2022 "Pflegeinitiative", Löhne HF- Lernende + Berufsbildnerentschädigungen: Fr. 23`125.
		Stadtratsbeschluss 163-2022 individuelle Lohnanpassungen: Fr. 2`817.
		Stadtratsbeschluss 263-2021: individuelle Lohnanpassungen: Fr. 10`400.
		Stadtratsbeschluss 264-2021: Teuerungsausgleich 2022: Fr. 90`000.
		GL- Beschluss 69-2021: Stellenwiederbesetzung Stv. Bereichsleitung G+A: Fr. 130`000.
	3090.00	Aus Ressourcengründen konnten nicht alle Weiterbildungen durchgeführt werden.
	3099.00	Pandemiebedingt konnten nicht alle Anlässe durchgeführt werden.
	3101.00	Trotz höherer Bettenbelegung und steigender Preise konnten die Ausgaben unter Budget gehalten werden.
	3105.00	Steigende Lebensmittelpreise und höhere Bettenbelegung haben zu Mehrausgaben geführt.
	3106.00	Höher Bettenbelegung und komplexere Pflegesituationen führten zu einem höheren Verbrauch bei medizinischem Material.
		Pandemiebedingter Mehraufwand.
	3111.00	Lieferverzögerung Stühle Haus B: 25`000.00.
		Die Steckbecken wurden nicht ersetzt, da noch funktionsfähig: Fr. 20`000.00.
	3120.00	Höhere Energiepreise führten zu höheren Ausgaben.
		Im Rahmen der Dachsanierung musste die ins Alter gekommene PV- Anlage entfernt werden. Das PZ konnte so nicht mehr von dieser Energiequelle profitieren, was zu höherem Verbrauch bei anderen Bezugsquellen führte.
	3130.00	Personalausfälle mussten mit Temporärpersonal überbrückt werden Fr. 40`000.
	3144.00	GL- Beschluss 21-2022, gebundener Kredit, Partielle Sanierung Sanitärleitungen PZ Spitz: Fr. 70`000.
		GL- Beschluss 41-2022, Kredit Beschattung PZ Spitz: Fr. 13`200.
		GL- Beschluss 94-2022, gebundener Kredit Strommangellage: Fr. 29`700.
		GL- Beschluss 37-2022, gebundener Kredit, Liftreparatur PZ Spitz: Fr. 38`000.
		Notsanierung Dach nach Wassereintritt im PZ Spitz: Fr. 105`599. Stadtratsbeschluss 50-2023.
	3160.00	Die Schliessung der Pflegewohngruppe 2 führte zu tieferen Mietkosten.
	3199.00	Schliessung PWG 2.
	4220.00	Die höhere Bettenbelegung sowie die Optimierung der Pflegestufen (BESA) führten zu Mehreinnahmen. Entsprechend wurde im Gegenzug das Konto 63200 stärker belastet (Beiträge Stadt Kloten, Restkosten Pflege öffentliche Hand, gemäss Pflegegesetz).
	4250.00	Pandemiebedingte Mindereinnahmen in der Cafeteria.
	4632.00	Aufgrund höherer Bettenbelegung stiegen die Beiträge der Gemeinden (Pflegegesetz).

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 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	3'485'472	3'568'700	3'268'321	83'228 ☺	217'151 ☹
Ertrag	3'252'646	3'289'000	3'386'317	36'354 ☹	133'671 ☹
Saldo	232'826	279'700	-117'995	46'874 ☺	350'821 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Lohnkosten fielen tiefer aus als budgetiert, da die offenen Stellen nicht besetzt werden konnten (Fachkräftemangel). Entsprechend mussten mehr temporäre Mitarbeitende eingesetzt werden.
Die Anzahl geleisteter KLV- Stunden bewegten sich, entgegen dem schweizweiten Trend, auf einem ähnlichen Niveau wie im Vorjahr. Die prognostizierten Erträge fielen aus diesem Grund tiefer aus als budgetiert.
Aufgrund der Personalknappheit konnten einige Weiterbildungen nicht wie geplant durchgeführt werden.

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8220.10	**Spital, Rettungsdienste (4220)**	**82'864.00**		**80'000**		**81'460.00**			
			82'864.00		**80'000**		**81'460.00**	2'864 ☹	1'404 ☹
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmun...	82'864.00		80'000		81'460.00			
8220.30	**Ambulante Krankenpflege (4210)**	**17'480.00**		**20'000**		**21'820.00**			
			17'480.00		**20'000**		**21'820.00**	2'520 ☺	4'340 ☺
3637.00	Beiträge an private Haushalte	17'480.00		20'000		21'820.00			
8220.31	**Ambulante Krankenpflege, Spitex (4210)**	**3'094'126.60**	**3'246'646.30**	**3'097'700**	**3'289'000**	**2'892'447.49**	**3'382'991.82**		
		152'519.70		**191'300**		**490'544.33**		38'780 ☹	338'025 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	2'100'028.80		2'163'500		1'999'703.80			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-6'577.70				-44'321.55			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-25'850.55				-27'559.30			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	132'868.35		130'400		127'527.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	215'474.45		216'000		198'114.55			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	18'882.65		13'500		20'378.95			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	23'166.15		24'800		23'846.65			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	12'902.40		56'200		13'109.90			

	3091.00	Personalwerbung	4'431.15		3'500		4'308.20			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	3'167.10		2'500		1'888.00			
	3100.00	Büromaterial	2'407.45		3'000		1'221.90			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'800.40		11'000		524.60			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000		100.00			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	250.00		500		837.15			
	3106.00	Medizinisches Material	57'626.55		57'000		66'703.90			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	7'555.30		10'000		6'210.30			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	2'622.45		2'500		2'506.60			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	315'299.59		149'100		282'111.70			
	3137.00	Steuern und Abgaben	394.30		500		712.00			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	236.95		2'000					
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000		123.00			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	31'087.10		33'500		30'548.25			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'000.00		27'700		27'000.00			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	12'991.05		16'500		10'355.70			
	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-4'976.90				2'498.95			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'339.56		5'000		2'997.24			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	151'000.00		166'000		141'000.00			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		1'755'693.65		1'857'000		1'872'180.61		
	4250.00	Verkäufe		27'260.08				8'287.83		
	4390.00	Übriger Ertrag		762.10				8'946.40		
	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		1'462'930.47		1'432'000		1'493'576.98		
8220.40	**Krankheitsbekämpfung (4320)**		**102'288.20**		**84'800**		**119'228.70**			
				102'288.20		**84'800**		**119'228.70**	17'488 ☹	16'941 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	64'747.60		62'200		62'187.45			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-907.60				4'388.60			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'171.45		4'000		3'992.95			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'670.80		7'700		7'665.60			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	590.50		450		659.00			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	725.20		750		746.20			
	3099.00	Übriger Personalaufwand					170.00			
	3106.00	Medizinisches Material	16'047.30				34'660.00			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		8'500		1'537.00			
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'242.95		1'200		1'221.90			
	3690.00	Übriger Transferaufwand	6'000.00				2'000.00			

8220.41	**Gesundheitskonferenz Bezirk Bülach (4320)**		**6'000.00**	**6'000.00**	**8'000**		**2'000.00**	**2'000.00**		
						8'000			8'000 ☺	☺
	3100.00	Büromaterial			200					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'000.00		5'000					
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			800					
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	1'000.00		2'000		2'000.00			
	4690.00	Übriger Transferertrag		6'000.00				2'000.00		
8220.50	**Gesundheitswesen (4900)**		**45'195.90**		**81'500**		**62'925.45**			
				45'195.90		**81'500**		**62'925.45**	36'304 ☺	17'730 ☺
	3102.00	Drucksachen, Publikationen			18'000		12'644.75			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			30'000					
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'052.95		3'500		3'702.95			
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	41'142.95		30'000		46'577.75			
8220.60	**Alter inkl. Altersbeauftragte (5350)**		**137'517.55**		**196'700**		**88'439.75**	**1'325.00**		
				137'517.55		**196'700**		**87'114.75**	59'182 ☺	50'403 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	93'827.80		121'200		61'333.15			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'413.45				2'410.80			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	6'045.00		7'800		3'938.55			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'476.00		18'400		6'904.40			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	855.95		800		649.55			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'050.60		1'500		735.85			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	4'916.25		9'500					
	3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000					
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	845.45		1'000		19.00			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	31.20							
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	659.75		1'500		154.85			
	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 ...	10'396.10		27'000		6'293.60			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						1'325.00		

8220.31		
8220.31	3010.00	Es konnten nicht alle Stellen gemäss Stellenplan besetzt werden. Mehrkosten von Fr. 160`000 sind dadurch im Konto 313000 (Dienstleistungen Dritter) entstanden.
	3090.00	Es konnten nicht alle Weiterbildungen wie geplant durchgeführt werden.
	3101.00	Es wurde auf die Anschaffung von Dienstkleidern verzichtet.
	3130.00	Aufgrund fehlender Fachkräfte, mussten mehr temporäre Einsätze eingekauft werden als erwartet. Im Gegenzug sind die Lohnkosten im Konto 301000 tiefer ausgefallen als budgetiert.
	4240.00	Der Anstieg verrechneter KLV- Stunden stieg nicht wie erwartet. Entsprechend fielen die Beiträge der Versicherer tiefer aus.
8220.40		
8220.40	3106.00	Anschaffung von Pandemiematerial.
8220.60		
8220.60	3636.00	Pandemiebedingt konnten nicht alle Anlässe durchgeführt werden.

8230 Pflegefinanzierung

Aufgabe / Auftrag: Umsetzung des Pflegegesetzes des Kantons Zürich

Legislatur-Ziel: Erfüllung der Gesetzgebung

Bereich: Gesundheit + Alter

Finanzielle Daten	Rechnung 2022 Netto	Budget 2022 Netto	Rechnung 2021 Netto	Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
Aufwand	10'251'180	8'022'000	8'449'655	2'229'180 ☹	1'801'525 ☹
Ertrag	1'469'368	1'455'000	1'408'659	14'368 ☺	60'709 ☺
Saldo	8'781'811	6'567'000	7'040'995	2'214'811 ☹	1'740'816 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die höheren Restkostenbeiträge im Rahmen des Normdefizits zeigen, dass wieder mehr Menschen in Heime eingetreten sind und mehr ambulante Unterstützung angefordert wurde (Post- Covid- Syndrom).

		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Abweichung RG 2022 zu BU 2022	Abweichung RG 2022 zu RG 2021
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8230.10	**Heime: Beauftragte Leistungserbringer Aku**	**36'541.60**		**40'000**		**33'354.50**			
			36'541.60		**40'000**		**33'354.50**	3'458 ☺	3'187 ☹
	3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmun...	36'541.60		40'000		33'354.50			
8230.11	**Heime: Beauftragte Leistungserbringer Lan**	**6'760'212.50**		**5'195'000**		**5'174'401.20**			
			6'760'212.50		**5'195'000**		**5'174'401.20**	1'565'213 ☹	1'585'811 ☹
	3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	4'738'422.90		3'195'000		3'254'938.65			
	3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmun...	2'021'789.60		2'000'000		1'919'462.55			
8230.21	**Heime: Übrige Leistungserbringer Langzei**	**1'134'362.32**		**790'000**		**981'048.46**			
			1'134'362.32		**790'000**		**981'048.46**	344'362 ☹	153'314 ☹
	3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	794'487.50		390'000		465'738.66			
	3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	339'874.82		400'000		515'309.80			
8230.50	**Amb.Pflegeleistungen: Beauftragte Lei**	**1'627'555.75**		**1'487'000**		**1'553'933.12**			
			1'627'555.75		**1'487'000**		**1'553'933.12**	140'556 ☹	73'623 ☹
	3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	1'562'146.60		1'432'000		1'492'822.40			
	3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	65'409.15		55'000		61'110.72			
8230.60	**Amb.Pflegeleistungen: Übrige Lei**	**692'507.33**		**510'000**		**706'917.57**			
			692'507.33		**510'000**		**706'917.57**	182'507 ☹	14'410 ☺
	3631.00 Beiträge an Kantone und Konkordate	10'286.00		10'000		10'146.00			

	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	682'221.33		500'000		696'771.57		
8230.90	**Verrechnung Zinsen und Abschreibungen (4120)**			**1'469'368.29**		**1'455'000**		**1'408'659.44**	
			1'469'368.29		**1'455'000**		**1'408'659.44**	14'368 ☺	60'709 ☺
	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		467'278.35		480'000		474'571.60	
	4950.00	Interne Verrechnung von planmässige...		1'002'089.94		975'000		934'087.84	

8230.11

8230.11 3632.00 Höhere Bettenauslastung und höhere Pflegestufen führten zu Mehrkosten.

8230.21

8230.21 3632.00 Die Zunahme von Klotener Bürger, welche in auswärtigen Institutionen leben führte zu höheren Kosten.

3635.00 Es wurden weniger Klotener Bürger in privaten Institutionen versorgt, was zu tieferen Ausgaben führte.

8230.50

8230.50 3632.00 Komplexere Pflegesituationen führten zu Mehrkosten.

8230.60

8230.60 3635.00 Die Leistungsstunden privater Spitexorganisationen stiegen unerwartet hoch an. Die Restkosten sind gemäss Pflegegesetz von der Wohnsitzgemeinde zu tragen.

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung			Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Verpflichtungskredite:	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
Gesamt-Total Investitionsrechnung		**Umsatz**	**27'537'239.49**	**437'000.05**	**26'972'413**	**207'440**	**18'293'441.19**	**3'186'161.36**		
		Saldo		**27'100'239.44**		**26'764'973**		**15'107'279.83**		
Investitionen Verwaltungsvermögen			**27'482'763.39**	**437'000.05**	**26'832'413**	**207'440**	**18'293'441.19**	**3'186'161.36**		
		Saldo		**27'045'763.34**		**26'624'973**		**15'107'279.83**		
0	**Allgemeine Verwaltung**		**171'506.30**	**151'107.00**	**140'000**	**151'107**	**144'258.00**	**185'700.00**		
	Nettoergebnis			**20'399.30**	**11'107**		**41'442.00**			
020	**Verwaltung**		**130'754.80**	**151'107.00**	**140'000**	**151'107**	**72'032.40**	**185'700.00**		
5060.030	IT Netzwerk, Rollout der Aktivkomponente		66'404.00							
5060.031	RZ, 3Par Storage, 2 Geräte Ersatz/Ablösu						-9'154.50			
5060.032	Zentralisierung NEST Steuern				40'000		7'657.40		249'048.60	
5060.033	Erneuerung Firewall						73'529.50			
5060.034	Ausstattung Archiv Looren		64'350.80		100'000					
6250.000	Rückzahlungen Darlehen VV private Untern			85'507.00		85'507		90'100.00		
6250.100	Rückzahl. Beteiligungen VV private Unter							30'000.00		
6260.000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohn			65'600.00		65'600		65'600.00		
090	**Verwaltungsliegenschaften**		**40'751.50**				**72'225.60**			
5030.150	Stadthaus, neue Schalter Zivilstandsamt						43'327.55			
5030.160	Stadthaus, Probebohrung für Wärmepumpe		40'751.50				28'898.05			
1	**Oeffentliche Sicherheit**		**59'051.55**		**350'000**		**232'928.38**	**40'000.00**		
	Nettoergebnis			**59'051.55**		**350'000**		**192'928.38**		
110	**Polizei**		**41'171.50**		**225'000**		**95'699.55**			
5060.011	Ersatz Polizeieinsatzfahrzeug						95'699.55			
5060.100	Neuer Polizeiposten, Anteil Möblierung Schalter, IT		41'171.50		225'000				183'828.50	
140	**Feuerwehr und Feuerpolizei**		**10'237.10**		**125'000**		**86'174.58**	**40'000.00**		
5030.031	Feuerwehrgebäude, Ersatz Tore		719.30						139'280.70	

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
5030.032	Feuerwehrgebäude, Umbau Büroräume	8'015.40		50'000				264'984.60	
5030.033	Feuerwehrgebäude, Schliessanlage	1'502.40		75'000					
5060.021	Mehrzweckfahrzeug, Ersatz					86'174.58			
6690.021	Mehrzweckfahrzeug, Beitrag GVZ						40'000.00		
160	**Zivilschutz**	**7'642.95**				**51'054.25**			
5060.012	Zivilschutz-Mannschaftsfahrzeug	7'642.95				51'054.25			
2	**Bildung**	**2'312'636.31**	**146'400.00**	**2'130'000**		**3'373'111.20**	**1'381'447.11**		
	Nettoergebnis		**2'166'236.31**		**2'130'000**		**1'991'664.09**		
217	**Schulliegenschaften/-Anlagen**	**2'312'636.31**		**2'130'000**		**1'585'445.30**	**1'381'447.11**		
5030.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung	2'243'351.51		2'000'000		1'252'994.22		76'616'298.72	
5030.024	Spitz OS, Akustik Deckenelemente und Ersatz Beleuchtung Schulküchen	46'168.80		60'000					
5030.037	Feld PS, zwei Kindergärten Gerlisbergstr			20'000					
5030.043	Hinterwiden, Sanierung ab Wettbewerb	14'500.00				144'475.35		262'809.92	06.12.2022
5060.014	Erneuerung Videoüberwachung Schulanlagen	8'616.00		50'000					
5060.020	Umsetzung Medien- und Info.ausbildung LP					187'975.73		180'328.43	07.06.2022
6420.020	HPS Bülach, Umwandlung Inv.beiträge in Darlehen und Beteiligung						1'381'447.11		
219	**Schulverwaltung**					**72'465.90**			
5060.010	Migration Scolaris Version V					72'465.90		-14'468.10	
220	**Sonderschulung**		**146'400.00**			**1'715'200.00**			
5230.010	HPS Bülach, Beteiligung					204'300.00			
5230.020	HPS Bülach, Darlehen					1'510'900.00			
6230.020	HPS Bülach, Rückzahlung Darlehen		146'400.00						

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
3	**Kultur und Freizeit**	**16'098'072.36**	**6'333.00**	**15'580'000**	**6'333**	**9'244'226.27**	**836'083.00**		
	Nettoergebnis		**16'091'739.36**		**15'573'667**		**8'408'143.27**		
340	**Sport und Freizeit**	**16'098'072.36**	**6'333.00**	**15'580'000**	**6'333**	**9'244'226.27**	**836'083.00**		
5000.010	Erschliessung Land mit Baurecht Kat-Nr. 6241					305'000.00		-94'512.90	07.12.2021
5010.201	Stighag, Sanierung Parkplatz					23'255.50		105'541.15	15.02.2022
5010.202	Stighag, Erweiterung Parkplatz					8'480.50		80'411.30	15.02.2022
5030.030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisf	15'600'092.25		13'900'000		7'171'916.49		6'763'016.76	
5030.050	Zentrum Schluefweg, Planung Gesamt-sanierung	-204'703.10		50'000		336'101.50		-2'793.65	06.12.2022
5030.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-fang					20'113.35		289'461.00	07.09.2021
5030.113	Stadion, Fertigstellung Evakuationsanlag	38'431.10				112'770.40		-11'135.50	
5030.150	Zentrum Schluefw., Umbau Kiosk Freibad					75'502.98		9'497.02	
5030.170	Zentrum Schluefweg, Sofortmassnahmen baulicher Unterhalt	66'992.70				140'881.75		232'125.55	
5030.172	Zentrum Schluefweg, Neubau Energiezentra Wasseraufbereitung	544'965.90		1'250'000		118'384.90		170'124.20	
5030.174	Zentrum Schluefweg, Umbau Wellness, Gastronomie, Garderoben			50'000					
5030.210	Seilparkgebäude, Erweiterung	-585.60				22'125.60			
5060.060	Stadion Schluefweg, Beleuchtung					37'977.30		44'831.25	
5060.070	Stadion Schluefweg, Bestuhlung	3'794.95				548'676.30		160'213.60	
5060.073	Stadion Schluefweg, Videowürfel Ersatz	489.50		100'000					
5060.270	Ruebisbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung	8'616.55		230'000				358'733.45	
5620.010	Hardwaldturm (Beitrag)	39'978.11				323'039.70			
6260.000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohn		6'333.00		6'333		6'333.00		
6600.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-fang, Bundesbeiträge		2'086.00				189'000.00		
6610.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-fang, Staatsbeiträge		-2'086.00				379'000.00		

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
6610.160	Sanierung Tennisplätze Spitz, Beitrag aus Sportfonds						72'750.00		
6620.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugelfang, Gemeindebeiträge						189'000.00		
4	**Gesundheit**	**326'077.00**		**326'077**		**652'158.30**	**397'684.05**		
	Nettoergebnis		**326'077.00**		**326'077**		**254'474.25**		
410	**Kranken- und Pflegeheime**	**326'077.00**		**326'077**		**652'158.30**	**397'684.05**		
5230.010	KZU, Erhöhung Beteiligung	326'077.00		326'077		652'158.30			
6230.021	KZU, Umwandlung Darlehen in Beteiligung						397'684.05		
5	**Soziale Wohlfahrt**	**4'918'748.44**		**5'373'336**		**2'343'825.45**			
	Nettoergebnis		**4'918'748.44**		**5'373'336**		**2'343'825.45**		
541	**Kinder- und Jugendheime**	**4'500'671.94**		**4'781'336**		**2'044'688.00**			
5030.017	Neubau Hort PS im Spitz	87'234.15		1'400'000		81'711.20		3'035'600.10	
5030.018	Krippe KG im Looren	4'413'437.79		3'381'336		1'962'976.80		748'113.08	
560	**Sozialer Wohnungsbau**	**95'091.75**		**110'000**					
5030.011	MFH Chasernweg 22-24, Ersatz Wärmeerzeugung	95'091.75		110'000					
570	**Altersheime (Eigene)**	**322'984.75**		**482'000**		**134'181.50**			
5030.112	PZ Spitz, Luftkühler Küche			60'000					
5030.121	PZ Spitz, Bodenbeläge 1. Etappe					48'396.45			
5030.122	PZ Spitz, Bodenbeläge 2. Etappe			100'000		78'109.40			
5030.124	PZ Spitz, Erneuerung WLAN-Infrastruktur	65'559.00						9'441.00	
5030.125	PZ Spitz, Sanierung Balkone	184'913.85		242'000				25'086.15	
5030.126	PZ Spitz, Sanierung San.leitungen Haus B	64'014.10							
5060.112	Pflegestation Kirchgasse, Rufanlage Ersatz					7'675.65			
5060.113	PZ Spitz, Transportfahrzeug Neuanschaffung	6'882.30		80'000					

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
5060.114	PZ Spitz, Notstromaggregat Neuanschaffung	1'615.50						165'738.50	
588	**Asylbewerberbetreuung**					**164'955.95**			
5030.010	Rankstrasse, Ersatzbau Kollektivunterkun					164'955.95		1'684.40	07.06.2022
6	**Verkehr**	**1'824'295.79**		**373'000**		**458'243.67**			
	Nettoergebnis		**1'824'295.79**		**373'000**		**458'243.67**		
620	**Gemeindestrassen**	**1'824'295.79**		**373'000**		**458'243.67**			
5010.000	Strassensanierung Rahmenkredit			300'000					
5010.041	Obstgartenstrasse					58'907.25		65'913.85	15.02.2022
5010.044	Hinterwidenweg					6'034.70			
5010.049	Egetswilerstrasse, Sanierung					5'770.25			
5010.061	Werterhaltung Alte Landstr./Weinbergstr.	643'970.10				7'581.00		139'073.50	
5010.140	Gerlisbergstrasse, (- Bänikoner-/ Bassersdorferstr.)	16'881.60						79'664.55	
5010.141	Gerlisbergstrasse (Acker- Biggelstr.)					19'656.35			
5010.142	Aufpflästerungen	179'329.60				108'523.35		114'537.50	
5010.144	Bushaltestellen Stadtgebiet, Ausbau nach BehiG	430'125.10				108'507.82		-44'298.92	
5010.145	Neubau Bushaltestellen Acker-/Härdlenstr	49'613.70				1'751.30		1'442.95	
5010.146	Hämelirainstrasse, Ausbau Kurve und Verkehrsberuhigung					7'958.05			
5010.148	Spechtweg					49'088.05		47'100.30	21.12.2021
5010.149	Ruebisbachweg					72'746.65		71'370.45	21.12.2021
5010.150	Bahndammweg, Oberflächensanierung					10'555.75			
5010.151	Bushaltestelle Geissbergstr. (Härdlen-str. bis Geissbergstr. 22)	295'361.45						1'238.10	
5010.152	Lerchenweg, Sanierung	180'901.95						9'098.05	
5010.155	Waldeggweg, Gestaltung	17'544.35							
5030.011	Werkhof Dorfnest, Sanierung Energie-erzeugung inkl. Installationen					1'163.15			
5030.012	Werkhof, Neue Lüftung Musikschule	10'567.94		20'000					

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
5060.031	Ersatz Kommunalfahrzeug			53'000					
7	**Umwelt und Raumordnung**	**1'368'832.74**	**90'010.05**	**2'190'000**	**50'000**	**1'791'722.87**	**337'877.20**		
	Nettoergebnis		**1'278'822.69**		**2'140'000**		**1'453'845.67**		
710	**Abwasserbeseitigung**	**1'238'978.89**	**90'010.05**	**2'070'000**	**50'000**	**1'551'367.09**	**337'877.20**		
5010.000	Kanalisations-Sanierungen Rahmenkredit			1'215'000					
5010.010	Kanalisations- und Schachtsanierungen	99'764.21						111'235.79	
5010.061	Alte Landstrasse, Kanalersatz	74'486.54				94'112.39		14'000.92	
5010.101	Verlegung Kanal Sonnhalden / Neubrunnen-steig	21'157.15				9'359.98		443'882.87	
5010.103	GEP-Massnahme Gerlisberg Dorf					12'156.79		6'701.89	01.02.2022
5010.104	Speerstrasse, Kanal Speer-/Bachtelstrasse	382'466.94						112'698.06	
5010.140	Gerlisberg, Trennsysten Ersatzneubau Kanalisation					517'271.62		104'263.48	07.12.2021
5010.141	Entwässerung Obstgartenstrasse					4'303.57			
5010.152	Lerchenweg, Sanierung	21'964.01						867'035.99	
5010.200	Bewirtschaftung Aussenbauwerke	1'841.32				65'595.39		26'446.15	22.11.2022
5010.210	Gerlisbergstrasse (Weiler Gerlisberg)	594'544.45		800'000		638'427.01		413'742.24	
5010.401	Glattalbahn GTB2A, Vorleistung	22'579.20				13'719.96		1'906.74	
5010.402	Werterhaltung Aussenbauwerke	20'175.07				196'420.38		-31'932.10	22.11.2022
5010.403	Glattalbahn GTB2A, Werterhaltung			55'000					
6100.100	Anschlussgebühren		56'336.00		50'000		337'877.20		
6690.402	Werterhaltung Aussenbauw., Versicherung		33'674.05						
740	**Friedhof und Bestattung**	**124'168.65**		**120'000**		**120'615.73**			
5030.031	Friedhof Chloos, Dach Dienstgebäude Sanierung	122'587.10		120'000					
5030.032	Friedhof Chloos, Sanierung Aufbahrung	1'581.55				120'615.73		-22'197.28	23.08.2022
750	**Gewässerunterhalt/-Verbauungen**					**1'029.05**			
5010.010	Bedenseebach, Ausbau-/Verlegung					1'029.05			

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2022		Budget 2022		Rechnung 2021		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
790	**Raumordnung**	**5'685.20**				**118'711.00**			
5810.020	Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse	5'685.20				118'711.00		5'628'798.60	
8	**Volkswirtschaft**	**403'542.90**	**43'150.00**	**370'000**		**52'967.05**	**7'370.00**		
	Nettoergebnis		**360'392.90**		**370'000**		**45'597.05**		
810	**Forstwesen**	**3'602.60**							
5050.010	Waldkäufe	3'602.60							
817	**Forstinvestitionen**	**399'940.30**		**370'000**		**12'967.05**			
5010.011	Werkhof Forst, Schmutzwasserleitung	140'239.70				12'967.05		-3'111.40	
5060.101	Forsttraktor	259'700.60		370'000					
840	**Industrie, Gewerbe, Handel**		**43'150.00**			**40'000.00**	**7'370.00**		
5250.010	Darlehen Überbrückung Corona-Krise					40'000.00			
6250.010	Rückzahlungen Darlehen Corona-Krise		43'150.00				7'370.00		
Investitionen Finanzvermögen		**54'476.10**		**140'000**					
	Saldo		**54'476.10**		**140'000**				
9	**Finanzen und Steuern**	**54'476.10**		**140'000**					
	Nettoergebnis		**54'476.10**		**140'000**				
942	**Liegenschaften Finanzvermögen**	**54'476.10**		**140'000**					
7020.101	MFH Geissbergstr. 10/12, Neue Wärme-erzeugung	25'105.40		15'000				24'187.60	
7020.102	MFH Geissbergstr. 22, Neue Wärmeerzeug	24'700.40		15'000				20'801.60	
7020.103	MFH Schaffhauserstr. 136, Neue Wärme-erzeugung	4'670.30		110'000					

Kommentar Investitionsrechnung

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

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

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
0	**Allgemeine Verwaltung**		
020	**Verwaltung**		
020.5060.030	IT Netzwerk, Rollout der Aktivkomponente Ursprünglich waren mehrere Positionen in der ER für HW budgetiert. Um Kosten zu sparen, wurden diese Projekte zusammengelegt und ausgeschrieben. Die nun grosse Bestellung musste aktiviert werden. Kosten in der ER unter 3113.00/3270.00 dafür geringer.	Mehr-Ausgaben	66'404.00
090	**Verwaltungsliegenschaften**		
090.5030.160	Stadthaus, Probebohrung für Wärmepumpe Mit GL-Beschluss 31-2021 wurde ein Kredit in Höhe von Fr. 80'000 gesprochen. Einen Teil der RG wurde aber erst 2022 gestellt und konnte so nicht in die RG 2021 einfliessen. (Gesamtabschluss des Projekts Fr. 69'649.55 / Kredit Fr. 80'000)	Mehr-Ausgaben	40'751.50
1	**Oeffentliche Sicherheit**		
110	**Polizei**		
110.5060.100	Neuer Polizeiposten, Anteil Möblierung Schalter, IT Der neue Polizeiposten wird in der Neuüberbauung an der Geerenstrasse erstellt. Die Bauarbeiten und damit der Bezug haben sich verzögert, weshalb die Kosten grossmehrheitlich erst im 2023 anfallen werden.	Minder-Ausgaben	183'828.50
2	**Bildung**		
217	**Schulliegenschaften/-Anlagen**		
217.5030.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung Der Gesamtkredit liegt bei rund 80 Millionen Franken. Die Verteilung auf die Jahre wird so gut wie möglich abgeschätzt. Die Abweichung von Fr. 243'000 entspricht ca. 0.3 Prozent.	Mehr-Ausgaben	243'351.51
220	**Sonderschulung**		
220.6230.020	HPS Bülach, Rückzahlung Darlehen Die HPS Bülach bezahlte einen Teil ihres Darlehens zurück.	Mehr-Einnahmen	146'400.00

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
3	**Kultur und Freizeit**		
340	**Sport und Freizeit**		
340.5030.030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisf Statt der geschätzten Fr. 13'900'000 wurde rund 15'600'000 auf das Kalenderjahr 2022 verbucht. Dies liegt auch in Verschiebungen begründet, da 2021 aufgrund von Verzögerungen weniger ausgegeben wurde als budgetiert.	Mehr-Ausgaben	1'700'092.25
340.5030.050	Zentrum Schluefweg, Planung Gesamt- sanierung Der Investititionskredit wurde 2022 beendet (StR-B 320-2022 v. 06.12.2022) und die Kosten teilweise auf Teilprojekte verteilt. Es musste nur ein Teil des Kredits beansprucht werden (Rund Fr. 582'000 statt Fr. 820'000).	Minder-Ausgaben	254'703.10
340.5030.113	Stadion, Fertigstellung Evakuationsanlag Die Investition musste zeitlich verschoben werden und konnte nicht zeitgerecht im 2021 abgeschlossen werden, deswegen wurden Ausgaben auch noch im 2022 verbucht.	Mehr-Ausgaben	38'431.10
340.5030.170	Zentrum Schluefweg, Sofortmassnahmen baulicher Unterhalt Mit Beschluss StR2-2021 hat der Stadtrat einen Kredit in Höhe von Fr. 440'000 gesprochen. Einige Arbeiten konnten nicht umgehend erfolgen und es gab Terminverzögerungen bei Ausführung und Rechnungsstellung.	Mehr-Ausgaben	66'992.70
340.5030.172	Zentrum Schluefweg, Neubau Energiezentra Wasseraufbereitung Aufgrund zeitlicher Verzögerungen konnte die Vorprojektplanung nicht wie geplant abgeschlossen werden. Die zeitliche Verzögerung wird in der Investitionsplanung nachgeführt werden.	Minder-Ausgaben	705'034.10
340.5030.174	Zentrum Schluefweg, Umbau Wellness, Gastronomie, Garderoben Das Projekt hat sich zeitlich verschoben. Eine Anpassung in der Investitionsplanung erfolgt im Zuge der Bereinigung Mai 2023.	Minder-Ausgaben	50'000.00
340.5060.073	Stadion Schluefweg, Videowürfel Ersatz Aufgrund zeitlicher Verzögerungen konnte die Ausschreibung erst gegen Ende 2022 erstellt werden. Eine Rechnungsstellung seitens Planer ist noch ausstehend und konnte so nicht in die Rechnung 2022 einfliessen.	Minder-Ausgaben	99'510.50
340.5060.270	Ruebisbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung Die Kosten für den Heizungsersatz waren weit höher als erwartet und budgetiert. Daher musste die Umsetzung gestoppt werden. Nun wird nochmals Holzschnitzelheizung als alternative Wärmeerzeugung geprüft, um diese erneut gegenüber zu stellen.	Minder-Ausgaben	221'383.45
340.5620.010	Hardwaldturm (Beitrag) Eine Projektänderung, welche aufgrund einer zusätzlichen Brandschutzauflage vorgenommen werden musste, führte zu einer Kostenüberschreitung. Dadurch erhöhte sich auch der Anteil der Stadt Kloten an den Kosten.	Mehr-Ausgaben	39'978.11

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
5	**Soziale Wohlfahrt**		
541	**Kinder- und Jugendheime**		
541.5030.017	Neubau Hort PS im Spitz Aufgrund von Auflagen der Denkmalpflege musste das Projekt grundlegend überarbeitet werden. Statt wie vorgesehen 2022 kann der Baubeginn erst 2023 erfolgen.	Minder-Ausgaben	1'312'765.85
541.5030.018	Krippe KG im Looren 2021 waren die Ausgaben aufgrund baulicher Verzögerungen deutlich geringer als budgetiert. Diese Kosten haben sich nun auf das Jahr 2022 verschoben	Mehr-Ausgaben	1'032'101.79
570	**Altersheime (Eigene)**		
570.5030.112	PZ Spitz, Luftkühler Küche Es war geplant den Kühler 2022 fertig zu installieren. Aufgrund aufwendiger Abklärungen konnte der Auftrag erst gegen Ende 2022 vergeben werden und die Ausgabe erfolgt zu Lasten des Rechnungsjahres 2023.	Minder-Ausgaben	60'000.00
570.5030.122	PZ Spitz, Bodenbeläge 2. Etappe Um eine grössere Bettenauslastung zu erreichen, können Ersatzarbeiten nur dann durchgeführt werden, wenn Bewohnende ausgetreten oder verstorben sind. Dies verzögert die Durchführung.	Minder-Ausgaben	100'000.00
570.5030.124	PZ Spitz, Erneuerung WLAN-Infrastruktur Betrag war im Budget 2021 vorgesehen, konnte aber nicht realisiert werden und fehlte im Busget 2022. Mit dem Stadtrats-Beschluss 67-2022 wurde ein Verpflichtungskredit von Fr. 75'000 im Sinne von Art. 29 Ziff. 2 lit. d der GO ausserhalb Budget gesprochen.	Mehr-Ausgaben	65'559.00
570.5030.125	PZ Spitz, Sanierung Balkone Die erste Etappe konnte wie geplant 2022 realisiert werden. Die Kosten fielen geringer aus, da wider Erwarten das Material sich nicht verteuerte bzw. als Gesamtposition günstiger eingekauft wurde. Zudem ergaben sich weniger Regierbeiten als offeriert.	Minder-Ausgaben	57'086.15
570.5030.126	PZ Spitz, Sanierung San.leitungen Haus B Mit Beschluss vpm 16. Februar 2022 sprach die GL einen Kredit gem. Vregl Art.20a (gebunden Ausgabe). Die Arbeiten mussten dringend ausgeführt werden.	Mehr-Ausgaben	64'014.10
570.5060.113	PZ Spitz, Transportfahrzeug Neuanschaffung Aufgrund von grösseren Lieferfristen, konnte das bestellte Fahrzeug noch nicht ausgehändigt werden.	Minder-Ausgaben	73'117.70
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 Mehrbeanspruchung von Fr. 1'513'728. Dies infolge terminlicher Verschiebungen einzelner, vorgesehener Projekte.	Minder-Ausgaben	300'000.00
620.5060.031	Ersatz Kommunalfahrzeug Die Anschaffung für den Hebekran des Fuso Canter konnte fristgerecht anfangs 2022 mittels einer Bestellung abgeschlossen werden. Infolge Verzögerungen und Lieferausfällen des Herstellers ist die Lieferung auf Mai 2023 geplant.	Minder-Ausgaben	53'000.00
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. 620'456 unter dem eigentlichen Jahresbudget.	Minder-Ausgaben	1'215'000.00
710.5010.210	Gerlisbergstrasse (Weiler Gerlisberg) Die eigentlichen Bauarbeiten konnten Ende Jahr beendet werden. Im Moment liegt die Ausmass-/Kostenbereinigung seitens des Ingenieurbüros noch nicht vor, daher sind noch nicht alle Aufwendungen verbucht.	Minder-Ausgaben	205'455.55
710.5010.403	Glattalbahn GTB2A, Werterhaltung Infolge terminlicher Verschiebungen bei der Projektumsetzung der Glattalbahn ist der budgetierte Betrag für die Ausarbeitung eines Bauprojektes Werterhaltung noch nicht beansprucht worden. Wurde auf Folgejahre neu budgetiert.	Minder-Ausgaben	55'000.00
8	**Volkswirtschaft**		
817	**Forstinvestitionen**		
817.5010.011	Werkhof Forst, Schmutzwasserleitung Per 26.10.2021 konnte durch den StR der Kredit über Fr. 160'865.35 getätigt und die Baumeisterarbeiten vergeben werden. Ausführung war auf Herbst/Winter 2021 geplant. Durch terminliche Änderungen konnten die Arbeiten dann erst im Dezember 2021 starten.	Mehr-Ausgaben	140'239.70
817.5060.101	Forsttraktor Die öffentliche Submission wurde anfangs 2022 abgeschlossen, Fahrzeug beim Lieferanten bestellt, Anzahlung geleistet. Liefertermin auf ca. Juli 2023 geplant und somit auch Schlusszahlung.	Minder-Ausgaben	110'299.40
9	**Finanzen und Steuern**		
942	**Liegenschaften Finanzvermögen**		

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
942.7020.103	MFH Schaffhauserstr. 136, Neue Wärme- erzeugung Der vorgesehene Heizungsersatz (Oel) wurde verschoben. Zurzeit wird geprüft, ob dieser durch Grundwassernutzung ausgeführt werden kann.	Minder-Ausgaben	105'329.70