



STADTKLOTEN

RECHNUNG 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht und Antrag des Stadtrats	
1 Bericht des Stadtrats (Gemeindevorstand)	6
2 Antrag des Stadtrats	20
Jahresrechnung - Finanzbericht	
3 Finanzierung	22
4 Erfolgsrechnung	24
5 Investitionsrechnungen	25
6 Bilanz	27
7 Geldflussrechnung	29
8 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	31
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	31
Organisationseinheiten	32
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	34
Eventualforderungen	35
Anlagenspiegel Finanzvermögen	36
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	37
Beteiligungsspiegel	43
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	44
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	45
Rückstellungsspiegel	46
Eigenkapitalnachweis	48
Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds	49

	Seite
Sonderrechnungen	51
Haushaltsgleichgewicht	56
Finanzkennzahlen	58
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	59
Weitere Offenlegungen	
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	72
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	73

Jahresrechnung - Details funktionale Gliederung		
9	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	76
10	Erfolgsrechnung	77
11	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	128
12	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	129
13	Investitionsrechnung Finanzvermögen	137
14	Bilanz - Einzelkonten	139

Jahresrechnung - Details Cockpit (institutionelle Gliederung mit Erläuterungen)		
15	Erfolgsrechnung Übersicht Cockpit (institutionelle Gliederung)	152
16	Erfolgsrechnung Cockpit (institutionelle Gliederung) mit den Bereichen	154
17	Investitionsrechnung Cockpit (institutionelle Gliederung)	334
18	Kommentar Investitionsrechnung	343

Kontakt

Stadtverwaltung Kloten

Kirchgasse 7

8302 Kloten

Finanzvorstand: Mark Wisskirchen

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

Bericht und Antrag des Stadtrats

Bericht des Stadtrats

Die Stadt Kloten schliesst das Jahr 2024 mit einem erneut ausserordentlich erfreulichen Ertragsüberschuss von 46.5 Mio. Franken ab, bei einem Gesamtaufwand von 270.4 Mio. Franken. Das Budget 2024 sah nur einen kleinen Ertragsüberschuss von 1.6 Mio. Franken vor, bei einem Gesamtaufwand von 236.6 Mio. Franken. Damit resultiert eine Verbesserung des Ergebnisses um 44.9 Mio. Franken.

Gründe für das gute Ergebnis sind gleich mehrere zu nennen. Die gewichtigste Abweichung rührt von den Steuern her. Bei den meisten Steuerarten wurden massiv höhere Erträge erzielt: so waren es bei den Gewinnsteuern juristischer Personen Fr. 92.8 Mio. (+ Fr. 32.8 Mio. gegenüber Budget), bei den Gewinnsteuern juristischer Personen der Vorjahre Fr. 13.8 Mio. (+ Fr. 10.7 Mio.), aber auch die Quellensteuern schnitten mit Fr. 8.0 Mio. (+ Fr. 3.2 Mio.) wie die Einkommenssteuern der natürlichen Personen Vorjahre mit Fr. 6.1 Mio. (+ Fr. 3.0 Mio.) deutlich besser ab. Entgegen diesem Trend lagen die Grundstückgewinnsteuern mit Fr. 7.7 Mio. (- Fr. 2.3 Mio.) einmal etwas tiefer als budgetiert. Alles in allem lagen die allgemeinen Gemeindesteuern um Fr. 55.1 Mio. höher als budgetiert, was primär den ausserordentlich guten Abschlüssen der grossen Firmen zu verdanken ist.

Eine ebenfalls sehr grosse Abweichung auf das Ergebnis hatte die alle vier Jahre durchzuführende Neubewertung der Liegenschaften und Grundstücke zur Folge. Aus der Neubewertung resultierte ein Buchgewinn von Fr. 33.1 Mio. (+ Fr. 13.1 Mio.), wovon Fr. 20 Mio. in die finanzpolitische Reserve eingelegt wurden, während die restlichen Fr. 13.1 Mio. dem Eigenkapital zugewiesen wurden und damit das Ergebnis künstlich verbesserten. Aus dem Verkauf von Kat.-Nr. 4666, Lirenächer resultierte zusätzlich ein Gewinn von Fr. 7.3 Mio., welcher im 2024 nicht budgetiert war.

Auf der Seite der Ausgaben zeigte sich der Personalaufwand mit Fr. 58.4 Mio. rund Fr. 2.2 Mio. tiefer als budgetiert. Auch der Sach- und Betriebsaufwand blieb mit Fr. 31.7 Mio. rund Fr. 0.8 Mio. unter Budget. Die Nettoinvestitionen stiegen gegenüber dem Vorjahr (Fr. 26.3 Mio.) deutlich auf Fr. 44.0 Mio. an, blieben jedoch aufgrund von Verzögerungen Fr. 8.0 Mio. unter Budget. Das mit Abstand grösste Investitionsprojekt war im 2024 die Sanierung und Erweiterung der Schulanlagen Nägelimoos mit Ausgaben von Fr. 22.8 Mio. Die Neugestaltung der Erweiterung des Stadtplatzes, der Bahnhofstrasse und der Marktgasse belastete die Rechnung mit 2.8 Mio. Für den Neubau des Horts an der Primarschule im Spitz wurden ebenfalls Fr. 2.8 Mio. verbaut. Die hohe Investitionstätigkeit führte zudem zu einer Erhöhung der Abschreibungen um Fr. 1.4 Mio. auf Fr. 9.8 Mio.

Der Kauf des Grundstücks Kat.-Nr. 3601 im Gebiet Chasern vom Kanton kostete Fr. 3.6 Mio., der Kauf der Liegenschaft an der Dorfstrasse 23/Gerlisbergstrasse 2 wurde mit Fr. 4.8 Mio. in den Büchern eingetragen.

Die Einzahlung in den kantonalen Ressourcenausgleich hat ein neues Rekordniveau erreicht. Waren im Budget dafür noch Fr. 9.9 Mio. vorgesehen, beläuft sich der Betrag in der Rechnung auf Fr. 46.4 Mio. Dieser Betrag setzt sich zusammen aus der Bildung einer Rückstellung von 48.3 Mio. für die Bemessungsperiode 2024 sowie der Minderung der bestehenden Rückstellung für die Bemessungsperiode im Jahr 2023 um Fr. -1.9 Mio.

Wie im Budget vorgesehen, konnte der Betrag von Fr. 27 Mio. in die finanzpolitische Reserve eingelegt werden. Die finanzpolitische Reserve hat damit per 31.12.2024 einen Stand von Fr. 49.5 Mio. erreicht, was noch Fr. 40.5 Mio. unter dem strategischen Ziel von Fr. 90 Mio. liegt.

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 2024 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von Fr. 46'517'084.27 ab. Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von Fr. 1'625'962.00. Es resultiert somit eine Verbesserung von Fr. 44'891'122.27.

Im Überblick der Hauptaufgabebereiche (Funktionale Gliederung)

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

0 Allgemeine Verwaltung

Minderaufwand netto Fr. 3.8 Mio.

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

1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Mehraufwand netto Fr. 0.2 Mio.

Mehraufwand bei 5280.10 Feuerpolizei; Minderaufwand bei 4270 Sicherheit

2 Bildung

Minderaufwand netto Fr. 0.3 Mio.

Mehraufwand bei 6230 Primarschule; Minderaufwendungen bei 6232 Sonderpädagogik, bei 6231 Sekundarschule, bei 3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind und bei 3222.29 Abschreibungen Schulliegenschaften

3 Kultur, Sport und Freizeit

Minderaufwand netto Fr. 1.4 Mio.

Mehraufwand bei 7220 Personal und Administration F + S, Minderaufwendungen bei 7230 Infrastruktur und bei 7250 Bäder

4 Gesundheit

Mehraufwand netto Fr. 0.5 Mio.

Mehraufwand bei 8230 Pflegefinanzierung; Minderaufwand bei 8210 Pflegezentrum Spitz

5 Soziale Sicherheit

Minderaufwand netto Fr. 0.3 Mio.

Mehraufwendungen bei 4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers. und bei 3222.59 Abschreibungen Asylwesen; Minderaufwendungen bei 4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe, bei 4260 Asylwesen und bei 4255 Familienergänzende Betreuung

6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Minderaufwand netto Fr. 1.0 Mio.

Minderaufwendungen bei 3222.61 Abschreibungen Gemeindestrassen und bei 4277 Verkehrsangeb.Privater +Öffentl.Verkehr

7 Umweltschutz und Raumordnung

Mehraufwand netto Fr. 0.3 Mio.

Mehraufwand bei 5210 Lebensraum

8 Volkswirtschaft

Mehrertrag netto Fr. 0.4 Mio.

Mehrertrag bei 3220.40 Gewinnausschüttung ZKB

9 Finanzen und Steuern

Mehrertrag netto Fr. 38.7 Mio.

Mehrerträge bei 3220 Tresorerie und bei 3230 Gemeindesteuern

Nettoaufwand / Vergleich mit Budget

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024 Nettoaufwand	Budget 2024 Nettoaufwand
0	Allgemeine Verwaltung	10'105'461.82	13'878'484.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	4'646'174.08	4'481'953.00
2	Bildung	41'417'023.81	41'713'689.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	9'132'974.68	10'567'407.00
4	Gesundheit	13'607'606.79	13'130'393.00
5	Soziale Sicherheit	20'389'295.75	20'665'572.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	6'514'647.06	7'496'158.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'479'672.96	3'145'975.00
8	Volkswirtschaft	-2'105'952.57	-1'687'633.00
Total Nettoaufwand vor Finanzen und Steuern		107'186'904.38	113'391'998.00
9	Finanzen und Steuern		
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-171'568'537.66	-117'954'000.00
9101	Sondersteuern	-7'856'834.70	-10'126'000.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich	45'401'101.00	8'860'000.00
9610	Zinsen	-2'400'981.93	-1'290'530.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-1'429'401.67	-1'441'930.00
9639	Gewinne/Verluste/Wertberichtigungen Liegenschaften FV	-39'635'336.10	-20'000'000.00
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	-3'067'594.94	45'500.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	-146'402.65	-111'000.00
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	27'000'000.00	27'000'000.00
Total Nettoaufwand (Minus = Ertrag)		-46'517'084.27	-1'625'962.00

Anteile am Aufwand vor Finanzen und Steuern		Rechnung 2024 Nettowand	Budget 2024 Nettoaufwand
0	Allgemeine Verwaltung	9.43%	12.24%
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	4.33%	3.95%
2	Bildung	38.64%	36.79%
3	Kultur, Sport und Freizeit	8.52%	9.32%
4	Gesundheit	12.70%	11.58%
5	Soziale Sicherheit	19.02%	18.22%
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	6.08%	6.61%
7	Umweltschutz und Raumordnung	3.25%	2.77%
8	Volkswirtschaft	-1.96%	-1.49%
Total Nettoaufwand vor Finanzen und Steuern		100%	100%

Im Überblick der Sachgruppen

30 Personalaufwand

Insgesamt ergab sich beim Personalaufwand ein Minderaufwand von Fr. 2.2 Mio. oder 3.7 %. Die eigentlichen Löhne des Verwaltungspersonals lagen um Fr. 1.1 Mio. unter dem budgetierten Wert. Die Rückerstattungen von Versicherungsleistungen (Unfall, Erwerbsersatz usw.) mitberücksichtigt, waren es Fr. 1.4 Mio. oder 3.3 % unter dem Budget.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Der Sachaufwand lag um Fr. 0.8 Mio. unter dem Budget. Wesentliche Abweichungen ergaben sich bei 3230 Gemeindesteuern durch Wertberichtigungen auf Forderungen (+ Fr. 1.5 Mio.), bei 4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (+ Fr. 0.4 Mio.), bei 5210 Lebensraum (+ Fr. 0.4 Mio.), bei 6231 Sekundarschule (- Fr. 0.2 Mio.), bei 3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind (Fr. - 0.2 Mio.), bei 8210 Pflegezentrum Spitz (Fr. - 0.2 Mio.) bei 3270 Informatik (- Fr. 1.1 Mio.), und im Bereich Freizeit + Sport (- Fr. 1.3 Mio.), wobei bei Freizeit + Sport rund Fr. 1.0 Mio. aus tieferen Energiekosten resultieren und rund Fr. 0.3 Mio. aus Rückforderungen von Mehrwertsteuern (Vorsteuern) auf Aufwendungen.

Im Bereich Freizeit + Sport wurde für die MWST-Abrechnungen von der pauschalen Methode auf die effektive Methode umgestellt. In der Folge davon wurden verschiedene Erträge und Aufwendungen anderen Cockpit-Objekten zugeteilt, als im Budget vorgesehen war. Die Abweichungen sind daher in Summe zu bewerten. In den einzelnen Cockpits betragen sie bei 7240 Eissportzentrum (+ Fr. 1.1 Mio.), bei 7250 Bäder (+ Fr. 0.7 Mio.), bei 7230 Infrastruktur (- Fr. 2.9 Mio.) und bei 7220 Personal und Administration F + S (- Fr. 0.2 Mio.).

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Durch terminliche Verschiebungen bei verschiedenen Projekten resultierten tiefere Abschreibungen von Fr. 0.6 Mio. (3222 Abschreibungen).

34 Finanzaufwand

Mehraufwand Netto von Fr. 1.2 Mio., was im Wesentlichen an der Wertberichtigung der Liegenschaften an der Geissbergstrasse (3220 Tresorerie + Fr. 0.8 Mio.) lag und an der Neuerstellung des Zugangs der Familiengärten nahe des Lerchenwegs (KSt 5240.94 + Fr. 0.1 Mio.).

35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen

Es war eine Einlage in den Mehrwertausgleichsfonds zu tätigen (KSt 5210.41 + Fr. 0.4 Mio.). Der eigenwirtschaftliche Betrieb Abfallentsorgung schloss mit einem um Fr. 0.1 Mio. tieferen Ertragsüberschuss ab, als budgetiert (KSt 5220.00 und 3222.74. bzw. Funktion 7301).

36 Transferaufwand

Wegen der deutlich höheren Steuereinnahmen ist ein höherer Beitrag in den Ressourcenausgleich zu leisten (KSt 3230.80 + Fr. 36.5 Mio.). Entgegen den Erwartungen hatte die Fallzahl bei den Sozialleistungen abgenommen (KSt 4230.00 - Fr. 3.0 Mio.), währenddem sie bei den Zusatzleistungen zunahm (4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers. + Fr. 1.8 Mio.).

Weitere wesentliche Abweichungen entstanden bei 8230 Pflegefinanzierung (+ Fr. 1.4 Mio.), bei 6230 Primarschule (+ Fr. 0.8 Mio.), bei 4252 Kinder und Jugendhilfe (+ Fr. 0.5 Mio.), bei 4255 Familienergänzende Betreuung (- Fr. 0.2 Mio.) bei 4277 Verkehrsangebot Priv.+Öffentl.Verkehr (- Fr. 0.3 Mio.), und bei 4260 Asylwesen (- Fr. 1.2 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 2024 bei 0.06 % und wurde dementsprechend angewendet.

40 Fiskalertrag

Der Steuerertrag lag um Fr. 53.2 Mio. über dem Budget. Davon entfielen + Fr. 47.4 Mio. auf die allgemeinen Gemeindesteuern juristischer Personen, + Fr. 4.5 Mio. auf die allgemeinen Gemeindesteuern natürlicher Personen, + Fr. 3.2 Mio. auf die Quellensteuern natürlicher Personen und - Fr. 1.9 Mio. auf Vermögensgewinnsteuern (Grundstückgewinnsteuern / Mehrwertabschöpfung).

42 Entgelte

Die grössten Abweichungen bestehen bei 8210 Pflegezentrum Spitz mit einem Mehrertrag von Fr. 0.5 Mio., bei 5280 Baupolizei (+ Fr. 0.3 Mio.), bei 4260 Asylwesen (+ Fr. 0.3 Mio.), bei 4290 Betreibungsamt (+ Fr. 0.2 Mio.) und beim Bereich Freizeit und Sport (+ Fr. 0.3 Mio.).

44 Finanzertrag

Es resultierte ein Mehrertrag von Fr. 25.1 Mio. Dazu trugen die Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen (+ Fr. 13.1 Mio.), der Gewinn aus Verkauf von Anlagen des Finanzvermögens (+ Fr. 7.3 Mio.), die Wertsteigerung der Aktien Flughafen Zürich AG (+ Fr. 3.2 Mio.), die höheren Zinserträge aus Geldanlagen (+ Fr. 0.5 Mio.), die höheren Zinserträge auf Steuerforderungen (+ Fr. 0.5 Mio.), die höheren Pacht- und Mietzinse (+ Fr. 0.3 Mio.) und der Beteiligungsertrag aus den Aktien Flughafen Zürich AG (+ Fr. 0.2 Mio.) bei (KSt 3220.10 bis 3220.31 und 3230.11).

45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen

Entnahme des Aufwandüberschusses des eigenwirtschaftlichen Betriebs Abwasserbeseitigung von Fr. 0.8 Mio. Budgetiert war eine Entnahme von Fr. 1.1 Mio. (KSt 5235.10, 5235.11 und 3222.72, bzw. Funktionen 7201 und 7202).

46 Transferertrag

Die Fallzahl bei den Sozialleistungen hatte abgenommen. Dadurch fielen nicht nur die Beiträge an Private tiefer aus (vgl. Sachgruppe 36), sondern auch die Rückerstattungen von Beiträgen (KSt 4230.00 - Fr. 1.2 Mio.). Weitere wesentliche Abweichungen entstanden bei 4260 Asylwesen (- Fr. 1.0 Mio.), bei der Gewinnausschüttung ZKB (KSt 3220.40 + Fr. 0.4 Mio.), bei 4235 Zusatzleistungen zur AHV / IV und Krankenversicherung (+ Fr. 0.5 Mio.) und bei 8210 Pflegezentrum Spitz (+ Fr. 0.5 Mio.).

49 Interne Verrechnungen

siehe Gegenposition 39.

Selbstfinanzierung

Im Budget wurde von einer Selbstfinanzierung von Fr. 38'159'065.00 ausgegangen. In der Rechnung werden nun Fr. 83'087'201.59 ausgewiesen. Darin enthalten ist auch der Nettogewinn aus der Neubewertung von Liegenschaften im Finanzvermögen (KSt 3220.31). Das ist ein Buchgewinn. Ohne diesen liegt die Selbstfinanzierung bei Fr. 50'774'709.99. Das bedeutet, dass die Investitionen ins Verwaltungsvermögen aus eigenen, im Jahr 2024 erwirtschafteten Mitteln, finanziert werden konnten.

Rechnung	Gesamthaushalt Rechnung	Allgemeiner Haushalt Rechnung	Abwasserbeseitigung Rechnung	Abfallwirtschaft Rechnung
+ Ertragsüberschuss	46'517'084.27	46'517'084.27	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00	196'741.61
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	805'919.41	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	9'866'230.02	9'703'018.91	130'637.11	32'574.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	561'912.61	365'171.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	858'025.31	52'105.90	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	27'000'000.00	27'000'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung Rechnung	83'087'201.59	83'533'168.28	-675'282.30	229'315.61
Selbstfinanzierung Budget	38'159'065.00	38'855'132.00	-1'001'507.00	305'440.00

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 2024 Nettoausgaben	Budget 2024 Nettoausgaben	offene Kreditsaldi per Abschluss
0	Allgemeine Verwaltung	2'370'772.62	1'783'920.00	3'442'089.18
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	483'406.95	776'000.00	57'418.70
2	Bildung	26'146'722.15	29'536'700.00	47'426'611.46
3	Kultur, Sport und Freizeit	3'209'857.62	6'347'514.00	35'672'259.27
4	Gesundheit	1'358'661.33	1'941'077.00	1'289'669.20
5	Soziale Sicherheit	4'935'238.22	145'124.00	861.95
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'924'283.55	5'865'000.00	3'631'755.55
7	Umweltschutz und Raumordnung	2'826'571.45	4'620'000.00	1'646'172.01
8	Volkswirtschaft	1'338.00	0.00	0.00
Total Investitionen Verwaltungsvermögen allgemeiner Haushalt		43'256'851.89	51'015'335.00	93'166'837.32
7201/7202	Abwasserbeseitigung	316'533.60	990'000.00	632'442.42
7301	Abfallwirtschaft	433'400.00	0.00	0.00
Total Investitionen Verwaltungsvermögen Eigenwirtschaftsbetriebe		749'933.60	990'000.00	632'442.42
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		44'006'785.49	52'005'335.00	93'799'279.74
9	Finanzen und Steuern (Nettoinvestitionen Finanzvermögen)	2'217'153.35	820'000.00	66'601.00
Total Investitionen resp. Kreditsaldi		46'223'938.84	52'825'335.00	93'865'880.74

Offene Kreditsaldi = bewilligte, jedoch noch nicht beanspruchte Mittel

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	Veränderung	31.12.2024
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	75'748'002.46	3'058'322.24	78'806'324.70
101/2/4/6	Übriges Umlaufvermögen	77'623'874.16	-5'981'405.43	71'642'468.73
107/8	Anlagen FV	59'513'122.20	37'675'621.95	97'188'744.15
Total Finanzvermögen		212'884'998.82	34'752'538.76	247'637'537.58
140/2	Anlagen VV	168'046'531.44	33'776'680.97	201'823'212.41
144/5/6	Darlehen, Beteiligungen, Investitionsbeiträge	20'838'025.80	363'874.50	21'201'900.30
Total Verwaltungsvermögen		188'884'557.24	34'140'555.47	223'025'112.71
Total Aktiven		401'769'556.06	68'893'094.23	470'662'650.29

Passiven		01.01.2023	Veränderung	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	61'336'701.42	-3'589'105.97	57'747'595.45
201/4/5	Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	55'125'953.81	-34'490'177.14	20'635'776.67
206/8	Langfristige Verbindlichkeiten	20'880'450.35	33'751'405.77	54'631'856.12
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	476'595.10	-28'291.15	448'303.95
Total Fremdkapital		137'819'700.68	-4'356'168.49	133'463'532.19
290/1	Spezialfinanzierungen und Fonds im Eigenkapital (zweckgebunden)	7'207'080.05	-267'821.55	6'939'258.50
294	Finanzpolitische Reserve	22'500'000.00	27'000'000.00	49'500'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	234'242'775.33	46'517'084.27	280'759'859.60
Total Eigenkapital		263'949'855.38	73'249'262.72	337'199'118.10
Total Passiven		401'769'556.06	68'893'094.23	470'662'650.29

Das Nettovermögen (Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital) beträgt Fr. 114'174'005.39. Das entspricht Fr. 5'273.14 je Einwohner.

Allgemeine Bemerkungen, Vergleichszahlen Vorjahre, Finanzkennzahlen

Ergebnisse der Erfolgsrechnung

Jahr	Aufwand	Ertrag	Ertrags- Ueberschuss	Aufwand- Ueberschuss
2020	177'106'091.07	156'229'407.71		20'876'683.36
2021	189'400'295.28	204'793'235.87	15'392'940.59	
2022	193'454'503.87	226'850'845.88	33'396'342.01	
2023	206'352'616.62	233'636'584.46	27'283'967.84	
2024	270'369'315.14	316'886'399.41	46'517'084.27	

Steuern, Selbstfinanzierung und Investitionen

Jahr	Steuer- satz	Steuerertrag netto (Funktion 91)	davon Sonder- steuern	Selbst- finanzierung	Netto- investitionen
2020	103%	65'342'144.82	8'145'146.00	-3'194'304.13	18.0 Mio.
2021	103%	133'624'692.95	8'832'512.80	22'494'618.09	15.1 Mio.
2022	103%	148'838'814.44	15'148'312.15	39'706'609.34	27.0 Mio.
2023	103%	135'800'819.29	14'419'229.75	40'028'802.31	26.3 Mio.
2024	103%	179'425'372.36	7'856'834.70	83'087'201.59	44.0 Mio.

Vermögensentwicklung (Bestand Ende Rechnungsjahr)

Jahr	Einwohner	zweckfreies Eigenkapital	Verwaltungs- vermögen	Nettovermögen	Nettovermögen je Einwohner
2020	20'365	175'669'524.89	142'877'355.40	41'264'790.48	2'026.26
2021	20'716	191'062'465.48	150'691'194.31	48'664'716.94	2'349.14
2022	20'909	224'458'807.49	171'039'877.35	61'329'455.04	2'933.16
2023	21'221	256'742'775.33	188'884'557.24	75'065'298.14	3'537.31
2024	21'652	330'259'859.60	223'025'112.71	114'174'005.39	5'273.14

Kennzahlen

Jahr	Selbstfinan- zierung *	Selbst- finanzierungs- grad	Selbst- finanzierungs- anteil	Zins- belastungs- anteil	Kapital- dienst- anteil	Eigenkapital- quote
2020	-3'194	-17.73%	-2.10%	-0.23%	4.84%	61.46%
2021	22'495	148.90%	11.25%	-0.36%	3.30%	61.19%
2022	39'707	146.81%	17.89%	-0.24%	2.78%	57.00%
2023	40'029	152.19%	17.50%	-0.32%	3.37%	65.15%
2024	83'087	188.81%	26.67%	-0.57%	2.60%	71.29%

* 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 2024 und der Sonderrechnungen bestätigt:

8302 Kloten, 01. April 2025

FINANZEN + LOGISTIK

Ruedi Ulli
Bereichsleiter Finanzen + Logistik

Fredi Streule
Leiter Finanzverwaltung

Abschied der Geschäftsleitung:

Die Geschäftsleitung hat die Jahresrechnung 2024 an ihrer Sitzung vom 02. April 2025 entsprechend von Art. 17 des Verwaltungsreglements zu Händen des Stadtrats verabschiedet.

Antrag des Stadtrats vom 10.04.2025

- 1 Der Stadtrat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Kloten genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Kloten weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	270'369'315.14
	Gesamtertrag	Fr.	316'886'399.41
	Ertragsüberschuss	Fr.	46'517'084.27
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	44'266'158.99
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	259'373.50
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	44'006'785.49
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	12'236'271.85
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	10'019'118.50
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	2'217'153.35
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	470'662'650.29

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss/-fehlbetrag zugewiesen.
Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss/-fehlbetrag auf Fr. 280'759'859.60.

- 3 Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Kloten zu genehmigen.

8302 Kloten, 10.04.2025
Stadt Kloten

René Huber
Stadtpäsident

Thomas Peter
Verwaltungsdirektor

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	46'517'084.27	1'625'962.00	46'517'084.27	1'625'962.00	-	0.00
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	196'741.61	272'840.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	805'919.41	1'163'507.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	9'866'230.02	10'427'700.00	9'703'018.91	10'233'100.00	163'211.11	194'600.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	561'912.61	272'840.00	365'171.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	858'025.31	1'167'437.00	52'105.90	3'930.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	27'000'000.00	27'000'000.00	27'000'000.00	27'000'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	83'087'201.59	38'159'065.00	83'533'168.28	38'855'132.00	-445'966.69	-696'067.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	44'006'785.49	52'005'335.00	43'256'851.89	51'015'335.00	749'933.60	990'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	39'080'416.10	-13'846'270.00	40'276'316.39	-12'160'203.00	-1'195'900.29	-1'686'067.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	189%	73%	193%	76%	-59%	-70%

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		Rechnung	Wasserwerk Budget	Abwasserbeseitigung Rechnung	Budget	Abfallwirtschaft Rechnung	Budget
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)			0.00	0.00	196'741.61	272'840.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)			805'919.41	1'163'507.00	0.00	0.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen			130'637.11	162'000.00	32'574.00	32'600.00
-	Ertrag aus Aufwertungen			0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen			0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen			0.00	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital			0.00	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital			0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung				-675'282.30	-1'001'507.00	229'315.61	305'440.00
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen			316'533.60	990'000.00	433'400.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)				-991'815.90	-1'991'507.00	-204'084.39	305'440.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)				-213%	-101%	53%	n/a

Erfolgsrechnung

Gestufferter Erfolgsausweis		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	58'384'843.66	60'622'418.00	54'470'220.96
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'731'039.99	32'507'440.00	30'420'842.09
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'852'086.52	10'421'400.00	8'411'365.72
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	561'912.61	272'840.00	148'026.69
36	Transferaufwand	135'288'294.60	99'179'207.00	101'656'967.94
37	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Aufwand	235'818'177.38	203'003'305.00	195'107'423.40
40	Fiskalertrag	181'651'797.63	128'454'000.00	136'736'000.57
41	Regalien und Konzessionen	75.00	5'600.00	4'710.00
42	Entgelte	32'762'470.91	31'144'087.00	31'110'133.84
43	Verschiedene Erträge	6'699.70	3'200.00	3'352.90
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	858'025.31	1'167'437.00	859'909.94
46	Transferertrag	46'310'573.53	46'982'523.00	51'207'074.54
47	Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Ertrag	261'589'642.08	207'756'847.00	219'921'181.79
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	25'771'464.70	4'753'542.00	24'813'758.39
34	Finanzaufwand	2'180'396.29	995'610.00	1'352'199.64
44	Finanzertrag	49'926'015.86	24'868'030.00	8'822'409.09
	Ergebnis aus Finanzierung	47'745'619.57	23'872'420.00	7'470'209.45
	Operatives Ergebnis	73'517'084.27	28'625'962.00	32'283'967.84
38	Ausserordentlicher Aufwand	27'000'000.00	27'000'000.00	5'000'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-27'000'000.00	-27'000'000.00	-5'000'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	46'517'084.27	1'625'962.00	27'283'967.84
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	5'370'741.47	5'601'424.00	4'892'993.58
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	5'370'741.47	5'601'424.00	4'892'993.58
	Total Aufwand	270'369'315.14	236'600'339.00	206'352'616.62
	Total Ertrag	316'886'399.41	238'226'301.00	233'636'584.46

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	43'246'489.12	51'067'014.00	27'213'940.26
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	447'755.37	795'000.00	64'171.25
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	326'077.00	326'077.00	326'077.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	245'837.50	0.00	-1'000.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		44'266'158.99	52'188'091.00	27'603'188.51
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	65'477.00	50'000.00	845'546.90
64	Rückzahlung von Darlehen	193'896.50	132'756.00	306'244.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	150'000.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		259'373.50	182'756.00	1'301'790.90
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		44'266'158.99	52'188'091.00	27'603'188.51
Total Investitionseinnahmen		259'373.50	182'756.00	1'301'790.90
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-44'006'785.49	-52'005'335.00	-26'301'397.61

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sachanlagen	4'840'994.95	820'000.00	889'756.60
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	72'432.40	0.00	59.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	7'322'844.50	0.00	121'441.00
Total Ausgaben		12'236'271.85	820'000.00	1'011'256.60
80	Verkauf von Sachanlagen	8'220'052.50	0.00	121'500.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	1'799'066.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		10'019'118.50	0.00	121'500.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		12'236'271.85	820'000.00	1'011'256.60
Total Einnahmen		10'019'118.50	0.00	121'500.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-2'217'153.35	-820'000.00	-889'756.60

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	75'748'002.46	78'806'324.70
101	Forderungen	22'189'909.12	27'872'977.35
102	Kurzfristige Finanzanlagen	40'000'000.00	35'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	14'906'208.64	8'299'167.64
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	527'756.40	470'323.74
	Umlaufvermögen	153'371'876.62	150'448'793.43
107	Finanzanlagen	13'170'000.00	16'320'000.00
108	Sachanlagen FV	46'343'122.20	80'868'744.15
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	59'513'122.20	97'188'744.15
	Total Finanzvermögen	212'884'998.82	247'637'537.58
140	Sachanlagen VV	167'931'616.44	201'487'308.76
142	Immaterielle Anlagen	114'915.00	335'903.65
144	Darlehen	4'353'820.50	4'161'988.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	16'337'912.30	16'663'989.30
146	Investitionsbeiträge	146'293.00	375'923.00
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	188'884'557.24	223'025'112.71
	Total Verwaltungsvermögen	188'884'557.24	223'025'112.71
	Total Aktiven	401'769'556.06	470'662'650.29
	* Total Anlagevermögen	248'397'679.44	320'213'856.86

Bilanz

Passiven		01.01.2024	31.12.2024
200	Laufende Verbindlichkeiten	61'336'701.42	57'747'595.45
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	25'067'885.15	3'247.20
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	3'797'446.76	3'401'252.17
205	Kurzfristige Rückstellungen	26'260'621.90	17'231'277.30
	Kurzfristiges Fremdkapital	116'462'655.23	78'383'372.12
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	560'000.00	560'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	20'320'450.35	54'071'856.12
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	476'595.10	448'303.95
	Langfristiges Fremdkapital	21'357'045.45	55'080'160.07
	Total Fremdkapital	137'819'700.68	133'463'532.19
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	7'005'557.45	6'396'379.65
291	Fonds im Eigenkapital	201'522.60	542'878.85
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	7'207'080.05	6'939'258.50
294	Finanzpolitische Reserve	22'500'000.00	49'500'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	234'242'775.33	280'759'859.60
	Zweckfreies Eigenkapital	256'742'775.33	330'259'859.60
	Total Eigenkapital	263'949'855.38	337'199'118.10
	Total Passiven	401'769'556.06	470'662'650.29

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2024	Rechnung 2023
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	46'517'084.27	27'283'967.84
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'868'294.02	8'456'717.72
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-5'683'068.23	12'613'442.85
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	6'607'041.00	-8'016'598.22
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	57'432.66	349'795.33
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	-2'064.00	0.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-3'150'000.00	-2'437'500.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	-420'000.00
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-32'312'491.60	-729'429.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-7'322'844.50	-121'441.00
-	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-3'509'977.72	-27'943'967.41
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-396'194.59	-197'070.76
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	24'121'177.57	-3'827'897.61
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-296'112.70	-711'883.25
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	27'000'000.00	5'000'000.00
-	Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		61'498'276.18	9'298'136.49
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-44'266'158.99	-27'603'188.51
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	259'373.50	1'301'790.90
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-44'006'785.49	-26'301'397.61
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	-150'000.00
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	1'799'066.00	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	554'765.16
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	600'883.60	0.00
-	Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+	Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-41'606'835.89	-25'896'632.45

+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	1'850'000.00	7'562'500.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	3'150'000.00	2'437'500.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	420'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-34'525'621.95	-1'619'185.60
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	32'312'491.60	729'429.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	7'322'844.50	121'441.00
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	150'000.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	-1'799'066.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		8'310'648.15	9'801'684.40
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-33'296'187.74	-16'094'948.05
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-25'064'637.95	24'929'170.80
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-25'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	0.00	5'114.45
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-79'128.25	35'602.40
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-25'143'766.20	-30'112.35
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		3'058'322.24	-6'826'923.91
Stand Flüssige Mittel per 1.1.		75'748'002.46	82'574'926.37
Stand Flüssige Mittel per 31.12.		78'806'324.70	75'748'002.46
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen		3'058'322.24	-6'826'923.91

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 01.01.2024 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 2024 bei 0.06% 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 31.12.2024
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten - aus laufendem Rechnungsjahr - aus früheren Jahren	11'160'103.41 10'683'248.56 476'854.85
1012	Steuerforderungen - Steuerforderungen - Wertberichtigungen auf Steuerforderungen	7'484'319.98 11'205'319.98 -3'721'000.00
1070	Aktien und Anteilscheine - Namenaktien, Flughafen Zürich AG, Stück 75'000	16'320'000.00 16'320'000.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Kanton Zürich	Verzugszinsen auf Rückforderungen der Versorgertaxen, 2006-2016 und 2018 - 2021, unbestrittener Teil	25.03.2024		grösser Fr. 3'359'802.93	5%		
Kanton Zürich	Rückforderungen Versorgertaxen zuzüglich Verzugszinsen, 2006-2016 und 2018 - 2021, bestrittener Teil	25.03.2024		grösser Fr. 6'663'587.26	5%		

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2024	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2024
1080.0	Grundstücke	12'786'099.50	0.00	-1'437'069.00	26'294'959.50	0.00	37'643'990.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	5'011'490.00	0.00	0.00	98'310.00	0.00	5'109'800.00
1084.0	Gebäude	27'655'776.10	4'805'204.40	-1'196'000.00	5'919'222.10	787'001.80	37'971'204.40
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	889'756.60	40'994.95	0.00	0.00	-787'001.80	143'749.75
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		46'343'122.20	4'846'199.35	-2'633'069.00	32'312'491.60	0.00	80'868'744.15

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2024	
		Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2024
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	3'032'514.16	4'239'148.00	0.00	7'271'662.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'271'662.16
1401	Strassen / Verkehrswege	62'660'104.98	958'579.30	183'564.25	63'802'248.53	-42'256'006.98	-1'428'710.55	0.00	0.00	0.00	-43'684'717.53	20'117'531.00
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	35'080'755.09	2'796'931.46	936'271.64	38'813'958.19	-18'363'757.09	-829'732.10	0.00	0.00	0.00	-19'193'489.19	19'620'469.00
1404	Hochbauten	282'687'538.35	1'970'435.78	274'728.79	284'932'702.92	-177'286'388.35	-5'418'217.25	0.00	0.00	-8'595.32	-182'713'200.92	102'219'502.00
1405	Waldungen	681'463.40	3'918.00	0.00	685'381.40	-555'460.40	-5'448.00	0.00	0.00	0.00	-560'908.40	124'473.00
1406	Mobilien VV	18'885'091.21	3'722'188.93	179'261.65	22'786'541.79	-13'981'033.21	-2'056'657.90	0.00	0.00	8'595.32	-16'029'095.79	6'757'446.00
1407	Anlagen im Bau VV	17'346'795.28	29'603'256.65	-1'573'826.33	45'376'225.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	45'376'225.60
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		420'401'424.07	43'294'458.12	0.00	463'695'882.19	-252'469'807.63	-9'738'765.80	0.00	0.00	0.00	-262'208'573.43	201'487'308.76
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	1'161'932.30	334'309.37	0.00	1'496'241.67	-1'056'716.30	-106'008.72	0.00	0.00	0.00	-1'162'725.02	333'516.65
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	-2'212'988.34	-7'312.00	0.00	0.00	0.00	-2'220'300.34	2'387.00
Total Immaterielle Anlagen		3'384'619.64	334'309.37	0.00	3'718'929.01	-3'269'704.64	-113'320.72	0.00	0.00	0.00	-3'383'025.36	335'903.65
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	1'218'100.00	-58'560.00	0.00	1'159'540.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'159'540.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmungen	1'290'104.50	-112'936.50	0.00	1'177'168.00	-153'584.00	0.00	0.00	2'064.00	0.00	-151'520.00	1'025'648.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	1'999'200.00	-22'400.00	0.00	1'976'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'976'800.00
1447	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		4'507'404.50	-193'896.50	0.00	4'313'508.00	-153'584.00	0.00	0.00	2'064.00	0.00	-151'520.00	4'161'988.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2024	
		Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2024
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	204'300.00	0.00	0.00	204'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	204'300.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	16'112'612.30	326'077.00	0.00	16'438'689.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16'438'689.30
1455	Private Unternehmungen	21'000.00	0.00	0.00	21'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21'000.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		16'337'912.30	326'077.00	0.00	16'663'989.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16'663'989.30
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	-900'744.60	-6'330.00	0.00	0.00	0.00	-907'074.60	139'255.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	1'050'971.37	0.00	0.00	1'050'971.37	-1'050'971.37	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'050'971.37	0.00
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	34'600.00	245'837.50	0.00	280'437.50	-33'892.00	-9'877.50	0.00	0.00	0.00	-43'769.50	236'668.00
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		4'096'932.22	245'837.50	0.00	4'342'769.72	-3'950'639.22	-16'207.50	0.00	0.00	0.00	-3'966'846.72	375'923.00
Total Verwaltungsvermögen		448'728'292.73	44'006'785.49	0.00	492'735'078.22	-259'843'735.49	-9'868'294.02	0.00	2'064.00	0.00	-269'709'965.51	223'025'112.71

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2024
		Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	3'032'514.16	3'805'748.00	0.00	6'838'262.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'838'262.16
1401.0	Strassen / Verkehrswege	62'660'104.98	958'579.30	183'564.25	63'802'248.53	-42'256'006.98	-1'428'710.55	0.00	0.00	0.00	-43'684'717.53	20'117'531.00
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	28'810'922.23	2'800'645.35	936'271.64	32'547'839.22	-18'806'013.23	-673'832.99	0.00	0.00	0.00	-19'479'846.22	13'067'993.00
1404.0	Hochbauten	282'687'538.35	1'970'435.78	274'728.79	284'932'702.92	-177'286'388.35	-5'418'217.25	0.00	0.00	-8'595.32	-182'713'200.92	102'219'502.00
1405.0	Waldungen	681'463.40	3'918.00	0.00	685'381.40	-555'460.40	-5'448.00	0.00	0.00	0.00	-560'908.40	124'473.00
1406.0	Mobilien VV	18'885'091.21	3'722'188.93	179'261.65	22'786'541.79	-13'981'033.21	-2'056'657.90	0.00	0.00	8'595.32	-16'029'095.79	6'757'446.00
1407.0	Anlagen im Bau VV	17'161'769.70	29'283'009.16	-1'573'826.33	44'870'952.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	44'870'952.53
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		413'946'565.63	42'544'524.52	0.00	456'491'090.15	-252'912'063.77	-9'582'866.69	0.00	0.00	0.00	-262'494'930.46	193'996'159.69
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	1'161'932.30	334'309.37	0.00	1'496'241.67	-1'056'716.30	-106'008.72	0.00	0.00	0.00	-1'162'725.02	333'516.65
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		1'725'499.55	334'309.37	0.00	2'059'808.92	-1'620'283.55	-106'008.72	0.00	0.00	0.00	-1'726'292.27	333'516.65
Darlehen												
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	1'218'100.00	-58'560.00	0.00	1'159'540.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'159'540.00
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0	Private Unternehmungen	1'290'104.50	-112'936.50	0.00	1'177'168.00	-153'584.00	0.00	0.00	2'064.00	0.00	-151'520.00	1'025'648.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	1'999'200.00	-22'400.00	0.00	1'976'800.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'976'800.00
1447.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		4'507'404.50	-193'896.50	0.00	4'313'508.00	-153'584.00	0.00	0.00	2'064.00	0.00	-151'520.00	4'161'988.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2024
		Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	
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
1451.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	204'300.00	0.00	0.00	204'300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	16'112'612.30	326'077.00	0.00	16'438'689.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16'438'689.30
1455.0	Private Unternehmungen	21'000.00	0.00	0.00	21'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	21'000.00
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0	Private Haushalte	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
Total Beteiligungen		16'337'912.30	326'077.00	0.00	16'663'989.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	16'663'989.30
Investitionsbeiträge											
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0	Kantone	1'046'329.60	0.00	0.00	1'046'329.60	-900'744.60	-6'330.00	0.00	0.00	-907'074.60	139'255.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	1'050'971.37	0.00	0.00	1'050'971.37	-1'050'971.37	0.00	0.00	0.00	-1'050'971.37	0.00
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	34'600.00	245'837.50	0.00	280'437.50	-33'892.00	-9'877.50	0.00	0.00	-43'769.50	236'668.00
1465.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	1'204'735.70	0.00	0.00	1'204'735.70	-1'204'735.70	0.00	0.00	0.00	-1'204'735.70	0.00
1467.0	Private Haushalte	760'295.55	0.00	0.00	760'295.55	-760'295.55	0.00	0.00	0.00	-760'295.55	0.00
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		4'096'932.22	245'837.50	0.00	4'342'769.72	-3'950'639.22	-16'207.50	0.00	0.00	-3'966'846.72	375'923.00
Total Verwaltungsvermögen		440'614'314.20	43'256'851.89	0.00	483'871'166.09	-258'636'570.54	-9'705'082.91	0.00	2'064.00	-268'339'589.45	215'531'576.64

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2024	
		Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2024
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	3'232'367.31	-3'713.89	0.00	3'228'653.42	3'041'861.69	-123'325.11	0.00	0.00	0.00	2'918'536.58	6'147'190.00
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	185'025.58	320'247.49	0.00	505'273.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	505'273.07
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		3'417'392.89	316'533.60	0.00	3'733'926.49	3'041'861.69	-123'325.11	0.00	0.00	0.00	2'918'536.58	6'652'463.07
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	-1'649'421.09	-7'312.00	0.00	0.00	0.00	-1'656'733.09	2'387.00
Total Immaterielle Anlagen		1'659'120.09	0.00	0.00	1'659'120.09	-1'649'421.09	-7'312.00	0.00	0.00	0.00	-1'656'733.09	2'387.00
Total Verwaltungsvermögen												
Total Verwaltungsvermögen		5'076'512.98	316'533.60	0.00	5'393'046.58	1'392'440.60	-130'637.11	0.00	0.00	0.00	1'261'803.49	6'654'850.07

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft		Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2024	
		Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)		Stand 31.12.2024
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	433'400.00	0.00	433'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	433'400.00
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	-2'599'605.55	-32'574.00	0.00	0.00	0.00	-2'632'179.55	405'286.00
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	433'400.00	0.00	3'470'865.55	-2'599'605.55	-32'574.00	0.00	0.00	0.00	-2'632'179.55	838'686.00
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												
Total Verwaltungsvermögen		3'037'465.55	433'400.00	0.00	3'470'865.55	-2'599'605.55	-32'574.00	0.00	0.00	0.00	-2'632'179.55	838'686.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name und Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifisch Risiken	Anschaff- ungswert effektiv 1)	Buchwert 31.12.2024
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen									
IBK Industrielle Betriebe AG	OR	Energie- + Wasserversorgung	8.00 Mio.	100.00%	33.33%	100.00%	2)	8'000'000	8'000'000
Spital Bülach AG	OR	Gesundheitsversorgung	39.76 Mio.	15.67%	14.29%	15.67%		6'228'300	6'228'300
KZU Kompetenzzentr. Pflege und Gesundheit, IKA		Gesundheitsversorgung		18.61%	14.29%	8.00%		3'508'569	2'200'389
Heilpädagogische Sonderschule Bülach, IKA		Bildungswesen		14.64%	20.00%	8.00%		204'300	204'300
VBG Verkehrsbetriebe Glattal AG		Öffentlicher Verkehr	0.23 Mio.					10'000	10'000
Zürichholz AG		Waldpflege						11'000	11'000
EWG (Chasernweg 20-24)		Förderung preisgünstiger Wohnraum						5'000	5'000
Wohn- und Siedlungsgenossenschaft Zürich		Förderung moderner, freundlicher und gesunder Wohngelegenheiten						4'000	4'000
Genossenschaft Zukunftswohnen 2.Lebenshälfte		Förderung von Haus- und Wohngemeinschaften						1'000	1'000
Genossenschaft Alterssiedlung Kloten		Förderung preisgünstiger Wohnraum						54'000	0
Gemeinnützige Baugenossenschaft Limmattal		Förderung preisgünstiger Wohnraum						4'500	0
Genossenschaft Theater für den Kanton Zürich		Theater						1'700	0
Baugenossenschaft SILU		Förderung preisgünstiger Wohnraum						1'000	0
Radio- und Fernsehgenossenschaft Zürich		Förderung und Erhaltung des öffentlichen Medienangebots						500	0
Schweiz. Bibliotheksdienst		Förderung des Bibliothekswesen						2'000	0
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen								18'035'869	16'663'989

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

2) Aufrechterhaltungspflicht durch Stadt (öffentlicher Auftrag)

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

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	25'000'000.00	-25'000'000.00	0.00
	- Schuldscheindarlehen, Zinssatz 1.50 %, Fälligkeit 12.02.2024	10'000'000.00	-10'000'000.00	0.00
	- Schuldscheindarlehen, Zinssatz 0.96 %, Fälligkeit 30.09.2024	15'000'000.00	-15'000'000.00	0.00
206x	Langfristige Finanzverbindlichkeiten			560'000.00
	- Darlehen einer Gemeinde für Kunsteisbahn, zinslos, unbefristet	560'000.00	-	560'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	< 1 Jahr			
	1 bis 2 Jahre			
	2 bis 5 Jahre			
	über 5 Jahre			560'000.00
	Total			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 31.12.2024: 109.3 % CHF 0.00	
IKA KZU Kompetenzzentrum 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 berechtigten Steuerkraft	Unselbständige Anstalt des kant. Öffentlichen Rechts		
Mehrwertabgabe Kat. 3618 (Chasern)	bei Überbauung oder Veräusserung der Liegenschaft Fr. 319'200		Verfügung Kanton vom 13.02.2024	
Mehrwertabgabe Kat. 3793 (Hohrainli)	bei Überbauung oder Veräusserung der Liegenschaft Fr. 198'095		Verfügung Kanton vom 13.02.2024	
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 näheren Tal	Prioritär untersuchungsbedürftiger Standort	Stadt Kloten	Koordinaten 686292 / 256859	
Für Mietverhältnisse von Sozialbezügern bestehen zum Teil Garantieerklärungen zu Gunsten des Vermieters in der Höhe üblicher Mietkautionen. Stand per 31.12.2024: Total Fr. 362'431.60				

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2024	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2024	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	1'389'973.95	644'103.45	-675'968.50	0.00	0.00	1'358'108.90	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	11'177.95	6'615.00	-11'177.95	0.00	0.00	6'615.00	
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	B
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	118'769.00	118'769.00	
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	313'922.40	0.00	0.00	0.00	313'922.40	C
2059	Übrige Rückstellungen	24'859'470.00	0.00	-24'859'470.00	0.00	15'433'862.00	15'433'862.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		26'260'621.90	964'640.85	-25'546'616.45	0.00	15'552'631.00	17'231'277.30	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

Konto ER / IR		
A	für Überbrückungszuschüsse Renten	KSt 3210.00 / Konto 3064.00
B	für Rückabwicklung der vergüteten MiGeL-Materialen	KSt 8230.21 / Konto 3635.00
C	für Ressourcenausgleich, Saldo entpricht dem im Folgejahr auszahlenden Betrag	KSt 3210.80 / Konto 3621.50

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2024	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2024	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	4'410.00	0.00	0.00	0.00	4'410.00	A
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	353'270.35	0.00	0.00	-234'501.35	-118'769.00	0.00	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	286'961.20	0.00	0.00	0.00	286'961.20	C.1 / C.2
2089	Übrige Rückstellungen	19'967'180.00	51'113'304.92	0.00	-1'866'138.00	-15'433'862.00	53'780'484.92	
Total langfristige Rückstellungen		20'320'450.35	51'404'676.12	0.00	-2'100'639.35	-15'552'631.00	54'071'856.12	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

Konto ER / IR			
A	für Überbrückungszuschüsse Renten		
B	für Rückabwicklung der vergüteten MiGeL-Materialen	KSt 8230.21 / Konto 3635.00	
C.1	für noch ausstehende Steuerausscheidungen	KSt 3230.00 / Ktn. 4010/4011.50	5'480'484.92
C.2	für Ressourcenausgleich	KSt 3210.80 / Kto. 3621.50	48'300'000.00

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2024	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Finanzpolitische Reserve		Jahresergebnis		Stand 31.12.2024
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	7'005'557.45									6'396'379.65
Abwasserbeseitigung	5'259'262.61		-805'919.41							4'453'343.20
Abfallwirtschaft	1'746'294.84	196'741.61								1'943'036.45
2910 Fonds im Eigenkapital	201'522.60									542'878.85
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	201'522.60				-21'000.00					180'522.60
Mehrwertausgleichsfonds	0.00			362'356.25						362'356.25
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche										0.00
2930 Vorfinanzierungen										0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	22'500'000.00					27'000'000.00				49'500'000.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten										0.00
2990 Jahresergebnis	0.00							46'517'084.27		46'517'084.27
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	234'242'775.33									234'242'775.33
Total	263'949'855.38	196'741.61	-805'919.41	362'356.25	-21'000.00	27'000'000.00	0.00	46'517'084.27	0.00	337'199'118.10

Anhang

Kommunaler Mehrwertausgleichsfonds

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

Fondsbewegungen				Abnahme	Zunahme
Ertrag					
Beiträge aus Mehrwertabgaben (Auf- und Umzonungen)					
Kat. 4666					362'356.25
...					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	362'356.25
Fondsveränderung Zunahme (+) / Abnahme (-)					362'356.25

Fondsbestand				Stand 31.12.
Fondsbestand Anfang Rechnungsjahr				0.00
Zunahme (+) / Abnahme (-)				362'356.25
Fondsbestand Ende Rechnungsjahr (Konto 2910.02)				362'356.25
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)				362'356.25

Städtebauliche Verträge		Stand 1.1.	Veränderung	Stand 31.12.
Städtebauliche Verträge	Zweck			
...		0.00	0.00	0.00
...	...	0.00	0.00	0.00
...	...	0.00	0.00	0.00
Total Erhaltene Anzahlungen aus städtebaulichen Verträgen (Konto 2003.10)		0.00	0.00	0.00

Anhang

Verpflichtungen für Sonderrechnungen

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

Erfolgsrechnung 2024				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	3'040.60		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.06%		1.80
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	1.80
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1.80

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		3'040.60
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		1.80
Vermögen Ende Rechnungsjahr		3'042.40

Bilanz per 31.12.2024		Aktiven	Passiven
Kapital			
- Guthaben bei Politischer Gemeinde		3'042.40	
Aktivenüberschuss = Vermögen			3'042.40
Total		3'042.40	3'042.40

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 2024				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital ZKB Spendenkonto per 31.12.2023	126'736.41		
		Sparkonto Zinsen			520.30
		weiteres Kapital per 31.12.2023	1'601.14		
		Interner Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.06%		0.95
	Übrige Erträge	Spenden			1'125.00
Aufwand					0.00
Einnahmen Anlässe					
Total Aufwand / Ertrag				0.00	1'646.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'646.25

Abschluss	Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr	128'337.55
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	1'646.25
Vermögen Ende Rechnungsjahr	129'983.80

Bilanz per 31.12.2024	Aktiven	Passiven
Kapital		
- Guthaben ZKB Spendenkonto	128'362.31	
- Guthaben bei Politischer Gemeinde weiteres Kapital	1'621.49	
Aktivenüberschuss = Vermögen		129'983.80
Total	129'983.80	129'983.80

Anhang

Verpflichtungen für Sonderrechnungen

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

Erfolgsrechnung 2024				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	630.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.06%		0.40
	Übrige Erträge	Spenden aus Todesfällen			630.00
Aufwand				0.00	1'158.35
Total Aufwand / Ertrag				0.00	1'788.75
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					1'788.75

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		0.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		1'788.75
Vermögen Ende Rechnungsjahr		1'788.75

Bilanz per 31.12.2024		Aktiven	Passiven
Kapital			
- Guthaben bei Politischer Gemeinde		1'788.75	
Aktivenüberschuss = Vermögen			1'788.75
Total		1'788.75	1'788.75

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 2024				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	13'211.40		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.06%		7.95
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand				0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	7.95
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					7.95

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		13'211.40
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		7.95
Vermögen Ende Rechnungsjahr		13'219.35

Bilanz per 31.12.2024		Aktiven	Passiven
Kapital			
- Guthaben bei Politischer Gemeinde		13'219.35	
Aktivenüberschuss = Vermögen			13'219.35
Total		13'219.35	13'219.35

Anhang

Verpflichtungen für Sonderrechnungen

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

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	116'826.40		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.06%		70.10
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand		Jugendförderungswettbewerb "Lernende des Jahres"		1'010.00	
		Volleyball Talentförderung		2'100.00	
Total Aufwand / Ertrag				3'110.00	70.10
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-3'039.90

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		116'826.40
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-3'039.90
Vermögen Ende Rechnungsjahr		113'786.50

Bilanz per 31.12.2023		Aktiven	Passiven
Kapital			
- Guthaben bei Politischer Gemeinde		113'786.50	
Aktivenüberschuss = Vermögen			113'786.50
Total		113'786.50	113'786.50

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	1'625'962.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	46'517'084.27

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											Richtwerte	
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.											> 25 %	genügend
											< 25 %	ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028			
57%	61%	61%	57%	65%	71%							
Zinsbelastungsquote											Richtwerte	
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 %.											< 5 %	genügend
											> 5 %	ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø		
-1%	-1%	-1%	-1%	-1%	-1%					-1%		
Investitionsanteil											Richtwerte	
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.											> 10 %	genügend
											< 10 %	ungenügend
2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø		
11%	12%	9%	13%	13%	16%					12%		

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	21'652	21'600	21'221		
Steuerfuss	103%	103%	103%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	7'748	5'282	5'564		
Selbstfinanzierungsgrad	189%	73%	152%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	-0.6%	-0.33%	-0.3%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	-66%	-37%	-61%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-5'273	-2'036	-3'537	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung

**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			0.00	
	03.03.2020 SR	200'000.00 Brutto				
	23.08.2022 SR	96'000.00 Brutto				
020.5060.035	IT RZ, Host- und Backupsysteme Erneuerung	453'912.00	244'873.15	209'038.85	0.00	
	05.04.2023 GL	68'024.00 Brutto				
	21.11.2023 SR	113'200.00 Brutto				
	22.11.2023 GL	17'688.00 Brutto				
	18.06.2024 SR	55'000.00 Brutto				
	03.09.2024 SR	200'000.00 Brutto				
020.5060.038	Upgrade NEST-Steuern (NEST2020)	398'000.00	185'503.32	212'496.68	0.00	
	23.08.2022 SR	398'000.00 Brutto				
020.5060.060	IT Outsourcing, Migration Software	2'600'000.00			0.00	
	03.09.2024 SR	2'600'000.00 Brutto				
020.5890.010	Umsetzung Digitalstrategie	200'000.00	95'760.40	104'239.60	0.00	
	02.07.2024 SR	60'000.00 Brutto				
	02.07.2024 SR	43'000.00 Brutto				
	02.07.2024 SR	97'000.00 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
090.5030.161	Stadthaus, Ersatz Heizanlage	1'337'000.00	1'020'685.95	316'314.05	0.00	
	08.02.2023 GL	70'000.00 Brutto				
	05.09.2023 SR	37'000.00 Brutto				
	23.01.2024 SR	434'000.00 Brutto				
	23.01.2024 SR	796'000.00 Brutto				
110 Polizei						
110.5060.012	Parkleitsystem Areal Schluefweg	54'050.00	54'050.00	0.00	0.00	
	18.12.2024 GL	54'050.00 Brutto				
110.5060.013	Verkehrsüberw. Fahrverbot Wallisellerstr	75'000.00	58'538.00	16'462.00	0.00	
	23.10.2024 GL	75'000.00 Brutto				
110.5060.100	Neuer Polizeiposten, Anteil Möblierung Schalter, IT	225'000.00	204'306.44	20'693.56	0.00	03.10.2024
	06.09.2022 SR	225'000.00 Brutto				
140 Feuerwehr und Feuerpolizei						
140.5030.032	Feuerwehrgebäude, Umbau Büroräume	273'000.00	321'319.85	-48'319.85	0.00	09.07.2024
	12.07.2022 SR	273'000.00 Brutto				
140.5030.034	Feuerwehrgebäude, Sanitärleitungen Sanierung	260'000.00	224'088.75	35'911.25	0.00	05.03.2024
	09.05.2023 SR	260'000.00 Brutto				
140.5030.035	Feuerwehrgebäude, Ersatz Wärmeerzeugung Sanierung	70'000.00	29'043.30	40'956.70	0.00	
	24.01.2024 GL	70'000.00 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
160 Zivilschutz						
160.5030.024	ZSA Hinterwiden, Instandstellung	73'000.00	92'039.45	-19'039.45	0.00	
	02.10.2024 GL	73'000.00 Brutto				
217 Schulliegenschaften/-Anlagen						
217.5030.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung	80'695'000.00	34'009'827.70	46'685'172.30	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				
217.5030.048	Hinterwiden, Hartplatz Instandstellung	250'000.00	296'104.65	-46'104.65	0.00	
	03.10.2023 GL	250'000.00 Brutto				
217.5030.131	PS Spitz, Turnhalle oben, Ersatz Belag	135'000.00	143'065.40	-8'065.40	0.00	
	03.07.2024 GL	135'000.00 Brutto				
217.5060.013	Erneuerung Displaytechnologien alle Schu	412'265.30	23'292.90	388'972.40	0.00	
	17.12.2024 SR	412'265.30 Brutto				
217.5060.014	Erneuerung Videoüberwachung Schulanlagen	50'000.00	30'438.17	19'561.83	0.00	
	21.12.2022 GL	50'000.00 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
310 Denkmalpflege, Heimatschutz						
300.5030.011 Ortsmuseum, Sanierung Leitungen	20.03.2024 GL	120'000.00	69'152.27	50'847.73	0.00	
		120'000.00 Brutto				
340 Sport und Freizeit						
340.5010.204 Stighag Kunstrasenplätze 2 + 3	05.11.2024 GR	2'500'000.00			0.00	
		2'500'000.00 Brutto				
340.5030.030 Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisf	29.01.2008 SR	33'300'559.25	35'499'311.23	-2'198'751.98	0.00	
	01.07.2014 SR	55'000.00 Brutto				
	19.01.2016 SR	70'000.00 Brutto				
	07.03.2017 SR	90'000.00 Brutto				
	11.07.2017 SR	26'000.00 Brutto				
	06.09.2017 GL	149'688.00 Brutto				
	07.11.2017 SR	15'000.00 Brutto				
	19.12.2017 SR	59'222.40 Brutto				
	20.03.2018 SR	12'000.00 Brutto				
	10.07.2018 SR	97'000.00 Brutto				
	17.11.2019 U	400'000.00 Brutto				
	01.09.2020 SR	30'735'000.00 Brutto				
	09.01.2024 SR	1'317'910.00 Brutto				
		273'738.85 Brutto				
340.5030.113 Stadion, Fertigstellung Evakuationsanlag	19.12.2018 GL	300'000.00	311'135.50	-11'135.50	0.00	
	02.06.2020 SR	42'000.00 Brutto				
		258'000.00 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
340.5030.150	Zentrum Schluefw., Umbau Kiosk Freibad 21.04.2021 GL	85'000.00 85'000.00 Brutto	75'502.98	9'497.02	0.00	
340.5030.170	Zentrum Schluefweg, Sofortmassnahmen baulicher Unterhalt 12.01.2021 SR	440'000.00 440'000.00 Brutto	226'936.15	213'063.85	0.00	19.03.2024
340.5030.172	Zentrum Schluefweg, Neubau Energiezentra Wasseraufbereitung 25.05.2021 SR 06.07.2021 SR 09.11.2021 SR 21.12.2021 SR 01.11.2022 GR 23.05.2023 SR 19.12.2023 SR 19.03.2024 SR	37'388'475.00 55'000.00 Brutto 90'000.00 Brutto 188'475.00 Brutto 500'000.00 Brutto 2'500'000.00 Brutto 75'000.00 Brutto 35'830'000.00 Brutto -1'850'000.00 Brutto	4'999'762.20	32'388'712.80	0.00	
340.5030.175	Zentrum Schluefweg,Erweit. Schwimmhalle TP 6 19.03.2024 SR 04.06.2024 GR	2'740'000.00 1'850'000.00 Brutto 890'000.00 Brutto	567'387.52	2'172'612.48	0.00	
340.5030.178	Zentr. Schluefw., San. Blockheizkraftw. Sanierung 18.04.2024 SR	400'000.00 400'000.00 Brutto	354'441.57	45'558.43	0.00	
340.5030.179	Freibad, Ersatz Holzroste Sanierung 20.03.2024 GL	39'000.00 39'000.00 Brutto	35'188.67	3'811.33	0.00	

Kontrolle der Verpflichtungskredite (Spezialbeschlüsse)

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
340.5030.180	Zentrum Schluefw., Beleuchtung Foyer LED Konferenzzentrum 05.06.2024 GL	95'000.00 95'000.00 Brutto	53'112.44	41'887.56	0.00	
340.5030.202	Stighag, Ersatz Schliessanlage 25.09.2024 GL	90'000.00 90'000.00 Brutto	78'652.82	11'347.18	0.00	
340.5030.203	Stighag, Umbau Beleuchtung auf LED 02.10.2024 GL	240'000.00 240'000.00 Brutto	82'658.13	157'341.87	0.00	
340.5060.070	Stadion Schluefweg, Bestuhlung 20.04.2021 SR	750'000.00 750'000.00 Brutto	589'048.40	160'951.60	0.00	
340.5060.073	Stadion Schluefweg, Videowürfel Ersatz 06.07.2022 GL 05.09.2023 SR	724'105.76 59'105.76 Brutto 665'000.00 Brutto	626'618.05	97'487.71	0.00	
340.5060.270	Ruebischbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung 12.01.2022 GL 07.06.2022 SR 23.05.2023 SR 04.06.2024 SR 04.06.2024 SR	995'350.00 7'350.00 Brutto 360'000.00 Brutto 390'000.00 Brutto 63'000.00 Brutto 175'000.00 Brutto	463'146.44	532'203.56	0.00	
540 Jugendschutz						
540.5030.010	Neuer Standort Jugendarbeit 03.09.2024 SR	35'000.00 35'000.00 Brutto	64'747.57	-29'747.57	0.00	

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
541 Kinder- und Jugendheime / Horte, Krippen						
541.5030.017	Neubau Hort PS im Spitz	3'919'100.00	3'637'042.80	282'057.20	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				
	21.03.2023 SR	648'100.00 Brutto				
541.5030.018	Krippe KG im Looren	7'735'000.00	7'824'724.72	-89'724.72	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)						
570.5030.111	PZ Spitz, Sanierung Liftanlagen	65'000.00	70'437.25	-5'437.25	0.00	06.03.2024
	05.04.2023 GL	65'000.00 Brutto				
570.5030.113	Schaffhauserstr. 136, PWG 1 Sanierung	75'000.00	76'777.04	-1'777.04	0.00	08.05.2024
	24.05.2023 GL	75'000.00 Brutto				
570.5030.114	PZ+SA Spitz, Energieerz. Machbarkeit	330'000.00	351'751.15	-21'751.15	0.00	31.12.2024
	20.12.2022 SR	190'000.00 Brutto				
	19.12.2023 SR	140'000.00 Brutto				
570.5030.125	PZ Spitz, Sanierung Balkone	380'000.00	363'379.45	16'620.55	0.00	07.05.2024
	10.05.2022 SR	210'000.00 Brutto				
	24.01.2023 SR	170'000.00 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
570.5030.128	PZ Spitz, Dachsanierung	233'197.65	144'940.25	88'257.40	0.00	17.12.2024
	07.03.2023 SR	99'847.65 Brutto				
	02.07.2024 SR	133'350.00 Brutto				
570.5030.132	PZ Spitz, DLZ Umbau EG	170'000.00	81'615.95	88'384.05	0.00	
	05.06.2024 GL	76'000.00 Brutto				
	05.06.2024 GL	94'000.00 Brutto				
570.5030.133	PZ Spitz, Erstellen UKV	200'000.00			0.00	
	05.11.2024 GR	200'000.00 Brutto				
570.5060.114	PZ Spitz, Notstromaggregat Neuanschaffung	300'554.00	304'940.13	-4'386.13	0.00	
	07.12.2022 GL	167'354.00 Brutto				
	08.05.2024 GL	25'200.00 Brutto				
	08.05.2024 GL	108'000.00 Brutto				
570.5060.117	PZ Spitz/DLZ, Hospitaly-System Neuanschaffung	1'282'324.00	81'038.85	1'201'285.15	0.00	
	06.09.2023 GL	75'000.00 Brutto				
	21.02.2024 GL	16'500.00 Brutto				
	05.11.2024 GR	1'190'824.00 Brutto				
588 Asylbewerberbetreuung						
588.5030.110	Rankstrasse, Container Asylunterkunft	2'487'000.00	2'486'138.05	861.95	0.00	
	04.04.2023 SR	2'400'000.00 Brutto				
	23.05.2023 SR	87'000.00 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
620 Gemeindestrassen						
620.5010.051 Stighagweg, Sanierung	19.03.2024 SR	215'000.00	189'747.30	25'252.70	0.00	
		215'000.00 Brutto				
620.5010.052 Nägelimoosstrasse, Sanierung	03.10.2024 SR	86'480.00	11'961.95	74'518.05	0.00	
		86'480.00 Brutto				
620.5010.053 Augwilerstrasse, Sanierung/Gestaltung	17.12.2024 SR	468'977.90	9'855.90	459'122.00	0.00	
		468'977.90 Brutto				
620.5010.140 Gerlisbergstrasse, (- Bänikoner-/ Bassersdorferstr.)	02.06.2020 SR	1'870'840.80	101'086.25	1'769'754.55	0.00	
	17.12.2024 SR	120'840.80 Brutto				
		1'750'000.00 Brutto				
620.5010.142 Aufpflästerungen	17.09.2019 SR	835'169.55	761'575.55	73'594.00	0.00	
	17.06.2020 SR	140'000.00 Brutto				
	30.06.2020 SR	154'000.00 Brutto				
	03.11.2020 SR	131'169.55 Brutto				
	10.05.2022 SR	111'000.00 Brutto				
	24.10.2023 SR	145'000.00 Brutto				
		154'000.00 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
620.5010.144	Bushaltestellen Stadtgebiet, Ausbau nach BehiG	1'389'695.15	1'508'829.37	-119'134.22	0.00	
	19.06.2019 GL	61'648.80 Brutto				
	02.10.2019 GL	71'026.00 Brutto				
	30.06.2020 SR	548'986.60 Brutto				
	07.09.2021 SR	95'858.35 Brutto				
	23.11.2021 SR	29'100.00 Brutto				
	07.12.2021 SR	132'075.40 Brutto				
	22.03.2022 SR	95'000.00 Brutto				
	22.08.2023 SR	280'000.00 Brutto				
	22.10.2024 SR	76'000.00 Brutto				
620.5010.152	Lerchenweg, Sanierung	190'000.00	180'901.95	9'098.05	0.00	02.07.2024
	23.08.2022 SR	190'000.00 Brutto				
620.5010.156	Marktgasse, Sanierung	644'500.00	609'727.96	34'772.04	0.00	
	08.02.2023 GL	66'000.00 Brutto				
	21.03.2023 SR	578'500.00 Brutto				
620.5010.157	Dietlikonerstrasse (Wallisellerstr. bis	1'419'000.00	230'602.55	1'188'397.45	0.00	
	21.03.2023 SR	89'000.00 Brutto				
	03.09.2024 SR	1'330'000.00 Brutto				
620.5030.012	Werkhof, Neue Lüftung Musikschule	239'300.00	232'955.24	6'344.76	0.00	
	19.07.2023 GL	9'300.00 Brutto				
	19.07.2023 GL	230'000.00 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
710 Abwasserbeseitigung						
710.5010.101	Verlegung Kanal Sonnhalden / Neubrunnen- steig	490'000.00	455'882.87	34'117.13	0.00	
	01.09.2020 SR	74'000.00 Brutto				
	04.10.2022 SR	416'000.00 Brutto				
710.5010.104	Speerstrasse, Kanal Speer-/Bachtelstrasse	495'165.00	422'544.82	72'620.18	0.00	22.10.2024
	21.09.2021 SR	45'665.00 Brutto				
	10.05.2022 SR	449'500.00 Brutto				
710.5010.152	Lerchenweg, Sanierung	889'000.00	678'347.29	210'652.71	0.00	
	20.12.2022 SR	86'000.00 Brutto				
	20.12.2022 SR	803'000.00 Brutto				
710.5010.157	Dietlikonerstrasse (Wallisellerstr. bis	526'506.00	226'697.59	299'808.41	0.00	
	21.03.2023 SR	66'000.00 Brutto				
	03.09.2024 SR	460'506.00 Brutto				
710.5010.401	Glattalbahn GTB2A, Vorleistung	315'498.40	278'575.48	36'922.92	0.00	
	07.07.2020 SR	38'205.90 Brutto				
	08.03.2023 GL	22'617.00 Brutto				
	24.01.2024 GL	113'605.00 Brutto				
	24.01.2024 GL	48'104.50 Brutto				
	05.06.2024 GL	92'966.00 Brutto				
710.5010.403	Glattalbahn GTB2A, Werterhaltung	50'941.25			0.00	
	05.04.2023 GL	50'941.25 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
750 Gewässerunterhalt/-Verbauungen						
750.5010.011	Hochwasserschutz Tüchelgraben	20'600.00	32'657.30	-12'057.30	0.00	
	04.12.2024 GL	20'600.00 Brutto				
790 Raumordnung						
790.5810.020	Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse	5'947'649.50	4'301'477.49	1'646'172.01	0.00	
	20.08.2019 SR	160'000.00 Brutto				
	07.07.2020 SR	68'990.20 Brutto				
	11.05.2021 SR	86'694.35 Brutto				
	05.04.2022 GR	844'250.00 Brutto				
	25.09.2022 U	4'766'382.00 Brutto				
	21.06.2023 GL	21'332.95 Brutto				
790.5810.040	Stadthaus-Vorplatz, Neugestaltung Wiese	40'000.00	63'439.50	-23'439.50	0.00	03.10.2024
	05.09.2023 SR	40'000.00 Brutto				
942 Liegenschaften Finanzvermögen						
942.7020.101	MFH Geissbergstr. 10/12, Neue Wärme- erzeugung	493'998.00	435'624.73	58'373.27	0.00	17.12.2024
	06.09.2022 SR	49'293.00 Brutto				
	10.01.2023 SR	418'705.00 Brutto				
	23.05.2023 SR	26'000.00 Brutto				
942.7020.102	MFH Geissbergstr. 22, Neue Wärmeerzeug	456'002.00	401'182.87	54'819.13	0.00	17.12.2024
	06.09.2022 SR	45'502.00 Brutto				
	10.01.2023 SR	386'500.00 Brutto				
	23.05.2023 SR	24'000.00 Brutto				

**Kontrolle der Verpflichtungskredite
(Spezialbeschlüsse)**

FIBU-Konto	Kreditbeschlüsse	Kredit	Kumulierte Ausgaben	Kredit-Saldo (+ = Restkredit, - = Ueberschreitung)	Kumulierte Einnahmen	Abrechnungs- Datum
942.7020.103	MFH Schaffhauserstr. 136, Neue Wärme- erzeugung	210'000.00	143'399.00	66'601.00	0.00	
	09.11.2022 GL	65'000.00 Brutto				
	08.03.2023 GL	55'000.00 Brutto				
	24.01.2024 GL	90'000.00 Brutto				
Total abgerechnete Kredite		3'956'362.65	3'135'879.05	820'483.60		
Total pendente Kredite		198'614'853.86	104'341'967.77	94'272'886.09		
Gesamttotal		202'571'216.51	107'477'846.82	95'093'369.69		

Anhang

Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip

Institution Alters- und Pflegeheim Pflegezentrum im Spitz, 8302 Kloten
Jahr 2024

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	19'140'928.00	8'505'432.00	2'573'618.00	11'079'050.00	7'975'445.00	86'433.00
Total Erträge	17'670'098.00	6'572'274.00	2'165'800.00	8'738'074.00	8'880'174.00	51'850.00
Saldo / Differenz	-1'470'830.00	-1'933'158.00	-407'818.00	-2'340'976.00	904'729.00	-34'583.00
in % Kosten	-7.7%	-22.7%	-15.8%	-21.1%	11.3%	-40.0%

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 2024

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	750'986.00	100.0%	2'856'838.00	100.0%
Erträge von Versicherer	0.00	0.0%	1'193'967.00	41.8%
Erträge von Patienten	326'878.00	43.5%	206'485.00	7.2%
Erträge von Gemeinden	326'881.00	43.5%	1'512'236.00	52.9%
Total Erträge	653'759.00	87.1%	2'912'688.00	102.0%
Saldo	-97'227.00	-12.9%	55'850.00	2.0%

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 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Allgemeine Verwaltung	15'485'147.98	5'379'686.16	18'743'801.00	4'865'317.00	14'902'475.34	4'931'011.83
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	11'705'688.81	7'059'514.73	11'740'936.00	7'258'983.00	11'140'935.39	7'129'057.02
2	Bildung	49'926'353.86	8'509'330.05	50'130'895.00	8'417'206.00	46'974'646.90	7'519'133.42
3	Kultur, Sport und Freizeit	12'064'123.77	2'931'149.09	13'333'307.00	2'765'900.00	11'652'798.13	2'785'216.80
4	Gesundheit	37'494'072.79	23'886'466.00	35'951'193.00	22'820'800.00	36'331'678.43	22'985'290.72
5	Soziale Sicherheit	46'610'452.83	26'221'157.08	48'079'047.00	27'413'475.00	43'796'656.42	31'323'321.66
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	8'337'540.32	1'822'893.26	9'463'561.00	1'967'403.00	8'035'984.72	2'096'846.88
7	Umweltschutz und Raumordnung	10'246'698.99	6'767'026.03	9'905'582.00	6'759'607.00	8'903'346.76	6'512'237.28
8	Volkswirtschaft	924'532.69	3'030'485.26	809'237.00	2'496'870.00	1'035'276.39	2'925'973.89
9	Finanzen und Steuern	77'574'703.10	231'278'691.75	38'442'780.00	153'460'740.00	23'578'818.14	145'428'494.96
Total Aufwand / Ertrag		270'369'315.14	316'886'399.41	236'600'339.00	238'226'301.00	206'352'616.62	233'636'584.46
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		46'517'084.27		1'625'962.00		27'283'967.84	
Total		316'886'399.41	316'886'399.41	238'226'301.00	238'226'301.00	233'636'584.46	233'636'584.46

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	15'485'147.98	5'379'686.16	18'743'801	4'865'317	14'902'475.34	4'931'011.83
	Nettoergebnis		10'105'461.82		13'878'484		9'971'463.51
0110	Legislative	395'547.41		375'156		426'552.83	
	Nettoergebnis		395'547.41		375'156		426'552.83
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	244'371.10		229'000		282'619.25	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	41'827.65		41'500		40'609.75	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-45.75					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'851.20		24'100		17'398.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'946.80		3'782		3'782.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	533.75		368		688.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'719.80		436		2'933.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'385.00		4'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'586.25		13'370		13'940.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18.50		100		16'421.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	38'451.60		24'700		17'558.20	
3104.00	Lehrmittel	18.50					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'633.01		33'800		30'272.03	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					79.65	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	250.00				250.00	
0120	Exekutive	927'041.37		1'009'460		939'495.42	2'000.00
	Nettoergebnis		927'041.37		1'009'460		937'495.42
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	543'186.00		510'000		530'124.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'348.70		25'710		30'045.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'713.00		66'800		71'809.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'010.90				1'636.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'076.60		4'540		5'270.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					340.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	95.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'191.75		21'000		4'119.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	135'578.25		257'700		133'718.20	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	200.00				450.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	540.50		1'000		23'200.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	54'397.42		45'000		50'082.62	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	39'710.25		41'210		46'739.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	43'993.00		36'500		41'960.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.00	Entschädigungen vom Bund						2'000.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	2'837'197.19	1'579'299.49	2'964'065	1'374'900	2'666'583.03	1'449'848.92
	Nettoergebnis		1'257'897.70		1'589'165		1'216'734.11
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'694'035.95		1'721'815		1'578'157.80	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-7'934.40		-10'000		166.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'880.40				-962.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	108'127.15		100'400		100'976.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	187'429.65		181'700		172'242.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14'876.75		14'300		14'251.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'291.30		17'050		17'028.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'064.14		6'700		5'815.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand			600		800.00	
3100.00	Büromaterial	190.25					
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500		59.95	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'723.23		2'500		1'221.28	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	234'675.80		311'700		331'535.74	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	91'406.37		117'600		78'176.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	133'818.85		128'900		121'863.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	35'000.00		35'000		16'480.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	759.30		400		15'386.98	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	44.74					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	46'490.92		46'400			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	278'577.59		285'000		204'006.33	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'500.00		2'500		9'375.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'460.00		10'000		5'980.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'401.23		25'300		52'859.47
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		99'052.76		98'100		108'924.66
4290.00	Übrige Entgelte		6'688.30		500		1'955.09
4390.00	Übriger Ertrag		1'832.05				1'615.60
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		993'512.00		911'000		958'507.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		421'353.15		300'000		293'507.10
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000.00		30'000		26'500.00
0220	Allgemeine Dienste, übrige	10'185'993.00	3'695'484.72	13'531'720	3'391'917	9'982'562.64	3'388'142.76
	Nettoergebnis		6'490'508.28		10'139'803		6'594'419.88
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	26'208.00		27'500		25'461.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'748'374.60		6'174'485		4'338'000.55	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal, Rückstellungen	78'488.00					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-26'880.20				16'239.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'557.25				-9'195.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	294'218.85		358'316		270'641.85	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-7'535.25				-4'653.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	583'334.95		689'768		521'011.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	40'834.75		51'260		38'497.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	47'392.70		61'231		45'884.35	
3059.00	Übrige AG-Beiträge	7'859.20				7'476.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	244'132.99		375'850		205'068.83	
3091.00	Personalwerbung	37'769.50		38'000		28'094.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	181'837.11		219'150		236'316.83	
3100.00	Büromaterial	87'031.31		112'400		83'830.53	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500		278.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	162'399.59		204'000		154'733.81	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	16'799.38		17'000		11'195.27	
3104.00	Lehrmittel					102.85	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					696.69	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500			
3113.00	Anschaffung Hardware	220'004.69		273'000		259'024.43	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	232'536.43		336'500		215'750.78	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'130.44		5'000		2'655.99	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	185.30					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'608'049.93		2'219'330		2'043'665.67	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'423.35					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'886.80		65'000		28'258.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	442'896.47		814'700		338'820.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	300.00				249.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					29.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'700			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	177'897.34		209'880		158'742.88	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	774'830.41		978'650		622'663.81	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'408.55					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	20'431.39		26'900		18'513.50	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	17'380.00				159'454.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'454.00				455.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3190.00	Schadenersatzleistungen	111.80					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	115'352.00		184'900		118'656.92	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	9'152.40		60'000		18'705.80	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	166.17					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	27'687.30		26'200		27'231.70	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'541'872.80		1'200'000		1'564'296.15
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		26'938.94		45'000		27'294.53
4250.00	Verkäufe		10'941.03		15'000		3'320.58
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		37'445.95		5'500		50'485.65
4290.00	Übrige Entgelte						769.15
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		28'066.00				10'175.70
4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden und Zweckverbänden				1'000		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		600.00				600.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						10'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'049'620.00		2'125'417		1'720'701.00
0290	Verwaltungsliegenschaften, n.a.g.	1'139'369.01	104'901.95	863'400	98'500	887'281.42	91'020.15
	Nettoergebnis		1'034'467.06		764'900		796'261.27
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	56'391.55		50'800		50'019.50	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	2'033.60				269.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-320.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'620.75		3'200		3'191.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'557.95		6'800		6'669.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	501.15		500		442.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	578.05		600		536.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	520.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	538.10				163.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'678.35		26'000		25'429.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	97'488.44		111'000		76'086.43	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'182.67		2'300		841.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	116'759.45		103'000		119'849.11	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	205'104.48		190'200		156'856.47	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			5'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'933.85		5'500		5'467.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	660.00				219.80	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	299.15				980.05	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	146'097.77		119'500		140'430.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'204.25				1'409.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'263.90		8'500		518.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	91'800.25		65'900		132'884.26	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	13'464.00		13'000		14'688.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	249.00				236.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	365'442.30		151'600		150'412.65	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						25.85
4250.00	Verkäufe						79.45
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'656.05		8'000		5'722.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		88'445.90		86'000		80'392.80
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		300.00				300.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		4'500.00		4'500		4'500.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	11'705'688.81	7'059'514.73	11'740'936	7'258'983	11'140'935.39	7'129'057.02
	Nettoergebnis		4'646'174.08		4'481'953		4'011'878.37
1110	Polizei	1'732'994.69	1'254'060.95	2'313'430	1'165'787	2'085'962.28	1'377'484.05
	Nettoergebnis		478'933.74		1'147'643		708'478.23
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'226'611.60		1'620'400		1'537'732.45	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	5'737.10				-13'444.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'655.80				-3'080.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	76'931.50		98'750		97'416.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	151'671.70		195'100		176'548.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'775.60		14'150		13'915.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'415.80		16'640		16'458.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'193.95		27'740		17'570.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'955.00		3'500		2'800.00	
3100.00	Büromaterial	122.75		500		173.90	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'224.77		23'250		13'431.06	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	193.00		7'600		5'940.12	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					233.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	405.65		15'010		37'870.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'643.87		9'000		7'486.61	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'233.75		34'240		10'118.60	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					306.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien			1'200			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					44.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'092.40		9'800		-1'699.30	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'000		615.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	150'930.00		150'700		113'197.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	891.05		2'350		3'322.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	48'621.00		82'500		48'620.44	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					383.05	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		197'958.95		130'000		242'597.75
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		449'497.00		406'787		464'549.30
4250.00	Verkäufe		1'400.00		3'000		303.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'671.00				7'330.00
4270.00	Bussen		50'714.00		32'000		63'149.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		-180.00				3'000.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						2'555.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		552'000.00		594'000		594'000.00
1120	Verkehrssicherheit	621'423.60	411'156.31	641'997	813'400	627'451.70	553'575.95
	Nettoergebnis		210'267.29	171'403			73'875.75
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'006.25		4'000		3'989.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'078.90		61'161		61'778.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	203.15		1'600		1'102.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'730.60		3'950		3'677.45	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	30'012.00		29'986		29'904.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	392.70					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			14'300			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	527'000.00		527'000		527'000.00	
4270.00	Bussen		411'156.31		813'400		553'575.95
1200	Rechtssprechung	285'687.04	310'618.32	273'650	186'000	267'630.49	189'111.22
	Nettoergebnis	24'931.28		87'650			78'519.27
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	197'248.15		153'100		153'000.25	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	5'369.05					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'061.85		7'250		7'247.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'813.10		11'500		11'454.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'724.15		1'400		1'373.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'849.45		1'500		1'471.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'700			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			700			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	225.00		1'000		283.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'712.29		14'300		13'116.84	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'684.00		13'000		12'684.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen			1'200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00		67'000		67'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		31'448.13		32'000		31'703.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'291.80		4'000		6'111.70
4270.00	Bussen		275'878.39		150'000		151'295.92
1400	Allgemeines Rechtswesen (allgemein)	4'593'871.15	2'353'974.74	4'160'220	2'164'300	4'168'818.32	2'238'739.07
	Nettoergebnis		2'239'896.41		1'995'920		1'930'079.25
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'512'635.60		1'437'000		1'454'667.40	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-6'448.15				-8'974.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'156.80				-2'915.20	
3049.00	Übrige Zulagen			900			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	96'091.00		91'135		92'226.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	168'651.30		168'620		162'023.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'167.05		12'800		12'960.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	15'439.65		15'500		15'606.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'937.40		13'800		12'537.60	
3091.00	Personalwerbung	80.00				160.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	660.00		340		1'460.00	
3100.00	Büromaterial	91'240.58		117'000		99'310.93	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100		645.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	737.20		1'200		947.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	640'675.03		411'000		567'302.66	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	313'977.40		203'100		162'295.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	-2'525.00					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'686.85				77.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	37'646.10		36'000		36'360.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	7'853.00		7'750		6'956.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'026.20				1'184.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'910.00		6'700		6'626.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'872.00		4'000		3'582.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'302'718.70		1'236'191		1'146'591.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	300.00		300		200.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	165'696.04		181'784		186'988.13	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	215'000.00		215'000		210'000.00	
4120.00	Konzessionen		75.00		5'600		4'710.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'133'974.70		1'935'500		2'016'376.82
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'125.04		5'800		5'259.25
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						33.00
4270.00	Bussen						-40.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		-200.00		2'400		2'400.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		215'000.00		215'000		210'000.00
1408	Regionales Zivilstandsamt	842'232.64	842'232.64	919'484	919'484	923'527.58	923'527.58
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	476'443.05		510'000		420'777.95	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	3'641.05				-10'369.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'592.60		32'900		27'019.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'476.65		52'071		39'831.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'235.25		4'660		3'829.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'883.80		5'712		4'544.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'160.00		12'700		2'133.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	320.00		500		320.00	
3100.00	Büromaterial	7'116.09		4'900		7'699.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	464.85		500		290.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	741.60		800		732.73	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'832.10		2'600		212'590.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	337.00		1'500		546.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	470.60				75.20	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	253'518.00		290'641		213'505.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		221'543.19		260'000		254'148.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'658.50				15'919.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		450'334.91		477'700		466'471.20
4690.00	Übriger Transferertrag		165'696.04		181'784		186'988.13
1500	Feuerwehr	2'094'250.22	639'956.75	1'746'290	703'047	1'490'917.69	577'165.21
	Nettoergebnis		1'454'293.47		1'043'243		913'752.48
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	41'559.00		40'874		40'592.70	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	712'883.55		724'710		690'519.45	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	2'071.80				8'971.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-360.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'317.90		26'674		26'757.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'948.80		34'750		38'409.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'178.75		4'988		5'265.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'365.90		4'656		4'504.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	40'055.35		60'100		31'998.65	
3091.00	Personalwerbung	610.75		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	22'572.76		22'550		11'888.45	
3100.00	Büromaterial	808.90		500		1'379.45	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'932.17		37'200		37'737.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'900		1'939.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'712.55		500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'931.37		35'100		40'556.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'370.00		19'000		12'860.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	87'999.25		70'400		86'425.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	802'326.01		425'150		206'037.59	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	178.80		200		142.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'466.10		4'200		4'240.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			1'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'856.65		44'000		71'032.18	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'779.40		35'900		31'844.13	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'305.65		3'500		3'904.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	13'487.01		16'538		7'528.05	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	112'063.80		109'900		106'272.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'424.00		20'500		20'423.81	
3660.40	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge an öffentlichen Unternehmungen	44.00				44.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		42'553.75		100'000		41'492.00
4250.00	Verkäufe		50.00		500		250.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		159'436.55		148'000		146'954.71
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		256'326.50		128'000		207'006.50
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		127.95		23'500		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		181'462.00		181'462		181'462.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				121'585		
1610	Militärische Verteidigung	70'148.63	95'394.85	84'300	58'360	72'638.43	65'155.70
	Nettoergebnis	25'246.22			25'940		7'482.73
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'166.50		8'000		7'522.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'192.70		5'000		17'531.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	777.75		800		738.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'378.15		23'000		20'851.50	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	19'277.45		6'500		5'407.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					9.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					40.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'423.00		6'000		6'423.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	18'140.85		5'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'792.23		30'000		14'114.78	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'250.00		4'000		4'050.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'570.00		4'000		4'580.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		66'734.85		30'000		39'309.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		20'840.00		19'860		17'215.95
1620	Zivilschutz	283'514.62		321'620		306'060.91	25'046.10
	Nettoergebnis		283'514.62		321'620		281'014.81
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					296.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	714.25		800		5'091.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74.55		300			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000		32'983.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000		442.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'016.45		6'400		5'016.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand	275'709.37		311'120		262'231.86	
4630.00	Beiträge vom Bund						25'046.10
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	29'446.05		31'340		18'675.85	
	Nettoergebnis		29'446.05		31'340		18'675.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	13'356.00		14'000		10'184.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	532.10		600		404.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21.50		40		20.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	92.35				74.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'888.35		11'500		1'395.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'120.75		800		1'230.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					930.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'435.00		4'400		4'436.00	
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	1'152'120.17	1'152'120.17	1'248'605	1'248'605	1'179'252.14	1'179'252.14
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					8'400.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	454'505.60		438'600		441'754.40	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-2'410.70				-363.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'969.20				-9'517.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'185.50		28'800		28'988.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'907.40		58'100		53'159.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'872.35		3'950		3'989.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'659.60		4'850		4'876.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	173'618.29		162'000		210'005.34	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'800.00		11'200		1'120.50	
3100.00	Büromaterial	2'947.45		5'500		4'928.73	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'338.55		16'000		15'337.03	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'211.36		92'000		53'153.61	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	19'985.75		54'400		20'216.75	
3113.00	Anschaffung Hardware					13'934.84	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'193.40		3'200		1'189.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	39'700.40		30'000		49'953.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'872.40		32'355		27'071.05	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	907.60					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'909.77		62'000		55'079.27	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44'794.70		36'000		29'766.42	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'424.50				21'424.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'141.40		800		1'044.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'596.40		35'500		21'511.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'318.65		2'119		2'118.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	132'609.00		147'306		120'111.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			21'425			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		33'427.35		17'600		11'094.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		245.90		2'000		1'082.84
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		18'234.00				89'907.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		759'259.40		881'000		731'137.94
4630.00	Beiträge vom Bund		65'244.15		32'450		83'796.65
4690.00	Übriger Transferertrag		275'709.37		315'555		262'231.86
2	BILDUNG	49'926'353.86	8'509'330.05	50'130'895	8'417'206	46'974'646.90	7'519'133.42
	Nettoergebnis		41'417'023.81		41'713'689		39'455'513.48

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2100	Kindergarten	4'048'040.19		4'095'000		4'046'817.53	
	Nettoergebnis		4'048'040.19		4'095'000		4'046'817.53
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					700.10	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	24'146.75				5'189.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	143'536.40		167'200		106'509.10	
3042.00	Verpflegungszulagen	548.15				376.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'798.45		11'200		7'135.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'289.50		12'000		4'869.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'201.10		1'600		827.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'723.90		1'600		1'200.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000		168.80	
3091.00	Personalwerbung					120.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					800.00	
3100.00	Büromaterial	746.15		18'000			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			5'000		1'483.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500			
3104.00	Lehrmittel	42'279.26		46'200		48'708.36	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	144.30					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'167.75		4'200		2'368.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500		1'179.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'636.15		68'000		77'910.97	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	29.60		1'000		566.50	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	8'118.00		8'000		8'983.35	
3134.00	Sachversicherungsprämien	134.58					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'300		69.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'131.85				812.00	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'845.60		13'400		5'124.95	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	24'825.00		24'800		34'074.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'719'737.70		3'706'000		3'737'641.80	
2120	Primarstufe	15'879'353.82	233'585.40	15'442'800	193'000	15'154'593.15	218'574.00
	Nettoergebnis		15'645'768.42		15'249'800		14'936'019.15
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	131'802.60		159'700		193'420.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4.05					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'539'387.05		1'557'600		1'233'313.85	
3042.00	Verpflegungszulagen	11'286.05		13'000		10'232.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	106'403.10		87'600		91'751.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	134'452.27		145'000		122'954.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'775.75		13'000		11'260.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'968.25		14'600		15'430.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	64'198.54		116'000		94'865.20	
3091.00	Personalwerbung	7'338.45		9'000		4'764.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'395.00				13'298.50	
3100.00	Büromaterial	1'010.65		7'900		299.95	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	112.40				64.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	11'737.27		27'900		9'277.32	
3104.00	Lehrmittel	551'763.79		582'600		524'885.36	
3105.00	Lebensmittel					260.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	106.70				1'545.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	73'073.27		34'500		22'260.69	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'085.99		27'900		8'574.29	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	482'108.48		306'200		543'086.33	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	44'700.44		73'700		97'427.13	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	41'315.60		109'000		63'613.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					166.25	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	345.90		8'500		4'608.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'666.00		23'700		10'088.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	270.00		400			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	26'853.45		28'800		21'972.81	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	108'226.30		171'200		101'788.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500		2'210.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'212.80					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'171'707.82		11'617'000		11'719'405.02	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			21'000		53'900.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	553.95					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	282'500.00		282'500		177'867.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			3'000			
4231.00	Kursgelder		9'111.40		18'000		12'468.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		162.00				2'175.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		166'221.00		175'000		192'712.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		58'091.00				11'219.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Sekundarstufe	10'553'970.50	2'527'031.40	10'788'625	2'576'300	9'763'060.97	2'424'812.00
	Nettoergebnis		8'026'939.10		8'212'325		7'338'248.97
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	276'633.50		335'800		307'324.00	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-23'689.10				4'402.80	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'661'128.10		1'665'866		1'616'761.95	
3020.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben Lehrpersonen	-2'972.15				1'966.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'383.70				-10'013.00	
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte			6'720			
3042.00	Verpflegungszulagen	14'495.10		16'143		14'439.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	124'600.65		118'235		124'221.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	242'023.20		242'417		232'537.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'095.75		13'153		16'495.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'940.00		21'029		20'941.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	32'672.98		42'500		35'492.10	
3091.00	Personalwerbung	2'183.75		4'000		439.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'613.30				13'160.21	
3100.00	Büromaterial	10'035.02		27'300		7'287.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	369.65				763.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'301.15		4'000		6'843.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'847.75		12'000		7'227.28	
3104.00	Lehrmittel	376'311.30		418'350		326'999.74	
3105.00	Lebensmittel	51'522.16		73'000		53'247.75	
3106.00	Medizinisches Material	131.20				91.05	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	649.00				1'439.83	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	48'525.38		49'500		60'229.44	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'168.30		18'700		22'585.56	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'869.20		8'000		1'442.50	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'682.25		8'000		6'116.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	73'035.40		66'500		29'544.65	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	30'313.62		91'400		46'283.22	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	11'024.00		23'000		5'619.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	192.00				5'249.95	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			4'000		1'727.59	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'771.71		23'000		6'283.66	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'721.05		6'000		5'916.18	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					238.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	632.40		3'000		840.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	21'991.57		17'360		16'624.48	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	112'165.68		155'500		87'423.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'300.00					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	47'381.80		34'700		249.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'894'958.88		5'894'200		5'373'648.98	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	14'500.00					
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	160'500.00		220'900		236'500.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	20'985.85		16'400		63'798.95	
3690.00	Übriger Transferaufwand	529'333.00		416'000		425'333.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	294'500.00		294'500		189'867.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	412'579.00		408'452		389'469.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	26'000.00		29'000		6'000.00	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen u. ausserplanm. Abschreibungen	14'330.80					
4230.00	Schulgelder		250'054.00		243'600		246'005.20
4231.00	Kursgelder		11'114.15		12'500		4'631.00
4250.00	Verkäufe		1'000.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		52'353.00		63'200		60'452.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		816'940.45		928'000		883'539.40
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		757'900.00		795'200		804'593.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		69'459.00		97'800		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen						258.40
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		4'547.00				
4690.00	Übriger Transferertrag		529'333.00		416'000		425'333.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		20'000.00		20'000		
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen u. ausserplanm. Abschreibungen		14'330.80				
2140	Musikschulen	4'725'931.48	3'983'748.74	4'760'408	3'946'554	3'400'408.15	3'136'914.37
	Nettoergebnis		742'182.74		813'854		263'493.78
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'134.00		3'000		960.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	296'914.45		245'000		230'459.90	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	4'138.35				6'673.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'375.45					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'835'376.85		2'814'750		1'954'507.35	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-3'360.30				-852.30	
3042.00	Verpflegungszulagen	23'216.80		27'064		17'125.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	197'901.05		200'020		139'478.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	236'973.75		221'200		171'553.65	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26'222.80		34'200		19'036.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	31'808.90		22'750		23'510.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'939.49		12'000		7'786.43	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'912.00		5'000		7'656.95	
3100.00	Büromaterial	2'255.76		7'500		3'186.98	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'985.35		6'000		2'714.95	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	40'383.63		41'500		8'082.86	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'111.90		7'000		1'398.37	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'250.00		3'500		2'136.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'266.32		26'000		8'856.10	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	19'996.28		48'500		20'092.83	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			8'000		685.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'179.80		21'000		6'775.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	3'270.50		5'500		4'719.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'670.00				180.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	89'718.25		60'000		51'224.60	
3690.00	Übriger Transferaufwand	741'048.00		801'354		641'507.53	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	128'493.00		128'470		60'851.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	4'500.00		10'100		10'100.00	
4230.00	Schulgelder		848'315.74		997'000		650'120.89
4231.00	Kursgelder		1'602.00				1'885.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'180.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'064'548.00		1'867'700		1'651'449.80
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		328'235.00		290'000		188'371.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen				3'000		1'400.00
4690.00	Übriger Transferertrag		741'048.00		788'854		641'507.53
2170	Schulliegenschaften	6'188'797.43	551'963.31	6'658'309	538'252	6'611'358.23	539'891.75
	Nettoergebnis		5'636'834.12		6'120'057		6'071'466.48
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'332'084.00		1'386'169		1'335'084.65	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-14'014.30				-3'865.35	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'603.60	
3049.00	Übrige Zulagen			8'100			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	85'583.30		81'600		85'252.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	107'223.95		106'400		103'561.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'245.65		11'300		11'359.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'662.90		14'600		14'351.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00		500		1'196.50	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	202'749.95		202'000		258'810.76	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	317.35					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'479.55		9'500		6'998.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'396.82		48'000		42'796.54	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	659'537.85		732'650		937'777.89	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	421'797.47		426'000		455'181.70	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	100'335.05		133'600		159'499.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'554.20				2'794.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	45'061.75		43'350		43'286.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	520.00				680.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	33'664.20		57'000		52'620.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	312'688.69		339'200		326'923.44	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'142.45		6'000		1'286.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'845.85		21'400		14'376.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	230.45					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	98'064.00		96'440		96'240.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					553.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'586.15		2'500		2'286.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			27'000		50.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'480.00		18'500		4'480.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'292'630.78		2'344'100		2'272'322.43	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	411'729.37		542'400		389'056.57	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'025.00		13'600		20'087.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		27'941.26		3'800		19'085.25
4390.00	Übriger Ertrag				3'200		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		78'000.00		94'700		95'813.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		16'418.05		14'500		15'437.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		412'579.00		408'452		389'469.00
2180	Tagesbetreuung	1'619'055.45	1'082'549.50	1'469'813	1'027'100	1'341'528.57	1'045'094.90
	Nettoergebnis		536'505.95		442'713		296'433.67
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	938'521.40		828'680		795'825.60	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-68.40				-8'410.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-526.00				-11'760.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	59'847.25		43'750		51'096.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'095.15		71'780		59'877.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'239.75		4'730		6'935.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'553.25		8'210		8'593.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'021.00		11'000			
3091.00	Personalwerbung			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	-1'450.00		760		2'270.45	
3100.00	Büromaterial	2'901.80		4'950		3'515.67	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'454.03		2'800		3'659.53	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	72.00		510			
3105.00	Lebensmittel	1'121.01		2'400		620.15	
3106.00	Medizinisches Material	177.05		200			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	11'343.97		10'920		698.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	13'672.32		11'600		4'291.17	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'638.92		11'150		900.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	469'462.70		449'293		421'682.30	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			780			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	119.00		2'000			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46.50		800			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'197.95		500		1'705.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'458.80		2'500			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'156.00				28.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'082'549.50		1'027'100		1'045'094.90
2190	Schulleitung	275'811.55		277'050		271'404.23	
	Nettoergebnis		275'811.55		277'050		271'404.23
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	80'686.00		85'600		75'671.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'180.80		5'000		4'859.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10.20		500			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	827.05		1'000		817.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'256.46		28'000		12'610.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	42.90				68.00	
3100.00	Büromaterial	119.54		500		313.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	141'903.29		106'000		140'944.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	3'824.95		2'000		788.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	34'960.36		48'450		35'330.79	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2191	Schulverwaltung	1'385'061.32	14'969.00	1'356'250	8'000	1'381'860.12	14'997.80
	Nettoergebnis		1'370'092.32		1'348'250		1'366'862.32
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'068'820.75		1'032'000		1'041'715.05	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-5'107.45				12'841.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-12'907.00				-3'883.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	67'950.55		70'000		64'625.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	124'423.75		130'000		123'624.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'149.50		9'000		9'046.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'960.40		11'000		11'023.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'607.20		40'000		8'713.75	
3091.00	Personalwerbung	525.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand	-636.43		1'000		1'309.90	
3100.00	Büromaterial	994.55		3'500		1'982.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000		204.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	558.45		500		558.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	18.00		500			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					969.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'135.45		5'550		68'142.05	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	11'205.40		15'000		2'821.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	7'631.00		8'000		7'260.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	8'847.20		6'200		8'368.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					20.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	368.00					
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	22'517.00		22'500		22'517.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		220.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'749.00		2'000		8'997.80
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		6'000.00		6'000		6'000.00
2192	Volksschule Sonstiges	1'126'713.50	54'844.70	1'260'940	59'000	1'082'071.04	59'000.00
	Nettoergebnis		1'071'868.80		1'201'940		1'023'071.04
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	887'047.75		993'480		865'823.55	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-11'238.30				-10'562.80	
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräfte			15'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	216.00				94.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'227.35		54'895		55'602.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'198.63		120'895		119'033.75	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'868.40		6'960		7'924.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'175.85		9'870		9'351.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'480.15		24'100		18'298.53	
3099.00	Übriger Personalaufwand	-443.50		1'340		500.00	
3100.00	Büromaterial	10'366.59		6'900		6'731.81	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	82.45				39.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'839.63		5'500		1'386.65	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	3'173.90		8'500		1'311.85	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'166.80		4'000		3'363.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			800			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'551.80		4'500		3'171.65	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		54'844.70		59'000		59'000.00
2200	Sonderschulen	3'934'618.62	60'638.00	3'832'700	69'000	3'733'544.91	79'848.60
	Nettoergebnis		3'873'980.62		3'763'700		3'653'696.31
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					640.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	22'914.50		70'000		43'462.20	
3042.00	Verpflegungszulagen	205.90		500		512.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'484.40		2'000		2'851.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	222.25		5'000			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	188.50		500		279.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	236.95		500		479.65	
3104.00	Lehrmittel	102.30					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	687'626.79		600'000		621'248.75	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			10'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					196.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					-290.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'087.15					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	65'340.80		18'000		6'670.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'331'854.25		2'766'200		2'554'961.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	820'354.83		360'000		502'533.31	
4230.00	Schulgelder		54'350.00		40'000		47'006.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'288.00				558.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				29'000		32'284.60

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2990	Bildung, übriges	189'000.00		189'000		188'000.00	
	Nettoergebnis		189'000.00		189'000		188'000.00
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	189'000.00		189'000		188'000.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	12'064'123.77	2'931'149.09	13'333'307	2'765'900	11'652'798.13	2'785'216.80
	Nettoergebnis		9'132'974.68		10'567'407		8'867'581.33
3110	Museen und bildende Kunst	115'157.27	17'760.00	163'800	17'500	69'857.95	16'596.00
	Nettoergebnis		97'397.27		146'300		53'261.95
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	24'295.10		31'000		11'283.95	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-148.40				839.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'560.70		2'000		716.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'149.85		7'500		1'478.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	215.95		300		79.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	249.00		400		120.25	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'006.45		1'900		2'244.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'989.20		8'400		11'053.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'777.45		36'500		27'462.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	808.00		800		767.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'392.65		67'000		12'612.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	204.05		700			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'300		1'200.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'457.27		6'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'760.00		17'000		16'596.00
3210	Bibliotheken	485'048.46	32'743.00	484'464	30'000	493'636.07	31'018.95
	Nettoergebnis		452'305.46		454'464		462'617.12
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	239'002.70		238'108		242'523.20	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	2'118.55				-1'789.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'928.00				-1'181.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'086.00		15'289		15'571.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'547.90		24'428		22'942.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'089.50		2'167		2'196.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'408.15		2'572		2'619.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'140.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'953.14		5'300		5'737.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50'000.75		51'000		52'417.69	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'015.75		2'500		1'797.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'140.02		7'700		15'340.88	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	74.00				60.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	135'400.00		135'400		135'400.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		32'246.80		30'000		31'018.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		496.20				
3220	Konzert und Theater	110'000.00		105'000		122'250.00	
	Nettoergebnis		110'000.00		105'000		122'250.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	110'000.00		105'000		122'250.00	
3290	Kultur, übriges	192'520.36	78'560.00	230'850	70'000	271'681.85	85'170.00
	Nettoergebnis		113'960.36		160'850		186'511.85
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'258.15		2'500		1'955.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'739.00		36'100		26'441.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	155'523.21		192'250		243'285.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		78'560.00		70'000		85'170.00
3410	Sport	10'374'304.09	2'289'717.83	11'433'243	1'992'900	9'897'097.02	2'030'934.18
	Nettoergebnis		8'084'586.26		9'440'343		7'866'162.84
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	3'579'065.65		3'497'193		3'009'076.90	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	44'385.25				57'932.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'356.85		-10'000		-17'819.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	227'924.90		189'706		191'437.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	399'707.95		338'763		331'119.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	31'360.90		26'870		26'837.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36'444.10		32'111		32'250.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'450.09		36'600		16'028.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	-5'600.00				6'800.00	
3100.00	Büromaterial	237.70		800		158.11	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	134'371.81		183'700		181'378.84	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'539.18		9'800		6'661.54	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'373.69		3'500		2'380.35	
3105.00	Lebensmittel			1'100		692.35	
3106.00	Medizinisches Material	1'555.52		2'500		829.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	25'524.48		30'000		30'151.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'300.69		2'000		4'017.35	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	128'595.39		224'000		167'852.14	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	13'259.96		11'200		8'961.40	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'081.63	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	701.95		8'600		4'624.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'290'621.52		2'334'300		1'823'320.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	655'659.78		651'500		695'820.70	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	63'320.67		19'000		3'149.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	27'025.10		32'500		25'623.10	
3137.00	Steuern und Abgaben	460.00		1'000		460.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			6'000		25'618.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	337'685.54		585'400		385'194.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	710'263.53		543'400		411'430.82	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'950.04		13'400		5'331.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	9'203.77		10'000		5'960.36	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					8'000.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	916.20					
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'958.01		1'200		2'611.05	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	1'210.00		1'200		1'209.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	325'508.00		329'300		325'508.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'687'409.47		1'720'500		1'717'142.66	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	371'716.60		373'400		185'489.17	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	241'553.50		222'700		212'776.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'121'555.24		1'861'900		1'881'088.31
4250.00	Verkäufe		37'053.05		38'700		40'625.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'531.91		13'200		34'545.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		83'577.63		48'000		48'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						1'500.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		25'000.00		25'100		25'174.87
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				6'000		
3420	Freizeit	787'093.59	512'368.26	915'950	655'500	798'275.24	621'497.67
	Nettoergebnis		274'725.33		260'450		176'777.57
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'520.00					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-31.60	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	131'679.70		154'000		97'324.60	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3042.00	Verpflegungszulagen					-10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'126.65		7'000		4'258.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'419.55				1'695.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	536.35		1'000		229.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'297.55		1'000		716.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			16'000		-175.00	
3100.00	Büromaterial	.02					
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	25'044.05		43'850		9'927.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	340.01		8'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'157.05		23'100		15'798.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'884.31		83'000		47'616.50	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					103.45	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	85.70					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	97'795.20		75'500		90'077.48	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	4'829.45				66.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'687.14		4'300		4'667.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'160.54		57'300		67'824.95	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	17'197.75		15'000		19'363.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'213.50				2'182.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	124'618.63		199'000		95'534.64	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					75'112.22	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'909.00		5'900		5'909.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'591.44		37'000		35'935.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	185'000.00		185'000		185'161.55	
3660.20	Planm. Abschreibung Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					38'978.00	
4231.00	Kursgelder		102'696.94		130'500		115'428.92
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		259'813.00		190'000		215'710.83
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'539.85		30'000		25'604.70
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		114'563.99		248'000		248'788.60
4610.00	Entschädigungen vom Bund		23'032.37		57'000		10'017.06
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'722.11				5'947.56
4	GESUNDHEIT	37'494'072.79	23'886'466.00	35'951'193	22'820'800	36'331'678.43	22'985'290.72
	Nettoergebnis		13'607'606.79		13'130'393		13'346'387.71
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	20'941'543.65	20'208'100.35	20'768'900	19'310'800	20'103'203.98	19'444'798.82
	Nettoergebnis		733'443.30		1'458'100		658'405.16

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	12'156'284.90		11'666'500		11'766'629.40	
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal, Rückstellungen	218'223.00					
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben					33'451.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-99'607.15				-50'216.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	762'091.45		733'600		743'919.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'222'226.00		1'192'300		1'154'651.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	106'487.70		105'700		106'589.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	121'797.35		123'800		125'343.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	97'265.90		257'000		89'579.25	
3091.00	Personalwerbung	378.35		10'000		10'945.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	34'707.15		47'000		15'103.69	
3100.00	Büromaterial	14'411.77		13'000		11'360.08	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	313'328.82		389'000		274'308.47	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	539.60		6'500		258.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'921.79		3'000		2'346.80	
3105.00	Lebensmittel	868'131.27		873'000		837'358.26	
3106.00	Medizinisches Material	205'168.51		250'000		164'394.52	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	236'520.73		286'000		305'687.33	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	316'746.85		389'000		330'260.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	431'813.35		367'000		318'693.91	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	35'707.50				57'506.55	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	22'599.50		72'000		74'908.53	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'635.50		9'500		9'082.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	9'781.95		10'000		10'085.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			5'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	369'336.69		372'000		457'702.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	169'755.71		201'000		167'718.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	593'136.40		553'000		548'140.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	11'821.90		10'000		12'700.40	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	81'928.00		5'000		-10'410.15	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'722.54		50'000		49'942.08	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	459'996.05		478'000		451'874.89	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	88'874.13		73'000		50'756.85	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	27'848.40		98'000		1'969.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	645'000.00		645'000		648'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	447'775.62		475'000		467'846.20	
3950.00	Interne Verrechnung von planmässigen u. ausserplanm. Abschreibungen	954'186.42		1'000'000		864'714.82	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4220.00	Steuern und Kostgelder		11'906'215.35		11'665'000		11'092'344.50
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		817'091.17		690'000		722'034.53
4250.00	Verkäufe		267'854.69		233'000		245'438.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		51'849.88		40'000		44'879.52
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		51'094.42		7'800		9'484.85
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		5'712'032.80		5'200'000		5'998'056.35
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		447'775.62		475'000		467'846.20
4950.00	Interne Verrechnung von planmässigen u. ausserplanm. Abschreibungen		954'186.42		1'000'000		864'714.82
4125	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	8'868'226.75		8'165'000		9'433'164.15	
	Nettoergebnis		8'868'226.75		8'165'000		9'433'164.15
3630.00	Beiträge an den Bund	2'996.15					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'010'668.45		5'775'000		6'526'610.15	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'311'909.50		2'040'000		2'220'931.40	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	542'652.65		350'000		685'622.60	
4210	Ambulante Krankenpflege	3'683'408.56	3'651'508.65	3'582'360	3'487'000	3'294'017.74	3'514'048.00
	Nettoergebnis		31'899.91		95'360	220'030.26	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'473'234.05		2'341'100		2'266'993.15	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	5'500.50				7'445.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-43'021.95				-8'917.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	154'361.80		150'100		143'289.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	268'787.65		248'300		241'234.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'608.90		21'400		20'506.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'730.70		25'300		24'128.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	40'321.90		60'500		18'933.10	
3091.00	Personalwerbung	5'523.95		5'000		6'817.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'179.10		6'500		2'370.70	
3100.00	Büromaterial	2'020.30		3'000		2'390.70	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'599.30		7'000		10'944.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'000		1'266.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	920.95		1'000		2'973.10	
3106.00	Medizinisches Material	61'328.80		60'000		64'958.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	55'122.53		75'000		16'855.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'917.65		5'000		3'221.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	228'954.52		168'500		176'244.09	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	397.25					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	355.65		500		468.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			6'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	94.95		1'000		100.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'827.55		44'000		26'353.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	106'216.35				62'230.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	10'265.40		18'000		9'569.10	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-120.25				-3'316.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	961.01		9'000		2'378.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					5'982.75	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	19'320.00		22'000		17'595.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	177'000.00		201'000		171'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			100'160			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'754'846.23		1'672'500		1'667'000.92
4250.00	Verkäufe		57'545.24		39'500		62'017.07
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'839'117.18		1'775'000		1'785'030.01
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	3'297'685.55		2'580'000		2'730'287.25	
	Nettoergebnis		3'297'685.55		2'580'000		2'730'287.25
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'488.00		10'000		10'364.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'830'100.20		1'775'000		1'676'649.55	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'062.90		30'000		27'972.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'456'034.45		765'000		1'015'301.20	
4220	Rettungsdienste	91'443.00		91'400		89'995.00	
	Nettoergebnis		91'443.00		91'400		89'995.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'359.00		6'400		6'359.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	85'084.00		85'000		83'636.00	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	327'134.25		475'933		431'071.25	
	Nettoergebnis		327'134.25		475'933		431'071.25
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	703.10		2'500		2'353.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	161'480.50		161'500		161'479.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	349.90		200		332.30	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			3'500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'316.05		5'000		3'907.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'973.00		7'000		6'973.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	151'211.70		295'033		254'826.30	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'100.00		1'200		1'200.00	
4320	Krankheitsbekämpfung, übrige	89'368.11		81'700		73'960.24	
	Nettoergebnis		89'368.11		81'700		73'960.24
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	67'731.95		65'000		61'047.25	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	4'195.65				-2'898.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'349.30		4'200		3'920.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'229.20		8'900		8'421.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	602.00		600		555.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	694.15		700		659.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000		1'000.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'565.86		1'300		1'254.54	
4330	Schulgesundheitsdienst	104'530.05		122'400		105'970.46	
	Nettoergebnis		104'530.05		122'400		105'970.46
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	79'732.05		88'000		73'698.40	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'482.95				70.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'763.90		6'400		3'101.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	243.30		500		145.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	796.95		500		521.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500		295.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3100.00	Büromaterial	1'501.00		1'000		669.11	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	40.00					
3104.00	Lehrmittel	44.00				45.00	
3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatärztliche Tätigkeit	15'860.60		25'000		27'026.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	65.30		500		197.60	
4340	Lebensmittelkontrolle	3'186.30		1'500		5'652.30	
	Nettoergebnis	18'090.70	21'277.00	15'500	17'000	15'181.60	20'833.90
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	550.00		1'500		2'150.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'404.75				1'487.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					899.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	981.55				864.65	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	250.00				250.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		21'277.00		17'000		20'833.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900	Gesundheitswesen, übrige	87'546.57	5'580.00	82'000	6'000	64'356.06	5'610.00
	Nettoergebnis		81'966.57		76'000		58'746.06
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					340.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'509.02		30'000		22'178.91	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'238.00		10'000		4'068.35	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	40'799.55		42'000		37'768.80	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'580.00		6'000		5'610.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	46'610'452.83	26'221'157.08	48'079'047	27'413'475	43'796'656.42	31'323'321.66
	Nettoergebnis		20'389'295.75		20'665'572		12'473'334.76
5120	Prämienverbilligungen	2'398'816.25	2'401'363.30	2'700'000	2'700'000	2'348'738.15	2'348'818.60
	Nettoergebnis	2'547.05				80.45	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	2'398'816.25		2'700'000		2'348'738.15	
4290.00	Übrige Entgelte		9'466.55				13'102.50
4630.00	Beiträge vom Bund		-9'466.55				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'433'369.70		1'700'000		1'371'403.95
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere		940'136.60		1'000'000		958'580.15
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete KVG-Prämien (aus Nachlass)		27'857.00				5'732.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	6'622'729.60	4'727'317.60	6'036'480	4'411'500	6'151'057.35	4'388'694.21
	Nettoergebnis		1'895'412.00		1'624'980		1'762'363.14
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'682.80		4'000		5'506.80	
3181.20	Abschr. Rückerstattungen EL (zu Unrecht bezogen)					3'891.65	
3181.21	Abschr. Rückerstattungen EL (aus Nachlass)					1'662.40	
3181.29	Erlass Rückerstattungen EL K+B-Kosten (z.U. bezogen)					2'087.65	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	6'134'799.00		5'590'000		5'727'750.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	484'247.80		442'480		410'158.85	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'414'031.00		4'225'000		4'099'335.16
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogen)		212'018.00		180'000		265'356.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (aus Nachlass)		75'169.00				3'762.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (z.U. bezogen)		26'099.60		6'500		20'241.05
5230	Invalidenheime	129'450.00		116'000		110'900.00	
	Nettoergebnis		129'450.00		116'000		110'900.00
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	125'450.00		116'000		107'900.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00				3'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- + Hinterlassenenversicherung AHV	115'639.55	24'396.85	127'780	11'955	134'586.80	22'715.50
	Nettoergebnis		91'242.70		115'825		111'871.30
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	11'470.90		14'550		24'794.40	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-213.70				751.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	736.30		900		1'592.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'653.20		2'000		3'450.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	101.85		150		225.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	117.70		180		268.10	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	101'773.30		110'000		103'503.90	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		23'311.00		11'955		22'715.50
4633.00	Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen		1'085.85				
5320	Ergänzungsleistungen AHV	8'848'867.14	6'290'955.40	7'869'000	5'962'250	7'735'374.60	5'555'757.93
	Nettoergebnis		2'557'911.74		1'906'750		2'179'616.67
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	5'691.60		11'500		9'280.20	
3181.20	Abschr. Rückerstattungen EL (zu Unrecht bezogen)	5'680.09				7'076.70	
3181.21	Abschr. Rückerstattungen EL (aus Nachlass)	2'067.35					
3181.28	Erläss Rückerstattungen EL (zu Unrecht bezogen)					12'870.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	8'165'580.00		7'150'000		7'110'693.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	669'848.10		707'500		595'454.70	
4290.20	Nachzahlung abgeschr. Rückerstattungen EL (z.U. bezogen)		3'496.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		5'955'180.00		5'500'250		5'062'360.08
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogen)		288'503.00		400'000		397'159.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (aus Nachlass)		27'569.85		60'000		94'021.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (z.U. bezogen)		16'058.45				2'217.85
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (aus Nachlass)		148.10		2'000		
5330	Leistungen an Pensionierte	13'230.00		84'000			
	Nettoergebnis		13'230.00		84'000		
3064.00	Überbrückungsrenten	13'230.00		84'000			
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	28'656.00		28'700		28'656.00	
	Nettoergebnis		28'656.00		28'700		28'656.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'656.00		28'700		28'656.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350	Leistungen an das Alter	312'852.67		353'300		335'815.25	
	Nettoergebnis		312'852.67		353'300		335'815.25
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	99'762.50		97'000		97'633.80	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	384.80				606.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'405.85		6'300		6'269.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'287.20		11'000		10'987.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	886.05		900		888.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'022.80		1'100		1'054.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'117.40		2'000		1'054.15	
3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	194.45		2'000		608.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	64.70		1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'799.00		6'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'074.00		17'500		1'616.10	
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	174'853.92		200'500		208'095.70	
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	370'852.20	1'025.00	392'000		296'667.65	20'754.00
	Nettoergebnis		369'827.20		392'000		275'913.65
3637.00	Beiträge an private Haushalte	370'852.20		392'000		296'667.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'025.00				20'754.00
5440	Jugendschutz	3'730'949.70	87'898.70	3'498'097	4'600	3'273'386.85	7'206'265.15
	Nettoergebnis		3'643'051.00		3'493'497	3'932'878.30	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	324'383.65		528'568		307'671.65	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	1'760.30				4'196.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-14'268.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'830.15		21'529		19'756.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'875.05		46'090		28'619.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'749.90		4'240		2'801.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'324.65		5'200		3'322.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'804.90		7'600		5'288.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00	
3100.00	Büromaterial	1'194.35		1'200		1'233.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'086.86		4'700		4'418.75	
3105.00	Lebensmittel	7'981.05		8'000		7'422.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'308.12		4'300		4'304.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'216.35		22'650		14'957.75	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	21'367.25		25'100		23'646.71	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'309.77		5'200		5'623.74	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'173.00		1'600		677.45	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager			5'000		1'158.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'290'903.15		2'805'020		2'735'110.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'950.00		2'100		1'950.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					101'028.40	
4231.00	Kursgelder				300		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				4'300		5'705.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'635.93				560.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		82'262.77				7'200'000.00
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	2'442'625.00	973'298.40	2'535'278	830'000	2'064'631.85	688'148.15
	Nettoergebnis		1'469'326.60		1'705'278		1'376'483.70
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	1'361'083.85		1'247'941		1'160'895.20	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	6'070.45				116.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-14'321.65				-2'464.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84'436.90		72'830		72'855.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	111'283.05		109'490		97'006.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'817.95		10'850		10'395.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'478.75		12'580		12'253.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	14'997.74		25'110		24'288.15	
3091.00	Personalwerbung			500			
3099.00	Übriger Personalaufwand					800.00	
3100.00	Büromaterial	6'063.37		8'590		8'875.10	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	16'472.05		16'200		13'791.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'128.90		8'000		6'096.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	168.03		400		156.86	
3104.00	Lehrmittel	4'110.30		2'500		811.70	
3105.00	Lebensmittel	2'426.50		2'880		2'001.00	
3106.00	Medizinisches Material	179.85		320		313.75	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'545.78		1'600		670.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'574.39		6'500		5'661.67	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6.90		2'000		21'940.19	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'699.90		17'000		21'837.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	138'905.66		156'567		69'490.70	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'000			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	13'605.28		30'000		13'328.03	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'846.70		3'000		2'948.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	324.05		1'000		1'152.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'498.95		3'000		4'613.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'686.35					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	137.95		1'800		469.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			600			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'260.60		2'700		1'735.25	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	882.35		1'320		3'785.28	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'972.20					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	175'146.10		121'200		173'287.29	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'534.75		36'800		34'533.28	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	409'601.05		630'000		300'987.30	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		883'470.05		795'000		648'148.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		46'828.35				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40'000.00		35'000		40'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'000.00				
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	46'682.45	46'682.45	60'000	60'000	47'967.00	47'967.00
3637.60	Überbrückungsleistungen	44'683.00		60'000		47'967.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	1'999.45					
4630.00	Beiträge vom Bund		42'221.45		60'000		34'320.00
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		4'461.00				13'647.00
5600	Sozialer Wohnungsbau	201'263.69	391'827.00	186'000	356'600	246'445.86	376'444.35
	Nettoergebnis	190'563.31		170'600		129'998.49	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal					313.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					20.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					3.40	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	786.82		2'500		2'009.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	72'033.35		68'300		88'708.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'935.77		61'000		63'935.63	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'424.15		2'300		2'301.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'197.60		40'000		77'266.28	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'886.00		11'900		11'886.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		57'434.00		50'000		62'612.85
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		331'048.00		300'000		306'691.60
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		500.00				539.90
4630.00	Beiträge vom Bund		2'845.00		6'600		6'600.00
5710	Beihilfen / Zuschüsse	1'871'665.00	810'729.00	1'304'800	641'500	1'278'613.00	600'892.06
	Nettoergebnis		1'060'936.00		663'300		677'720.94
3181.24	Abschr. und Erlass von Rückerstattungen Beihilfen	1'348.00				404.00	
3181.26	Abschr. und Erlass von Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse	1'800.00				300.00	
3637.24	Beihilfen	1'084'485.00		720'000		719'111.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	20'136.00		24'800		17'311.00	
3637.26	Gemeindegzuschüsse	763'896.00		560'000		541'487.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		747'862.00		521'500		470'746.06
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogen)		37'596.00		40'000		52'929.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalr. Zuschüsse (zu Unrecht bezogen)				20'000		9'502.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (zu Unrecht bezogen)		25'271.00		60'000		64'163.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (aus Nachlass)						1'909.20
4637.29	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (aus Nachlass)						1'642.80
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	12'666'247.92	7'758'456.70	15'247'200	8'990'000	14'128'787.00	7'245'825.72
	Nettoergebnis		4'907'791.22		6'257'200		6'882'961.28
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	4'220.65					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	271.00					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	75.45					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	43.25					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					176.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	421'957.60				294'583.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'049.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					1'290.00	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	105'879.05				36'743.15	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	24'559.85		47'200		36'419.10	
3637.30	Gesetzliche wirtsch. Hilfe an schweiz. Staatsangehörige ohne Kostenersatz	6'497'369.78		8'500'000		7'509'022.52	
3637.34	Gesetzliche wirtsch. Hilfe an ausl. Staatsangehörige ohne Kostenersatz	3'000'068.11		3'800'000		3'854'860.69	
3637.35	Gesetzliche wirtsch. Hilfe ausl. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	2'608'754.18		2'900'000		2'395'691.89	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		270'342.00		340'000		244'797.00
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweiz. Staatsangehörige ohne Kostenersatz		3'510'564.20		4'000'000		3'059'547.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.31	Rückerstattungen Dritter für schweiz. Staatsangehörige mit voll. Kostenersatz		508.85				7'041.35
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausl. Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'368'287.43		1'750'000		1'538'748.42
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausl. Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'608'754.22		2'900'000		2'395'691.90
5721	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	-1'800.01		1'000		1'700.00	
	Nettoergebnis	1'800.01			1'000		1'700.00
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	-0.01					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	-1'800.00		1'000		1'700.00	
5730	Asylwesen	3'594'432.95	708'664.90	4'437'160	52'000	2'601'482.11	593'994.02
	Nettoergebnis		2'885'768.05		4'385'160		2'007'488.09
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	464'267.50		573'700		393'670.85	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-9'565.60				9'677.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'174.80		56'800		31'610.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'439.70		33'500		41'629.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'567.70		5'230		4'089.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'781.15		4'250		5'326.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'365.00		8'700		2'153.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand					23.50	
3100.00	Büromaterial	1'587.30		5'000		2'265.43	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'065.21		15'600		8'046.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	14'275.15				9'138.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'873.90		15'000		5'903.55	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'514.35		40'000		32'729.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	77'883.40		49'000		41'440.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	70'359.55		90'500		203'022.77	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter					17'340.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'070.75					
3134.00	Sachversicherungsprämien	959.55		1'280		911.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			2'000			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'778.30		10'000		16'216.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'573.30		8'500		875.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'204.00				10'857.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	779.25		2'000		2'001.90	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	104'855.00		416'100		104'855.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	775'377.50				160'005.55	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'930'246.19		3'100'000		1'497'691.51	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		336'782.99		42'000		253'167.92
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				10'000		
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		371'881.91				340'826.10
5790	Fürsorge, übriges Nettoergebnis	3'217'292.72	1'998'541.78	3'102'252	3'393'070	3'011'846.95	2'227'044.97
			1'218'750.94				784'801.98
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'050.00		18'400		19'251.00	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'028'449.50		1'972'000		1'877'587.50	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	4'219.70				-27'386.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'684.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	130'796.60		123'380		121'131.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	205'110.45		193'820		176'702.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'815.65		17'250		16'860.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'903.15		20'647		20'388.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	16'271.50		17'650		14'372.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	561.40				843.20	
3100.00	Büromaterial			500			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'645.30		3'000		99.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'626.85		2'000		3'194.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	28'915.82					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'708.75		37'500		33'100.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	68'937.75		81'000		240'707.27	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	119'420.50		180'000		90'349.98	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	85'751.45		94'000		79'189.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'000		654.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	322'127.55		260'000		290'387.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	3'935.60		4'000		2'257.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					562.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'299.40		22'800		8'801.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'533.80		3'805		1'475.15	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	60'000.00					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'200.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	49'012.00		47'500		46'900.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte					-900.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'420.55		15'000		14'557.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		136'177.40		115'000		139'929.45
4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Liegenschaften Dritter		202'958.10		150'000		179'734.55

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		103'752.50		140'280		89'189.45
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'542'233.23		2'972'790		1'803'633.92
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	8'337'540.32	1'822'893.26	9'463'561	1'967'403	8'035'984.72	2'096'846.88
	Nettoergebnis		6'514'647.06		7'496'158		5'939'137.84
6150	Gemeindestrassen	4'028'883.50	1'564'033.06	4'843'842	1'704'103	3'972'028.79	1'725'977.78
	Nettoergebnis		2'464'850.44		3'139'739		2'246'051.01
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	953'707.05		1'014'970		962'914.85	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-15'206.95				-6'653.65	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			2'500		-786.50	
3049.00	Übrige Zulagen			6'000			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'872.10		60'632		61'624.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	115'045.60		121'834		118'128.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	17'609.10		18'644		18'628.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'742.75		10'262		10'371.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'300.00		5'000		3'900.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	71'192.73		40'300		43'232.78	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'982.25		34'000		29'924.35	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'813.10		2'000		2'527.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	454'999.57		358'000		537'029.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'151.60		31'500		27'551.85	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'481.45		4'500		4'258.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	26'777.30		31'000		31'006.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	74.10		100		70.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	7'130.00		6'200		6'629.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	33'280.70		48'500			
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	585'049.65		690'000		636'943.70	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					720.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	116'970.90		79'500		51'903.69	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'586.85		7'500		5'530.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					45.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	4'613.65		5'000		4'129.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					4'761.51	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	1'367'665.35		2'122'000		1'288'525.26	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	24'667.00		24'700		24'667.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'525.00		18'100		17'525.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	46'907.55		44'100		30'767.00	
3660.10	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	6'330.00		6'300		6'330.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	44'615.10		50'000		49'822.10	
4200.00	Ersatzabgaben		-21'000.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		556'051.07		626'000		662'182.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		208.88				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				14'220		14'670.00
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		21'000.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		87'243.33		115'000		117'212.47
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		751'737.55		758'883		755'508.40
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		168'792.23		190'000		176'403.96
6180	Privatstrassen	33'377.96	28'517.20	32'819	28'500	32'897.55	29'160.70
	Nettoergebnis		4'860.76		4'319		3'736.85
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	19'812.00		19'500		19'500.00	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	126.60				376.85	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-299.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'271.50		1'252		1'232.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'631.00		2'573		2'572.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	371.35		383		377.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	202.80		211		207.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'962.71		8'900		8'929.55	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'517.20		28'500		29'160.70
6190	Strassen, übriges	126'667.71	30'093.00	147'500	34'800	167'069.43	34'912.05
	Nettoergebnis		96'574.71		112'700		132'157.38
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	2'171.20		15'800		15'094.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	139.40		1'100		969.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	235.00		1'500		1'465.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19.30		200		137.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22.25		200		163.05	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'090.52		3'500		5'497.27	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	211.80				2'499.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	44'262.15		40'200		39'584.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'295.24		18'200		19'128.56	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'860.15		2'800		2'715.90	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'756.45		2'000		815.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'956.01		37'000		78'997.85	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'648.24		11'500			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			12'500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'893.00		3'000		3'524.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						588.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		25'200.00		26'200		25'200.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				5'600		5'600.00
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	791'936.25		735'674		754'270.55	
	Nettoergebnis		791'936.25		735'674		754'270.55
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'817.55					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen / Verkehrswege VV	59'835.20		49'000		51'574.55	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	48'168.00		48'200		48'167.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	672'282.00		638'474		654'529.00	
3660.40	Planmässige Abschreibung Investitionsbeiträge an öffentlichen Unternehmungen	9'833.50					
6220	Regionalverkehr	3'356'674.90	200'250.00	3'703'726	200'000	3'025'718.40	215'530.00
	Nettoergebnis		3'156'424.90		3'503'726		2'810'188.40
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'900		1'661.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'510.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien			120			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'730.00		1'900		1'853.20	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			3'000		598.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'002.90		900		852.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'353'942.00		3'695'906		3'016'243.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		250.00				15'530.00
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		200'000.00		200'000		200'000.00
6290	Öffentlicher Verkehr, übriges					84'000.00	91'266.35
	Nettoergebnis					7'266.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					84'000.00	
4250.00	Verkäufe						91'266.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	10'246'698.99	6'767'026.03	9'905'582	6'759'607	8'903'346.76	6'512'237.28
	Nettoergebnis		3'479'672.96		3'145'975		2'391'109.48
7100	Wasserversorgung	26'101.20		27'000		34'928.93	
	Nettoergebnis		26'101.20		27'000		34'928.93
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	26'101.20		22'000		26'899.75	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			5'000		8'029.18	
7200	Abwasserbeseitigung	2'007.40		3'000		2'000.00	
	Nettoergebnis		2'007.40		3'000		2'000.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'007.40		3'000			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					2'000.00	
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	609'725.86	4'109'254.45	896'507	4'424'807	630'904.41	4'067'850.44
	Nettoergebnis	3'499'528.59		3'528'300		3'436'946.03	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	95'735.50		109'836		107'585.50	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-2'418.15				5'247.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-272.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'107.60		6'910		6'874.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'433.20		14'347		14'346.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'743.85		2'099		2'088.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	981.60		1'165		1'159.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500		1'500.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'125.20		12'500		14'431.49	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'900.24		15'000		5'132.23	
3134.00	Sachversicherungsprämien	609.95		600		589.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	645.00		1'000		645.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					.01	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	311'374.61		565'000		333'846.89	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'468.80		1'250		1'468.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					335.89	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	123'325.11		154'700		123'473.25	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	7'312.00		7'300		12'453.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'881.35		3'300			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'300'179.49		3'258'000		3'218'116.20
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		805'919.41		1'163'507		849'734.24
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'155.55		3'300		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7202	Kläranlagen [Gemeindebetrieb]	3'556'687.24	57'158.65	3'558'300	30'000	3'503'540.27	66'594.24
	Nettoergebnis		3'499'528.59		3'528'300		3'436'946.03
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'556'687.24		3'558'300		3'503'540.27	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		57'158.65		30'000		66'594.24
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	2'056'753.59	2'056'753.59	2'001'800	2'001'800	2'096'804.24	2'096'804.24
3100.00	Büromaterial			1'200		148.56	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'085.63				602.07	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'305.01				427.48	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'822.85				1'994.99	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'403.03		3'500		4'911.78	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	959'849.39		861'500		997'778.48	
3134.00	Sachversicherungsprämien			200			
3137.00	Steuern und Abgaben	460.00		460		460.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'214.64		8'000		4'807.57	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'380.65		15'000		22'584.68	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200		1'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	514.45				203.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	32'574.00		32'600		32'574.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	196'741.61		272'840		146'289.39	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	19'098.90		18'000		18'818.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	402'659.16		370'000		434'222.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	104'921.52		121'000		133'781.94	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	296'000.00		296'000		296'000.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	522.75		300			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'244'468.08		1'189'000		1'215'797.22
4250.00	Verkäufe		48'138.40		60'000		41'722.00
4270.00	Bussen		2'363.95		1'000		1'357.45
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		706'481.46		690'000		680'827.67
4630.00	Beiträge vom Bund		1'928.55				101'397.20
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen				700		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		52'325.35		60'000		55'702.70
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'047.80		1'100		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7410	Gewässerverbauungen	3'600.60		8'000		6'480.55	
	Nettoergebnis		3'600.60		8'000		6'480.55
3142.00	Unterhalt Wasserbau	3'600.60		8'000		6'480.55	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	9'269.30		36'130		8'507.20	
	Nettoergebnis		9'269.30		36'130		8'507.20
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'081.85		28'000		1'720.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		3'130		2'621.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'187.45				4'165.45	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	814'413.02		420'544		222'772.87	
	Nettoergebnis		814'413.02		420'544		22'007.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	18'627.00		13'000		20'617.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'244.05		880		1'580.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			10		9.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	198.55		154		265.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00					
3099.00	Übriger Personalaufwand					1'360.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'097.20					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	791'826.82		406'500		194'718.42	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	419.40					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen					323.05	
3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Zweckverbände					3'899.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						22'007.60
7710	Friedhof und Bestattung	1'034'813.86		966'407		958'778.41	
	Nettoergebnis		181'503.09		213'000		209'274.55
			853'310.77		753'407		749'503.86
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	369'494.50		348'468		376'973.80	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	7'146.75				-12'488.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-931.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'679.45		22'380		24'114.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'442.10		40'254		41'642.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'020.50		5'588		6'347.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'780.15		3'867		4'055.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'102.65		2'100		1'745.90	
3100.00	Büromaterial			300		199.96	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	129'036.70		89'200		101'855.07	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'522.80		1'500		1'820.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					251.00	
3104.00	Lehrmittel					483.15	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	17'887.55		19'500		6'789.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'012.25		9'300		11'691.11	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'049.50		1'500		1'262.75	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'619.10		31'100		38'274.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	190'118.39		194'300		182'132.51	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'608.70		1'500		1'527.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	419.50		500		419.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	9'827.42		12'000		8'891.35	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'983.30		11'500		12'204.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	72'632.10		56'500		39'626.51	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'242.00		12'500		12'093.40	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			300			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	369.35					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'781.40		2'150		1'734.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	344.75					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	50'820.00		50'800		51'570.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'738.35		38'800		35'201.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'134.60		10'000		9'290.00	
3638.00	Beiträge an das Ausland			500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		125'650.88		170'000		163'382.38
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		37'569.21		26'000		28'807.17
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18'283.00		17'000		17'085.00
7790	Umweltschutz, übriges	66'091.45		158'000		125'782.30	1'278.91
	Nettoergebnis		66'091.45		158'000		124'503.39
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'969.85					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	48.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	196.35				384.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'572.00		147'000		120'170.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'305.25		6'000		5'227.25	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			5'000			
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						1'278.91

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung	2'067'235.47	362'356.25	1'829'894	90'000	1'312'847.58	48'427.30
	Nettoergebnis		1'704'879.22		1'739'894		1'264'420.28
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	249'342.50		348'306		350'063.10	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-8'202.15				5'704.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'981.30		22'016		22'455.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'903.65		49'500		48'571.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'639.85		3'631		3'633.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'555.75		3'710		3'780.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'545.80					
3099.00	Übriger Personalaufwand	53.80				400.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'471.30		2'000		3'026.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	222.00				222.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'107'397.63		1'020'000		715'667.48	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	1'203.70				1'044.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	207'937.99		290'500		83'374.00	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	362'356.25					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	81'816.10				74'894.35	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			75'231			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10.00		15'000		10.00	
4022.10	Mehrwertabschöpfung		362'356.25				
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen				90'000		48'427.30
8	VOLKSWIRTSCHAFT	924'532.69	3'030'485.26	809'237	2'496'870	1'035'276.39	2'925'973.89
	Nettoergebnis	2'105'952.57		1'687'633		1'890'697.50	
8120	Strukturverbesserungen			2'000			
	Nettoergebnis				2'000		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			2'000			
8200	Forstwirtschaft	859'558.44	725'912.41	730'087	577'000	948'986.99	762'344.09
	Nettoergebnis		133'646.03		153'087		186'642.90
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	247'296.80		241'993		238'384.30	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	1'242.85				1'221.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'474.90				-2'580.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'741.70		15'538		14'403.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'939.60		27'224		27'223.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'236.45		9'018		8'782.85	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'512.60		2'614		2'422.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'790.00		2'000		2'000.00	
3100.00	Büromaterial			300		98.00	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	63'882.96		55'000		69'969.54	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'700			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	135.00				126.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'267.20		35'500		52'087.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'261.85		3'000		1'457.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'513.85		2'500		2'504.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	98'553.83		104'700		184'778.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	387.20		400		367.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	839.00		900		980.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					2'006.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'435.20		14'000		17'849.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'643.90		3'000		2'430.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von Auslagen	4'838.65		4'500		4'646.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'456.00		6'400		6'456.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'140.00		15'100		15'140.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	5'448.00		5'400		5'350.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'204.00		17'300		46'408.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'816.50		1'000		1'452.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	266'450.20		161'000		243'019.10	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		48'849.58		51'000		52'650.41
4250.00	Verkäufe		314'045.23		257'000		325'311.23
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000		
4630.00	Beiträge vom Bund		3'319.55		3'500		3'837.95
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		54'413.00		47'500		88'685.90
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		305'285.05		217'000		291'858.60
8204	Forstliche Nebenbetriebe			20'000			
	Nettoergebnis				20'000		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			20'000			
8205	Gemeinwirtschaftliche Forstleistungen	30'150.75	27'490.00	22'750	2'200	52'906.40	20'707.50
	Nettoergebnis		2'660.75		20'550		32'198.90
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					85.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'250.05		1'150		1'751.15	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'045.70		3'000		3'747.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	207.45		100		197.00	
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	5'837.45		7'000		8'049.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'777.80		500		8'417.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					10'806.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	15'032.30		11'000		19'851.95	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		27'490.00		1'100		19'607.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV				1'100		1'100.00
8300	Jagd und Fischerei	14'016.50	1'186.60	12'700	1'500	12'726.00	1'186.60
	Nettoergebnis		12'829.90		11'200		11'539.40
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	1'290.50					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'726.00		12'700		12'726.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'186.60		1'500		1'186.60
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	20'807.00	23'184.00	21'700	28'170	20'657.00	20'970.00
	Nettoergebnis	2'377.00		6'470		313.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'424.05		1'100		1'636.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00		200		200.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'500			
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'982.90		2'000		1'942.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-113.00		-100		-113.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'313.05		12'000		9'702.02	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000		7'289.18	
4391.00	Aufwertungen VV		2'064.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				7'000		
4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Liegenschaften Dritter		21'120.00		21'170		20'970.00
8600	Gewinnbeteiligungen von Banken		2'252'712.25		1'888'000		2'120'765.70
	Nettoergebnis	2'252'712.25		1'888'000		2'120'765.70	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		2'252'712.25		1'888'000		2'120'765.70
9	FINANZEN UND STEUERN	124'091'787.37	231'278'691.75	40'068'742	153'460'740	50'862'785.98	145'428'494.96
	Nettoergebnis	107'186'904.38		113'391'998		94'565'708.98	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	1'838'417.12	173'406'954.78	350'000	118'304'000	910'318.43	122'291'907.97
	Nettoergebnis	171'568'537.66		117'954'000		121'381'589.54	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'483'000.00				679'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	355'417.12		350'000		231'318.43	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		37'944'583.95		36'462'000		35'652'183.55
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		6'128'585.35		3'090'000		6'437'861.30
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		93'928.83		160'000		89'198.82
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		3'416'947.70		2'600'000		1'737'240.00
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1'000'253.40		-950'000		-411'923.55
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-48'135.95		-30'000		-28'665.95
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'935'461.60		4'223'000		4'031'432.15
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		389'016.45		1'030'000		681'848.25
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		42'886.66		40'000		50'984.78
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		782'088.70		650'000		426'182.65
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-389'593.60		-450'000		-182'238.95
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		8'030'206.12		4'810'000		13'029'017.92
4008.00	Personensteuern		486'194.80		450'000		463'064.12
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		92'766'411.30		59'946'000		58'982'367.85
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		13'780'024.35		3'090'000		-4'560'156.95
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		17'690.40				3'716.24
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'282'981.05		1'900'000		3'155'816.00
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-3'496'027.55		-4'750'000		-2'888'748.35
4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristische Personen				-50'000		
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		7'345'941.20		5'253'000		5'221'403.20
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		2'029'248.75		1'030'000		410'956.35
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		-83.96				-9.27
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		183'609.95		150'000		222'565.95
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-314'757.92		-350'000		-232'188.14
9101	Sondersteuern	25'651.90	7'882'486.60	24'000	10'150'000	24'862.85	14'444'092.60
	Nettoergebnis	7'856'834.70		10'126'000		14'419'229.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'371.90		2'000		2'062.85	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	23'280.00		22'000		22'800.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		7'724'186.60		10'000'000		14'289'628.60
4033.00	Hundesteuern		158'300.00		150'000		154'464.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9300	Finanz- und Lastenausgleich	46'433'862.00	1'032'761.00	9'900'000	1'040'000	16'159'470.00	883'675.00
	Nettoergebnis		45'401'101.00		8'860'000		15'275'795.00
3621.50	Ressourcenausgleich (Ablieferung)	46'433'862.00		9'900'000		16'159'470.00	
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		1'032'761.00		1'040'000		883'675.00
9610	Zinsen	446'380.76	2'847'362.69	392'470	1'683'000	436'144.12	1'793'915.87
	Nettoergebnis	2'400'981.93		1'290'530		1'357'771.75	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	22'775.41		35'000		36'513.27	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	125'083.00		163'000		294'000.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	294'237.80		190'000		105'630.85	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	4'284.55		4'470			
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		4'113.60		3'000		2'270.35
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		987'157.85		500'000		185'100.43
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		911'141.94		432'000		847'170.84
4420.00	Dividenden FV		300'000.00		210'000		180'000.00
4429.00	Übriger Beteiligungsertrag FV		97'500.00				82'500.00
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		15'636.50		14'350		16'049.25
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		825.00		650		825.00
4463.00	Finanzertrag aus Beteilig. VV an öffentlichen Untern. als AG usw.		480'000.00		480'000		480'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		50'987.80		43'000		
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	953'469.93	2'382'871.60	726'810	2'168'740	994'080.79	2'163'133.42
	Nettoergebnis	1'429'401.67		1'441'930		1'169'052.63	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	17'494.25		62'100		61'943.65	
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienzeitguthaben	-758.20				758.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-320.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'124.15		4'100		3'956.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	577.05		6'700		6'668.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	73.20		600		477.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	179.60		800		665.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00					
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	20'271.30		6'500		2'798.05	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	405'922.80		304'000		581'340.64	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte	99'673.27		88'200		86'171.70	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'705.61		5'200		1'387.40	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	2'784.05		2'000		17'730.20	
3431.30	Unterhalt Mobilien			500		170.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3431.40	Mieten und Benützungskosten	883.05					
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur			500		2'321.75	
3439.10	Ver- und Entsorgung	321'443.50		138'950		181'622.45	
3439.30	Sachversicherungsprämien	11'048.90		11'060		19'272.05	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	24'363.70		55'700		27'116.75	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter			500			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	46'583.70		39'400			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		923.90				
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'110'216.85		1'931'340		1'912'611.42
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		134'362.45		100'000		114'375.45
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		1'968.40		2'000		746.55
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	787'001.80	40'422'337.90		20'000'000		819'370.00
	Nettoergebnis	39'635'336.10		20'000'000		819'370.00	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	787'001.80					
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		7'322'844.50				89'941.00
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV		26'393'269.50		20'000'000		
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		6'706'223.90				729'429.00
9690	Finanzvermögen, n.a.g.	83'994.84	3'151'589.78	45'500		52'204.65	2'889'000.00
	Nettoergebnis	3'067'594.94			45'500	2'836'795.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			17'000		21'019.35	
3420.00	Kapitalbeschaffung- und verwaltung	31'360.90		28'500		31'185.30	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	52'633.94					
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Aktien und Anteilscheinen FV						420'000.00
4411.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen Sachanlagen FV						31'500.00
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Finanzvermögen		1'589.78				
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV		3'150'000.00				2'437'500.00
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		146'402.65		111'000		141'662.80
	Nettoergebnis	146'402.65		111'000		141'662.80	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		146'402.65		111'000		141'662.80
9900	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	27'000'000.00		27'000'000		5'000'000.00	
	Nettoergebnis		27'000'000.00		27'000'000		5'000'000.00
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	27'000'000.00		27'000'000		5'000'000.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	5'924.75	5'924.75	4'000	4'000	1'737.30	1'737.30
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	2'814.75				1'737.30	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'110.00		4'000			
4390.00	Übriger Ertrag		2'803.65				1'737.30
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		3'039.90		3'930		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		81.20		70		
9999	Abschluss	46'517'084.27		1'625'962		27'283'967.84	
	Nettoergebnis		46'517'084.27		1'625'962		27'283'967.84
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	46'517'084.27		1'625'962		27'283'967.84	

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 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	2'491'853.12	121'080.50	1'855'000.00	71'080.00	366'004.97	97'434.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	483'406.95		776'000.00		967'249.55	-7'632.10
2	Bildung	26'205'282.15	58'560.00	29'536'700.00		8'023'894.79	146'400.00
3	Kultur, Sport und Freizeit	3'216'657.62	6'800.00	6'354'314.00	6'800.00	10'703'353.49	7'534.00
4	Gesundheit	1'358'661.33		1'941'077.00		1'090'725.84	150'000.00
5	Soziale Sicherheit	4'990'114.22	54'876.00	200'000.00	54'876.00	2'038'609.20	164'196.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	1'924'283.55		5'865'000.00		1'340'348.81	
7	Umweltschutz und Raumordnung	3'591'982.05	15'477.00	5'660'000.00	50'000.00	2'960'958.46	743'859.00
8	Volkswirtschaft	3'918.00	2'580.00			112'043.40	
Total Ausgaben / Einnahmen		44'266'158.99	259'373.50	52'188'091.00	182'756.00	27'603'188.51	1'301'790.90
Nettoinvestitionen / Ausgabenüberschuss			44'006'785.49		52'005'335.00		26'301'397.61
Total		44'266'158.99	44'266'158.99	52'188'091.00	52'188'091.00	27'603'188.51	27'603'188.51

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	2'491'853.12	121'080.50	1'855'000	71'080	366'004.97	97'434.00
	Nettoergebnis		2'370'772.62		1'783'920		268'570.97
0210	Abteilung Finanzen und Steuern	138'924.92		145'000		46'578.40	
0210.5200.038	Upgrade NEST-Steuern (NEST2020)	138'924.92		145'000		46'578.40	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	246'668.40	121'080.50	550'000	71'080	182'211.92	97'434.00
0220.5060.034	Ausstattung Archiv Looren					4'246.95	
0220.5060.035	IT RZ, Host- und Backupsysteme	150'908.00		250'000		93'965.15	
0220.5200.036	Zentrale Digital Signage Lösung			100'000			
0220.5060.037	Möblierung neue Arbeitsplätze					83'999.82	
0220.5200.010	Umsetzung Digitalstrategie	95'760.40		200'000			
0220.6450.000	Rückzahlungen Darlehen VV private Unternehmungen		55'480.50		55'480		81'834.00
0220.6460.000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohne Erwerbszweck		15'600.00		15'600		15'600.00
0220.6310.010	Digitalstrategie, E-Formularservice		50'000.00				
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges	2'106'259.80		1'160'000		137'214.65	
0290.5000.010	Umwidm.Land von FV in VV, Freihaltezonen	26'788.50					
0290.5040.010	Umwidm.beb.Land FV in VV, Freihaltezone	1'196'000.00					
0290.5040.161	Stadthaus, Ersatz Heizanlage	883'471.30		1'000'000		137'214.65	
0290.5040.162	Stadthaus, Sanierung Vordach			160'000			
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	483'406.95		776'000		967'249.55	-7'632.10
	Nettoergebnis		483'406.95		776'000		974'881.65
1110	Polizei	54'050.00		250'000		163'134.94	
1110.5060.012	Parkleitsystem Areal Schluefweg	54'050.00		250'000			
1110.5060.100	Neuer Polizeiposten, Anteil Möblierung					163'134.94	
1120	Verkehrssicherheit	58'538.00		114'000			
1120.5060.013	Verkehrsüberw. Fahrverbot Wallisellerstr.	58'538.00		114'000			
1500	Feuerwehr	123'314.10		220'000		804'114.61	
1500.5040.031	Feuerwehrgebäude, Ersatz Tore					141'462.10	
1500.5040.032	Feuerwehrgebäude, Umbau Büroräume	4'164.60				309'139.85	
1500.5040.033	Feuerwehrgebäude, Schliessanlage					49'708.95	
1500.5040.034	Feuerwehrgebäude, Sanitärleitungen	-12'949.15				237'037.90	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1500.5040.035	Feuerwehrgebäude, Ersatz Wärmeerzeugung	29'043.30		70'000			
1500.5040.036	Feuerwehrgebäude, Ersatz Tore 2. Etappe	103'055.35		150'000		22'000.00	
1500.5060.022	Elektro-Dienstfahrzeug Claudia 118					44'765.81	
1610	Militärische Verteidigung	42'782.00					-7'632.10
1610.5000.010	Umwid.Land von FV in VV, Schiessanlage	42'782.00					
1610.6300.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-						264'292.00
1610.6310.010	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-						-158'710.00
1610.6320.010	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel-						-113'214.10
1620	Zivilschutz	92'039.45		80'000			
1620.5040.024	ZSA Hinterwiden, Instandstellung	92'039.45		80'000			
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	112'683.40		112'000			
1629.5060.013	ZSO Hardwald, Zugfahrzeug 1	56'341.70		56'000			
1629.5060.014	ZSO Hardwald, Zugfahrzeug 2	56'341.70		56'000			
2	BILDUNG	26'205'282.15	58'560.00	29'536'700		8'023'894.79	146'400.00
	Nettoergebnis		26'146'722.15		29'536'700		7'877'494.79
2120	Primarstufe	96'851.80		118'700			
2120.5060.021	Hardwaranpassung an ICT.Konzept 2.2 .	96'851.80		118'700			
2130	Oberstufe	141'394.80		66'800		998.40	
2130.5060.000	jährlich: Tablets für 1. Sekundar-SuS	85'070.00		66'800			
2130.5060.001	BWS, Ersatz 60 PC	56'324.80				998.40	
2170	Schulliegenschaften	23'192'006.85		26'851'200		7'396'282.19	
2170.5040.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung	22'760'712.35		26'000'000		7'170'414.07	
2170.5040.048	Hinterwiden, Hartplatz Instandstellung	92'923.95		30'000		203'180.70	
2170.5040.131	PS Spitz, Turnhalle oben, Ersatz Belag	143'065.40		140'000			
2170.5040.132	PS Spitz, Beleuchtung Schulzimmer 1.Et.	14'526.05		120'000			
2170.5040.240	Schulprovisorium Spitz	1'736.65					
2170.5060.013	Erneuerung Displaytechnologien alle Schulhäuser	23'292.90		541'200			
2170.5060.014	Erneuerung Videoüberwachung Schulanlagen			20'000		21'822.17	
2170.5060.015	IT Hardware, Lifecyle Schulen	155'749.55				865.25	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2180	Tagesbetreuung	2'775'028.70		2'500'000		626'614.20	
2180.5040.017	Neubau Hort PS im Spitz	2'775'028.70		2'500'000		626'614.20	
2200	Sonderschulen		58'560.00				146'400.00
2200.6420.020	HPS Bülach, Rückzahlung Darlehen		58'560.00				146'400.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	3'216'657.62	6'800.00	6'354'314	6'800	10'703'353.49	7'534.00
	Nettoergebnis		3'209'857.62		6'347'514		10'695'819.49
3110	Museen und bildende Kunst	69'152.27		120'000			
3110.5040.011	Ortmuseum, Sanierung Leitungen	69'152.27		120'000			
3410	Sport	2'957'389.56	6'800.00	6'139'314	6'800	10'617'950.04	7'534.00
3410.5030.011	Verbindungsweg Zentrum zu Eissportanlage					46'500.00	
3410.5040.030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisfeld	1'785'591.42				7'449'916.17	
3410.5040.114	Stadion, Ersatz Sound-Anlage			80'000			
3410.5040.115	Stadion, Ers. Deckenbelag Raucherzone			110'000			
3410.5040.116	Stadion, Umbau Räume EHC Kloten Sport AG	38'050.18		50'000			
3410.5040.170	Zentrum Schluefweg, Sofortmassnahmen					19'061.70	
3410.5040.172	Zentrum Schluefweg, Neubau Energiezentrale	1'688'890.25		4'400'000		2'647'521.15	
3410.5040.175	Zentrum Schluefweg, Erweit. Schwimmhalle	567'387.52					
3410.5040.178	Zentr. Schluefw., San. Blockheizkraftw.	354'441.57		350'000			
3410.5040.179	Freibad, Ersatz Holzroste	35'188.67		70'000			
3410.5040.202	Stighag, Ersatz Schliessanlage	78'652.82		90'000			
3410.5040.203	Stighag, Umbau Beleuchtung auf LED	82'658.13		300'000			
3410.5040.211	Ruebisbachhalle, Ersatz Schliessanlage	20'590.28				31'148.60	
3410.5040.212	Ruebisbachhalle, Ersatz Nordfassade	82'503.01					
3410.5040.900	Einlageentsteuerungen/Nutzungsänderungen	-2'786'921.43					
3410.5060.070	Stadion Schluefweg, Bestuhlung					-738.00	
3410.5060.072	Stadion Schluefweg, Eisauflagerungs-					187'623.52	
3410.5060.073	Stadion Schluefweg, Videowürfel	555'748.20				70'380.35	
3410.5060.074	Stadion Schluefweg, Verdichtersteuerung					115'723.65	
3410.5060.201	Stighag, Vollaut. Bewässerungsanlage	50'891.95					
3410.5060.270	Ruebisbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung	403'716.99		689'314		50'812.90	
3410.6460.000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohne Erwerbszweck		6'800.00		6'800		7'534.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3420	Freizeit	190'115.79		95'000		85'403.45	
3420.5000.005	Umwid.Land von FV in VV, Erholungszone	96'123.50					
3420.5040.180	Zentrum Schluefw., Beleuchtung Foyer	53'112.44		95'000			
3420.5040.210	Seilparkgebäude, Erweiterung					63'843.80	
3420.5620.010	Hardwaldturm (Beitrag)					-1'000.00	
3420.5030.040	Stadthaus-Vorplatz, Neugestaltung Wiese	40'879.85				22'559.65	
4	GESUNDHEIT	1'358'661.33		1'941'077		1'090'725.84	150'000.00
	Nettoergebnis		1'358'661.33		1'941'077		940'725.84
4110	Spitäler						150'000.00
4110.6540.010	MRI Zentrum Bülach, Verkauf Beteiligung						150'000.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'358'661.33		1'941'077		1'090'725.84	
4120.5540.010	KZU, Erhöhung Beteiligung	326'077.00		326'077		326'077.00	
4120.5040.111	PZ Spitz, Sanierung Liftanlagen					70'437.25	
4120.5040.112	PZ Spitz, Luftkühler Küche					67'680.85	
4120.5040.113	Schaffhauserstr. 136, PWG 1 Sanierung					76'777.04	
4120.5040.115	PZ+Sh Spitz, Neue Energieversorgung			500'000			
4120.5040.122	PZ Spitz, Bodenbeläge 2. Etappe			40'000			
4120.5040.123	PZ Spitz, Erweiterungsbau	329'725.80		350'000			
4120.5040.125	PZ Spitz, Sanierung Balkone	7'718.35		70'000		170'747.25	
4120.5040.127	PZ Spitz, Ersatz Mischwasseranlage					59'719.65	
4120.5040.128	PZ Spitz, Dachsanierung	144'940.25					
4120.5040.129	PZ Spitz, Bio Master	8'806.45				64'147.00	
4120.5040.130	PZ Spitz, Ersatz Pflegenotrufanlage	38'916.00		90'000			
4120.5040.132	PZ Spitz, DLZ Umbau EG	81'615.95		100'000			
4120.5040.134	PZ Spitz/DLZ, Schliessanlage	3'351.40					
4120.5040.135	PZ Spitz, Umbau Demenzstation Haus B	7'026.50					
4120.5060.113	PZ Spitz, Transportfahrzeug					63'958.00	
4120.5060.114	PZ Spitz, Notstromaggregat	197'413.58		115'000		105'911.05	
4120.5060.115	PZ Spitz, Beschallungsanlage MZR					67'677.90	
4120.5200.116	PZ Spitz/DLZ, Verpfl.system/Bestellwesen	20'226.65					
4120.5200.117	PZ Spitz/DLZ, Hospitaly-System	63'446.00		200'000		17'592.85	
4120.5200.118	PZ Spitz, Bewohneradmin.software	129'397.40		150'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5	SOZIALE SICHERHEIT	4'990'114.22	54'876.00	200'000	54'876	2'038'609.20	164'196.00
	Nettoergebnis		4'935'238.22		145'124		1'874'413.20
5440	Jugendschutz	64'747.57		200'000			
5440.5040.010	Neuer Standort Jugendarbeit	64'747.57		200'000			
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	79'273.15				758'564.65	109'320.00
5451.5040.018	Krippe KG im Looren	79'273.15				758'564.65	
5451.6310.018	Krippe KG im Looren, Förderbeitrag ZH						109'320.00
5600	Sozialer Wohnungsbau	3'640'000.00	54'876.00		54'876		54'876.00
5600.5000.010	Kauf Kat.Nr. 3601, im Gebiet Chasern	3'640'000.00					
5600.6450.000	Rückzahl. Darlehen an priv. Wohnungsbau		54'876.00		54'876		54'876.00
5730	Asylwesen	1'206'093.50				1'280'044.55	
5730.5040.110	Rankstrasse, Container Asylunterkunft	1'206'093.50				1'280'044.55	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'924'283.55		5'865'000		1'340'348.81	
	Nettoergebnis		1'924'283.55		5'865'000		1'340'348.81
6150	Gemeindestrassen	1'133'466.10		5'765'000		1'232'052.16	
6150.5010.000	Strassensanierung Rahmenkredit			3'140'000			
6150.5010.030	Kauf Trottoir, neu Teil von Kat. 6339	315'328.00					
6150.5010.051	Stighagweg, Sanierung	187'085.00				2'662.30	
6150.5010.052	Nägelimoosstrasse, Sanierung	11'961.95					
6150.5010.053	Augwilerstrasse, Sanierung/Gestaltung	9'855.90					
6150.5010.054	Weidstrasse/Kalberweidweg, Sanierung	15'134.00					
6150.5010.061	Werterhaltung Alte Landstr./Weinbergstr.					50'666.50	
6150.5010.091	Lindenstrasse, Bereich Bahn-/Bushof			75'000			
6150.5010.140	Gerlisbergstrasse, (- Bänikoner-/	34'512.20		1'900'000		25'397.80	
6150.5010.142	Aufpflasterungen	9'235.80				185'707.70	
6150.5010.153	Obholz, Sanierung Strassen					340'000.00	
6150.5010.154	Kalberweidweg, Objektschutz			150'000			
6150.5010.155	Waldegweg, Gestaltung	19'815.00				20'898.55	
6150.5010.156	Marktgasse, Sanierung	96'745.30				512'982.66	
6150.5010.157	Dietlikonerstrasse (Wallisellerstr. bis Buswende)	191'664.40				38'938.15	
6150.5010.201	Glatttalbahn, Strassen Anp./Erneuerung			50'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5060.031	Ersatz Kommunalfahrzeug	242'128.55		200'000		54'798.50	
6150.5010.220	Unterführung Bhf Kloten, Radweg			250'000			
6190	Strassen, übriges	214'609.75		100'000		7'831.55	
6150.5000.010	Umwid.Land von FV in VV, Parkplatzgebiet	54.00					
6190.5040.012	Werkhof, Neue Lüftung Musikschule	214'555.75				7'831.55	
6190.5060.032	Bau von Elektroladestationen			100'000			
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	576'207.70				100'465.10	
6210.5010.144	Bushaltestellen Stadtgebiet, Ausbau	330'370.20				100'465.10	
6210.5640.010	Ausbau Haltestelle Balsberg	245'837.50					
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	3'591'982.05	15'477.00	5'660'000	50'000	2'960'958.46	743'859.00
	Nettoergebnis		3'576'505.05		5'610'000		2'217'099.46
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	332'010.60	15'477.00	990'000	50'000	1'615'908.12	115'859.00
7201.5030.000	Kanalisations-Sanierungen Rahmenkredit			990'000			
7201.5030.010	Kanalisations- und Schachtsanierungen					128'179.35	
7201.5030.101	Verlegung Kanal Sonnhalden / Neubrunnen-	1'925.49				407'840.25	
7201.5030.104	Speerstrasse, Kanal	4'033.49				36'044.39	
7201.5030.152	Lerchenweg, Sanierung	5'804.13				650'579.15	
7201.5030.157	Dietlikonerstrasse (Wallisellerstr. bis Haus Nr. 68)	207'947.35				18'750.24	
7201.5030.210	Gerlisbergstrasse (Weiler Gerlisberg)					244'538.56	
7201.5030.401	Glattalbahn GTB2A, Vorleistung	112'300.14				129'976.18	
7201.6370.100	Anschlussgebühren		15'477.00		50'000		115'859.00
7301	Abfallwirtschaft [Gemeindebetrieb]	433'400.00					
7301.5000.010	Umwid.Land FV in VV,Breiti/Abf.sammelst.	433'400.00					
7410	Gewässerverbauungen	16'078.60		60'000		16'578.70	
7410.5020.011	Hochwasserschutz Tüchelgraben	16'078.60		60'000		16'578.70	
7710	Friedhof und Bestattung	50'727.35				84'277.60	
7710.5040.031	Friedhof Chloos, Dach Dienstgebäude	50'727.35				29'079.00	
7710.5040.033	Friedhof Chloos, Ers. Aussenbeleuchtung					55'198.60	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900	Raumordnung	2'759'765.50		4'610'000		1'244'194.04	628'000.00
7900.5030.020	Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse	2'759'765.50		4'610'000		1'244'194.04	
7900.6350.020	Städtebaulicher Vertrag "Am Stadtplatz"						600'000.00
7900.6350.040	Stadthaus-Vorplatz, Entschädigungen						28'000.00
8	VOLKSWIRTSCHAFT	3'918.00	2'580.00			112'043.40	
	Nettoergebnis		1'338.00				112'043.40
8200	Forstwirtschaft	3'918.00				112'043.40	
8200.5050.010	Waldkäufe	3'918.00					
8200.5030.011	Werkhof Forst, Schmutzwasserleitung					481.00	
8200.5060.101	Forstraktor					111'562.40	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel		2'580.00				
8500.6450.010	Rückzahlungen Darlehen Corona-Krise		2'580.00				
9	FINANZEN	259'373.50	44'266'158.99	182'756	52'188'091	1'301'790.90	27'603'188.51
	Nettoergebnis	44'006'785.49		52'005'335		26'301'397.61	
9999	Abschluss	259'373.50	44'266'158.99	182'756	52'188'091	1'301'790.90	27'603'188.51
9999.5900.000	Passivierte Einnahmen	259'373.50		182'756		1'301'790.90	
9999.6900.000	Aktivierte Ausgaben		44'266'158.99		52'188'091		27'603'188.51

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	12'236'271.85	10'019'118.50	820'000.00		979'756.60	90'000.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens					31'500.00	31'500.00
Total Ausgaben / Einnahmen	12'236'271.85	10'019'118.50	820'000.00		1'011'256.60	121'500.00
Nettoinvestitionen / Ausgabenüberschuss		2'217'153.35		820'000.00		889'756.60
Total	12'236'271.85	12'236'271.85	820'000.00	820'000.00	1'011'256.60	1'011'256.60

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN	14'865'317.85	14'865'317.85	820'000	820'000	1'132'756.60	1'132'756.60
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	12'236'271.85	10'019'118.50	820'000		979'756.60	90'000.00
9630.7040.100	Kirchgasse 16/18/20/22, Sanierung			90'000			
9630.7040.101	MFH Geissbergstr. 10/12, Neue Wärme-	-4'575.30				415'094.63	
9630.7040.102	MFH Geissbergstr. 22, Neue Wärmeerzeug	-2'835.65				379'318.12	
9630.7040.103	MFH Schaffhauserstr. 136, Neue Wärme-	43'384.85		730'000		95'343.85	
9630.7040.104	Kirchgasse 16/18/20/22, Fenster/Türen	5'021.05					
9630.7040.200	Dorfstr.23 / Gerlisbergstr.2, Kauf	4'800'000.00					
9630.7200.000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten	72'432.40				59.00	
9630.8000.000	Verkauf nicht überbaute Grundstücke		8'220'052.50				90'000.00
9630.8500.000	Übertragung Grundstücke vom FV ins VV		603'066.00				
9630.8540.000	Übertrag. beb. Grundstücke vom FV ins VV		1'196'000.00				
9630.7700.000	Übertragung Gewinne aus Grundstücken an ER	7'322'844.50				89'941.00	
9690	Liegenschaften n.a.g.					31'500.00	31'500.00
9690.8090.000	Verkauf von übrigen Sachanlagen						31'500.00
9690.7790.000	Übertragung Gewinne aus übrigen SA an ER					31'500.00	
9999	Abschluss	2'629'046.00	4'846'199.35		820'000	121'500.00	1'011'256.60
9999.7990.000	Abgang Sachanlagen FV	2'629'046.00				121'500.00	
9999.8990.000	Zugang Sachanlagen FV		4'846'199.35		820'000		1'011'256.60

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2024	31.12.2024
1	AKTIVEN	401'769'556.06	470'662'650.29
10	Finanzvermögen (FV)	212'884'998.82	247'637'537.58
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	75'748'002.46	78'806'324.70
1000	Kasse	70'518.45	67'424.15
1000.00	Hauptkasse (EWK)	20'949.35	23'901.15
1000.01	Gutscheine (EWK)	1'860.00	310.00
1000.12	Kasse PZ Spitz	10'308.85	15'865.80
1000.13	Kasse Spitex	1'462.05	917.15
1000.15	Kasse Betreibungsamt	17'392.60	6'346.35
1000.17	Gutscheine Sozialdienst		2'750.00
1000.18	Gutscheine Asylwesen	1'500.00	1'500.00
1000.20	Vorschuss Zentrum Schluefweg	11'957.95	12'674.40
1000.21	Vorschuss Stadtbibliothek	499.10	674.60
1000.23	Vorschuss Zivilstandsamt	100.00	100.00
1000.25	Vorschuss Jugendarbeit	1'988.55	384.70
1000.26	Vorschuss Polizei / Zivilschutz (WK)	500.00	
1000.27	Vorschuss Kinderhort Looren, Administration	2'000.00	2'000.00
1001	Post	3'059'174.37	4'090'689.48
1001.00	Post Stadtkasse, CH28 0900 0000 8000 1111 9	1'564'698.33	1'674'660.99
1001.02	Post PZ Spitz, CH79 0900 0000 8002 7860 0	610.18	120'257.99
1001.03	Post Spitex, CH22 0900 0000 8000 1268 2	186'484.72	327'052.77
1001.04	Post Sozialdienst, CH81 0900 0000 8000 6341 8	122'437.65	511'390.85
1001.05	Post Betreibungsamt, CH81 0900 0000 8000 8873 5	1'176'487.35	1'444'741.78
1001.06	Post ZSO, CH46 0900 0000 8890 6775 6	8'456.14	12'585.10
1002	Bank	12'615'550.84	54'644'826.47
1002.00	ZKB KK, CH98 0070 0114 4005 9600 4	10'535'875.20	52'911'512.83
1002.02	ZKB PZ Spitz KK, CH72 0070 0114 4000 4240 8	832'656.03	853'538.98
1002.03	ZKB PZ Spitz Spendenkto., CH86 0070 0354 4707 1149 4	126'736.41	128'362.31
1002.05	ZKB Betreibungsamt, CH71 0070 0114 4005 8000 0	24'810.32	24'272.32
1002.07	ZKB FrRi, CH29 0070 0110 0057 4229 5	17'447.35	48'710.09
1002.08	UBS KK, CH93 0027 8278 9270 35B1 J	176'435.54	278'100.66
1002.09	UBS KK Kehricht, CH06 0027 8278 9270 35B2 U	190'277.51	242'797.11

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2024	31.12.2024
1002.10	Bank Cler KK, CH80 0844 0257 2830 9200 1	448'505.40	
1002.12	CS KK, CH51 0483 5065 2000 2100 0	110'881.13	
1002.13	CS KK, CH13 0483 5253 9569 6100 0	18'308.59	
1002.15	RB KK, CH46 8080 8008 6389 9804 7	133'617.36	157'532.17
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen	60'000'000.00	20'000'000.00
1003.00	Kurzfristige Festgeldanlagen (< 90 Tage)	60'000'000.00	20'000'000.00
1004	Debit- und Kreditkarten	2'758.80	3'384.60
1004.02	EC-Direkt / Postcard Zentrum Schluefweg	2'758.80	3'054.70
1004.07	Kartenzahlungen Römerweg		329.90
101	Forderungen	22'189'909.12	27'872'977.35
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	10'094'700.65	11'160'103.41
1010.00	Forderungen Sammelkonto	6'944'765.85	7'443'888.37
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung HRM1, alter Mandant)	56'453.90	48'082.95
1010.02	Forderungen (manuelle Sollstellung)	46'779.17	76'533.35
1010.03	Forderungen PZ Spitz (manuelle Sollstellung)	2'582'324.47	3'013'157.27
1010.04	Forderungen Spitex (manuelle Sollstellung)	482'902.75	331'645.40
1010.06	Forderungen Betreibungsamt	9'164.00	17'291.60
1010.07	Forderungen Betreibungsamt (noch nicht zuweisbare Gelder)	-1'836.65	-9'049.10
1010.08	Forderungen Kehrrecht- / Grüngutabfuhr (manuelle Sollstellung)	33'441.25	23'019.60
1010.09	WB auf Forderungen aus LL	-375'905.95	-475'093.70
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	316'445.16	690'445.57
1010.12	Forderungen Verrechnungssteuer PZ Spitz	166.70	182.10
1012	Steuerforderungen	10'223'799.05	7'484'319.98
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	11'187'088.45	10'188'327.74
1012.02	Forderungen Nach- und Strafsteuern	184'270.80	127'026.04
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-2'238'000.00	-3'721'000.00
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	1'090'439.80	889'966.20
1013	Anzahlungen an Dritte		196.30
1013.10	Lohnvorschüsse		196.30

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2024	31.12.2024
1014	Transferforderungen	1'621'820.67	8'671'467.23
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	227'473.82	239'648.06
1014.14	Transferforderungen von Gemeinwesen Sozialdienst	821'962.85	790'697.40
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	572'384.00	7'641'121.77
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	131'471.45	129'671.20
1015.01	Scharnierkonto ZUSO (Verpflichtungen/EZAG)	109'772.75	128'653.05
1015.06	Abschluss Tutoris (Saldoübertrag)	4'409.20	868.15
1015.10	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr		100.00
1015.23	Abrechnungskonto Steuerauscheidungen	9'813.80	
1015.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge		30.00
1015.51	Abrechnungskonto Investitionsrechnung	6'875.70	
1015.59	Abrechnungskonto Diverses	600.00	20.00
1016	Vorschüsse für vorläufige Verw.ausgaben	14'100.00	14'340.00
1016.00	Vorschüsse an Schulen	12'000.00	12'240.00
1016.01	Vorschüsse für Zivilschutzkurse		500.00
1016.02	Vorschüsse PZ Spitz	1'400.00	900.00
1016.04	Vorschüsse Sozialdienst	700.00	700.00
1019	Übrige Forderungen	104'017.30	412'879.23
1019.00	Mietzinsdepot Sozialhilfe	29'700.00	24'180.00
1019.01	Genossenschafts-Anteilscheine Sozialhilfe	41'500.00	49'500.00
1019.02	Mietzinsdepot Asylwesen	9'480.25	9'480.25
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen	676.45	5'752.30
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	2'060.25	3'594.35
1019.28	MWST Abrechnungskonto	20'600.35	320'372.33
102	Kurzfristige Finanzanlagen	40'000'000.00	35'000'000.00
1020	Kurzfristige Darlehen	20'000'000.00	
1020.00	Kurzfristige Darlehen	20'000'000.00	
1023	Festgelder	20'000'000.00	35'000'000.00
1023.00	Kurzfristige Festgeldanlagen (90 bis 360 Tage)	20'000'000.00	35'000'000.00

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2024	31.12.2024
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	14'906'208.64	8'299'167.64
1040	Aktive RA Personalaufwand	4'447.00	56'099.80
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	4'447.00	15'253.00
1040.02	Aktive RA PZ Spitz Personalaufwand		36'217.50
1040.03	Aktive RA Spitex Personalaufwand		4'629.30
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	303'379.66	352'875.57
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	299'595.46	336'653.92
1041.02	Aktive RA PZ Spitz Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'784.20	16'122.65
1041.03	Aktive RA Spitex Sach- und übriger Betriebsaufwand		99.00
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	14'364'244.44	7'787'455.99
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	13'845'461.79	7'114'529.42
1043.04	Aktive RA Sozialdienst Transfers der Erfolgsrechnung	441'459.61	564'783.28
1043.08	Aktive RA Asylwesen Tranfers der Erfolgsrechnung	77'323.04	108'143.29
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	209'537.84	62'598.95
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	209'537.84	62'598.95
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	24'599.70	40'137.33
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	20'423.55	39'248.00
1045.02	Aktive RA PZ Spitz übriger betrieblicher Ertrag	4'176.15	889.33
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	527'756.40	470'323.74
1061	Roh- und Hilfsmaterial	480'421.40	433'448.74
1061.00	Vorräte Hilfsmaterial (Liegenschaftenverwaltung)	29'579.25	28'235.00
1061.01	Vorräte Heizöl / Brennholz	202'983.05	189'145.50
1061.02	Vorräte PZ Spitz	247'859.10	216'068.24
1062	Halb- und Fertigfabrikate	47'335.00	36'875.00
1062.01	Vorräte Holzlager	47'335.00	36'875.00
107	Langfristige Finanzanlagen	13'170'000.00	16'320'000.00

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2024	31.12.2024
1070	Aktien und Anteilscheine	13'170'000.00	16'320'000.00
1070.00	Aktien ZKB-Depot	13'170'000.00	16'320'000.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	46'343'122.20	80'868'744.15
1080	Grundstücke FV	17'797'589.50	42'753'790.00
1080.00	Grundstücke FV	12'786'099.50	37'643'990.00
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	5'011'490.00	5'109'800.00
1084	Gebäude FV	27'655'776.10	37'971'204.40
1084.00	Gebäude FV	27'655'776.10	37'971'204.40
1087	Anlagen im Bau FV	889'756.60	143'749.75
1087.00	Anlagen im Bau FV	889'756.60	143'749.75
14	Verwaltungsvermögen (VV)	188'884'557.24	223'025'112.71
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	167'931'616.44	201'487'308.76
1400	Grundstücke VV	3'032'514.16	7'271'662.16
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	3'032'514.16	6'838'262.16
1400.10	Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe		433'400.00
1401	Strassen / Verkehrswege	20'404'098.00	20'117'531.00
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	62'660'104.98	63'802'248.53
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-42'256'006.98	-43'684'717.53
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	16'716'998.00	19'620'469.00
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	28'810'922.23	32'547'839.22
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-18'806'013.23	-19'479'846.22
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	6'269'832.86	6'266'118.97
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	442'256.14	286'357.03

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2024	31.12.2024
1404	Hochbauten	105'401'150.00	102'219'502.00
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	282'687'538.35	284'932'702.92
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-177'286'388.35	-182'713'200.92
1405	Waldungen	126'003.00	124'473.00
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	681'463.40	685'381.40
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-555'460.40	-560'908.40
1406	Mobilien VV	4'904'058.00	6'757'446.00
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	18'885'091.21	22'786'541.79
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-13'981'033.21	-16'029'095.79
1407	Anlagen im Bau VV	17'346'795.28	45'376'225.60
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	17'161'769.70	44'870'952.53
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	185'025.58	505'273.07
142	Immaterielle Anlagen	114'915.00	335'903.65
1420	Software	105'216.00	333'516.65
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	1'161'932.30	1'496'241.67
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-1'056'716.30	-1'162'725.02
1429	Übrige immaterielle Anlagen	9'699.00	2'387.00
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	-1'649'421.09	-1'656'733.09
144	Darlehen	4'353'820.50	4'161'988.00
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	1'218'100.00	1'159'540.00
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	1'218'100.00	1'159'540.00
1445	Darlehen an private Unternehmungen	1'136'520.50	1'025'648.00
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'290'104.50	1'177'168.00
1445.09	WB Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-153'584.00	-151'520.00

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2024	31.12.2024
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'999'200.00	1'976'800.00
1446.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	1'999'200.00	1'976'800.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	16'337'912.30	16'663'989.30
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	204'300.00	204'300.00
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	204'300.00	204'300.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	16'112'612.30	16'438'689.30
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	16'112'612.30	16'438'689.30
1455	Beteiligungen an private Unternehmungen	21'000.00	21'000.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	21'000.00	21'000.00
146	Investitionsbeiträge	146'293.00	375'923.00
1461	Investitionsbeiträge an den Kanton	145'585.00	139'255.00
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	-900'744.60	-907'074.60
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände		
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	1'050'971.37	1'050'971.37
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-1'050'971.37	-1'050'971.37
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	708.00	236'668.00
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	34'600.00	280'437.50
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-33'892.00	-43'769.50
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck		
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	1'204'735.70	1'204'735.70
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-1'204'735.70	-1'204'735.70
1467	Investitionsbeiträge an private Haushalte		
1467.00	Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	760'295.55	760'295.55
1467.09	WB Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	-760'295.55	-760'295.55

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2024	31.12.2024
	PASSIVEN	401'769'556.06	470'662'650.29
20	Fremdkapital (FK)	137'819'700.68	133'463'532.19
200	Laufende Verbindlichkeiten	61'336'701.42	57'747'595.45
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	34'269'297.75	42'027'717.13
2000.00	Laufende Verbindlichkeiten Sammelkonto	33'871'336.62	41'598'677.19
2000.02	Laufende Verbindlichkeiten PZ Spitz	274'242.22	318'527.57
2000.03	Laufende Verbindlichkeiten Spitex	64'514.80	19'237.91
2000.06	Laufende Verbindlichkeiten Abklärungskonto, Kredi	2'770.00	
2000.07	Laufende Verbindlichkeiten Abklärungskonto, Debi	490.00	
2000.08	Laufende Verbindlichkeiten Abklärungskonto, allgemein	2'477.70	5'341.60
2000.09	Abklärungskonto Zahlungen nicht zurückzahlbar	7'503.01	8'341.81
2000.13	Quellensteuern Personal	45'963.40	77'591.05
2001	Kontokorrente mit Dritten	208'102.10	128'973.85
2001.05	Kontokorrent mit Stadt Opfikon	207'540.25	124'687.25
2001.10	Kontokorrent mit Zweckverband, ZPG	561.85	4'286.60
2002	Steuern	13'094'204.17	1'858.23
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	13'094'204.17	1'858.23
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	443'327.50	443'074.40
2003.01	Schriftenvorschuss Zivilstandsamt	24'544.00	30'709.15
2003.02	Vorauszahlungen PZ Spitz	360'000.00	378'000.00
2003.03	Vorschuss Einbürgerungen	2'300.00	
2003.04	Kostenvorschüsse/Kautionen Bestattungsamt	2'100.00	5'512.65
2003.05	Kostenvorschuss Stadttammann / Betreibungsamt	10'000.00	
2003.09	Kostenvorschuss "The Circle" (Naturschutzobjekte)	44'383.50	28'852.60
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	675'827.21	791'656.21
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	64'984.41	59'461.36
2005.23	Abrechnungskonto Steuerauscheidungen		1'134.75
2005.30	Lohnauszahlungen	600'438.00	661'640.60
2005.43	ESR-Eingänge Liegenschaften		500.00
2005.69	Zahlungen Liegenschaftenbuchhaltung RIMO		50.00

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2024	31.12.2024
2005.80	Abrechnungskonto Zusatzleistungen (Forderungen)	10'404.80	67'483.50
2005.85	Abrechnungskonto Tutoris		1'386.00
2006	Depotgelder und Kationen	12'540'957.79	13'909'056.94
2006.00	Schlüsseldepots	2'430.00	4'060.00
2006.02	Depotgelder PZ Spitz	2'000.00	2'000.00
2006.03	SK Einkommenspfändung Betreibungsamt	726'624.86	728'801.24
2006.04	SK Verwertung Betreibungsamt	312'716.75	414'774.09
2006.06	STAPO Kloten Betreibungsamt	2'440.00	3'600.00
2006.07	SK Betreibungen Betreibungsamt	52'721.13	199'663.91
2006.08	Unzuweisbare Treffnisse Betreibungsamt	2'525.05	2'257.70
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	11'439'500.00	12'553'900.00
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	104'984.90	445'258.69
2009.60	Übrige laufende Verpflichtungen	8'085.40	2'321.02
2009.61	laufende Verpflichtungen mit eigenem Personal		296'711.00
2009.64	Lohnverwaltung Sozialdienst	38'678.88	22'936.60
2009.65	Betreibungsrechliche Kostenvorschüsse Betreibungsamt	1'329.80	1'494.00
2009.66	Mietersammelkonto (RIMO)	56'890.82	121'796.07
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	25'067'885.15	3'247.20
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	2'594.55	3'247.20
2010.29	Geld in Transit z.G. Bankkonten	2'594.55	3'247.20
2011	Verbindlichkeiten gegenüber Gemeinwesen und Zweckverbänden	65'290.60	
2011.00	Kurzfristige Verpflichtungen gegenüber Gemeinwesen	62'090.60	
2011.01	Kurzfristige Verpflichtungen aus Ersatzabgaben für Kanton	3'200.00	
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	25'000'000.00	
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	25'000'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	3'797'446.76	3'401'252.17
2040	Passive RA Personalaufwand	9'600.00	4'088.50
2040.00	Passive RA Personalaufwand	9'600.00	168.50
2040.03	Passive RA Spitex Personalaufwand		3'920.00

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2024	31.12.2024
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	81'636.00	31'432.50
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	52'208.70	2'240.00
2041.02	Passive RA PZ Spitz Sach- und übriger Betriebsaufwand	25'567.30	28'116.85
2041.03	Passive RA Spitex Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'860.00	1'075.65
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	3'268'210.60	3'059'118.50
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	3'268'210.60	3'059'118.50
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	168'917.00	
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	168'917.00	
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	269'083.16	306'612.67
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	268'483.16	306'012.67
2045.02	Passive RA PZ Spitz übriger betrieblicher Ertrag	600.00	600.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	26'260'621.90	17'231'277.30
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	1'389'973.95	1'358'108.90
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	1'143'524.60	1'100'844.40
2050.02	Kfr. Rückst. aus Mehrleistungen des Personals PZ Spitz	190'354.40	195'669.05
2050.03	Kfr. Rückst. aus Mehrleistungen des Personals Spitex	56'094.95	61'595.45
2051	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personal	11'177.95	6'615.00
2051.00	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals	11'177.95	6'615.00
2055	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit		118'769.00
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit		118'769.00
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung		313'922.40
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung		313'922.40
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	24'859'470.00	15'433'862.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	24'859'470.00	15'433'862.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	560'000.00	560'000.00

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2024	31.12.2024
2064	Darlehen, Schuldscheine	560'000.00	560'000.00
2064.09	Langfristiges Darlehen von Gemeinwesen	560'000.00	560'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	20'320'450.35	54'071'856.12
2081	Langfristige Rückstellungen für Ansprüche des Personals		4'410.00
2081.00	Langfristige Rückstellungen für Ansprüche des Personals		4'410.00
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	353'270.35	
2085.00	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	353'270.35	
2088	Langfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung		286'961.20
2088.00	Langfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung		286'961.20
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	19'967'180.00	53'780'484.92
2089.00	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	2'667'180.00	5'480'484.92
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	17'300'000.00	48'300'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	476'595.10	448'303.95
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	214'549.15	186'483.15
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	214'549.15	186'483.15
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	262'045.95	261'820.80
2092.01	Zweckgebundene Zuwendung Gelingendes Alter	3'040.60	3'042.40
2092.02	Zweckgebundene Zuwendung PZ Spitz	128'337.55	129'983.80
2092.03	Zweckgebundene Zuwendung Spitex	630.00	1'788.75
2092.05	Zweckgebundene Zuwendung Ortsmuseum	13'211.40	13'219.35
2092.06	Fonds für gemeinnützige Zwecke	116'826.40	113'786.50
29	Eigenkapital (EK)	263'949'855.38	337'199'118.10
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	7'005'557.45	6'396'379.65
2900	Spezialfinanzierungen im EK	7'005'557.45	6'396'379.65
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	5'259'262.61	4'453'343.20
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	1'746'294.84	1'943'036.45

Bilanz

Einzelkonten		01.01.2024	31.12.2024
291	Fonds im Eigenkapital	201'522.60	542'878.85
2910	Fonds im EK	201'522.60	542'878.85
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	201'522.60	180'522.60
2910.02	Mehrwertausgleichsfonds		362'356.25
294	Reserve	22'500'000.00	49'500'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	22'500'000.00	49'500'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	22'500'000.00	49'500'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	234'242'775.33	280'759'859.60
2990	Jahresergebnis		46'517'084.27
2990.00	Jahresergebnis		46'517'084.27
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	234'242'775.33	234'242'775.33
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	234'242'775.33	234'242'775.33

Jahresrechnung - Details Cockpit (institutionelle Gliederung mit Erläuterungen)

Übersicht Cockpit

	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Gesamt-Total	-46'517'084.27	-1'625'962	-27'283'967.84	-44'891'122	-19'233'116
	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
12 Stadtrat und Gemeinderat					
1210 Gemeinderat	295'783.61	285'556	295'199.23	10'228	584
1220 Stadtrat	1'813'070.08	1'852'540	1'825'658.32	-39'470	-12'588
22 Verwaltungsdirektion					
2210 Verwaltungsdirektion	1'469'497.07	1'639'247	1'448'239.55	-169'750	21'258
32 Finanzen + Logistik					
3210 Logistik / (Zentrale Dienste)	2'098'288.81	3'745'479	2'074'091.95	-1'647'190	24'197
3220 Tresorerie	-46'990'184.48	-23'125'220	-7'330'505.94	-23'864'964	-39'659'679
3222 Abschreibungen	9'866'230.02	10'427'700	8'456'717.72	-561'470	1'409'512
3230 Gemeindesteuern	-134'694'416.00	-119'495'000	-120'567'980.60	-15'199'416	-14'126'435
3240 Überbaute Grundstücke d. Finanzvermögens	-1'201'741.27	-1'135'740	-900'711.23	-66'001	-301'030
3250 Unterhalt Anlagen Bildung + Kind	3'110'862.37	3'351'757	3'577'613.18	-240'895	-466'751
3260 Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsver.	757'313.90	768'545	874'106.77	-11'231	-116'793
3270 Informatik	3'365'832.53	4'531'060	3'128'171.72	-1'165'227	237'661
3280 Finanzverwaltung	1'039'856.72	1'142'107	993'569.01	-102'250	46'288
42 Einwohner, Soziales + Sicherheit					
4215 Einwohnerdienste	841'226.99	1'077'663	925'231.80	-236'436	-84'005
4220 Zivilstandsamt und Bestattungsamt	344'466.76	283'624	300'424.33	60'843	44'042
4230 Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe	4'907'791.22	6'257'200	6'882'961.28	-1'349'409	-1'975'170
4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.	6'123'411.19	4'800'712	5'276'866.17	1'322'699	846'545
4240 Soz.Wohlfahrt/Soz.Dienst+ext.Organisat.	2'590'396.76	2'654'723	2'459'556.73	-64'326	130'840
4250 Vormundschaft	1'616'696.10	1'439'291	1'308'954.20	177'405	307'742
4252 Kinder- und Jugendhilfe	4'774'685.85	4'703'927	-2'946'228.02	70'759	7'720'914
4255 Familienergänzende Betreuung	1'093'802.35	1'424'178	1'016'744.93	-330'376	77'057
4260 Asylwesen	366'604.47	974'390	-69'009.10	-607'786	435'614
4270 Sicherheit	455'375.64	802'440	658'311.52	-347'064	-202'936
4271 Feuer-, Oel- und Chemiewehr	666'662.29	685'066	630'851.92	-18'404	35'810
4275 Bevölkerungs- / Zivilschutz	308'000.42	347'760	292'713.11	-39'760	15'287
4276 ZSO Hardwald	-35'596.40	-35'500	-21'511.00	-96	-14'085
4277 Verkehrsangebot Priv.+Öffentl.Verkehr	3'454'447.42	3'699'000	3'052'910.32	-244'553	401'537
4290 Betreibungsamt	-302'757.36	-359'135	-339'042.13	56'378	36'285

	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
52 Lebensraum					
5210 Lebensraum	2'662'147.25	2'337'069	1'774'578.67	325'078	887'569
5220 Abfallentsorgung	-32'574.00	-32'600	-32'574.00	26	0
5230 Strassenunterhalt	1'454'318.18	1'443'558	1'371'189.53	10'760	83'129
5233 Friedhof und Öffentliche Anlagen	724'401.85	705'067	668'513.73	19'335	55'888
5235 Abwasserbeseitigung	-130'637.11	-162'000	-135'926.25	31'363	5'289
5240 Forst- und Landwirtschaft, Natur	190'968.48	149'287	122'471.50	41'681	68'497
5255 Übrige Dienstleistungen + Spezialanlagen	44'063.63	73'570	68'744.43	-29'506	-24'681
5280 Baupolizei	11'526.05	215'698	-167'453.05	-204'172	178'979
62 Bildung + Kind					
6205 Schulverwaltung	1'452'105.37	1'448'150	1'450'315.78	3'955	1'790
6210 Schulpflege	275'811.55	277'050	271'404.23	-1'238	4'407
6214 ext. Schulung (Regelkl, Sport, Musik, Gym)	160'500.00	220'900	236'500.00	-60'400	-76'000
6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen	5'864'767.23	5'924'000	5'484'642.82	-59'233	380'124
6217 BWS Berufswahlschule	499'829.84	350'625	366'995.65	149'205	132'834
6218 Musikschule	742'182.74	813'854	263'493.78	-71'671	478'689
6221 Schulpsychologischer Dienst	499'061.15	572'510	500'334.41	-73'449	-1'273
6230 Primarschule	16'898'826.52	16'136'900	16'433'784.03	761'927	465'042
6231 Sekundarschule	6'766'252.87	6'985'200	6'219'928.84	-218'947	546'324
6232 Sonderpädagogik	1'445'092.78	1'838'700	1'269'592.47	-393'607	175'500
6270 Schulhorte	536'505.95	442'713	296'433.67	93'793	240'072
72 Freizeit + Sport					
7220 Personal und Administration F + S	4'559'781.54	2'726'943	2'238'368.17	1'832'839	2'321'413
7230 Infrastruktur	627'553.88	3'467'500	2'549'850.27	-2'839'946	-1'922'296
7240 Eissportzentrum	236'545.51	252'200	206'467.85	-15'654	30'078
7250 Bäder	-47'034.41	267'000	324'548.92	-314'034	-371'583
7260 Konferenzzentrum	-316'381.92	-369'150	-327'688.91	52'768	11'307
7290 Stadtbibliothek	452'305.46	454'464	462'617.12	-2'159	-10'312
82 Gesundheit + Alter					
8210 Pflegezentrum Spitz	1'558'686.76	2'284'100	1'486'365.09	-725'413	72'322
8220 Beratung, Begleitung, Betreuung+ext. Angeb.	446'751.26	537'360	177'737.29	-90'609	269'014
8230 Pflegefinanzierung	10'763'950.26	9'270'000	10'830'890.38	1'493'950	-66'940
92 Abschluss					
9210 Abschluss	27'000'000.00	27'000'000	5'000'000.00	0	22'000'000

1210 Gemeinderat

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

Bereich: Stadtrat und Gemeinderat

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	295'784	285'556	295'199	10'228 ☹	584 ☹
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	295'784	285'556	295'199	10'228 ☹	584 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Überschreitung ggü. Budget rührt vom Mehraufwand in der Position Behördenentschädigungen her. Es wurden mehr Sitzungsgelder abgerechnet als budgetiert (aber etwa gleich viel, wie im Vorjahr).

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1210.00	Gemeinderat (0110)		295'783.61		285'556		295'199.23			
				295'783.61		285'556		295'199.23	10'228 ☹	584 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...		219'858.50		200'000		219'709.95			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		40'460.25		40'500		40'609.75			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...		-45.75							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		16'317.10		22'600		15'714.65			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		3'946.80		3'782		3'782.40			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		516.50		368		534.45			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		2'634.45		436		2'650.05			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		1'385.00		4'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand		9'996.55		12'370		10'824.45			
3102.00	Drucksachen, Publikationen		259.00		1'500		611.95			
3104.00	Lehrmittel		18.50							
3130.00	Dienstleistungen Dritter		186.71				511.58			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...		250.00				250.00			

1210.00

1210.00 3000.00

Es wurden mehr Sitzungsgelder abgerechnet budgetiert, jedoch etwa in der selben Höhe wie in der Rechnung 2023.

3099.00

Die budgetierten Anlässe (Konstituierungssessen und Ratsauflug) konnten günstiger als budgetiert durchgeführt werden.

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	1'891'630	1'922'540	1'912'828	30'910 ☺	21'198 ☺
Ertrag	78'560	70'000	87'170	8'560 ☺	8'610 ☹
Saldo	1'813'070	1'852'540	1'825'658	39'470 ☺	12'588 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Keine wesentlichen Veränderungen, einzelne Budgetabweichungen siehe in den Detailbegründungen

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1220.00	Stadtrat (0120)	927'041.37	927'041.37	1'009'460	1'009'460	939'495.42	2'000.00	82'419 ☺	10'454 ☺
	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	543'186.00	510'000		530'124.00			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	30'348.70	25'710		30'045.50			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'713.00	66'800		71'809.40			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'010.90			1'636.20			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	5'076.60	4'540		5'270.50			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...				340.00			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	95.00						
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'191.75	21'000		4'119.55			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	135'578.25	257'700		133'718.20			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	200.00			450.00			
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	540.50	1'000		23'200.30			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	54'397.42	45'000		50'082.62			
	3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	39'710.25	41'210		46'739.15			
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	43'993.00	36'500		41'960.00			
	4610.00	Entschädigungen vom Bund					2'000.00		
1220.60	Beiträge für Kultur allgemein (3290)	155'523.21	78'560.00	192'250	70'000	243'285.00	85'170.00		
			76'963.21		122'250		158'115.00	45'287 ☺	81'152 ☺
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	155'523.21	192'250		243'285.00			
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...			70'000		85'170.00		

1220.61	Freiw. Beiträge Musik+Theater (3220)	110'000.00		105'000		122'250.00			
			110'000.00		105'000	122'250.00	5'000 ☹️	12'250 ☺️	
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	110'000.00		105'000		122'250.00			
1220.70	Freiw. Beiträge Freizeit (3420)	185'000.00		185'000		185'000.00			
			185'000.00		185'000	185'000.00	☺️	☺️	
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	185'000.00		185'000		185'000.00			
1220.71	Freiw. Beiträge Sport (3410)	239'053.50		220'200		210'276.40			
			239'053.50		220'200	210'276.40	18'854 ☹️	28'777 ☹️	
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	239'053.50		220'200		210'276.40			
1220.80	Freiw. Beiträge Soziales (5790)	109'012.00		47'500		46'900.00			
			109'012.00		47'500	46'900.00	61'512 ☹️	62'112 ☹️	
	3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	60'000.00							
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	49'012.00		47'500		46'900.00			
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			
1220.82	Freiw. Beiträge Invalidenheime (5230)	4'000.00				3'000.00			
			4'000.00			3'000.00	4'000 ☹️	1'000 ☹️	
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	4'000.00				3'000.00			
1220.90	Freiw. Beiträge Naturschutz (7500)	2'000.00		3'130		2'621.50			
			2'000.00		3'130	2'621.50	1'130 ☺️	622 ☺️	
	3636.00 Beiträge an private Organisationen ...	2'000.00		3'130		2'621.50			

1220.00		
1220.00	3000.00	Behördenentschädigungen für Kulturkommission wurden hier belastet, waren jedoch irrtümlich unter der Kostenart 3130.00 budgetiert. Im weiteren wurden mehr Sitzungs- und Taggelder abgerechnet, da sich dies nie genau zum voraus budgetieren lässt.
	3102.00	Grafische Gestaltung Geschäftsbericht wurde günstiger als budgetiert.
		Im weiteren wurden im vergangenen Jahr nur sehr wenige zusätzliche Drucksachen publiziert, da sehr viele Informationen online verbreitet werden.
	3130.00	Der Kulturpreis der Stadt Kloten wird in unregelmässigen Abständen nach Bedarf vergeben. 2024 wurde KEIN Kulturpreis (Minderausgaben von Fr. 3'000) vergeben. Die Sitzungsgelder Kulturkommission (4'000) waren an falscher Stelle budgetiert und wurden korrekterweise unter 1220.00/3000.00 verbucht. Die Kosten für die Chronik gemäss bewilligtem Kredit wurden zu je Fr. 125'000 auf die Jahre 24 und 25 verteilt. Effektiv sind im Jahr 2024 erst einige Akontorechnungen für das Autorenhonorar bezahlt worden. Die weiteren Kosten für die Chronik (restliche Honorare, Layout, Druck, Internet Lösung) werden erst im Jahr 2025 anfallen.
	3170.00	Sponsoring Apéro VZGV GV im Schluefweg Kloten war nicht budgetiert, da nicht bekannt (2'500) Kosten für Gespräche mit Ausblick wurden unter diesem Konto verbucht aber nicht explizit budgetiert.
	3636.00	Jubiläumsbeitrag an Vereinigung ehemaliger Stadträte und Stadträtinnen (nicht budgetiert Fr. 1'000) Sponsoring Anlass Circle Business Community (nicht budgetiert Fr 1'000) Beitrag Weltstadt Kloten (nicht budgetiert Fr. 3'243)
1220.60		
1220.60	3636.00	Kulturfördermittel vom Kanton ZH Gemeindeprogramm: Die Fördermittel wurden nicht vollumfänglich für Kulturprojekte bezahlt.
	4631.00	Wir haben Fr. 70'000.- budgetiert und haben erfreulicherweise Fr. 78'560.- erhalten. Die Einschätzung seitens Fachstelle Kultur Kanton ZH fiel für Kloten positiver aus, als erwartet.
1220.61		
1220.61	3636.00	Nebst den fest budgetierten Ausgaben kamen noch einige unvorhersehbare Gesuche dazu, welche bewilligt wurden (Swiss Band, Zürcher Musikverband, Kammerspiele Seeb)
1220.71		
1220.71	3636.00	Der FC Kloten erhielt ausserbudgetär einen Unterstützungsbeitrag und eine Jubiläumsgabe in der Höhe von Fr. 20'000 (StR-Beschl. 270.2024 vom 03.10.2024).
1220.80		Ein ausserordentlicher und nicht budgetierter Betrag von Fr. 30'000.- wurde der Stadt La Chaux de Fonds für die Bewältigung der ausserordentlichen Sturmschäden gewährt.
1220.82		Ein Unterstützungsgesuch der Brühlgutstiftung Winterthur wurde bewilligt.

2210 Verwaltungsdirektion

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

Legislatur-Ziel: Weiterentwicklung der Verwaltungsorganisation

Bereich:

Verwaltungsdirektion

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	1'504'055	1'675'247	1'479'943	171'192 ☺	24'112 ☹
Ertrag	34'558	36'000	31'704	1'442 ☹	2'855 ☺
Saldo	1'469'497	1'639'247	1'448'240	169'750 ☺	21'258 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Keine wesentlichen Veränderungen. Abweichungen zum Budget siehe in den Detailbegründungen.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
2210.00	Direktion und Stabsstellen (0220)	1'030'646.29		1'163'797		956'575.35			
			1'030'646.29		1'163'797		956'575.35	133'151 ☺	74'071 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	761'944.20		880'447		711'285.70			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-29'565.20				-29'154.70			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-3'300.00				-8'980.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	47'259.50		41'100		44'519.55			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	109'872.30		91'150		94'042.75			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'157.80		5'600		6'032.15			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	7'811.60		7'100		7'680.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'022.00		8'000		195.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'337.80		10'000		10'106.80			
3100.00	Büromaterial					183.55			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	804.85		1'000		738.30			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	82'302.70		81'000		85'039.65			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	10'311.44		12'200		7'655.15			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	27'687.30		26'200		27'231.70			
2210.10	Oeffentlichkeitsarbeit (0220)	173'606.77		218'400		202'064.71			
			173'606.77		218'400		202'064.71	44'793 ☺	28'458 ☺
3100.00	Büromaterial			1'000		10'118.20			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	157'478.39		196'000		153'022.01			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	15'543.58		14'000		10'041.12			

	3104.00	Lehrmittel				102.85			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	149.80		7'400	2'511.50			
	3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand				25'696.13			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	435.00			572.90			
2210.20	Wahlbüro (0110)		99'763.80		89'600	131'353.60			
			99'763.80		89'600	131'353.60	10'164 ☹	31'590 ☺	
	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	24'512.60		29'000	62'909.30			
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'367.40		1'000				
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	534.10		1'500	1'683.35			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	17.25			154.15			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	85.35			283.60			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	589.70		1'000	3'115.65			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18.50		100	16'421.20			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	38'192.60		23'200	16'946.25			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'446.30		33'800	29'760.45			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...				79.65			
2210.50	Verwendung Fonds gemeinnützige Zwecke (9951)		3'110.00	3'110.00	4'000	4'000			
							☺	☺	
	3637.00	Beiträge an private Haushalte	3'110.00		4'000				
	4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftunge...		3'039.90		3'930			
	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		70.10		70			
2210.90	Friedensrichter (1200)		196'928.34	31'448.13	199'450	32'000	189'949.49	31'703.60	
				165'480.21		167'450	158'245.89	1'970 ☺	7'234 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	155'448.15		153'100	153'000.25			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	7'377.85		7'250	7'247.30			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'674.80		11'500	11'454.60			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'352.70		1'400	1'373.40			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'421.00		1'500	1'471.10			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			1'700				
	3102.00	Drucksachen, Publikationen			700				
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	225.00		1'000	283.00			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'744.84		7'300	2'435.84			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	12'684.00		13'000	12'684.00			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			1'000				
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		31'448.13		32'000	31'703.60		

2210.00		
2210.00	3090.00	Budget für Weiterbildungen wurde nicht ausgeschöpft..
2210.20		
2210.20	3000.00	Es waren weniger Aufgebote für Wahlbüromitglieder nötig.
	3102.00	Es waren mehr kommunale Abstimmungen mit teilweise umfangreichen Abstimmungsbroschüren nötig (2 GO Revisionen und Steinacker-Vorlagen)

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	3'048'311	4'642'896	2'886'006	1'594'585 ☺	162'305 ☹
Ertrag	950'022	897'417	811'914	52'605 ☺	138'108 ☺
Saldo	2'098'289	3'745'479	2'074'092	1'647'190 ☺	24'197 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die hier zentral für die ganze Stadt budgetierten, aber direkt den Kostenstellen belasteten Einmalprämien, Lohnerhöhungen und der Teuerungsausgleich im Umfang von rund Fr. 1.4 Mio erklären den massgeblichen Teil des Minderaufwandes.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3210.00	Logistik (Zentrale Dienste) (0220)	2'708'900.16	918'887.50	4'249'496	886'417	2'589'733.85	773'625.75		
			1'790'012.66		3'363'079		1'816'108.10	1'573'066 ☺	26'095 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'522'568.70		2'759'380		1'383'507.25			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	78'488.00							
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'423.00				21'518.05			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-6'675.85							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	96'340.35		164'201		88'618.35			
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV...	-7'535.25				-4'653.05			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	201'073.25		312'675		180'645.30			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	13'235.45		23'346		12'432.85			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	15'456.05		28'244		14'971.20			
3059.00	Übrige AG-Beiträge	7'859.20				7'476.40			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	164'030.89		259'250		150'374.28			
3091.00	Personalwerbung	37'769.50		38'000		28'094.80			
3099.00	Übriger Personalaufwand	145'391.96		179'500		201'113.28			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	412'997.79		412'200		313'381.84			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	4'236.00		65'000		28'258.60			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'200					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'694.95		6'000		4'540.70			

	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	17'380.00			159'454.00		
	3499.00	Übriger Finanzaufwand	166.17					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		30'267.50		26'333.75		
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		888'620.00	886'417	747'292.00		
3210.01	Rückverteilung aus CO2-Abgabe (9710)			28'320.00	11'000	11'000	26'051.05	
			28'320.00	11'000	26'051.05		17'320 ☺	2'269 ☺
	4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		28'320.00	11'000	26'051.05		
3210.02	Rentenleistungen an Pensionierte (5330)		13'230.00	84'000				
				13'230.00	84'000		70'770 ☺	13'230 ☹
	3064.00	Überbrückungsrenten	13'230.00	84'000				
3210.51	Verwendung Spenden Gelingendes Alter (9951)		1.80	1.80				
							☺	☺
	3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen d...	1.80					
	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		1.80				
3210.52	Verwendung Spenden PZ Spitz (9951)		1'646.25	1'646.25		1'107.30	1'107.30	
							☺	☺
	3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen d...	1'646.25			1'107.30		
	4390.00	Übriger Ertrag		1'645.30		1'107.30		
	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		0.95				
3210.53	Verwendung Spenden Spitex (9951)		1'158.75	1'158.75		630.00	630.00	
							☺	☺
	3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen d...	1'158.75			630.00		
	4390.00	Übriger Ertrag		1'158.35		630.00		
	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		0.40				
3210.55	Verwendung Spenden Ortsmuseum (9951)		7.95	7.95				
							☺	☺
	3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen d...	7.95					
	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		7.95				
3210.90	Lehrlinge und Temporäre Einsätze (0220)		323'366.15	309'400		294'534.90	10'500.00	
				323'366.15	309'400	284'034.90	13'966 ☹	39'331 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	246'514.55	236'900		236'204.50		
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-209.15			-177.65		
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-581.40			-215.10		

3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	8'806.15	8'800	8'430.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	331.20	4'050	138.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'185.40	2'000	2'144.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'406.15	1'500	1'417.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	42'503.60	30'100	26'263.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	22'396.65	25'850	20'329.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...		200		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...				10'500.00

3210.00		
3210.00	3010.00	Die hier zentral für die ganze Stadt budgetierten Einmalprämien, Lohnerhöhungen und der Teuerungsausgleich im Umfang von Fr. 1'231'841 wurden den einzelnen Kostenstellen belastet, wodurch auf dieser Kostenstelle rund Fr. 1.2 Mio. "eingespart" wurden.
	3010.09	IV-Taggelder
	3050.00	Analog zur Kostenart 3010.00 wurden auch hier Kosten für Lohnerhöhungen und Teuerungsausgleich zentral budgetiert, jedoch den einzelnen Kostenstellen belastet. Diese Beträge werden dadurch auf dieser Kostenstelle "eingespart". Die Einsparung auf dieser Kostenstelle entspricht Fr. 72'340.
	3050.09	Rückerstattungen nach den Abrechnungen der SVA Zürich
	3052.00	Analog zur Kostenart 3010.00 wurden auch hier Kosten für Lohnerhöhungen und Teuerungsausgleich zentral budgetiert, jedoch den einzelnen Kostenstellen belastet. Diese Beträge werden dadurch auf dieser Kostenstelle "eingespart". Die Einsparung auf dieser Kostenstelle entspricht Fr. 132'875.
	3053.00	Analog zur Kostenart 3010.00 wurden auch hier Kosten für Lohnerhöhungen und Teuerungsausgleich zentral budgetiert, jedoch den einzelnen Kostenstellen belastet. Diese Beträge werden dadurch auf dieser Kostenstelle "eingespart". Die Einsparung auf dieser Kostenstelle entspricht Fr. 11'446.
	3054.00	Analog zur Kostenart 3010.00 wurden auch hier Kosten für Lohnerhöhungen und Teuerungsausgleich zentral budgetiert, jedoch den einzelnen Kostenstellen belastet. Diese Beträge werden dadurch auf dieser Kostenstelle "eingespart". Die Einsparung auf dieser Kostenstelle entspricht Fr. 13'944.
	3059.00	Die Verwaltungskosten der BVK Pensionskasse im Umfang von rund Fr. 8'000 wurden bisher nicht budgetiert.
	3090.00	Budget für Weiterbildungsmassnahmen im Rahmen der Umsetzung der Digitalstrategie konnte aufgrund des bevorstehenden IT-Outsourcings und noch nicht eingeführtem MS 365 noch nicht genutzt werden. Minus Fr. 50'000 Es wurden weniger langfristige Weiterbildungen, wie CAS, Eidg. Abschlüsse, etc. von den Mitarbeitenden genutzt. Minus Fr. 27'000 Es wurden weniger Vorbereitungskurse für die Pensionierung "Avantage" von den Mitarbeitenden in Anspruch genommen. Minus Fr. 10'000 Berufsbildnerkurs war günstiger, da wir als Pilot den Kurs nutzen konnten. Minus Fr. 4'000
	3091.00	Es wurden weniger Stellen auf teuren Stellenportalen ausgeschrieben und vermehrt zielgruppenorientierte und kostenlose oder günstigere Kanäle wie publicjobs und Social Media genutzt. Dadurch wurden rund Fr. 21'000 eingespart.
	3099.00	Die Subventionen Kinderbetreuung Hort/Krippe für Mitarbeitende wurden hier zentral budgetiert, jedoch über die Lohnkosten direkt den entsprechenden Kostenstellen belastet wodurch hier ein Minderaufwand von Fr. 25'000 entsteht. Zum Sommerfest kamen 125 anstelle der budgetierten 200 Personen. Dadurch wurden ca. Fr. 9'500 eingespart.
	3130.00	Kosten für Post-Dienstleistungen waren mit Fr. 273'000 deutlich tiefer als budgetiert, da die Post-Kosten für das Betreibungsamt direkt auf deren Kostenstelle verrechnet wurden. Auf der anderen Seite wurden hier Kosten von rund Fr. 145'000 intern belastet, welche nicht budgetiert waren. Dies betrifft die Miete von Räumen im Konferenzzentrum durch interne Abteilungen und politische Parteien im Umfang von Fr. 60'165. Zusätzlich betrifft es Kosten für die Eismiete, Einzeleintritte und Schlittschuhmiete für die Schulen im Umfang von Fr. 30'764. Ausserdem wurde das Hallenbad für den obligatorischen Schwimmunterricht im Umfang von Fr. 54'276 an die Schulen verrechnet und die Sporthalle Ruebisbach für Turnunterricht im Umfang von Fr. 8'081. Die vier Verrechnungspositionen mussten aufgrund der Optierung der MwSt vorgenommen werden, weil aufgrund des Vorsteuerabzugs bei Investitionen im Gegenzug jegliche Vermietungen mit MwSt in Rechnung gestellt werden müssen. Da die Einsparungen durch die Vorsteuerabzüge für die Stadt Kloten zentral anfallen, wurde entschieden, diese zusätzlichen Kosten der Kostenstelle 3210.00 anstelle den Abteilungen zu belasten.
	3132.00	Umsetzung des IKS wurde um ein weiteres Jahr verschoben, da eine Teilnahme am Projekt mit egovpartner für das Jahr 2025 beschlossen wurde. Dadurch wurden im Rechnungsjahr Fr. 25'000 eingespart. Für Rechtsberatungen wurden nur Fr. 4'236 aufgewendet, viele Rechtsfälle wurden direkt durch den Personaldienst bearbeitet. Dadurch wurden rund Fr. 15'000 eingespart. Die Teilrevision der MaVo führte nicht zu weiteren externen Kosten, diese Arbeiten wurden intern durch den Personaldienst erledigt, was Fr. 10'000 eingespart hat.

3151.00		Es war kein Unterhalt am Fahrzeug notwendig.
3180.00		Die Wertberichtigungen wurden erhöht, weil die Rückerstattungsforderungen aus Zusatzleistungen zugenommen haben.
4260.00		Rückerstattungen Unfall- und IV-Taggelder.
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 für eine verheiratete Person.
3210.90		
3210.90	3010.00	Die Geschäftsleitung hat am 08. Mai 2024 mit Beschluss 55-2024 die Löhne der Lernenden ab 1.8.2024 angehoben und dafür einen Kredit von Fr. 12'000 ausserhalb Budget gesprochen.
	3090.00	ÜK-Rechnung aufgrund neuer BiVo pro Lehrjahr, nicht mehr pro Kalenderjahr. Es handelt sich nicht um effektive Mehrkosten. Die Mehrkosten von Fr. 4'000 werden in späteren Jahren wieder kompensiert.
		IT-Lernender absolvierte im Rechnungsjahr höhere Anzahl an ük-Kursen, da er seine Lehre von 4 auf drei Jahre verkürzen konnte. Ausserdem wurden IT ük-Kurse vom 2023 erst im 2024 verrechnet. Mehrkosten Fr. 4'000.
	3099.00	Verzicht auf Teilnahme an Qualistar des VZGV führt zu Einsparung von Fr. 1'000.
		Der Lehrlingsausflug ist Fr. 1'000 günstiger ausgefallen als geplant.

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	1'000'364	212'970	346'205	787'394 ☹	654'160 ☹
Ertrag	47'990'549	23'338'190	7'676'711	24'652'359 ☺	40'313'838 ☺
Saldo	-46'990'184	-23'125'220	-7'330'506	23'864'964 ☺	39'659'679 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Wertberichtigungen aus der Neubewertung der Liegenschaften, der Verkauf von Kat.-Nr. 4666 (Lirenächer) und eine Wertberichtigung auf den Flughafenaktien erklären den massgeblichen Teil des deutlich höheren Ertrages.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3220.10	Kapitaldienst allgemein (9690)	83'994.84	3'151'589.78	45'500		52'204.65	2'889'000.00		
		3'067'594.94		45'500	2'836'795.35			3'113'095 ☺	230'800 ☺
3130.00	Dienstleistungen Dritter			17'000	21'019.35				
3420.00	Kapitalbeschaffung- und verwaltung	31'360.90		28'500	31'185.30				
3499.00	Übriger Finanzaufwand	52'633.94							
4410.00	Gewinne aus Verkäufen von Aktien un...						420'000.00		
4411.90	Gewinne aus Verkäufen von übrigen S...						31'500.00		
4419.00	Übrige realisierte Gewinne aus Fina...		1'589.78						
4440.00	Wertberichtigungen übrige Finanzanl...		3'150'000.00				2'437'500.00		
3220.11	Kapitaldienst Zinsen (9610)	129'367.55	1'860'204.84	167'470	1'183'000	294'000.00	1'608'815.44		
		1'730'837.29		1'015'530	1'314'815.44			715'307 ☺	416'022 ☺
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	125'083.00		163'000	294'000.00				
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...	4'284.55		4'470					
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrent...		4'113.60		3'000		2'270.35		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		911'141.94		432'000		847'170.84		
4420.00	Dividenden FV		300'000.00		210'000		180'000.00		
4429.00	Übriger Beteiligungsertrag FV		97'500.00				82'500.00		
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		15'636.50		14'350		16'049.25		
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne ö...		825.00		650		825.00		

	4463.00	Finanzertrag auseteilig. VV an öf...		480'000.00		480'000	480'000.00		
	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		50'987.80		43'000			
3220.20	Baurechtszinse Finanzvermögen (9630)			303'403.90		267'190	238'459.45		
			303'403.90		267'190	238'459.45	36'214 ☺	64'944 ☺	
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		303'403.90		267'190	238'459.45		
3220.21	Baurechtszinse Verwaltungsvermögen (0290)			300.00			300.00		
			300.00			300.00	300 ☺		☺
	4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		300.00			300.00		
3220.30	Gewinne und -verluste auf Liegenschaften des FV (96			7'322'844.50			89'941.00		
			7'322'844.50			89'941.00	7'322'845 ☺	7'232'904 ☺	
	4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstüc...		7'322'844.50			89'941.00		
3220.31	Neubewertung Grundstücke FV (9639)			787'001.80	33'099'493.40	20'000'000	729'429.00		
			32'312'491.60		20'000'000	729'429.00	12'312'492 ☺	31'583'063 ☺	
	3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	787'001.80						
	4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV		26'393'269.50	20'000'000				
	4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		6'706'223.90			729'429.00		
3220.40	Gewinnausschüttung ZKB (8600)			2'252'712.25		1'888'000	2'120'765.70		
			2'252'712.25		1'888'000	2'120'765.70	364'712 ☺	131'947 ☺	
	4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unt...		2'252'712.25		1'888'000	2'120'765.70		

3220.10		
3220.10	3130.00	Kosten für Kundenzahlungen mit Debit-/Kreditkarte müssen aufgrund einer Praxisänderung, Orientierungsschreiben des Gemeindeamt 24.05.2024, rückwirkend ab 01.01.2024 auf das Sachkonto 3499.00 gebucht werden.
	3499.00	Praxisänderung gemäss Schreiben Gemeindeamt vom 24.05.2024: Gebühren für Bank- und Postkonten sowie der gesamte elektronische Zahlungsverkehr gehören zum Finanzaufwand, Sachkonto 3499.00, Funktion 9690. Diese Regelung gilt rückwirkend ab 01.01.2024.
		Bisher wurden diese Geschäftsfälle unter Konto 3130.00 Funktion 9690 (Kostenstelle 3220.10) und 3130.00 Funktion 0210 (Kostenstelle 3280.00) gebucht.
	4440.00	Die Aktien der Flughafen Zürich AG haben per 31.12.2024 gegenüber dem Vorjahr an Wert gewonnen.
3220.11		
3220.11	3401.00	Es war keine Aufnahme von Fremdkapital notwendig, weshalb die Verzinsung unter dem Budget blieb.
	4402.00	Die Erträge während des Jahres, vor allem bei den Steuern, waren deutlich höher als budgetiert. Es standen daher mehr liquide Mittel für Finanzanlagen zur Verfügung.
	4420.00	Die Flughafen Zürich AG zahlte eine höhere Dividende als im Vorjahr aus.
	4429.00	Kapitalrückzahlung der Flughafen Zürich AG aus ihren Kapitalreserven.
3220.20		
3220.20	4430.00	Bei den meisten Baurechtsgeschäften der Stadt ist der Hypothekarische Referenzzinssatz des Bundes für den Zinssatz massgebend. Im Budget war davon ausgegangen worden, dass dieser bei 1.50% liegen wird, er lag jedoch bei 1.75%.
3220.30		
3220.30	4411.00	Der Gemeinderat hat am 07.03.2023 mit Beschluss Nr. 29-2023 dem Verkauf einer Teilfläche von Kat.-Nr. 4666 im Lirenächer zugestimmt. Der Verkauf wurde im 2024 vollzogen.
3220.31		
3220.31	3441.40	Aus dem Ersatz der Heizanlagen bei den Liegenschaften an der Geissbergstrasse (Investitionsnummern 942.7020.101 und 942.7020.102) resultiert gegenüber der Neubewertung vom 01.01.2024 kein Mehrwert.
	4443.00	Der Stadtrat hat am 03. Dezember 2024 mit Beschluss 328-2024, gestützt auf § 24 der Verordnung zum Gemeindegesetz eine Neubewertung der Grundstücke und Liegenschaften im Finanzvermögen vorgenommen.
		Die Neubewertung fiel mit insgesamt rund Fr. 33.1 Mio deutlich höher aus, als erwartet. Budgetiert wurden Fr. 20 Mio.
	4443.40	Siehe Begründung unter 3220.31 / 4443.00.
3220.40		
3220.40	4604.00	Die Zürcher Kantonalbank erzielte 2023 einen höheren Gewinn als budgetiert. Dem entsprechend konnte sie dem Kanton und den Gemeinden eine höhere Dividende auszahlen.

3222 Abschreibungen

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

Bereich: Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten		Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand		9'868'294	10'427'700	8'456'718	559'406 ☺	1'411'576 ☹
Ertrag		2'064	0	0	2'064 ☺	2'064 ☺
Saldo		9'866'230	10'427'700	8'456'718	561'470 ☺	1'409'512 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

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

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3222.01	Abschreibungen Steuerverwaltung (0210)	46'490.92		46'400					
			46'490.92		46'400			91 ☹	46'491 ☹
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	46'490.92		46'400					
3222.02	Abschreibungen Allg. Dienste, übrige (0220)	124'504.40		244'900		137'362.72			
			124'504.40		244'900	137'362.72		120'396 ☺	12'858 ☺
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	115'352.00		184'900		118'656.92			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	9'152.40		60'000		18'705.80			
3222.03	Abschreibungen Verw.liegenschaften, übrige (0290)	365'442.30		151'600		150'412.65			
			365'442.30		151'600	150'412.65		213'842 ☹	215'030 ☹
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	365'442.30		151'600		150'412.65			
3222.05	Abschreibungen Polizei (1110)	48'621.00		82'500		48'620.44			
			48'621.00		82'500	48'620.44		33'879 ☺	1 ☹
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	48'621.00		82'500		48'620.44			
3222.06	Abschreibungen Verkehrssicherheit (1120)			14'300					
				14'300				14'300 ☺	☺
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...			14'300					

3222.14	Abschreibungen Feuerwehr (1500)	132'531.80		130'400		126'740.71			
			132'531.80		130'400	126'740.71	2'132 ☹	5'791 ☹	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	112'063.80		109'900		106'272.90			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	20'424.00		20'500		20'423.81			
	3660.40 Planmässige Abschreibung Investitio...	44.00				44.00			
3222.16	Abschreibungen militärische Anlagen (1610)	6'423.00		6'000		6'423.10			
			6'423.00		6'000	6'423.10	423 ☹		☺
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	6'423.00		6'000		6'423.10			
3222.17	Abschreibungen Zivilschutz (1620)	7'016.45		6'400		5'016.00			
			7'016.45		6'400	5'016.00	616 ☹	2'000 ☹	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	7'016.45		6'400		5'016.00			
3222.18	Abschreibungen Ziviler Gemeindeführungsstab (1621)	4'435.00		4'400		4'436.00			
			4'435.00		4'400	4'436.00	35 ☹	1 ☺	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	4'435.00		4'400		4'436.00			
3222.19	Abschreibungen ZSO Hardwald (1629)	35'596.40		35'500		21'511.00			
			35'596.40		35'500	21'511.00	96 ☹	14'085 ☹	
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	35'596.40		35'500		21'511.00			
3222.26	Abschreibungen Kindergarten (2110)	24'825.00		24'800		34'074.00			
			24'825.00		24'800	34'074.00	25 ☹	9'249 ☺	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	24'825.00		24'800		34'074.00			
3222.27	Abschreibungen Primarstufe (2120)	24'212.80							
			24'212.80				24'213 ☹	24'213 ☹	
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	24'212.80							
3222.28	Abschreibungen Sekundarstufe/BWS (2130)	47'381.80		34'700		249.40			
			47'381.80		34'700	249.40	12'682 ☹	47'132 ☹	
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	47'381.80		34'700		249.40			
3222.29	Abschreibungen Schulliegenschaften (2170)	2'708'840.15		2'905'000		2'665'859.00			
			2'708'840.15		2'905'000	2'665'859.00	196'160 ☺	42'981 ☹	
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	4'480.00		18'500		4'480.00			
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	2'292'630.78		2'344'100		2'272'322.43			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	411'729.37		542'400		389'056.57			

3222.30	Abschreibungen Schulverwaltung (2191)	22'517.00		22'500		22'517.00			
			22'517.00		22'500		22'517.00	17 😊	😊
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	22'517.00		22'500		22'517.00			
3222.33	Abschreibungen Museen und bildende Kunst (3110)	3'457.27		6'000					
			3'457.27		6'000			2'543 😊	3'457 😊
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	3'457.27		6'000					
3222.38	Abschreibungen Sport (3410)	2'385'844.07		2'424'400		2'229'348.83			
			2'385'844.07		2'424'400		2'229'348.83	38'556 😊	156'495 😊
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen...	1'210.00		1'200		1'209.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	325'508.00		329'300		325'508.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	1'687'409.47		1'720'500		1'717'142.66			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	371'716.60		373'400		185'489.17			
3222.39	Abschreibungen Freizeit (3420)	44'500.44		42'900		80'822.00			
			44'500.44		42'900		80'822.00	1'600 😊	36'322 😊
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige T...	5'909.00		5'900		5'909.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	38'591.44		37'000		35'935.00			
3660.20	Planm. Abschreibung Investitionsbei...					38'978.00			
3222.42	Abschreibungen Alters- und Pflegeheime (4120)	576'718.58		649'000		504'601.09			
			576'718.58		649'000		504'601.09	72'281 😊	72'117 😊
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	459'996.05		478'000		451'874.89			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien...	88'874.13		73'000		50'756.85			
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	27'848.40		98'000		1'969.35			
3222.43	Abschreibungen Rettungsdienste (4220)	6'359.00		6'400		6'359.00			
			6'359.00		6'400		6'359.00	41 😊	😊
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	6'359.00		6'400		6'359.00			
3222.44	Abschreibungen Alkohol- u. Drogenprävention (4310)	6'973.00		7'000		6'973.00			
			6'973.00		7'000		6'973.00	27 😊	😊
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	6'973.00		7'000		6'973.00			
3222.54	Abschreibungen Wohnen im Alter (o. Pflege) (5340)	28'656.00		28'700		28'656.00			
			28'656.00		28'700		28'656.00	44 😊	😊
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	28'656.00		28'700		28'656.00			

3222.56	Abschreibungen Kinderkrippen und -horte (5451)	209'680.85		158'000		207'820.57			
			209'680.85		158'000	207'820.57	51'681 ☹	1'860 ☹	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	175'146.10		121'200		173'287.29			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	34'534.75		36'800		34'533.28			
3222.58	Abschreibungen Sozialer Wohnungsbau (5600)	11'886.00		11'900		11'886.00			
			11'886.00		11'900	11'886.00	14 ☺		☺
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	11'886.00		11'900		11'886.00			
3222.59	Abschreibungen Asylwesen (5730)	880'232.50		416'100		264'860.55			
			880'232.50		416'100	264'860.55	464'133 ☹	615'372 ☹	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	104'855.00		416'100		104'855.00			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	775'377.50				160'005.55			
3222.61	Abschreibungen Gemeindestrassen (6150)	1'463'094.90		2'215'200		1'367'814.26			
			1'463'094.90		2'215'200	1'367'814.26	752'105 ☺	95'281 ☹	
	3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen...	1'367'665.35		2'122'000		1'288'525.26			
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	24'667.00		24'700		24'667.00			
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	17'525.00		18'100		17'525.00			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	46'907.55		44'100		30'767.00			
	3660.10 Planmässige Abschreibung Investitio...	6'330.00		6'300		6'330.00			
3222.62	Abschreibungen Strassen, Übriges (6190)	11'648.24		24'000					
			11'648.24		24'000		12'352 ☺	11'648 ☹	
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	11'648.24		11'500					
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...			12'500					
3222.63	Abschreibungen Öffentl. Verkehrsinfrastruktur (6210)	117'836.70		97'200		99'741.55			
			117'836.70		97'200	99'741.55	20'637 ☹	18'095 ☹	
	3300.10 Planmässige Abschreibungen Strassen...	59'835.20		49'000		51'574.55			
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	48'168.00		48'200		48'167.00			
	3660.40 Planmässige Abschreibung Investitio...	9'833.50							
3222.72	Abschreibungen Abwasserbeseitigung (7201)	130'637.11		162'000		135'926.25			
			130'637.11		162'000	135'926.25	31'363 ☺	5'289 ☺	
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	123'325.11		154'700		123'473.25			
	3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige i...	7'312.00		7'300		12'453.00			

3222.74	Abschreibungen Abfallwirtschaft (7301)	32'574.00		32'600		32'574.00			
			32'574.00		32'600	32'574.00	26 ☺	☺	
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	32'574.00		32'600		32'574.00			
3222.78	Abschreibungen Friedhof und Bestattung (7710)	88'558.35		89'600		86'771.60			
			88'558.35		89'600	86'771.60	1'042 ☺	1'787 ☹	
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	50'820.00		50'800		51'570.00			
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	37'738.35		38'800		35'201.60			
3222.79	Abschreibungen Raumordnung (7900)	207'937.99		290'500		83'374.00			
			207'937.99		290'500	83'374.00	82'562 ☺	124'564 ☹	
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	207'937.99		290'500		83'374.00			
3222.82	Abschreibungen Forstwirtschaft (8200)	50'248.00		44'200		73'354.00			
			50'248.00		44'200	73'354.00	6'048 ☹	23'106 ☺	
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	6'456.00		6'400		6'456.00			
	3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbaut...	15'140.00		15'100		15'140.00			
	3300.50 Planmässige Abschreibungen Waldunge...	5'448.00		5'400		5'350.00			
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	23'204.00		17'300		46'408.00			
3222.84	Abschreibungen Jagd und Fischerei (8300)	12'726.00		12'700		12'726.00			
			12'726.00		12'700	12'726.00	26 ☹	☺	
	3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien...	12'726.00		12'700		12'726.00			
3222.85	Abschreibungen Industrie, Gewerbe, Handel (8500)	-113.00	2'064.00	-100		-113.00			
		2'177.00		100		113.00	2'077 ☺	2'064 ☺	
	3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige T...	-113.00		-100		-113.00			
	4391.00 Aufwertungen VV		2'064.00						

-
- 3222.02 Ein Projekt wurde 2023 gestoppt (020.5060.036 Zentrale Signage Lösung), die übrigen sind noch nicht so weit fortgeschritten, wie im Budget per Ende des Rechnungsjahres vorgesehen war. Weitere Hinweise dazu in der Investitionsrechnung.
- 3222.03 Die Liegenschaft Lindengarten an der Lufingerstrasse wurde vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen umgewidmet. Auf Liegenschaften im Verwaltungsvermögen sind Abschreibungen vorzunehmen.
Der Ersatz der Heizungsanlage im Stadthaus wurde bereits in Betrieb genommen und nicht erst, wie im Budget vorgesehen, 2025.
- 3222.05 Das Projekt 110.5060.012 Parkleitsystem Schluefweg wird vorerst nicht weitergeführt (GL-Beschluss 144-2024).
- 3222.28 Als durchschnittliche Nutzungsdauer für die Tablets der Sekundarstufe wird von drei Jahren ausgegangen. Im Budget wurde noch mit vier Jahren gerechnet.
- 3222.29
- 3222.29 3300.30 Die Instandstellung des Hartplatzes beim Schulhaus Hinterwiden (217.5030.048) wurde unter Hochbauten aktiviert und nicht wie im Budget angenommen, unter übrige Tiefbauten. Die Abschreibungen dafür sind deshalb im Konto 3300.40 enthalten.
3300.40 Ein Kommentar dazu ist bei der Kostenstelle 3222.56 enthalten.
3300.60 Die Erneuerung der Displaytechnologien bei allen Schulhäusern (217.5060.013) wurde noch nicht umgesetzt.
- 3222.38 Die Einlagensteuerungen bei den Investitionen der Dienststelle Sport (340.5030.900) führten zu Minderabschreibungen.
- 3222.42 Die Inbetriebnahme des Hospitaly-Systems für das PZ Spitz und für das DLZ wird erst 2025 erfolgen. Es fielen deshalb noch keine Abschreibungen dafür an.
- 3222.56 Mit einem Anteil von 75% an den Gesamtkosten für Krippe und Hort Looren, fällt ein höherer Anteil für die Krippe an, als ursprünglich angenommen. Dementsprechend sind dafür die Abschreibungen bei der Kostenstelle 3222.29 tiefer.
- 3222.59 Die Abweichungen betreffen die Abschreibung für die provisorischen Container Asylwesen (588.5030.110), SR Beschluss 83-2023.
Diese wurde im Budget 2024 unter dem Konto 3300.40 vorgesehen, zu buchen ist sie aber unter 3300.60.
In der Rechnung 2023 sowie im Budget 2024 wurde für die Abschreibung der Container eine Nutzungsdauer von acht Jahren angenommen. Weil aber der Mietvertrag für die Container nur bis Mitte Juli 2026 läuft und für danach auch noch keine Bewilligung zur Nutzung für das Asylwesen vorhanden ist, ist die Investition bis dann abzuschreiben.
- 3222.61 Bei den Gemeindestrassen lagen die Investitionen weit unter Budget (Investitionsrechnung Gruppe 620).
- 3222.63 Der behindertengerechte Ausbau einiger Bushaltestellen wurde unter Strassensanierung Rahmenkredit geplant.
Die Abschreibungen für Strassensanierungen sind auf der Kostenstelle 3222.61 zu buchen, jene für diese Bushaltestellen jedoch auf der Kostenstelle 3222.63.
- 3222.72 Die Nettoinvestitionen waren tiefer als budgetiert. (Investitionsrechnung Gruppe 710).
- 3222.79 Minderabschreibungen, weil noch ausstehende Arbeiten beim Stadtplatz, Bahnhofstrasse und Marktgasse (790.5810.020), bestehen. Die Kosten dafür werden erst ab 2025 abgeschrieben werden.
- 3222.82 Beim neuen Traktor wurden die Abschreibungen irrtümlich auf Basis einer Lebensdauer von acht Jahren anstatt von fünfzehn Jahren berechnet. Das wurde im Rechnungsjahr berichtigt.

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	48'614'944	10'499'000	17'236'795	38'115'944 ☹	31'378'149 ☹
Ertrag	183'309'360	129'994'000	137'804'776	53'315'360 ☺	45'504'584 ☺
Saldo	-134'694'416	-119'495'000	-120'567'981	15'199'416 ☺	14'126'435 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Wirtschaftlich war das 2024 für die Flughafenregion ein erfolgreiches Jahr, was sich in teilweise massiv höheren Steuererträgen, vor allem bei den juristischen Personen auswirkte.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3230.00	Gemeindesteuern allgemein (9100)	1'838'417.12	173'406'954.78	350'000	118'304'000	910'318.43	122'291'907.97		
		171'568'537.66		117'954'000		121'381'589.54		53'614'538 ☺	50'186'948 ☺
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'483'000.00				679'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	355'417.12		350'000		231'318.43			
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Person...		37'944'583.95		36'462'000		35'652'183.55		
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Person...		6'128'585.35		3'090'000		6'437'861.30		
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natü...		93'928.83		160'000		89'198.82		
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkomm...		3'416'947.70		2'600'000		1'737'240.00		
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkomm...		-1'000'253.40		-950'000		-411'923.55		
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürlic...		-48'135.95		-30'000		-28'665.95		
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Persone...		3'935'461.60		4'223'000		4'031'432.15		
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Persone...		389'016.45		1'030'000		681'848.25		
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürl...		42'886.66		40'000		50'984.78		
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermöge...		782'088.70		650'000		426'182.65		
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermög...		-389'593.60		-450'000		-182'238.95		
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		8'030'206.12		4'810'000		13'029'017.92		
4008.00	Personensteuern		486'194.80		450'000		463'064.12		
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen ...		92'766'411.30		59'946'000		58'982'367.85		
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen ...		13'780'024.35		3'090'000		-4'560'156.95		
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristisc...		17'690.40				3'716.24		

	4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinns...	1'282'981.05		1'900'000	3'155'816.00			
	4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinn...	-3'496'027.55		-4'750'000	-2'888'748.35			
	4010.60	Pauschale Steueranrechnung juristis...			-50'000				
	4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen...	7'345'941.20		5'253'000	5'221'403.20			
	4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen...	2'029'248.75		1'030'000	410'956.35			
	4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristis...	-83.96			-9.27			
	4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapital...	183'609.95		150'000	222'565.95			
	4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapita...	-314'757.92		-350'000	-232'188.14			
3230.10	Sondersteuern (9101)		25'651.90	7'882'486.60	24'000	10'150'000	24'862.85	14'444'092.60	
			7'856'834.70		10'126'000		14'419'229.75		2'269'165 ☹️ 6'562'395 ☹️
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'371.90		2'000		2'062.85		
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	23'280.00		22'000		22'800.00		
	4022.00	Grundstückgewinnsteuern		7'724'186.60		10'000'000		14'289'628.60	
	4033.00	Hundesteuern		158'300.00		150'000		154'464.00	
3230.11	Steuern Zinsen (9610)		317'013.21	987'157.85	225'000	500'000	142'144.12	185'100.43	
			670'144.64		275'000		42'956.31		395'145 ☺️ 627'188 ☺️
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	22'775.41		35'000		36'513.27		
	3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	294'237.80		190'000		105'630.85		
	4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		987'157.85		500'000		185'100.43	
3230.80	Steuerkraftausgleich (9300)		46'433'862.00		9'900'000		16'159'470.00		
				46'433'862.00		9'900'000		16'159'470.00	36'533'862 ☹️ 30'274'392 ☹️
	3621.50	Ressourcenausgleich (Ablieferung)	46'433'862.00		9'900'000		16'159'470.00		
3230.81	Ausgleiche übrige (9300)			1'032'761.00		1'040'000		883'675.00	
			1'032'761.00		1'040'000		883'675.00		7'239 ☹️ 149'086 ☺️
	4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		1'032'761.00		1'040'000		883'675.00	

3230.00		Die Erträge der allgemeinen Gemeindesteuern natürliche Personen liegen um Fr. 7.7 Mio. über Budget. Davon sind Fr. 3.2 Mio. aus Quellensteuern, Fr. 2.4 Mio. aus Steuern früherer Jahre, Fr. 1.2 Mio. aus Steuern Rechnungsjahr und Fr. 0.9 Mio. aus den übrigen Steuern (Nachsteuern, Steuerauscheidungen, Pauschale Steueranrechnung, Personensteuer).
-		Die Erträge der allgemeinen Gemeindesteuern juristische Personen liegen um Fr. 47.4 Mio. über dem Budget. Davon sind Fr. 34.9 Mio. aus Steuern Rechnungsjahr, Fr. 11.7 Mio. aus Steuern früherer Jahre, Fr. 0.7 Mio. aus Steuerauscheidungen und Fr. 0.1 Mio. aus den übrigen Steuern (Nachsteuern, Pauschale Steueranrechnung).
3230.00	3180.00	Angeichts des Alters einer grösseren Forderung wurde die Wertberichtigung für diese erhöht.
3230.10		
3230.10	4022.00	Es waren weniger Handänderungen mit hohen Steuerbeträgen zu verzeichnen.
3230.11		Die Zinsen im Budget werden aufgrund der Zahlen in den Vorjahren sowie unter Berücksichtigung der Zinssätze prognostiziert. Die Abweichungen entsprechen den gewöhnlichen Schwankungen.
3230.80		
3230.80	3621.50	Die Mehrerträge bei den Steuern führen zu einer höheren Abgabe in den Ressourcenausgleich. Für die Bemessungsperiode 2024, Ablieferung 2026, wurde eine Rückstellung von Fr. 48.3 Mio. gebildet. Die provisorische Zahl der eigenen Steuerkraft beträgt Fr. 7'748 pro Einwohner (Vorjahr Fr. 5'564). Das zur Berechnung notwendige Kantonsmittel wurde auf Fr. 4'096 geschätzt. Die Rückstellung für die Bemessungsperiode 2023 lag um Fr. 1.8 Mio. höher als gemäss Verfügung des Kantons vom 30.08.2024 im Jahr 2025 bezahlt werden muss. Diese Rückstellung wurde dementsprechend 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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	828'601	726'310	985'009	102'291 ☹️	156'408 ☹️
Ertrag	2'030'342	1'862'050	1'885'720	168'292 😊	144'622 😊
Saldo	-1'201'741	-1'135'740	-900'711	66'001 😊	301'030 😊

Zusammenfassender Kommentar:

Sowohl Aufwand als auch Ertrag sind etwas höher als erwartet ausgefallen. Dies liegt teilweise am Kauf der Liegenschaft Dorfstrasse 23 / Gerlisbergstrasse 2. Alles in allem, unter dem Strich keine nennenswerten Abweichungen.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3240.26	Dorfstrasse 17 (9630)	45'492.60	51'251.55	24'150	49'000	149'959.43	32'510.00		
		5'758.95		24'850		117'449.43		19'091 ☹️	123'208 ☹️
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	35'255.20	20'000		144'800.98			
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	8'304.65	1'500		3'084.10			
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial				182.00			
	3439.10	Ver- und Entsorgung	1'458.05	500		1'441.55			
	3439.30	Sachversicherungsprämien	474.70	450		450.80			
	3439.40	Dienstleistungen Dritter		1'700					
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...	51'321.00		49'000		34'650.00		
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten	480.00				360.00		
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter	-549.45				-2'500.00		
3240.27	Dorfstr.23 / Gerlisbergstr. 2 (9630)	19'570.70	56'673.00						
		37'102.30						37'102 😊	37'102 😊
	3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'366.90						
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	6'214.65						
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	3'178.40						
	3439.10	Ver- und Entsorgung	8'810.75						
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...	51'359.00						

	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		5'314.00						
3240.28	Liegenschaft Egetswil, ME 744+Trafostat. (9630)		50.55	3'000.00	50	3'000	47.95	3'000.00		
			2'949.45		2'950		2'952.05		1 ☹	3 ☹
	3439.30	Sachversicherungsprämien	50.55		50		47.95			
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		3'000.00		3'000		3'000.00		
3240.29	Gerlisberg, Schopf Vers.-Nr. 805 (9630)		1'012.50		710		203.95			
				1'012.50		710		203.95	303 ☹	809 ☹
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV			500					
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	149.20							
	3431.20	Anschaffungen Mobilien	627.00							
	3439.10	Ver- und Entsorgung	175.70		150		146.45			
	3439.30	Sachversicherungsprämien	60.60		60		57.50			
3240.30	Kirchgasse 16/18/20/22, 'Am Bach' (9630)		146'505.65	546'033.05	191'300	513'400	235'643.33	527'238.80		
			399'527.40		322'100		291'595.47		77'427 ☺	107'932 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	3'857.30		48'800		48'378.75			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-758.20				758.20			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-320.30			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	247.65		3'200		3'085.55			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	577.05		6'700		6'668.40			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	34.25		500		437.20			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	39.55		600		519.00			
	3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			5'000		389.55			
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	91'199.20		73'000		93'282.84			
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	7'390.65		10'800		10'624.54			
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			2'000		203.80			
	3431.20	Anschaffungen Mobilien			1'500		17'730.20			
	3431.30	Unterhalt Mobilien			500		170.00			
	3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikat...					2'321.75			
	3439.10	Ver- und Entsorgung	37'026.05		28'500		34'564.70			
	3439.30	Sachversicherungsprämien	3'063.85		3'000		2'909.35			
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	3'828.30		7'200		13'919.80			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		100.00						
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		393'078.00		365'000		375'028.80		
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		16'647.05		13'000		16'002.00		
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		808.00				808.00		
	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		135'400.00		135'400		135'400.00		

3240.34	Schaffhauserstrasse 79 (9630)	17'995.15	22'174.00	6'100	21'000	6'386.25	20'405.70		
		4'178.85		14'900		14'019.45		10'721 ☹	9'841 ☹
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	12'568.55		2'000		3'498.65			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	1'698.55		1'000					
3431.20	Anschaffungen Mobilien	627.00							
3439.10	Ver- und Entsorgung	2'878.85		2'900		2'676.60			
3439.30	Sachversicherungsprämien	222.20		200		211.00			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		20'444.00		19'000		19'089.00		
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		1'855.95		2'000		1'335.55		
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		-125.95				-18.85		
3240.35	Schaffhauserstr. 81, Gartenstr. 1 (9630)	16'218.75	55'980.45	15'500	53'000	18'160.05	52'945.70		
		39'761.70		37'500		34'785.65		2'262 ☺	4'976 ☺
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			500					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	3'939.50		2'000		6'456.45			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	2'615.45		2'500		2'028.15			
3431.20	Anschaffungen Mobilien	639.30							
3439.10	Ver- und Entsorgung	8'129.80		7'900		8'803.45			
3439.30	Sachversicherungsprämien	414.10		400		393.15			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	480.60		2'200		478.85			
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		46'889.00		45'000		45'477.00		
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		8'980.60		8'000		7'417.50		
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		110.85				51.20		
3240.36	Schaffhauserstrasse 136 (9630)	208'874.73	517'438.10	206'900	487'000	226'652.95	497'599.40		
		308'563.37		280'100		270'946.45		28'463 ☺	37'617 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	13'636.95		13'300		13'564.90			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	876.50		900		871.20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	38.95		100		40.65			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	140.05		200		146.25			
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00							
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	2'414.85							
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	131'537.30		105'500		124'436.10			
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	15'132.17		25'000		18'038.20			
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	614.36		1'000		250.35			
3431.20	Anschaffungen Mobilien			500					
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikat...			500					
3439.10	Ver- und Entsorgung	37'170.90		50'400		64'074.05			
3439.30	Sachversicherungsprämien	2'861.80		2'700		2'717.50			
3439.40	Dienstleistungen Dritter	4'350.90		6'800		2'513.75			

	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		466'913.00		450'000	458'165.00		
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		49'793.10		37'000	37'182.40		
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		732.00			2'252.00		
3240.40	Geissbergstrasse 10/12 (9630)		94'145.47	251'559.35	92'000	227'500	154'816.84	239'159.82	
			157'413.88		135'500		84'342.98		21'914 ☺ 73'071 ☺
	3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	1'290.70						
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	19'451.95		45'000		101'285.03		
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	22'054.52		20'300		17'276.31		
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	162.95		500				
	3439.10	Ver- und Entsorgung	43'647.50		20'800		32'423.25		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	1'178.35		1'100		1'118.95		
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	6'359.50		4'300		2'713.30		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		228'307.00		207'500		213'829.87	
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		23'089.40		20'000		25'596.90	
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		162.95				-266.95	
3240.41	Geissbergstrasse 22 (9630)		88'846.13	232'716.40	86'200	214'000	98'945.99	221'149.40	
			143'870.27		127'800		122'203.41		16'070 ☺ 21'667 ☺
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	16'990.35		38'000		45'213.54		
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	21'598.43		22'100		19'340.30		
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'000		213.25		
	3431.20	Anschaffungen Mobilien	890.75						
	3439.10	Ver- und Entsorgung	43'356.95		17'600		28'622.75		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	1'228.90		1'200		1'166.95		
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	4'780.75		6'300		4'389.20		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		207'999.00		194'000		195'898.30	
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		24'717.40		20'000		26'481.10	
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						-1'230.00	
3240.43	Zielgasse 3 (9630)		91'176.35	99'940.00	23'350	102'000	78'745.70	100'000.00	
			8'763.65		78'650		21'254.30		69'886 ☹ 12'491 ☹
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	66'847.70		12'000		62'185.05		
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	15'489.05		2'000		10'641.00		
	3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	928.30		500		538.00		
	3431.40	Mieten und Benützungskosten	121.05						
	3439.10	Ver- und Entsorgung	3'970.45		3'000		1'624.40		
	3439.30	Sachversicherungsprämien	690.20		650		655.40		
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	3'129.60		5'200		3'101.85		
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		99'940.00		100'000		100'000.00	

	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter			2'000				
3240.44	Lindengarten, Lufingerstr. 1 (9630)			31'500	16'550	11'858.35	18'227.45		
					14'950	6'369.10		14'950 ☺	6'369 ☹
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV		2'000		182.00			
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...		2'000		5'007.05			
	3439.10	Ver- und Entsorgung		6'400		5'551.95			
	3439.30	Sachversicherungsprämien		1'100		1'117.35			
	3439.40	Dienstleistungen Dritter		20'000					
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...			16'550		17'500.00		
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter					727.45		
3240.46	Schluefweg 5 (9630) ehem. Armbrustschützenhaus		4'438.00	5'760.00	4'450	5'600	3'504.80	5'760.00	
			1'322.00		1'150	2'255.20		172 ☺	933 ☹
	3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV			1'000	2'408.50			
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'734.70		2'000				
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	757.35		500	132.05			
	3439.10	Ver- und Entsorgung	787.75		800	814.00			
	3439.30	Sachversicherungsprämien	158.20		150	150.25			
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		5'760.00			5'760.00		
3240.52	Altes Schulhaus Gerlisberg (9630) ehem. Armbrustsc		42'659.10	22'276.00					
				20'383.10				20'383 ☹	20'383 ☹
	3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	15'198.85						
	3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	14'859.70						
	3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	684.80						
	3439.10	Ver- und Entsorgung	9'959.85						
	3439.30	Sachversicherungsprämien	521.85						
	3439.40	Dienstleistungen Dritter	1'434.05						
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		18'916.00					
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		3'360.00					
3240.95	Uebrige Objekte FV (9630)			165'540.35	170'000	170'000	167'723.70		
			165'540.35		170'000	167'723.70		4'460 ☹	2'183 ☹
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		164'585.40		170'000	166'800.00		
	4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		124.95					
	4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		830.00			923.70		

3240.99	Unterhalt o. spezifische Zuordnung (9630)	51'615.30		44'100		83.15			
			51'615.30		44'100		83.15	7'515 ☹	51'532 ☹
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	4'324.00		2'000					
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunter...	620.05		500					
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			200					
3439.30	Sachversicherungsprämien	87.55				83.15			
3439.40	Dienstleistungen Dritter			2'000					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...	46'583.70		39'400					

3240.26		
3240.26	3430.40	Der Mehraufwand begründet sich in der Sanierung der Kanalisation, bzw. dass zusätzlich zum Budgetbetrag 2 Schächte ersetzt werden mussten (Auflage PIF, GL-B vom 22.5.24). Fr. 20'000.
	3431.00	Zur Liegenschaft gehört auch eine weiter entfernte Wiese, die jeweils gemäht werden muss. Es fielen weitere Arbeiten in der Umgebung an (total Fr. 5'000). Die Liegenschaft wurde 2022 übernommen. Fürs Budget 2024 mussten Annahmen getroffen werden. Das Budget 2026 ist entsprechend zu erhöhen.
3240.27	Die Liegenschaft Dorfstrasse 23 wurde 2024 gekauft. Somit gibt es noch keine Budgetzahlen 2024.	
3240.30		
3240.30	3430.00	Die geplanten Massnahmen der fugensanierung waren aufgrund ausbleibender Auswaschungen nicht notwendig. Weitere Massnahmen werden im Zuge der Sanierung angedacht (Fr. 5'000).
	3430.40	Die geplante Abtrennung Kaffee-Raum in der Bibliothek ist weit aufwendiger als angedacht und wurde aufgrund der geplanten Sanierung verschoben (Fr.- 46'000). Aufgrund des Auszugs von Mietern musste eine Wohnung vor Neubezug renoviert werden. Hierzu wurden mit GL-Beschluss 25-2024 vom 21.02.2024 Kosten in Höhe von 49'400 für die Sanierung gesprochen. In der Dachwohnung musste ein Dachfenster aufgrund eintretenden Wassers ersetzt werden (Fr. 3'600). In den Wohnungen mussten diverse Elektrogeräte aufgrund des Alters und Defekts getauscht werden. Gesamthaft über das Jahr verteilt betrug der Ersatz rund Fr.11'500.
	3439.10	Aufgrund Preiserhöhungen betrug der Bedarf der letzten Jahre rund Fr.34'500. Der Betrag wurde daher für das Budget 2025 bereits angepasst.
3240.35		
3240.35	3430.40	Budgetiert ist jeweils nur ein minimaler Unterhalt. Aufgrund der Erfahrungswerte ist das Budget 2026 zu erhöhen (+Fr. 2'000).
3240.36		
3240.36	3430.40	Aufgrund einer Auflage der OE PIF mussten Kanalisationsleitungen dringend, ausserhalb Budget, saniert werden (GL-B 6.3.24, rund Fr. 32'000).
	3431.00	Der Minderaufwand wurde bei der Budgetierung 25 bereits erkannt und tiefer budgetiert (- Fr. 5'000).
	3439.10	Die Preise für Energie sind sehr volatil. Der Budgetbetrag 2026 muss überprüft werden (allenfalls - Fr. 10'000 budgetieren).
3240.40		
3240.40	3430.40	Es gab weniger Wohnungswechsel und generelle Unterhaltsarbeiten als im langjährigen Durchschnitt zu Lasten des sog. Sockelbetrags an (- Fr. 25'000). Das Budget 2026 ist zu überprüfen (allenfalls Minderbudgetierung).
	3439.10	Die Mehrkosten basieren zum einen auf einer Saldodifferenz beim Öl (Fr. 18'000). Die Liegenschaft wurde 2023 auf Erdwärme umgebaut. Für die Stromkosten 2024 wurde eine Annahme getroffen. Die Kosten sind fürs Budget 2026 zu überprüfen (+ Fr. 8'000?).
	4430.00	Die Mehreinnahmen bei den Mietzinsen sind im Budget 2025 bereits berücksichtigt (+ Fr. 18'000).
3240.41		
3240.41	3430.40	Es gab weniger Wohnungswechsel und generelle Unterhaltsarbeiten als im langjährigen Durchschnitt zu Lasten des sog. Sockelbetrags (- Fr. 21'000). Das Budget 2026 ist zu überprüfen (allenfalls Minderbudgetierung).
	3439.10	Die Mehrkosten basieren zum einen auf einer Saldodifferenz beim Öl (Fr. 16'000). Die Liegenschaft wurde 2023 auf Erdwärme umgebaut. Für die Stromkosten 2024 wurde eine Annahme getroffen. Die Kosten sind fürs Budget 2026 zu überprüfen (+ Fr. 10'000?).
	4430.00	Die Mehreinnahmen bei den Mietzinsen sind im Budget 2025 bereits berücksichtigt (+ Fr. 11'000).
3240.43		
3240.43	3430.40	Der Mehraufwand begründet sich am Anteil der Arbeiten im Zusammenhang mit der Sanierung des Schadens aufgrund des Brandes, der 2024 anfiel (rund Fr. 54'000).
	3431.00	Der effektive Sockelbetrag ist auf Fr. 3'000 zu erhöhen. Der restliche Mehraufwand fiel aufgrund der Sanierung, Ummöblierung etc. im Zusammenhang mit dem Brand an (Entsorgen, Reinigen etc.), rund Fr. 12'000.
3240.52	Die Liegenschaft wurde ins Finanzvermögen übertragen. Die Zahlen entsprechen der damaligen Budgetierung in der Kostenstelle 3250.52.	

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	3'645'801	3'876'409	4'097'417	230'608 ☺	451'617 ☺
Ertrag	534'938	524'652	519'804	10'286 ☺	15'134 ☺
Saldo	3'110'862	3'351'757	3'577'613	240'895 ☺	466'751 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Ein leicht tieferer Aufwand bei gleichzeitig höherem Ertrag als budgetiert führten zu insgesamt um rund Fr. 240'000 tieferen Kosten. Insgesamt gab es keine nennenswerten Abweichungen.

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3250.51	Schulanlage Feld/Dorf (inkl. HPS) (2170)		647'893.99	8'091.60	646'099		675'054.84	5'267.70		
				639'802.39		646'099		669'787.14	6'297 ☺	29'985 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	263'445.50		292'099		262'557.00			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-5'936.85				4'566.50			
	3049.00	Übrige Zulagen			2'400					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	16'916.35		15'900		17'174.95			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'436.45		20'100		18'232.20			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'327.00		2'300		2'411.00			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'700.90		2'800		2'889.10			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	43'850.92		36'000		34'767.89			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'425.50		2'000		2'833.40			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	3'977.22		5'000		27'987.64			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	117'984.50		117'000		143'997.14			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	66'229.75		70'000		79'562.95			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	1'297.20		10'000					
	3134.00	Sachversicherungsprämien	9'299.20		6'500		8'830.35			
	3137.00	Steuern und Abgaben	80.00				80.00			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	22'141.95		15'000		21'286.30			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'390.40		43'000		45'839.82			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	74.75		2'000		560.25			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	5'137.50		4'000		1'191.90			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	115.75				286.45			

	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		8'091.60			5'267.70		
3250.52	Altes Schulhaus Gerlisberg (2170)			44'350	19'200	46'996.60	22'173.00		
					25'150		24'823.60	25'150 ☺	24'824 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		500		52.00			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...		9'650		9'467.15			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter		2'000		4'038.25			
	3134.00	Sachversicherungsprämien				495.55			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken		15'000					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		17'200		32'943.65			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...			1'500		4'360.00		
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...			17'700		17'813.00		
3250.53	Schulanlage Hinterwiden (2170)		831'799.98	432'460.80	787'697	424'152	857'024.80	409'619.00	
				399'339.18		363'545	447'405.80	35'794 ☹	48'067 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	339'760.75		320'247		347'750.80		
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-950.25				-2'331.75		
	3049.00	Übrige Zulagen			2'100				
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	21'816.70		20'500		21'646.60		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'901.20		28'500		28'096.75		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'902.05		2'900		3'033.25		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'482.70		3'600		3'651.85		
	3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00						
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	47'853.15		43'000		63'535.82		
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	317.35						
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000				
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	5'928.00		5'000		7'316.70		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	202'382.10		214'000		203'018.50		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	121'014.99		96'500		113'012.43		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	9'438.70		9'000		8'964.35		
	3137.00	Steuern und Abgaben	80.00				160.00		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'785.60		4'000		12'987.10		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'671.04		23'000		34'455.10		
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000		593.95		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	8'074.80		5'000		9'373.45		
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					553.95		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'141.10		1'500		1'205.95		
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand			5'850				
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		3'463.75		1'200	5'363.00		
	4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV		16'418.05		14'500	14'787.00		

	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		412'579.00		408'452		389'469.00		
3250.54	Schulanlage Nägelimoos (2170)		555'864.94	3'678.69	610'112		710'327.92	650.00		
				552'186.25		610'112		709'677.92	57'926 ☺	157'492 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	281'619.20		286'562		284'543.95			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-2'469.05				-16'707.45			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-2'875.20			
	3049.00	Übrige Zulagen			1'500					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	18'082.70		18'400		18'260.75			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'159.75		22'100		20'094.70			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'325.85		2'100		2'355.00			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'886.80		3'400		3'071.75			
	3099.00	Übriger Personalaufwand					300.00			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	43'969.02		38'000		69'834.65			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'722.10		2'000					
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	15'739.10		18'000		4'961.20			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	78'751.10		120'500		230'435.80			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'514.45		40'000		23'878.97			
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	1'554.20				2'794.00			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	11'379.85		10'800		10'806.05			
	3137.00	Steuern und Abgaben	80.00				160.00			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken			4'000					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	51'487.82		30'000		58'191.60			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					109.00			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	883.05		2'000					
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	179.00		1'000		113.15			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand			9'750					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		3'678.69						
	4471.00	Vergütung Dienstwohnungen VV						650.00		
3250.55	Schulanlage Spitz Primar (2170)		664'292.19		753'465	600	776'405.08	734.55		
				664'292.19		752'865		775'670.53	88'573 ☺	111'378 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	260'395.45		228'315		241'496.50			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-1'760.15				6'050.15			
	3049.00	Übrige Zulagen			2'100					
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	16'731.20		14'900		15'539.25			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'141.95		22'700		20'577.80			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'182.95		2'100		2'006.70			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'670.90		2'600		2'613.65			
	3099.00	Übriger Personalaufwand					400.00			

	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	29'063.16		35'000	52'340.11			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'331.95		2'000				
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	11'873.20		13'000	786.40			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	141'340.05		153'500	195'858.10			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'330.55		57'500	56'910.57			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	59'287.95		81'600	95'482.55			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	7'791.10		7'000	6'199.50			
	3137.00	Steuern und Abgaben	200.00			200.00			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	5'278.80		6'000	6'735.70			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'616.23		111'000	69'303.00			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000	23.45			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'564.05		6'000	3'475.85			
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	230.45						
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	22.40			405.80			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand			6'150				
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...					600	734.55	
3250.56	Schulanlage Spitz Oberstufe (2170)		416'465.23	5'649.85	448'296	500	482'470.88		
				410'815.38		447'796	482'470.88	36'981 ☺	71'655 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	158'601.75		212'246	152'866.95			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-1'938.10			3'228.05			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...				-728.40			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	10'220.35		8'400	9'726.60			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'802.30		6'200	10'957.35			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'343.75		1'200	1'273.85			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'631.35		1'500	1'636.00			
	3099.00	Übriger Personalaufwand				200.00			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	33'920.43		38'000	29'838.79			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000	1'684.45			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	998.30		2'000	1'744.60			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	71'506.50		72'000	91'029.65			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'787.03		21'000	31'410.59			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	39'749.90		42'000	64'016.70			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	4'489.65		5'500	5'462.25			
	3137.00	Steuern und Abgaben				80.00			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'750.30		4'000	7'900.00			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'534.02		25'000	69'602.35			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'067.70		1'000				
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			2'000	335.70			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...				205.40			

	3199.00	Übriger Betriebsaufwand		5'250					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...	5'649.85		500				
3250.61	Doppelkindergarten Freienberg (2170)		33'312.45	46'600	44'004.70				
			33'312.45	46'600	44'004.70	13'288 ☺	10'692 ☺		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'257.15	1'000	3'848.00				
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	5'954.10	5'000	6'030.90				
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'264.05	29'000	28'946.85				
	3134.00	Sachversicherungsprämien	471.35	600	447.55				
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	402.40	3'000	3'711.15				
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	963.40	8'000	1'020.25				
3250.62	Kindergarten Geissberg (2170)		50'229.45	54'250	61'183.94				
			50'229.45	54'250	61'183.94	4'021 ☺	10'954 ☺		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	162.95	1'500	421.20				
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	627.00						
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	9'559.25	6'000	9'893.70				
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'143.55	40'000	49'278.19				
	3134.00	Sachversicherungsprämien	582.50	750	553.10				
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken		1'000					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'154.20	5'000	1'037.75				
3250.63	Kindergarten Hasenbühl/SPD (2170)		42'998.83	47'550	38'561.60				
			42'998.83	47'550	38'561.60	4'551 ☺	4'437 ☹		
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	7'092.95	7'500	8'002.80				
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	369.25						
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	455.80	600	513.90				
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	23.70	100	23.90				
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	73.00	100	86.50				
	3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00				
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	253.95	3'000	683.00				
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	627.00	1'000					
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	4'433.80	6'000	14'754.90				
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'188.10	12'000	8'752.75				
	3134.00	Sachversicherungsprämien		650					
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken		1'000					
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	19'481.28	15'000	5'573.85				
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...		600					
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			70.00				

3250.64	Kindergarten Graswinkel (2170)	55'081.15		58'940		57'843.60			
			55'081.15		58'940	57'843.60	3'859 ☺	2'762 ☺	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	914.30							
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	961.65		2'500		656.90			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'941.20		11'000		13'746.70			
3134.00	Sachversicherungsprämien			500					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			500					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	45'264.00		43'440		43'440.00			
3250.65	Doppelkiga Hohrainli (2170)	67'602.20	85'057.37	74'050	80'200	65'054.12	81'360.00		
		17'455.17		6'150		16'305.88	11'305 ☺	1'149 ☺	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	2'790.85		20'000		18'918.40			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-1'058.60				1'058.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	179.15		1'400		1'197.30			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	623.00		4'600		4'102.15			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	24.35		300		166.10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	28.60		300		201.55			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	180.65		2'000		1'880.30			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'480.60			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			1'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	12'249.65		16'000		15'900.55			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'527.90		8'000		11'565.50			
3134.00	Sachversicherungsprämien	868.65		850		824.85			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	264.40		1'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	25'737.15		18'000		6'758.22			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	186.45		600					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		7'057.37				3'360.00		
4390.00	Übriger Ertrag				3'200				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		78'000.00		77'000		78'000.00		
3250.66	Doppelkindergarten Reutlen/Lochäckerstr. (2170)	18'041.65		55'100		21'620.30			
			18'041.65		55'100	21'620.30	37'058 ☺	3'579 ☺	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	7'813.45		5'500		7'382.70			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	501.65		500		473.95			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	22.50		100		22.10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	80.15		100		79.70			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500		113.10			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	627.00		1'000					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	6'625.45		4'500		10'252.35			

	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'696.75		3'000	2'057.30		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	471.35		300	447.55		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	40.75		1'000			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	162.60		37'000	791.55		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600			
3250.67	Kindergarten Hamelirain (2170)		14'402.47		23'600	12'486.55		
				14'402.47				
					23'600	12'486.55	9'198 ☺	1'916 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	5'662.50		5'000	5'557.95		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	364.70		400	356.85		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	50.05		100	16.85		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	58.25		100	60.05		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	649.47		1'000	198.00		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			1'000			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	5'699.70		5'000	4'283.50		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	324.30		4'000	351.25		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	269.40		400	255.80		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken			1'000			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'324.10		5'000	1'406.30		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			600			
3250.69	Kindergarten Kirchgasse 28 (2170)		61'189.05		73'700	66'160.95		
				61'189.05				
					73'700	66'160.95	12'511 ☺	4'972 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	4'901.60		8'700	6'007.60		
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-270.55			270.55		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	314.70		600	361.95		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	159.30		2'200	1'500.35		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	43.45		100	50.30		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	50.25		100	61.00		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	674.80		1'000	1'297.90		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			1'000			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	712.75		1'000	822.50		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'636.30		4'000	2'988.80		
	3134.00	Sachversicherungsprämien			500			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken			500			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	166.45		1'000			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	52'800.00		53'000	52'800.00		

3250.75	Obstgartenstr. 17/19 (5451)	165'843.40		123'100		151'918.20			
			165'843.40		123'100		151'918.20	42'743 ☹	13'925 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	84'169.65		51'000		72'232.40			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-273.75				1'228.10			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	5'404.25		3'400		4'612.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'022.90		5'000		4'563.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	720.60		500		616.80			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	862.30		600		776.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'357.70		12'000		10'526.65			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'887.55		2'000					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			2'000		20'051.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	20'699.90		17'000		21'837.10			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'636.25		21'000		6'761.15			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'846.70		3'000		2'948.40			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	324.05		1'000		1'152.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'498.95		3'000		4'613.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'686.35							
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'000					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			600					
3250.99	Unterhalt o. spezifische Zuordnung (2170)	20'783.70		29'500		30'303.35			
			20'783.70		29'500		30'303.35	8'716 ☺	9'520 ☺
3099.00	Übriger Personalaufwand			500		196.50			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'377.25				1'376.25			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'198.55		28'000		28'680.60			
3137.00	Steuern und Abgaben	80.00							
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	127.90							
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					50.00			

3250.51		
3250.51	3101.00	Der Betrag wurde im Budget 2025 bereits auf (Fr. 42'000) erhöht.
	3131.00	Aufgrund Radonbericht sind keine weiteren Massnahmen notwendig gewesen
	3140.00	GL Beschluss 24-2024 vom 21.02.2024: Ersatz Schachtdeckel bei FW-Notzufahrt (Fr. 7'600).
	3144.00	GL Beschluss 75-2024 vom 05.06.2024: Erweiterung Garderobenmöbel Hort (Fr. 12'900).
		GL Beschluss 87-2024 vom 03.07.2024: Einbau Raumzelle (Copyraum) (Fr. 25'200).
3250.53		
3250.53	3101.00	Der Betrag wurde im Budget 2025 bereits auf Fr.63'000 erhöht (Ausgaben 2023). Muss mit Blick auf die tiefere Rechnungszahl nochmals überprüft werden.
	3110.00	es wurden keine Anschaffungen getätigt.
	3130.00	In der Budgetplanung ist der Wartungsvertrag Lüftungsalagen von rund Fr. 20'000 nicht eingerechnet worden.
		Es mussten einmalig mehr Umgebungsarbeiten ausgeführt werden (Fr. 5'000).
	3144.00	GL Beschluss 53-2024 vom 08.05.2024: Ersatz Pausengonganlage (Fr. 6'400).
		Notlichtanlage: Sicherheitsbedingter Batterieaustausch (Fr. 2'100).
		Instandstellungsarbeiten BWS-Foyerglastüre (Fr. 2'200).
	3151.00	Unerwartete Serviceleistungen von rund Fr. 2'500 für die Turnhallenlautsprecher.
3250.54		
3250.54	3101.00	Der Betrag wurde im Budget 2025 bereits auf Fr.49'000 erhöht (geprüfte Erfahrungszahl Rechnung 2023).
	3120.00	Der Stromverbrauch des Containerprovisorium von rund Fr. 21'000 (40%) wurden dem Baukonto angelastet.
		Aufgrund der Baustelle wurde rund Fr. 21'000 (40%) weniger Oel verbraucht.
	3130.00	Die Budgetierung in der Vergangenheit war zu hoch, wurde mit dem Budget 2025 bereits korrigiert (- Fr.10'000).
	3140.00	Aufgrund der Bauarbeiten wurden keine Arbeiten ausgeführt
	3144.00	GL Beschluss 54-2024 vom 08.05.2024: Erweiterung Wintergarten-Markise (Fr. 17'100).
		Glasersatz im Eingangsbereich Schulhaus (Grund Vandalismus) (Fr.4'700).
	3199.00	Die Schulwäsche wird neu durch das Reinigungspersonal erledigt. Im Budget 2025 bereits berücksichtigt.
3250.55		
3250.55	3101.00	Rechnung für Reinigungsmaterial (Wabool Fr. 6100) zu spät eingetroffen (Aufwand 2024, aber 2025 verrechnet). Budget 2025 wurde aufgrund Rechnung 2024 erhöht. Muss überprüft werden.
	3130.00	Das Budget 2025 wurde aufgrund der Rechnungsprüfung 2023 bereits gesenkt (- Fr. 6'000). Ist für das Budget 2026 nochmals zu prüfen.
	3131.00	Das Honorar von Fr. 22'000 für das Beleuchtungskonzept konnte eingespart werden. Da die Aufwendungen integrierender Bestandteil der Ausführenden Unternehmer war.
	3144.00	Der Sockelbetrag (Fr. 60'000) wurde ausnahmsweise nahezu nicht benötigt.
	3199.00	Die Schulwäsche wird neu durch das Reinigungspersonal erledigt. Im Budget 2025 bereits berücksichtigt.
3250.56		

3250.56	3110.00	Es wurden keine Anschaffungen getätigt.
	3130.00	Die Umgebungsarbeiten sind höher (+ Fr. 5'500) ausgefallen als erwartet. Einerseits in den Gartenarebitten sowie der Tartanbahn Reinigung.
		Eine elektronische Oelmeesung (+ Fr. 2'500) wurde neu installiert.
	3140.00	Es wurden weniger Gartenarbeiten ausgeführt
	3144.00	GL Beschluss 45-2024 vom 03.04.2024: Ersatz Warmwasserboiler (Fr.8'000)
		Anpassungsarbeiten im Lehrerzimmer (Fr.3'000).
		Schäden durch Vandalismus, wie z.B. Haupteingangstüren Trakt A, B und C, sowie in WC-Abteilen (Fr.8'000).
		Defekte Storenanlagen sowie defekte Liftsteuerung (Fr.9'000).
	3199.00	Die Schulwäsche wird neu durch das Reinigungspersonal erledigt. Im Budget 2025 bereits berücksichtigt.
	4260.00	Vergütung Versicherung in einem Schadenfall.
3250.61		
3250.61	3130.00	Aufgrund von Optimierung konnten im 2024 für die Unterhaltsarbeiten rund Fr. 4'000 weniger ausgegeben werden.
	3140.00	Es fanden nur geringfügige Unterhaltsarbeiten statt.
	3144.00	Es fanden nur geringfügige Unterhaltsarbeiten statt. Der Sockelbetrag ist für 2025 wurde bereits auf einen einheitlichen Wert reduziert (- Fr. 3'000).
3250.62		
3250.62	3120.00	Das Budget 2025 wurde aufgrund der Rechnungszahl 2023 bereits erhöht (+ Fr.3'500).
	3140.00	Es fanden keine Unterhaltsarbeiten statt
	3144.00	Es mussten nur geringfügige Unterhaltsarbeiten ausgeführt werden. Der Budgetbetrag entspricht dem einheitlichen Sockelbetrag von Fr. 5'000.
3250.63		
3250.63	3140.00	Es fanden keine Unterhaltsarbeiten statt
	3144.00	Der Storen-Teilersatz ist rund Fr. 4'200 teurer als budgetiert ausgefallen.
3250.64		
3250.64	3130.00	Aufgrund der Optimierung der Unterhaltsarbeiten konnten rund Fr. 3'000 eingespart werden.
	3140.00	Es fanden keine Unterhaltsarbeiten statt
	3144.00	Es fanden keine Unterhaltsarbeiten statt
3250.65		
3250.65	3130.00	Die Unterhaltreinigung wird neu extern erbracht (Fr. 19'500)
	3140.00	Es fanden nur geringfügige Unterhaltsarbeiten statt
	3144.00	Rollladenersatz und Vogelschutz ist rund Fr. 6'600 teurer als budgetiert ausgefallen
	4260.00	Rückvergütung von rund Fr. 3'700 aus Versicherungsfall.
		Rückvergütung von rund Fr. 3'300 aus Miet-Nebenkosten.
3250.66		
3250.66	3140.00	Es fanden nur geringfügige Unterhaltsarbeiten statt
	3144.00	Aus Kapazitätsgründen wurde der Ersatz Bodenbeläge von rund Fr. 32'000 zurückgestellt.
	3151.00	Es hatte keinen Bedarf neue Geräte anzuschaffen.
3250.67		
3250.67	3140.00	Es fanden keine Unterhaltsarbeiten statt
	3144.00	Es mussten nur geringfügige Unterhaltsarbeiten ausgeführt werden. Der Budgetbetrag entspricht dem einheitlichen Sockelbetrag von Fr. 5'000.
3250.69		

3250.69	3140.00	Es fanden keine Unterhaltsarbeiten statt
	3144.00	Es fanden keine Unterhaltsarbeiten statt
3250.75		
3250.75	3144.00	Sicherheitsaufrüstung der Kinder-Garderobenschränkli (Fr.2'200). Das Budget 2025 ist mit Bezug auf den Sockelbetrag bereits erhöht (auf Fr. 5'000).
3250.99		
3250.99	3130.00	Es konnte 2024 weniger für Bewachungsdienste ausgegeben werden (- Fr.6'000).

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	1'709'550	1'641'630	1'736'285	67'920 ☹️	26'735 ☹️
Ertrag	952'236	873'085	862'178	79'151 ☺️	90'058 ☺️
Saldo	757'314	768'545	874'107	11'231 ☺️	116'793 ☺️

Zusammenfassender Kommentar:

Keine wesentlichen Abweichungen.

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3260.00	Unterhalt Liegenschaften Verwaltungsverm. (0290)		107.25							
				107.25					107 ☹️	107 ☹️
3130.00	Dienstleistungen Dritter		107.25							
3260.20	Verwaltungsbetrieb (0220)		66'507.00	25.15	55'600		75'090.65			
				66'481.85		55'600	75'090.65		10'882 ☹️	8'609 ☺️
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		3'372.70							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial						278.95			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte				500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter		60'948.35		54'600		74'811.70			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...		1'423.35							
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...		650.80							
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...				500					
3190.00	Schadenersatzleistungen		111.80							
4250.00	Verkäufe			25.15						
3260.21	Stadthaus (0290)		734'165.76	86'651.95	663'100	98'500	704'666.12	90'720.15		
				647'513.81		564'600	613'945.97		82'914 ☹️	33'568 ☹️
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		56'391.55		50'800		50'019.50			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...		2'033.60				269.65			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...						-320.35			

3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'620.75		3'200		3'191.25		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'557.95		6'800		6'669.00		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	501.15		500		442.70		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	578.05		600		536.75		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	520.00						
3099.00	Übriger Personalaufwand	538.10				163.10		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	21'678.35		26'000		25'429.25		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	97'488.44		111'000		76'086.43		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'182.67		2'300		841.60		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	110'428.10		103'000		119'849.11		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	195'511.33		166'500		134'686.72		
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'757.25		5'500		5'467.05		
3137.00	Steuern und Abgaben	660.00				219.80		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	299.15				980.05		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	123'652.92		99'500		130'397.55		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'204.25				1'409.80		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'048.90		8'500		518.40		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	91'800.25		65'900		132'884.26		
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	13'464.00		13'000		14'688.00		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	249.00				236.50		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...					25.85		
4250.00	Verkäufe					79.45		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...	11'656.05		8'000		5'722.05		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...	70'495.90		86'000		80'392.80		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	4'500.00		4'500		4'500.00		
3260.22	Feuerwehrgebäude (1500)	203'561.68	274'062.50	201'100	264'585	246'698.00	219'603.15	
		70'500.82		63'485			27'094.85	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...			4'400		1'110.05		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			300		71.30		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					3.35		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...			100		11.95		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'743.02		12'000		14'088.92		
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'712.55		500				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'350.45		4'000				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	87'999.25		70'400		86'425.50		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'369.71		60'200		73'589.40		
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'466.10		4'200		4'240.95		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			1'000				
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'856.65		44'000		67'156.58		
							7'016 ☺	97'596 ☺

	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	63.95						
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		17'736.00	15'000		12'596.65		
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		256'326.50	128'000		207'006.50		
	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...			121'585				
3260.23	Friedhof Chloos (7710)		133'010.35	20'683.00	109'600	19'000	102'879.49	19'485.00	
				112'327.35		90'600	83'394.49	21'727 ☹	28'933 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'133.65		500		636.57		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'779.25						
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	27'619.10		31'100		38'274.90		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'195.78		15'000		17'506.66		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'608.70		1'500		1'527.50		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'041.77		5'000		5'176.35		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	72'632.10		56'500		39'626.51		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					131.00		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'400.00		2'000		2'400.00	
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		18'283.00		17'000		17'085.00	
3260.40	Heimatmuseum Dorfstrasse 47/49 (3110)		111'700.00	17'760.00	157'800	17'500	69'857.95	16'596.00	
				93'940.00		140'300	53'261.95	46'360 ☺	40'678 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	24'295.10		31'000		11'283.95		
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-148.40				839.10		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'560.70		2'000		716.10		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'149.85		7'500		1'478.85		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	215.95		300		79.50		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	249.00		400		120.25		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'006.45		1'900		2'244.20		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	14'989.20		8'400		11'053.65		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'777.45		36'500		27'462.55		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	808.00		800		767.25		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'392.65		67'000		12'612.55		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	204.05		700				
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'300		1'200.00		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				500			
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		17'760.00		17'000		16'596.00	
3260.44	Lindengarten, Lufingerstr. 1 (0290)		8'338.05	17'950.00					
			9'611.95					9'612 ☺	9'612 ☺
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	6'331.35						
	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'176.60						

	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	615.10						
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	215.00						
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		17'950.00					
3260.45	Chasernweg 20-24 (5600)		189'377.69	391'827.00	174'100	356'600	234'559.86	376'444.35	
			202'449.31		182'500		141'884.49		19'949 ☺ 60'565 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					313.20		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...					20.10		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					0.95		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...					3.40		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	786.82		2'500		2'009.85		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	72'033.35		68'300		88'708.55		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'935.77		61'000		63'935.63		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	2'424.15		2'300		2'301.90		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	54'197.60		40'000		77'266.28		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		57'434.00		50'000		62'612.85	
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		331'048.00		300'000		306'691.60	
	4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV		500.00				539.90	
	4630.00	Beiträge vom Bund		2'845.00		6'600		6'600.00	
3260.50	Dorfnest, Werkhof und Musikwerk (6190)		115'019.47	30'093.00	123'500	34'800	167'069.43	34'912.05	
				84'926.47		88'700		132'157.38	3'774 ☺ 47'231 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	2'171.20		15'800		15'094.80		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	139.40		1'100		969.20		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	235.00		1'500		1'465.80		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	19.30		200		137.40		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	22.25		200		163.05		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'090.52		3'500		5'497.27		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	211.80				2'499.95		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	44'262.15		40'200		39'584.35		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'295.24		18'200		19'128.56		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	2'860.15		2'800		2'715.90		
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'756.45		2'000		815.30		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'956.01		37'000		78'997.85		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'000				
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		4'893.00		3'000		3'524.00	
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						588.05	
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		25'200.00		26'200		25'200.00	
	4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...				5'600		5'600.00	

3260.55	Rankstrasse, Kollektivunterkunft (5730)	91'073.45		91'880		70'824.17	886.00		
			91'073.45		91'880	69'938.17		807 ☺	21'135 ☹
	3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'789.80		5'600		2'460.55			
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	75'521.95		48'000		40'079.45			
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'278.30		24'000		13'190.97			
	3134.00 Sachversicherungsprämien	959.55		1'280		911.15			
	3140.00 Unterhalt an Grundstücken			2'000					
	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'523.85		10'000		13'954.50			
	3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'000		227.55			
	4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						886.00		
3260.80	Waldhütten (8205)	8'197.60	26'390.00	3'750	1'100	23'921.50	19'607.50		
		18'192.40			2'650		4'314.00	20'842 ☺	22'506 ☹
	3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial					85.10			
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	166.65		150		667.75			
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'045.70		3'000		3'747.30			
	3134.00 Sachversicherungsprämien	207.45		100		197.00			
	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'777.80		500		8'417.95			
	3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...					10'806.40			
	4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu...		26'390.00		1'100		19'607.50		
3260.90	Parkieranlagen (6150)	15'168.50	86'793.35	9'500	81'000	6'515.15	83'924.00		
		71'624.85		71'500		77'408.85		125 ☺	5'784 ☹
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'168.50		6'000		6'470.15			
	3140.00 Unterhalt an Grundstücken			3'500					
	3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften					45.00			
	4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu...		86'793.35		81'000		83'924.00		
3260.96	Bedürfnisanstalten (7200)	2'007.40		3'000		2'000.00			
			2'007.40		3'000		2'000.00	993 ☺	7 ☹
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'007.40		3'000					
	3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften					2'000.00			
3260.99	Unterhalt o. spezifische Zuordnung (0290)	31'315.65		48'700		32'202.65			
			31'315.65		48'700		32'202.65	17'384 ☺	887 ☹
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	9'485.90		23'700		22'169.75			
	3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach...			5'000					
	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'829.75		20'000		10'032.90			

3260.20		
3260.20	3130.00	Der Mehraufwand wurde bereits 2024 erkannt und das Budget 2025 ist erhöht (+ Fr. 10'000).
3260.21		
3260.21	3110.00	Bedarf an Büromöbeln konnte mit bestehenden und freiwerdenden Möbeln gedeckt werden. Budgetbetrag wird im 2026 reduziert (Fr. 10'000).
	3120.00	Aufgrund der Presisteigerungen 2024 hat der auslaufende Bestand Heizöl einen Mehrwert von Fr. 7'000. Mit Umsztellung auf Grundwasser-Nutzung entfällt in Zukunft die Position Heizöl.
	3130.00	Für die neue Kundenlenkung im Stadthaus wurde mit GL-Beschluss 60-2024 vom 08.05.2024 ein zusätzlicher Kredit von Fr. 29'250 gesprochen.
	3144.00	Ersatz Onlinekomponenten der Schliessanlage wurden 2023 budgetiert und verbaut, jedoch erst 2024 in Rechnung gestellt (Fr. 27'000).
	3151.00	Weniger Reparaturen von Kleingeräten notwendig als veranschlagt wurde. Budget wird für 2026 nochmals überprüft.
3260.22		
3260.22	3120.00	Der Mehraufwand von rund 14'000 verteilt sich auf folgende Positionen: Öl + Fr.1'000, Strom + Fr.8'500, Abfalltrennsystem 3'500 (einmalig), Diverses Fr. 1'000. Der Mehrverbrauch an Strom begründet sich im Laden der E-Fahrzeuge der Spitex-Dienste. Dafür ist das Budget 2026 entsprechend zu erhöhen.
	3144.00	Es fiel weniger Aufwand zu Lasten des sogenannten Sockelbetrages an. Das Budget 2025 ist bereits entsprechend reduziert (- Fr.11'000).
	4470.00	Hinweis: die Miete der ZSO Hardwald wurde 2025 aus Versehen nicht bei den Mieterträgen 447000 budgetiert (Fr. 21'000). Dies ist fürs Budget 2026 zu korrigieren.
3260.23		
3260.23	3120.00	Der Minderaufwand von rund Fr.6'000 ist in den Lieferungen des Heizmaterials (Pellets) begründet. Der Unterschied zwischen den Jahren ist recht gross. Allenfalls ist für 2026 minus Fr. 3'000 zu budgetieren.
	3130.00	Der Mehraufwand begründet sich in zwie zusätzlichen Einsätzen der AWEKA aufgrund verstopfter Leitungen (Fr. 4'000 + 2'700) = einmalige Ausgaben. Fürs Budget 2026 ist der Sockelbetrag um Fr. 2'500 zu erhöhen.
	3144.00	Der Mehraufwand ist im Wesentlichen durch eine dringende Sanierung der Sickerleitung (GL-B 18.9.24, Fr. 15'000) begründet.
3260.40		
3260.40	3130.00	Hauswartung wurde durch Anstellung bei der Stadt Kloten neu unter Personalkosten gebucht. Anpassung wurde im Budget 2025 reduziert (Fr. 18'500).
	3144.00	Der Ersatz der Küche Szene Kloten (Fr. 30'000) konnte aufgrund Insolvenz des Unternehmers nicht vorgenommen werden. Die Anzahlung in Höhe von Fr.20'000 wurde beim Konkursamt als Forderung gestellt.
3260.44		Die Liegenschaft wurde 2024 ins Verwaltungsv ermögen umgeteilt (Budgetierung 2024 unter 3240.44).
3260.45		
3260.45	4470.00	Der Mehertrag der Mietzinse (Fr. 30'000) ist im Budget 2025 bereits berücksichtigt.
3260.50		
3260.50	3130.00	Mehraufwand Fr. 1'700 Markierung Parkplätze, Fr.2'300 Dormakaba Schliessanlage (einmalig).
3260.55		
3260.55	3120.00	Die Erweiterung der Kollektivunterkunft mittels prov. Containern wurde nach Budgetprozess für das Jahr 2024 abgeschlossen. Daher sind die Kosten für die Versorgung der Container nicht im Budget 2024 berücksichtigt (Fr.27'500).
	3130.00	Für das Jahr 2024 waren Massnahmen zur Schädlingsbekämpfung (Fr. 15'000) budgetiert. Aufgrund Anpassungen der betrieblichen Abläufe konnte auf Massnahmen zur Schädlingsbekämpfung verzichtet werden.
		Servicekosten Lüftungsanlagen wurden aufgrund notwendiger Massnahmen unter 3144.00 verrechnet (Fr. 1'250).
	3140.00	Aufgrund der prov. Container sind keine externen Kosten für Umgebungsarbeiten angefallen. Neue Massnahmen mussten abgestimmt werden und wurden für 2025 neu budgetiert.
	3144.00	Für die prov. Container wurde ein Aufwand von Fr. 3'000 budgetiert. Notwendige Massnahmen konnten noch über Gewährleistung der Unternehmer durchgeführt werden.
3260.80		

3260.80	3144.00	Aufgrund Auflagen der Sicherheitskontrolle SINA mussten beanstandete Mängel an der Polenhütte umgehend behoben werden (Fr. 4'800).
	4240.00	Mieteinnahmen aus der Waldhütte Schluefweg verbucht. Die Mieteinnahmen müssten unter 72
3260.99		
3260.99	3130.00	Es wurden 2024 weniger Brandschutzpläne für Campos erstellt als geplant (- Fr. 9'000).
	3132.00	Das Budget Energieoptimierung Schulliegenschaft wurden nicht genutzt (- Fr. 5'000)

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 entsprechend der Digitalstrategie.

Bereich:

Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	4'379'030	5'624'060	3'948'240	1'245'030 ☺	430'791 ☹
Ertrag	1'013'198	1'093'000	820'068	79'802 ☹	193'130 ☺
Saldo	3'365'833	4'531'060	3'128'172	1'165'227 ☺	237'661 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Informatik schliesst das Jahr rund Fr. 1.2 Mio. besser ab als erwartet. Dies liegt einerseits daran, dass diverse Projekte von den Fachabteilungen aufgrund von Kapazitätsengpässen in das Folgejahr verschoben wurden und andererseits, dass aufgrund des 2025 anlaufenden IT-Infrastruktur-Outsourcings einige Projekte im Rahmen des Outsourcings umgesetzt werden sollen.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3270.00	Informatik (0220)	4'379'030.43	1'013'197.90	5'624'060	1'093'000	3'948'239.62	820'067.90	1'165'227 ☺	237'661 ☹
			3'365'832.53		4'531'060		3'128'171.72		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'560'420.50		1'653'500		1'382'494.15			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-1'935.40				20'951.05			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	100'022.00		106'100		88'623.90			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	196'540.15		203'200		168'222.20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	13'806.60		15'100		12'531.45			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	15'994.20		17'900		14'931.30			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	28'036.45		70'500		27'454.85			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00							
3100.00	Büromaterial	85'250.61		110'000		72'583.58			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	450.95		2'000		415.85			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					696.69			
3113.00	Anschaffung Hardware	220'004.69		273'000		259'024.43			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	232'536.43		336'500		215'750.78			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	3'130.44		5'000		2'655.99			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	511'449.94		826'030		586'151.39			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	442'896.47		814'700		313'124.72			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					29.95			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	177'897.34		209'880		158'742.88			

3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	774'830.41		978'650		622'663.81	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	16'408.55					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	890.10		2'000		995.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					195.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		4'429.80				4'439.00
4250.00	Verkäufe		9'509.30		15'000		98.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		4'258.80		5'000		8'121.90
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		995'000.00		1'073'000		807'409.00

3270.00		
3270.00	3010.00	Aufgrund normaler Fluktuation und einer Frühpensionierung, die unter Berücksichtigung der Outsourcing-Vorhabens bisher nicht neu besetzt wurde, fielen die Personalkosten geringer aus.
	3090.00	Die Einführung von Microsoft 365 wurde der Terminplanung des IT-Outsourcings angeglichen und deshalb auf 2025 verschoben (-Fr. 18'000). Der Ausbildungsbedarf und -kapazitäten der Applikationsverantwortlichen der Fachinstanzen ist geringer als angenommen ausgefallen (-Fr. 22'000).
	3100.00	Die Aufwendungen im Bereich Printing/Scanning (Miete Canon) der Verwaltung fielen deutlich geringer aus (-Fr. 36'500). Die Aufwendungen im Bereich Printing/Scanning (Miete Canon) der Schulen fiel höher als erwartet aus (+Fr. 11'000).
	3103.00	Es wurden vermehrt kostenfreie Informationen aus dem Internet bezogen und auf kostenpflichtige Fachliteratur verzichtet (-Fr. 1'500).
	3113.00	Es musste nur ein Scanner in der Verwaltung, statt wie geplant zwei, ersetzt werden (-Fr. 2'000). Durch den Einsatz der neuen Canon-Multifunktionsgeräte mussten weniger Drucker ersetzt werden (-Fr. 9'000). Netzwerk: Aufgrund des geplanten Outsourcings wurden die Beschaffungen neuer Komponenten weitgehend sistiert (-Fr. 35'000). Telefonie: Aufgrund des geplanten Outsourcings wurden die Beschaffungen neuer Komponenten weitgehend sistiert (-Fr. 2'300). Der Erneuerungsbedarf der Mobil-Telefone ist aufgrund vieler Defekte und Schäden höher ausgefallen (+Fr. 7'700). Es traten weniger Defekte bei den Client-Geräten der SuS auf (-Fr. 6'300). Aufgrund der geplanten Beschaffung der elektronischen Wandtafeln (C-Touch) wurden weniger Visualisier für die Schulen beschafft (-Fr. 3'600). Die Kosten für die Festnetztelefonie der Schulen fielen geringer aus (-Fr. 2'300).
	3118.00	Die Umstellung der Steuerlösung NEST wurde vom Lieferanten auf 2025 verschoben (-Fr. 46'000). Die Realisierung verschiedener Abacus-Schnittstellen musste auf 2025 verschoben werden (-Fr. 5'500). Aufgrund des Outsourcing-Vorhabens fielen keine Aufwendungen für das techn. Innovationsmanagement an (-Fr. 5'000). Die Digitalisierung bzw. die Erneuerung der Badkasse wurde auf 2025 verschoben (-Fr. 15'000). Für die Schulverwaltungslösung Pupil wurden weniger Module als geplant neu eingeführt (-Fr. 9'000). Die Einführung des Abacus-Moduls Budgetierung wurde auf 2026 verschoben (-Fr. 10'000). Die zusätzlichen Lizenzkosten der Lösung Tutoris für die Asylbewirtschaftung musste nicht beschafft werden (-Fr. 13'000). Die Lösung mASA (Arbeitssicherheit) für die Spitex wurde nicht eingeführt (-Fr. 1'000).
	3119.00	Der Bedarf an IT-Kleinteilen (Kabel, Mäuse etc.) lag 2024 unter den Erfahrungswerten (-Fr. 1'870).
	3130.00	Die Datenschutz-Assesments wurden aufgrund des Outsourcing-Vorhabens auf 2026 verschoben (-Fr. 14'900). Die problematische Situation im Bereich Rechenzentrums-Infrastruktur (inkl. Backup) verursachte höhere Unterstützungsaufwendungen (+Fr. 18'900). Die benötigten Leistungen für Business-Analyse und Prozessmanagement konnten intern durch das Team Business Services erbracht werden (-Fr. 50'000). Preissenkung IBK für LWL Glasfasernetz (-Fr. 10'600). Preisaufschlag Sunrise für georedundanten Internet-Anschluss (+Fr. 2'000). Die Pikettkosten für den Unterhalt der Netzwerkinfrastruktur fielen aufgrund des geringen Anpassungsbedarfs tiefer als erwartet aus (-Fr. 4'200). Aufgrund des Outsourcing-Vorhabens wurden nur geringe Anpassungen am Netzwerk realisiert (-Fr. 9'600). Aufgrund des Outsourcing-Vorhabens wurden nur geringe Anpassungen am W-Lan realisiert (-Fr. 8'700). Aufgrund des Outsourcing-Vorhabens wurden keine weiteren Standorte in die Lösung "Network Access Control" integriert (-Fr. 25'000). Die Aufwendungen für die Implementation der neuen Verlustscheinbewirtschaftung fielen geringer als erwartet aus (-Fr. 13'600). Für den Betrieb des ITSM-Tools SMAX wurden geringere ext. Supportleistungen als angenommen bezogen (-Fr. 6'000). Die Erweiterung der ITSM-Suite SMAX wurde aufgrund der Kapazitätsbindung durch das Outsourcing-Vorhaben auf 2025/2026 verschoben (-Fr. 26'900). Die Supportleistungen für den Betrieb der eMail-Sicherheitslösung (Seppmail) fielen geringer als angenommen aus (-Fr. 2'100). Der Abacus-Releasewechsel verursachte aussergewöhnlich hohe (Mehr-)Aufwendungen aufgrund umfangreicher Datenbereinigungen (+Fr. 22'200). Die Support- und Unterhaltsleistungen für den Betrieb des Mitarbeiterportals myAbacus fielen geringer als erwartet aus (-Fr. 3'700). Die Integration des HR-Absenzenprozesses in myAbacus wurde auf 2025 verschoben (-Fr. 10'000). Die Abacus-Schnittstelle zum Zeugnistool swiss+ wurde nicht implementiert (-Fr. 2'000).

Die Einführung des Abacus-Modul Budgetierung wurde auf 2026 verschoben (-Fr. 51'000).

Die Supportaufwendungen für die HR-Lösung Presento vielen höher als angenommen aus (+Fr. 1'500).

Die Konfigurationsleistungen für die Lernplattform Easylearn konnten weitgehendst intern erbracht werden (-Fr. 2'200).

Es wurden keine Supportleistungen für das Zeugnistool swiss+ bezogen (-Fr. 1'500).

Es vielen geringere Supportkosten für den Betrieb der HR-Lösung Kompass als erwartet an (-Fr. 1'300).

Es wurden keine Supportleistungen für das Bewerbermanagement bezogen (-Fr. 3'000).

Es wurden keine Supportleistungen für die Lösung Job-Booster bezogen (-Fr. 1'500).

Für die Lösung Lehreroffice fielen keine externen Unterstützungsleistungen an (-Fr. 5'000).

Die Unterstützungsleistungen für den Betrieb von innosolvcity sind, auch wegen der Abwassergebührenverrechnung, sehr hoch ausgefallen (+Fr. 14'000).

Die Supportaufwendungen für Steuerlösung NEST fielen aufgrund diverser Fragestellungen etwas höher als erwartet aus (+Fr. 1'200).

Die Umsetzung der Schnittstelle Todesfall-/Grabverwaltung in innosolvcity wurde von der Fachinstanz auf 2025 verschoben (-Fr. 4'500).

Es wurden keine Supportleistungen für die Lösung der Grundsteuerverwaltung bezogen (-Fr. 1'000).

Für die Applikation BEA.NET (Konkursamt) fielen nur geringe Supportkosten an (-Fr. 2'900).

Für die Lösung Tutoris fielen keine externen Unterstützungsleistungen an (-Fr. 3'000).

Für den ATT Alarmserver fielen keine externen Unterstützungsleistungen an (-Fr. 2'000).

Für die Vereinslösung fielen keine externen Unterstützungsleistungen an (-Fr. 2'000).

Die Wartungsaufwendungen für den Betrieb von CMI Axioma (GeVer-Lösung) fielen aufgrund zahlreicher Anpassungen hoch aus (+Fr. 6'000).

Die Integration der Einwohnerdossiers in die GeVer-Lösung CMI wurde von der Fachinstanz auf 2025 verschoben (-Fr. 30'000).

Die Anpassungen an der Website kloten.ch fielen geringer als erwartet aus (-Fr. 7'000).

Die Supportleistungen für den Betrieb des Intranets fielen gering aus (-Fr. 2'100).

Zahlreiche Updates führten zu höheren Gesamtaufwendungen für den Unterhalt der Lösung OM Police (+Fr. 3'900).

Zahlreiche Umzüge von Multifunktionsgeräten (dürfen nicht in Eigenregie durchgeführt werden) führten zu höheren Dienstleistungsaufwendungen (+Fr. 1'500).

Die Kosten für die vorzeitige Auflösung der Xerox-Mietverträge (Multifunktionsgeräte) wurde falsch budgetiert und deshalb unter 3153.00 verbucht (-Fr. 32'000).

Für die Softwareverteilung auf die iPad's der Schüler musste keine externe Unterstützung angefordert werden (-Fr. 20'000).

Geringere Kommunikationskosten für Festnetztelefonie der Verwaltung (-Fr. 8'200).

Die Supportleistungen für den Betrieb der Ideenwebsite Kloten2030 fielen gering aus (-Fr. 1'600).

Die Unterhaltsaufwendungen für das Intranet fielen aufgrund von Vorabklärungen bzgl. einer allfälligen Neubeschaffung gering aus (-Fr. 9'700).

Es fielen geringere Anpassungsaufwendungen für die HR-Lösung Kompass als erwartet an (-Fr. 1'500).

Die Einführung der Online-Terminverwaltung auf Basis Microsoft Bookings wurde nicht realisiert (-Fr. 10'000).

Die Dienstleistungsaufwendungen für die Schullösung Pupil fielen aufgrund Schnittstellenanpassungen höher als erwartet aus (+Fr. 4'000).

Die Lizenzierung von Microsoft M365 wurde in das Projekt Outsourcing integriert und auf 2025 verschoben (-Fr. 186'000).

Die Lizenzierung von Microsoft Intune wurde in das Projekt Outsourcing integriert und auf 2025 verschoben (-Fr. 41'000).

Die Lizenzierung von Microsoft Customer Lockbox wurde in das Projekt Outsourcing integriert und auf 2025 verschoben (-Fr. 35'000).

Die Lizenzkosten IWP-Arbeitszeugnistool swiss+ sind geringer als angenommen ausgefallen (-Fr. 2'000).

Die Aufwendungen für die Arbeitsplatzinfrastruktur der Polizei fielen geringer als angenommen aus (-Fr. 10'500).

Die Lizenzkosten für Lösung Job-Booster sind nicht angefallen bzw. wurden auf 2025 verschoben (-Fr. 7'000).

Die Lizenzkosten der Lösung ZLPro (Zusatzleistungen) fielen aufgrund variabler Fallzahlen geringer als angenommen aus (-Fr. 1'100).

Geringere Beiträge an Kt. Zürich für Lösung Infostar (-Fr. 2'900).

Für die Bibliothekslösung Winmedio ist keine Verrechnung eingegangen (Posten wurde für 2025 nicht mehr berücksichtigt) (-Fr. 6'300).

Streaminggebühren Lösung Filmfried (Bibliothek) geringer als angenommen ausgefallen (-Fr. 1'100).

Lösung IBI-tacs (Gesundheitswesen) nicht mehr im Einsatz und irrtümlich ins Budget aufgenommen (-Fr. 6'450).

3133.00

Die Nutzungs-/Transaktionsgebühren zu OM Frontrecord sind geringer als erwartet ausgefallen (-Fr. 3'900).

Die Betriebs-/Lizenzkosten für die Parkkartenlösung wurden zu hoch budgetiert (für 2025 korrigiert), deshalb geringere Kosten (-Fr. 6'500).

Die Lizenzen für das Sicherheits-/Awareness Training wurden aufgrund des Outsourcing-Vorhaben und Kapazitätsengpässen nicht verlängert (-Fr. 25'000).

Die Lizenzenerweiterung des Prozessdokumentationstool Signavio wurde aufgrund von Kapazitätsengpässen nicht beschafft (-Fr. 3'700).

Die Lizenzkosten für die Amy Geräteleistungsklösung (iPads) sind aufgrund einer geringeren Geräteanzahl günstiger ausgefallen (-Fr. 2'000).

Basislizenzierung Teamentwicklungslösung Moodtalk (GL-Beschluss 78-2024) (+Fr. 20'000).

Die Lizenzen für die IKS-Lösung wurden nicht beschafft, das Vorhaben wurde aus Kapazitätsgründen auf 2025 verschoben (-Fr. 16'000).

Die Lizenzkosten (bzw. Einführung der Lösung) für die Microsoft M365 basierte "Online-Terminvereinbarung" wurden auf 2025 verschoben (-Fr. 18'600).

Die Lizenzkosten für das DSX-Webportal der Infobildschirm Schluefweg sind nicht angefallen (-Fr. 5'000).

Die Basislizenzierung der Schulverwaltungslösung Pupil fiel aufgrund nicht eingeführter Module geringer als angenommen aus (-Fr. 3'000).

Die Lizenzkosten für Digital Signage DSX-Webportal-Lösung fielen geringer als angenommen aus (-Fr. 1'800).

3153.00 Die Kosten für die vorzeitige Vertragsauflösung der Xerox-Multifunktionsgeräte wurde irrtümlich auf 3130.00 budgetiert (+Fr. 17'600).

Die Mietdauer der alten Xerox-Multifunktionsgeräte umfasste nur 6 statt 12 Monate (-Fr. 20'600).

Die Unterhaltskosten für die Netzwerk-Aktivkomponenten fielen aufgrund zahlreicher Sicherheitsupdates höher als erwartet aus (+Fr. 2'900).

Die Aufwendungen für den Betrieb des Serverpools für die Verwaltung fiel aufgrund der Outsourcing-Planungen geringer aus (-Fr. 15'100).

Die Aufwendungen für den Betrieb des Serverpools für die Schulen fielen aufgrund der Outsourcing-Planungen geringer aus (-Fr. 17'000).

Die Kosten für das Servicepaket der Kartenterminals des Hallen-/Freibades erfuhr eine Preiserhöhung (+Fr. 400).

3158.00 Die Lizenzkosten für die Lösung Citrix ADC MPX fielen aufgrund neuer Produktgestaltung nicht an (-Fr. 7'000).

Die Lizenzkosten des Tools PowerPDF sind nicht angefallen (erst 2025 wieder) (-Fr. 1'500).

Die Wartungskosten für die Telefonanlage (Stadthaus) fielen geringer als erwartet aus (-Fr. 1'000).

Es mussten zusätzliche Lizenzen der Adobe Creative Cloud beschafft werden (+Fr. 2'100).

Die Erweiterung des IT-Monitoringtools PRTG wurde aufgrund des Outsourcing-Vorhabens nicht realisiert (-Fr. 1'600).

Die Preiserhöhung für das ITSM-Tool SMAX fiel geringer aus als vom Lizenzgeber in Aussicht gestellt (-Fr. 4'000).

Die zusätzlichen Geräte-Sicherheitsmassnahmen (Schule, DeviceLook) wurden aufgrund Outsourcing-Vorhaben nicht lizenziert (-Fr. 7'200).

Die Lizenzkosten des Tools Remote Desktop Manager fielen geringer als erwartet aus (-Fr. 700).

Preiserhöhung der Lizenzen für IT-Backuplösung Veeam (+Fr. 2'300).

Die Lizenzkosten des Tools AOMEI Partition Assistant fielen geringer als erwartet aus (-Fr. 550).

Die geplante Lizenzenerweiterung für das PM-Tool OpenProject wurde auf 2025 verschoben (-Fr. 3'900).

Es erfolgte keine Rechnungsstellung für das Gebäudeleitsystem PZ Spitz (-Fr. 5'130).

Der Wartungsaufwand für das Leitsystem Schulhaus Feld (Designo CC) fielen geringer als erwartet aus (-Fr. 7'700).

Preiserhöhung Lizenzen für EPD-Repository (elektronisches Patientendossier) (+Fr. 1'500).

Die Wartungsaufwendungen für die Applikation der Immobilienverwaltung (Rimo) fielen geringer als erwartet aus (-Fr. 1'100).

Die Installation der neuen Videoüberwachung (Schulhäuser) wurde aufgrund des Outsourcing-Vorhabens auf 2025 verschoben (-Fr. 8'500).

Preiserhöhung für die Lizenzen der Schlüsselverwaltung Kaba Exos (+Fr. 1'100).

Preiserhöhung der Basislizenzierung Abacus aufgrund Einführung zus. Module (+Fr. 2'300).

Der Unterhalt für die alte Schulverwaltungslösung der Musikschule (Ausserbetriebsetzung Ende 2024) fielen geringer als erwartet aus (-Fr. 2'300).

Der Unterhalt für die alte Schulverwaltungslösung Sclaris (Ausserbetriebsetzung Ende 2024) fielen geringer als erwartet aus (-Fr. 9'400).

Preiserhöhung der Lizenzen und des Updateabo für die Lösung Lehreroffice (+Fr. 2'100).

Aufwendungen für die IWP-Lösung (Schule) geringer, als angenommen (-Fr. 5'800).

Die Kosten für den Oracle-Updatevertrag fielen aufgrund der Nest-Projektverschiebung des Lieferanten nicht an (-Fr. 5'500).

Die Lizenzkosten für die Lösung Bea.NET (Betreibungsamt) wurden falsch budgetiert und unter korrekt 3158.00/4290.00 verbucht (-Fr. 26'000).

	Die Lizenzkosten für die Lösung dg Hyperarchive (Dokumentenarchivierung) wurden falsch budgetiert und korrekt unter 3158.00/4290.00 verbucht (-Fr. 7'500).
	Die Wartungsaufwendungen für die Vereinslösung (VereineWeb) fielen geringer als erwartet aus (-Fr. 2'400).
	Preiserhöhung der Lizenzen für das BESA-Pflegesystem (+Fr. 2'000).
	Der Wartungsaufwand für die Lösung Somed (Statistik sozialmed. Institutionen) lag über den Erwartungen (+Fr. 2'200).
	Preiserhöhung für die Wartung der Lösung Easydok (Pflegedokumentation) (+Fr. 3'300).
	Die Wartungskosten für die Pflegedokumentation Easydok mobile fielen geringer als erwartet aus (-Fr. 1'000).
	Die zusätzlichen Lizenzkosten für die GeVer-Lösung CMI fielen aufgrund Projektverschiebungen nicht an (-Fr. 18'500).
	Preiserhöhung der Wartung für die Website kloten.ch inkl. Lizenzgebühren (+Fr. 4'400).
	Auf die Einführung neuer Module auf der Website kloten.ch wurde verzichtet (-Fr. 4'700).
	Die Lizenzkosten für die Lösung OM Police wurde im Budget zu tief eingestellt (für 2025 korrigiert) (+Fr. 5'200).
	Es erfolgte keine Rechnungsstellung der Kapo für die Druckkosten (Printsharing) der Polizei (-Fr. 2'000).
	Es entstanden keine Unterhaltsaufwendungen für die Lösung citylights.ch (Beleuchtungssteuerung Stadtplatz) (-Fr. 2'000).
	Die Lizenzkosten für die Lösung HR-Talentmanagement fielen aufgrund Projektverschiebung nicht an (-Fr. 17'000).
	Es entstanden keine Unterhaltsaufwendungen für die eBill-Anbindung an die Nest-Steuerlösung (-Fr. 3'400).
	Die Lizenzkosten für den Microsoft Application Pool fielen aufgrund zurückgestellter Projekte geringer aus (-Fr. 4'500).
	Preiserhöhung der Lizenzen für Microsoft Server Pool Software Assurance Verwaltung (+Fr. 1'100).
	Die Lizenzkosten für die Microsoft SQL-Software Assurance fiel aufgrund zurückgestellter Projekte geringer aus (-Fr. 2'800).
	Die erweiterte Lizenzierung der Microsoft RDS-Call's für persönliche G+A-Nutzeraccounts fiel geringer als erwartet aus (-Fr. 15'900).
	Es entstanden keine Unterhaltsaufwendungen für die Abacus-Schnittstelle exporto.pro (-Fr. 900).
	Da keine zus. CMI-Module (GeVer-Lösung) konzipiert wurden, mussten auch keine zus. Lizenzgebühren vergütet werden (-Fr. 20'500).
	Es entstanden keine Unterhaltsaufwendungen für die Anwendung "Coplanner BI" (-Fr. 3'000).
	Die Lösung Abwafakt (Abwasserfakturierung) wurde durch eine neue Lösung ersetzt. Deshalb keine Lizenzkosten (-Fr. 5'000).
	Die Unterhaltsaufwendungen der Scannerlösung der Einwohnerkontrolle fielen geringer als erwartet aus (-Fr. 760).
	Die Lizenzkosten des Kassensystems (Stadion) fielen geringer als angenommen aus (-Fr. 2'800).
3161.00	Nach Defekt der Backup-/Bandstation wurde auf die sehr teure Reparatur verzichtet und bis zum Outsourcing ein System zugemietet (+Fr. 16'400).
3170.00	Durch vermehrte Teilnahme an Onlinekursen und -Meetings fielen die Reisekosten relativ tief aus (-Fr. 1'100).
4250.00	Das Interesse an der Übernahme von ausgemusterten IT-Sachmitteln war geringer (insb. an den Schulen) als erwartet (-Fr. 5'500).
4260.00	Die Schäden - und damit Rückerstattungen der SuS - fielen etwas geringer als erwartet aus (-Fr. 760).

3280 Finanzverwaltung

Aufgabe / Auftrag: Führen der Haupt- und Nebenbücher

Legislatur-Ziel: Wirtschaftlicher Mitteleinsatz

Bereich:

Finanzen + Logistik

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	1'101'049	1'190'507	1'049'277	89'458 ☺	51'772 ☹
Ertrag	61'192	48'400	55'708	12'792 ☺	5'484 ☺
Saldo	1'039'857	1'142'107	993'569	102'250 ☺	46'288 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Tiefere Lohnkosten aufgrund von Vakanzen, ansonsten keine wesentlichen Abweichungen.

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
3280.00	Finanzverwaltung (0210)		1'101'049.18	61'192.46	1'190'507	48'400	1'049'277.23	55'708.22	102'250 ☺	46'288 ☹
				1'039'856.72		1'142'107		993'569.01		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		689'209.80		746'007		650'077.75			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...		-140.80		-10'000		-931.05			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...		-6'992.40							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		43'604.95		41'200		41'574.75			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		81'666.65		80'000		77'810.85			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		5'988.75		5'900		5'856.50			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		6'992.00		7'100		7'020.65			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		2'163.60		800					
3099.00	Übriger Personalaufwand						200.00			
3100.00	Büromaterial		190.25							
3130.00	Dienstleistungen Dritter		22'550.12		67'700		51'979.48			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...		86'732.77		87'600		77'275.35			
3134.00	Sachversicherungsprämien		133'818.85		128'900		121'863.80			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften		35'000.00		35'000		16'480.95			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...		259.90		300		68.20			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		4.74							
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...			5'374.08		5'300	5'371.32			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...			17'298.03		13'100	20'669.91			
4290.00	Übrige Entgelte			6'688.30			1'551.39			
4390.00	Übriger Ertrag			1'832.05			1'615.60			

4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	30'000.00	30'000	26'500.00
3280.00				
3280.00	3010.00	Vier von sieben Personen in der Finanzverwaltung hatten 2024 gekündigt. Dadurch bestanden während des Jahres immer wieder Vakanzen. Aufgefangen wurden diese Vakanzen weitgehend durch die anderen Mitarbeitenden der Abteilung sowie durch vorübergehenden Verzicht auf Erbringung verschiedener Leistungen an andere Abteilungen. Für den Jahresabschluss wurde teilweise die Hilfe eines Springers in Anspruch genommen. Die Kosten dafür werden aber im Wesentlichen das Rechnungsjahr 2025 und das Sachkonto 3130.00 betreffen.		
3090.00		Zusätzliche Schulung bezüglich neuer gesetzlicher Regelungen und Rechtsprechung bei der Mehrwertsteuer.		
3130.00		Dienstleistungspreise von Post und Banken müssen aufgrund einer Praxisänderung, Orientierungsschreiben Gemeindeamt vom 24.05.2024, rückwirkend ab 01.01.2024 auf das Sachkonto 3499.00, Kostenstelle 3220.10 gebucht werden.		
4260.00		Mehreinnahmen bei Mahngebühren und Rückerstattungen von Betreibungskosten.		
4290.00		5. Abschlagszahlung aus Nachlassliquidation Swissair bzw. SAirGroup.		

4215 Einwohnerdienste

Aufgabe / Auftrag: Führung des Dienstleistungsbetriebes "Stadtbüro"

Legislatur-Ziel: Entwicklung des Betriebes entsprechend den verschiedenen Anspruchsgruppen

Bereich:

Einwohner, Soziales +

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	3'268'213	3'273'318	3'282'471	5'105 ☺	14'258 ☺
Ertrag	2'426'986	2'195'655	2'357'239	231'331 ☺	69'747 ☺
Saldo	841'227	1'077'663	925'232	236'436 ☺	84'005 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Entschädigungen des Kantons und der Kirchen fielen aufgrund des Bevölkerungswachstums, der gestiegenen Steuererträge und mehr kontrollierten Steuererklärungen höher aus, als erwartet.
Die Rechnung der Einwohnerkontrolle und des Stadtbüros entspricht in etwa dem Vorjahr. Keine nennenswerten Abweichungen.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4215.20	Stadtbüro und Bereichsleitung E+S (1400)	1'349'689.63	885'567.95	1'313'380	857'200	1'340'082.41	849'116.76		
			464'121.68		456'180		490'965.65	7'942 ☹	26'844 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	793'248.05		755'000		769'702.75			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	386.70				-11'514.85			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	50'104.55		47'380		48'410.60			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	91'561.75		87'300		87'895.65			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'858.60		6'600		6'811.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	8'065.95		8'100		8'207.20			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	3'237.40		10'900		8'627.60			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00				400.00			
3100.00	Büromaterial	82'160.93		110'000		90'507.03			
3102.00	Drucksachen, Publikationen					533.55			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	294'361.20		270'500		314'035.48			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	6'545.50		6'600		5'288.40			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	677.00				770.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'910.00		6'700		6'626.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	4'872.00		4'000		3'582.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	300.00		300		200.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		665'642.91		634'000		631'424.51		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		5'125.04		5'800		5'259.25		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						33.00		

	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...	-200.00		2'400		2'400.00		
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	215'000.00		215'000		210'000.00		
4215.21	Stadtbüro Tageskarten SBB (6290)					84'000.00	91'266.35		
						7'266.35		😊	7'266 ☹️
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand				84'000.00			
	4250.00	Verkäufe					91'266.35		
4215.25	AHV-Zweigstelle (5310)		13'866.25	23'311.00	17'780	11'955	31'082.90	22'715.50	
			9'444.75			5'825	8'367.40	15'270 😊	17'812 😊
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	11'470.90		14'550		24'794.40		
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-213.70				751.80		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	736.30		900		1'592.20		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'653.20		2'000		3'450.80		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	101.85		150		225.60		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	117.70		180		268.10		
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		23'311.00		11'955		22'715.50	
4215.90	Steuerveranlagung und -Bezug (0210)		1'689'657.09	1'518'107.03	1'727'158	1'326'500	1'617'305.80	1'394'140.70	
				171'550.06		400'658	223'165.10	229'108 😊	51'615 😊
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'004'826.15		975'808		928'080.05		
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-7'793.60				1'097.90		
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-4'888.00				-962.40		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	64'522.20		59'200		59'401.85		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	105'763.00		101'700		94'432.10		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	8'888.00		8'400		8'394.80		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	10'299.30		9'950		10'007.50		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	6'900.54		5'900		5'815.05		
	3099.00	Übriger Personalaufwand			600		600.00		
	3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500		59.95		
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'723.23		2'500		1'221.28		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	212'125.68		244'000		279'556.26		
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	4'673.60		30'000		900.65		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	499.40		100		15'318.78		
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	40.00						
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	278'577.59		285'000		204'006.33		
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	2'500.00		2'500		9'375.70		
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'460.00		10'000		5'980.00	
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		17'027.15		20'000		47'488.15	
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		81'754.73		85'000		88'254.75	

	4290.00	Übrige Entgelte			500	403.70		
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...	993'512.00		911'000	958'507.00		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...	421'353.15		300'000	293'507.10		
4215.99	Einwohnerpauschale (1400)		215'000.00	215'000	210'000.00			
			215'000.00		215'000	210'000.00	😊	5'000 😊
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	215'000.00	215'000	210'000.00			
4215.20								
4215.20	3010.00	Budget für Löhne 2024 war zu tief angesetzt.						
	3090.00	Die 2-tägige Kaderklausur zum Kundenlenkungskonzept fand in den Räumlichkeiten der Stadt statt, sodass keine zusätzlichen Kosten entstanden sind.						
	3100.00	Kosteneinsparung durch Rückgang bei den Bestellungen und durch günstigeren Einkauf.						
	3130.00	Die Migrationsamtgebühren sind schwierig zu berechnen, da diese nebst der Einwohnerzahl abhängig von der Anzahl Neuausstellungen/Verlängerungen der Ausländerausweise sind, welche verschiedene Laufzeiten aufweisen.						
	3611.00	Zunahme der eUmzüge und der Drittmeldungen durch Vermieter über elmmo.						
	4210.00	Die Gebührenerträge für Ausländerausweise etc. sind im Vergleich zum Vorjahr leicht gestiegen.						
	4240.00	Die Zahl der Mitglieder der katholischen und der reformierten Kirche ist rückläufig.						
4215.25								
4215.25	3010.00	Der Personalaufwand ist aufgrund vermehrter online Services rückläufig.						
	4611.00	Der Restbetrag von Fr. 11'200 für das Jahr 2023 wurde nach dem Abschluss der Rechnung 2023 überwiesen und in der Rechnung 2024 verbucht. Dadurch fällt die Entschädigung höher aus als budgetiert.						
4215.90								
4215.90	3010.00	Die bewilligte Stellenplanerweiterung 50 % Grundsteuern per 1.1.2024 wurde per August mit dem Wechsel in der Führung besetzt.						
	3090.00	Durch Personalveränderungen (Leitungswechsel, Einführung Teamleitungen und Anstellung von Quereinsteigern) mussten mehr Fachkurse besucht werden.						
	3130.00	Der Wechsel des Scan-Centers für das Scanning der Steuererklärung und die steigende Anzahl online Steuererklärungen, führten zu tieferen Scan-Kosten.						
	3132.00	Die Kosten für externe Beratungen im Grundsteuerbereich betrafen nur zwei Fälle. Alle weiteren Rechtsmittelfälle bei den Grundsteuern konnten durch das Steueramt alleine behandelt werden.						
	3611.00	Das Kantonale Steueramt erstellte mehr Steuerauscheidungsgrundlagen, was zu höheren Kosten führte.						
	4210.00	Die Anzahl Anfragen für Einbürgerungen oder Kopien von Unterlagen war tiefer als erwartet.						
	4240.00	Die Anzahl Verlustscheine bei den KVG sinkt jährlich, was zu tieferen Erträgen führt.						
	4260.00	Die Betreibungskosten / Abschreibungen waren im Vergleich zum Vorjahr tiefer. Aus diesem Grund konnten weniger Zahlungseingänge gutgeschrieben werden. Das Verhältnis im Vergleich zum Vorjahr blieb gleich.						
	4611.00	Das Bevölkerungswachstum, mehr kontrollierte Steuererklärungen und die gestiegene Anzahl an Quellensteuerpflichtigen erhöhen die Entschädigungen des Kantons.						
	4612.00	Die Steuererträge 2024 sind deutlich stärker gestiegen als erwartet. Damit stieg auch die Bezugsentschädigung der Kirchensteuer.						

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 +

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	1'347'519	1'397'108	1'413'741	49'589 ☺	66'222 ☺
Ertrag	1'003'053	1'113'484	1'113'317	110'431 ☹	110'264 ☹
Saldo	344'467	283'624	300'424	60'843 ☹	44'042 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Gesamtkosten im Zivilstandskreis fielen im 2024 tiefer aus als im Vorjahr, da keine Springereinsatz notwendig waren.

Im Bestattungswesen führten Tarifanpassungen (Urnen, Särge und Friedhofsbus) und Witterungsschäden (Urnengedenksteintafeln und Einfassungen Kindergräber) zu Mehrkosten.

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4220.00	Regionales Zivilstandsamt (Anschlussverträge) (1408)		842'232.64	842'232.64	919'484	919'484	923'527.58	923'527.58		
									☺	☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		476'443.05		510'000		420'777.95			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...		3'641.05				-10'369.35			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		30'592.60		32'900		27'019.55			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		39'476.65		52'071		39'831.30			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		4'235.25		4'660		3'829.55			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		4'883.80		5'712		4'544.05			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		2'160.00		12'700		2'133.75			
3099.00	Übriger Personalaufwand		320.00		500		320.00			
3100.00	Büromaterial		7'116.09		4'900		7'699.60			
3102.00	Drucksachen, Publikationen		464.85		500		290.80			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		741.60		800		732.73			
3130.00	Dienstleistungen Dritter		17'832.10		2'600		212'590.65			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...		337.00		1'500		546.80			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		470.60				75.20			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		253'518.00		290'641		213'505.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen			221'543.19		260'000		254'148.70		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...			4'658.50				15'919.55		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...			450'334.91		477'700		466'471.20		
4690.00	Übriger Transferertrag			165'696.04		181'784		186'988.13		

4220.10	Zivilstandsamt, Gemeindeanteil (1400)	165'696.04		181'784		187'012.13			
			165'696.04		181'784		187'012.13	16'088 ☺	21'316 ☺
	3130.00 Dienstleistungen Dritter					24.00			
	3690.00 Übriger Transferaufwand	165'696.04		181'784		186'988.13			
4220.50	Bestattungsamt (7710)	339'590.81	160'820.09	295'840	194'000	303'201.75	189'789.55		
			178'770.72		101'840		113'412.20	76'931 ☹	65'359 ☹
	3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	85'586.95		79'000		81'073.60			
	3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'380.35				934.45			
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	5'495.90		5'020		5'205.90			
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	9'336.55		10'400		9'011.50			
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	761.30		720		738.20			
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	877.70		850		875.45			
	3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	250.00		600		281.25			
	3100.00 Büromaterial			300		95.60			
	3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	83'868.85		41'500		63'521.55			
	3102.00 Drucksachen, Publikationen	1'522.80		1'500		1'820.65			
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften					160.00			
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	144'031.06		145'300		129'774.10			
	3137.00 Steuern und Abgaben					419.50			
	3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			150					
	3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	344.75							
	3637.00 Beiträge an private Haushalte	6'134.60		10'000		9'290.00			
	3638.00 Beiträge an das Ausland			500					
	4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu...		125'650.88		170'000		163'382.38		
	4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		35'169.21		24'000		26'407.17		

4220.00	Gesamtausgaben im Zivilstandskreis waren im 2024 tiefer als im Vorjahr, da keine Springereinsätze mehr notwendig waren.
4220.00	3090.00 Im 2024 wurde kein Teamanlass durchgeführt und der Besuch des Grundkurses für angehende Zivilstandsbeamtinnen wurde über das Budget der Personalabteilung gebucht (da Ausbildungsvereinbarung).
	3099.00 Im 2024 waren 4 Mitarbeiterinnen Mitglied beim Zürcher Verband der Zivilstandsbeamtinnen und Zivilstandsbeamten. Pro Mitglied Fr. 80.
	3100.00 Zu niedrige Budgetierung für 2024. Tonerbestellungen neu über ZA. Mehr Kartonmappen für die Geschäftsfälle und Archivboxen für die Archivierung.
	3130.00 Im 2024 mussten vermehrt Dokumentenprüfungen durch das Gemeindeamt Zürich angefragt werden.
	3910.00 Anteil an Overhead Stadt Kloten.
	4210.00 Die Gebühren wurden gemäss Hochrechnung Vorjahr budgetiert. Diese fielen jedoch etwas tiefer aus.
	4612.00 Der Anteil der Kreismunicipalitäten liegt aufgrund der tieferen Gesamtkosten leicht unter Budget.
	4690.00 Anteil der Stadt Kloten an den Gesamtkosten liegt aufgrund der tieferen Gesamtkosten ebenfalls tiefer als budgetiert.
4220.50	Weniger Gräber mit Bepflanzung führten zu Mindereinnahmen. Tarifierungsanpassungen für Särge, Urnen und beim Friedhofsbus, sowie Ersatzbeschaffungen wegen Verwitterungsschäden führten zu einem schlechteren Ergebnis als budgetiert.
4220.50	3090.00 Weniger Weiterbildung des Personals im Bestattungswesen.
	3101.00 Gebührenanpassungen beim Krematorium Nordheim und Winterthur (Särge, Urnen) und bei Pro Taxi (Friedhofsbus) sowie der Ersatz von verwitterten Urnengedenksteintafeln und Kindergrabeinfassungen führen zu einem Mehraufwand.
	3637.00 Weniger Auswärtsbestattungen von Einwohnerinnen und Einwohnern.
	4240.00 Die Angehörigen entschieden sich vermehrt für Gräber ohne Bepflanzung, daher weniger Einnahmen.
	4260.00 Mehr Bestattungen von Auswärtigen in Kloten.

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 +

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	12'666'248	15'247'200	14'128'787	2'580'952 ☺	1'462'539 ☺
Ertrag	7'758'457	8'990'000	7'245'826	1'231'543 ☹	512'631 ☺
Saldo	4'907'791	6'257'200	6'882'961	1'349'409 ☺	1'975'170 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe ist gesamthaft immer noch rückläufig. Aufgrund der guten wirtschaftlichen Lage sinken die Fallzahlen und die Klientinnen und Klienten sind weniger lang auf die wirtschaftliche Hilfe angewiesen.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4230.00	Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe (5720)	12'637'077.72	7'758'456.70	15'200'000	8'990'000	14'092'191.65	7'245'825.72		
			4'878'621.02		6'210'000		6'846'365.93	1'331'379 ☺	1'967'745 ☺
3130.00	Dienstleistungen Dritter	421'957.60				294'583.40			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	3'049.00							
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...					1'290.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unte...	105'879.05				36'743.15			
3637.30	Gesetzliche wirtsch. Hilfe an schwe...	6'497'369.78		8'500'000		7'509'022.52			
3637.34	Gesetzliche wirtsch. Hilfe an ausl....	3'000'068.11		3'800'000		3'854'860.69			
3637.35	Gesetzliche wirtsch. Hilfe ausl. St...	2'608'754.18		2'900'000		2'395'691.89			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		270'342.00		340'000		244'797.00		
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schwei...		3'510'564.20		4'000'000		3'059'547.05		
4637.31	Rückerstattungen Dritter für schwei...		508.85				7'041.35		
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausl. ...		1'368'287.43		1'750'000		1'538'748.42		
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausl. ...		2'608'754.22		2'900'000		2'395'691.90		
4230.10	GWH Kostenträger Gemeinde (5720)	29'170.20		47'200		36'595.35			
			29'170.20		47'200		36'595.35	18'030 ☺	7'425 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	4'220.65							
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	271.00							
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	75.45							
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	43.25							

	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...			176.25
	3637.00	Beiträge an private Haushalte	24'559.85	47'200	36'419.10
4230.00					
4230.00	3130.00	Kosten von Integrationsprogrammen für Klienten der Sozialhilfe und im Asylwesen (IAZH) laufen über diese Kostenstelle. Diese Kosten werden grösstenteils wieder vom Kanton zurückvergütet (424030 / 463100 (SH) und das 426010 / 463100 Asyl).			
	3614.00	Kosten für Integrationsmassnahmen ausserhalb der IAZH. Werden je nach Aufenthaltsstatus durch den Kanton zurückvergütet oder teilweise zurückvergütet.			
	3637.30	Rückläufige Fallzahlen.			
	3637.34	Rückläufige Fallzahlen.			
	3637.35	Rückläufige Fallzahlen.			
	4631.00	Rückläufige Fallzahlen.			
	4637.30	Rückläufige Fallzahlen.			
	4637.34	Rückläufige Fallzahlen.			
	4637.35	Rückläufige Fallzahlen.			
4230.10					
4230.10	3637.00	Tiefere Kosten für Sozialversicherungsleistungen von Sozialhilfebeziehenden aufgrund der tiefen Fallzahlen.			

4235 Zusatzl. zur AHV / IV und Krankenvers.

Aufgabe / Auftrag: Gesetzeskonforme Berechnung und Verfügung der Ansprüche

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

Bereich:

Einwohner, Soziales +

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	20'440'651	18'612'682	18'256'594	1'827'969 ☹	2'184'057 ☹
Ertrag	14'317'240	13'811'970	12'979'728	505'270 ☺	1'337'512 ☺
Saldo	6'123'411	4'800'712	5'276'866	1'322'699 ☹	846'545 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Aussergewöhnliche Steigerung bei der Anzahl der Neuanmeldungen führte zu höheren Leistungen bei den Zusatzleistungen, bei den Beihilfen und den Gemeindezuschüssen.

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4235.10	Zusatzleistungen AHV (5320)		8'848'867.14	6'290'955.40	7'869'000	5'962'250	7'735'374.60	5'555'757.93	651'162 ☹	378'295 ☹
				2'557'911.74		1'906'750		2'179'616.67		
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	5'691.60		11'500		9'280.20			
	3181.20	Abschr. Rückerstattungen EL (zu Unr...	5'680.09				7'076.70			
	3181.21	Abschr. Rückerstattungen EL (aus Na...	2'067.35							
	3181.28	Erlass Rückerstattungen EL (zu Unre...					12'870.00			
	3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	8'165'580.00		7'150'000		7'110'693.00			
	3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskost...	669'848.10		707'500		595'454.70			
	4290.20	Nachzahlung abgeschr. Rückerstattun...		3'496.00						
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		5'955'180.00		5'500'250		5'062'360.08		
	4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistung...		288'503.00		400'000		397'159.00		
	4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistung...		27'569.85		60'000		94'021.00		
	4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und...		16'058.45				2'217.85		
	4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und...		148.10		2'000				
4235.11	Gemeinde- und kantonalrechtliche Zuschüsse ZL AH		1'871'665.00	810'729.00	1'304'800	641'500	1'278'613.00	600'892.06	397'636 ☹	383'215 ☹
				1'060'936.00		663'300		677'720.94		
	3181.24	Abschr. und Erlass von Rückerstatu...	1'348.00				404.00			
	3181.26	Abschr. und Erlass von Rückerstatu...	1'800.00				300.00			
	3637.24	Beihilfen	1'084'485.00		720'000		719'111.00			
	3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	20'136.00		24'800		17'311.00			
	3637.26	Gemeindezuschüsse	763'896.00		560'000		541'487.00			

	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		747'862.00		521'500	470'746.06		
	4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unre...		37'596.00		40'000	52'929.00		
	4637.25	Rückerstattungen kantonalr. Zuschüs...				20'000	9'502.00		
	4637.26	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse ...		25'271.00		60'000	64'163.00		
	4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (aus Nac...					1'909.20		
	4637.29	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse ...					1'642.80		
4235.12	Verwaltungsaufwand ZL AHV/IV (5790)		651'891.00	40'192.50	642'402	36'720	694'844.32	37'598.45	
				611'698.50		605'682	657'245.87	6'017 ☹	45'547 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	512'249.80		470'000		398'376.55		
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	237.20				939.45		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	32'892.25		30'080		25'587.00		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'936.25		41'220		31'901.95		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4'552.75		4'230		3'626.20		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	5'251.50		5'217		4'304.10		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	6'802.50		5'850		8'163.40		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	38'711.35		80'000		218'872.77		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	723.60		2'000		1'035.00		
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					562.75		
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	1'533.80		3'805		1'475.15		
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		40'192.50		36'720	37'598.45		
4235.20	Krankenversicherung (5120)		2'398'816.25	2'401'363.30	2'700'000	2'700'000	2'348'738.15	2'348'818.60	
			2'547.05				80.45	2'547 ☺	2'467 ☺
	3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	2'398'816.25		2'700'000		2'348'738.15		
	4290.00	Übrige Entgelte		9'466.55			13'102.50		
	4630.00	Beiträge vom Bund		-9'466.55					
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		1'433'369.70		1'700'000	1'371'403.95		
	4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerst...		940'136.60		1'000'000	958'580.15		
	4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete ...		27'857.00			5'732.00		
4235.30	Zusatzleistungen IV (5220)		6'622'729.60	4'727'317.60	6'036'480	4'411'500	6'151'057.35	4'388'694.21	
				1'895'412.00		1'624'980	1'762'363.14	270'432 ☹	133'049 ☹
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	3'682.80		4'000		5'506.80		
	3181.20	Abschr. Rückerstattungen EL (zu Unr...					3'891.65		
	3181.21	Abschr. Rückerstattungen EL (aus Na...					1'662.40		
	3181.29	Erläss Rückerstattungen EL K+B-Kost...					2'087.65		
	3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	6'134'799.00		5'590'000		5'727'750.00		
	3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskost...	484'247.80		442'480		410'158.85		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		4'414'031.00		4'225'000	4'099'335.16		

	4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistung...		212'018.00		180'000		265'356.00
	4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistung...		75'169.00				3'762.00
	4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und...		26'099.60		6'500		20'241.05
4235.60	Überbrückungsleistungen an ältere AL (5525)		46'682.45	46'682.45	60'000	60'000	47'967.00	47'967.00
	3637.60	Überbrückungsleistungen	44'683.00		60'000		47'967.00	
	3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskost...	1'999.45					
	4630.00	Beiträge vom Bund		42'221.45		60'000		34'320.00
	4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleist...		4'461.00				13'647.00



4235.10		
4235.10	3132.00	Geringerer Aufwand externer Gutachten durch Zahnärzte.
	3181.20	Abschreibungen bezgl. zu Unrecht bezogene Leistungen im Nachlassverfahren schwierig einzuschätzen.
	3181.21	Abschreibungen bezgl. zu Unrecht bezogene Leistungen im Nachlassverfahren schwierig einzuschätzen.
	3637.21	Aussergewöhnlich hohe Anzahl an Neuanmeldungen 2024. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung 2023 war der Teuerungsausgleich für die Zusatzleistungen 2024 noch nicht bekannt.
	3637.23	Steigenden Fallzahlen 2024 führen ebenfalls auch zu höheren Krankheitskosten als 2023. Diese blieben jedoch unter den Erwartungen des Budgetvorschlags.
	4290.20	Abschreibungen bezgl. zu Unrecht bezogene Leistungen im Nachlassverfahren schwierig einzuschätzen wegen Rechtsgrundlage.
	4631.00	Höhere Ausgaben bei den Leistungen führen zu höherer Beteiligung an den Kosten durch den Kanton.
	4637.20	Höhe von Rückerstattungssummen schwierig einzuschätzen aufgrund der individuellen Fallbearbeitung.
	4637.21	Höhe von Rückerstattungssummen schwierig einzuschätzen aufgrund der individuellen Fallbearbeitung.
	4637.22	Höhe von Rückerstattungssummen schwierig einzuschätzen aufgrund der individuellen Fallbearbeitung.
	4637.23	Höhe von Rückerstattungen schwierig einzuschätzen aufgrund der individuellen Fallbearbeitung.
4235.11		
4235.11	3181.24	Höhe von Rückerstattungssummen schwierig einzuschätzen aufgrund der individuellen Fallbearbeitung / Rechtsgrundlage.
	3181.26	Höhe von Rückerstattungssummen sowie eventueller Erlass schwierig einzuschätzen aufgrund der individuellen Fallbearbeitung / Rechtsgrundlage.
	3637.24	Gesetzesänderung per 2024 führte zu höheren Ausgaben. Dies war zum Zeitpunkt der Budgeterstellung nicht bekannt.
	3637.25	Aussergewöhnlich hohe Anzahl an Neuanmeldungen führt auch bei den Zuschüssen für höhere Ausgaben gegenüber 2023. Jedoch werden Zuschüsse seltener gewährt, da die Kosten bei Heimfälle durch die Zusatzleistungen meist abgedeckt werden.
	3637.26	Gemeindezuschüsse werden gewährt wenn Anspruch auf Beihilfen besteht. Höhere Beihilfen führen zu höheren Gemeindezuschüsse.
	4631.00	Höhere Ausgaben führen zu höheren Beiträge durch den Kanton.
	4637.24	Höhe von Rückerstattungssummen schwierig einzuschätzen aufgrund der individuellen Fallbearbeitung / Rechtsgrundlage.
	4637.25	Höhe von Rückerstattungssummen schwierig einzuschätzen aufgrund der individuellen Fallbearbeitung / Rechtsgrundlage.
	4637.26	Höhe von Rückerstattungssummen schwierig einzuschätzen aufgrund der individuellen Fallbearbeitung / Rechtsgrundlage.
4235.12		
4235.12	3010.00	Aufgrund der gestiegenen Fallzahlen wurde eine Stellenplanerweiterung notwendig. SR-Beschluss 20.08.2024 224-2025.
	3130.00	Keine Springereinsätze notwendig, jedoch Kosten für Rechtsberatungen.
	4611.00	Höhere Beiträge an die Verwaltungskosten durch steigende Fallzahlen.
4235.20		
4235.20	3637.10	Ausgaben entsprechen in etwa Vorjahr. Budget war zu hoch angesetzt.
	4290.00	Schwierig einzuschätzen.
	4630.00	Siehe Nr. 26
	4637.10	Höhe entspricht in etwa 2023. Budget war zu hoch.
	4637.13	Höhe von Rückerstattungssummen schwierig einzuschätzen aufgrund der individuellen Fallbearbeitung.
4235.30		

4235.30	3637.20	Höhere Fallzahlen bei den IV-Berechtigten. Zum Zeitpunkt der Budgeterstellung war der Teuerungsausgleich auf diese Leistungen nicht bekannt. Höhere Ausgaben dadurch.
	3637.22	Bei steigenden Fallzahlen, steigen auch die Ausgaben für die Krankheits- und Behinderungskosten.
	4631.00	Höhere Ausgaben bei den Leistungen führen zu einer höheren Beteiligung des Kantons.
	4637.20	Schwierig abzuschätzen, da die Rückerstattungen von der individuellen Fallbearbeitung abhängen.
	4637.21	Höhe von Rückerstattungssummen schwierig einzuschätzen aufgrund der individuellen Fallbearbeitung.
	4637.22	Höhe von Rückerstattungssummen schwierig einzuschätzen aufgrund der individuellen Fallbearbeitung.
4235.60		Werden vollumfänglich durch den Bund finanziert.

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 +

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	3'001'974	3'108'283	2'907'305	106'309 ☺	94'669 ☹
Ertrag	411'578	453'560	447'748	41'983 ☹	36'171 ☹
Saldo	2'590'397	2'654'723	2'459'557	64'326 ☺	130'840 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Tieferes Defizit bei der Plattform Glatttal, weniger eingereichte Projekte über KIP 3 als geplant, führen zu einem leicht besseren Ergebnis als budgetiert.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4240.10	Freiwillige Wirtschaftliche Hilfe (5721)	-1'800.01		1'000		1'700.00			
		1'800.01			1'000	1'700.00		2'800 ☺	3'500 ☺
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	-0.01							
3637.00	Beiträge an private Haushalte	-1'800.00		1'000		1'700.00			
4240.21	Beiträge an Beratungs- und Suchtpräventionsstelle B	153'311.70		296'233		256'026.30			
			153'311.70		296'233	256'026.30		142'921 ☺	102'715 ☺
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	151'211.70		295'033		254'826.30			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	2'100.00		1'200		1'200.00			
4240.29	AHV-Beiträge für Bedürftige (5310)	101'773.30	1'085.85	110'000		103'503.90			
			100'687.45		110'000	103'503.90		9'313 ☺	2'816 ☺
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversi...	101'773.30		110'000		103'503.90			
4633.00	Beiträge von öffentlichen Sozialver...		1'085.85						
4240.30	Soziale Wohlfahrt übriges (5790)	2'121'634.60	211'901.60	2'028'850	235'000	1'981'547.85	261'920.30		
			1'909'733.00		1'793'850	1'719'627.55		115'883 ☹	190'105 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	22'050.00		18'400		19'251.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'454'795.20		1'432'000		1'420'064.90			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	4'381.40				-30'465.85			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-4'684.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	94'045.70		90'000		91'903.85			

3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	152'306.00		148'500		141'039.50		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	12'888.45		12'650		12'855.85		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	15'035.70		15'200		15'472.05		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	9'469.00		11'800		6'208.70		
3099.00	Übriger Personalaufwand	461.40				760.70		
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'626.85		2'000		3'194.70		
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	981.90		6'500		7'582.50		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'462.60				14'803.90		
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	85'751.45		94'000		79'189.40		
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			3'000		654.65		
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	225'727.55		170'000		193'987.25		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	3'152.00		2'000		927.10		
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'299.40		22'800		8'801.65		
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'200.00						
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		13'420.55		15'000	14'557.60		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'147.35			5'692.70		
4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Lieg...		202'958.10		150'000	179'734.55		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		-5'624.40		70'000	61'935.45		
4240.31	Integration (5790)	189'137.65	63'560.00	258'500	103'560	160'406.13	51'591.00	
			125'577.65		154'940	108'815.13	29'362 ☹	16'763 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	61'259.90		70'000		59'146.05		
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-398.90				2'140.30		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'842.20		3'300		3'640.30		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'868.20		4'100		3'761.40		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	372.40		370		378.05		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	613.35		230		612.45		
3099.00	Übriger Personalaufwand	100.00				82.50		
3100.00	Büromaterial			500				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	119'420.50		180'000		90'349.98		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	60.00				295.10		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		63'560.00		103'560	51'591.00		
4240.35	Zielgasse 3 (5790)	145'617.47	135'030.05	125'000	115'000	128'148.65	134'236.75	
			10'587.42		10'000	6'088.10	587 ☹	16'676 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	144.60						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	16.45						
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2.05						
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2.60						
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'645.30		3'000		99.90		

	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	28'915.82						
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	17'726.85		31'000	25'518.15			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	763.80		1'000	7'030.60			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	96'400.00		90'000	96'400.00			
	3637.00	Beiträge an private Haushalte				-900.00			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		135'030.05		115'000	134'236.75		
4240.40	Beiträge an Behinderten- und Invalidenheime (5230)		125'450.00		116'000	107'900.00			
				125'450.00		116'000	107'900.00	9'450 ☹	17'550 ☹
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	125'450.00		116'000	107'900.00			
4240.50	Kontakt- und Anlaufstelle (4310)		166'849.55		172'700	168'071.95			
				166'849.55		172'700	168'071.95	5'850 ☺	1'222 ☺
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	703.10		2'500	2'353.10			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	161'480.50		161'500	161'479.30			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	349.90		200	332.30			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken			3'500				
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'316.05		5'000	3'907.25			
4240.10									
4240.10	3637.00	Umbuchung von Migrosgutscheinen für Nothilfe auf ein internes Konto.							
4240.21									
4240.21	3632.00	Defizit Plattform Glatttal tiefer als angekündigt, da die Plätze wieder besser ausgelastet waren. Das Guthaben (Kontokorrent) der Stadt Kloten bei der Plattform Glatttal ist dadurch weiter angestiegen (Abgrenzung).							
4240.30	Höhere Lohnkosten und Sozialleistungen aufgrund der Teuerung und der Individuellen Lohnerhöhungen sowie die noch offenen IAZH Gelder führen zu einem schlechteren Ergebnis als erwartet.								
4240.30	3120.00	Notwohnungen alle nahezu dauerhaft besetzt, deshalb tiefe Kosten (Leerstände).							
	3130.00	Einsatz Springerin bei Personalengpass Sozialdienst.							
	3160.00	Aufgrund von Wohnungsknappheit mehr Anmieten von Wohnungen							
	3199.00	Keine Anfragen für Entlastungsaufenthalte im 2024, deshalb keine Kosten diesbezüglich.							
	4480.00	Durch das Anmieten von mehr Wohnung erfolgen mehr Rückerstattungen durch Mieter.							
	4631.00	Gutschrift IAZH 2024 noch offen.							
4240.31	Die Höhe der Ausgaben/Unterstützung von Projekten hängt von den Projekteingaben ab. Es wurden im 2024 nicht alls Projektgelder ausgeschöpft.								
4240.31	3131.00	Es wurden nicht alle Projektgelder ausgeschöpft.							
4240.35	Aufgrund des Brandes an der Zielgasse (Notwohnungen) mussten neue Möbel angeschafft werden.								
4240.35	3110.00	Aufgrund des Brandes an der Zielgasse im Dezember 2023: Neubeschaffung der Möbel.							
	4260.00	Aufgrund von Doppelbelegungen in einem Teil der Zimmer höhere Mieteinnahmen.							
4240.40	Höhe der Beiträge ist abhängig von der Anzahl Personen, die in der Pigna und im Wisli wohnen.								
4240.50	Keine wesentlichen Abweichungen.								

4250 Vormundschaft

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

Bereich: Einwohner, Soziales +

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	1'616'696	1'439'291	1'308'954	177'405 ☹️	307'742 ☹️
Ertrag	0	0	0	☺️	☺️
Saldo	1'616'696	1'439'291	1'308'954	177'405 ☹️	307'742 ☹️

Zusammenfassender Kommentar:

Steigende Zahl an Beistandschaften für Erwachsene und beim Kinder- und Erwachsenenschutz (KESB) führten zu einem Stellenausbau beim Erwachsenenschutz. Höhere Kosten bedingt durch gestiegene Anzahl an Mandaten und Stellenerweiterung.

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4250.10	Vormundschafswesen (1400)		1'616'696.10		1'439'291		1'308'954.20			
				1'616'696.10		1'439'291		1'308'954.20	177'405 ☹️	307'742 ☹️
	3130.00	Dienstleistungen Dritter					67.85			
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	313'977.40		203'100		162'295.15			
	3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	1'302'718.70		1'236'191		1'146'591.20			
4250.10										
4250.10	3132.00	Mehr Beistandschaften für Erwachsene als angenommen - entsprechend höhere Kosten für Mandatsträger der FES.								
	3632.00	Stellenplanerweiterung beim Erwachsenenschutz, geführt durch die Stadt Opfikon.								

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 +

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	4'863'610	4'708'527	4'280'791	155'083 ☹	582'818 ☹
Ertrag	88'924	4'600	7'227'019	84'324 ☺	7'138'095 ☹
Saldo	4'774'686	4'703'927	-2'946'228	70'759 ☹	7'720'914 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

In der Jugendarbeit und der Schulsozialarbeit waren nicht alle Stellen gemäss Stellenplan besetzt (Fachkräftemangel). Dies führte zu tieferen Lohnkosten als budgetiert. Sonst gab es keine wesentlichen Abweichungen in der Rechnung.

Die Anzahl der Platzierungen bzw. Massnahmen von/für Kinder/n gemäss Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG) im Kanton ist weiterhin steigend.

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4252.10	Schulsozialarbeit (2192)		572'807.65		629'430		522'736.63			
				572'807.65		629'430		522'736.63	56'622 ☺	50'071 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		461'935.60		492'000		411'260.05			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...		2'421.75				8'129.55			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		29'660.85		31'695		26'407.50			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		56'897.00		68'195		58'407.10			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		4'107.35		4'530		3'785.60			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		4'734.20		5'510		4'441.45			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		6'660.75		11'300		5'081.58			
3100.00	Büromaterial		1'758.10		1'400		1'355.50			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...				1'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter		1'077.40		3'300		1'017.65			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...		3'173.90		8'500		1'311.85			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...		380.75		2'000		1'538.80			
4252.20	Jugendarbeit (5440)		440'046.55	5'635.93	693'077	4'600	437'248.30	6'265.15		
				434'410.62		688'477		430'983.15	254'066 ☺	3'427 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		324'383.65		528'568		307'671.65			

	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'760.30			4'196.20			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-14'268.80						
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	20'830.15	21'529		19'756.70			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'875.05	46'090		28'619.05			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'749.90	4'240		2'801.70			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'324.65	5'200		3'322.65			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	3'804.90	7'600		5'288.10			
	3099.00	Übriger Personalaufwand				200.00			
	3100.00	Büromaterial	1'194.35	1'200		1'233.30			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'086.86	4'700		4'418.75			
	3105.00	Lebensmittel	7'981.05	8'000		7'422.05			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'308.12	4'300		4'304.50			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'216.35	22'650		14'957.75			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	21'367.25	25'100		23'646.71			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	5'309.77	5'200		5'623.74			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'173.00	1'600		677.45			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager		5'000		1'158.00			
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	1'950.00	2'100		1'950.00			
	4231.00	Kursgelder			300				
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...			4'300	5'705.15			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...	5'635.93			560.00			
4252.30	Beiträge an Jugendsekretariat (5440)		3'290'903.15	82'262.77	2'805'020	2'836'138.55	7'200'000.00		
				3'208'640.38	2'805'020	4'363'861.45		403'620 ☹	7'572'502 ☹
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'290'903.15	2'805'020		2'735'110.15			
	3637.00	Beiträge an private Haushalte				101'028.40			
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		82'262.77			7'200'000.00		
4252.35	Berufs-, Studien und Laufbahnberatung (2990)		189'000.00	189'000		188'000.00			
				189'000.00	189'000	188'000.00		☺	1'000 ☹
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	189'000.00	189'000		188'000.00			
4252.40	Alimentenbevorschussung (5430)		370'852.20	1'025.00	392'000	296'667.65	20'754.00		
				369'827.20	392'000	275'913.65		22'173 ☺	93'914 ☹
	3637.00	Beiträge an private Haushalte	370'852.20	392'000		296'667.65			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		1'025.00			20'754.00		

-
- 4252.10 Die Stellenplananpassung per 1.6.2023 (+ 70 %) war im Budget 2024 berücksichtigt. Es waren jedoch im 2024 nicht alle Stellenprozente besetzt aufgrund eines Abgangs. Deshalb tiefere Lohnkosten als budgetiert.
- 4252.10 3010.00 Durch einen Stellenwechsel waren nicht alle Stellenprozente das ganze Jahr hindurch belegt, was zu tieferen Lohnkosten führte.
- 4252.20 Die beiden neuen Stellen für die aufsuchende Jugendarbeit konnten erst Ende 2024 besetzt werden, was zu tieferen Lohnkosten führte. Ansonsten keine wesentlichen Abweichungen zu Rechnung 2023.
- 4252.20 3010.00 Budget 2024 beinhaltet die Stellenplanerhöhung per 1.1.2024 für die Jugendarbeit (+60) und die aufsuchende Jugendarbeit (+100). Die Stellen konnten jedoch erst gegen Ende 2024 besetzt werden, weshalb der Lohnaufwand stark vom Budget abweicht.
- 4252.30 Steigende Kosten bei den Platzierungen von Kindern führen zu höheren Kosten. Die Gesamtkosten im Kanton werden nach einem Kostenschlüssel aufgrund der Einwohnerzahlen verteilt.
- 4252.30 3631.00 Im 2024 sind noch rund Fr. 490'000.00 Kosten aus dem 2023 enthalten, da die Schlussabrechnung immer erst im Laufe des Folgejahres erfolgt.
Die Anzahl der Platzierungen bzw. Massnahmen von/für Kinder/n gemäss Kinder- und Jugendheimgesetz (KJG) im Kanton ist weiterhin steigend.
- 4252.30 4631.00 Bezüglich Rückforderungen der Versorgertaxen 2006-2016 wurde für die unbestrittenen Forderungen ein höherer Betrag zurückgefordert, als im Vorjahr aktiviert (abgegrenzt) worden war.
- 4252.35
- 4252.35 3631.00 Entspricht Budget.
- 4252.40 Die effektiven Bevorschussungen beliefen sich etwas tiefer als budgetiert, jedoch um Fr. 80'000.00 höher als im Vorjahr (kein Spielraum, da gesetzlicher Auftrag).
- 4252.40 3637.00 Die Budgetierung erfolgt gemäss Hochrechnung 1. + 2. Quartal Vorjahr. Die effektiven Bevorschussungen beliefen sich etwas tiefer als budgetiert, jedoch um Fr. 80'000.00 höher als im Vorjahr (kein Spielraum, da gesetzlicher Auftrag).

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 +

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	2'067'101	2'254'178	1'704'893	187'077 ☺	362'208 ☹
Ertrag	973'298	830'000	688'148	143'298 ☺	285'150 ☺
Saldo	1'093'802	1'424'178	1'016'745	330'376 ☺	77'057 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Moderate Stellenplanerhöhung in der Frühförderung, der Administration der Subventionen sowie Mutterschaftvertretungen in der Krippe führen zu höheren Personalkosten. Durch die Vollausslastung der Krippe steigen jedoch auch die Einnahmen.

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4255.10	Frühförderung (5451)		199'005.90	78'235.00	194'570	80'000	184'819.50	81'730.00		
				120'770.90		114'570		103'089.50	6'201 ☹	17'681 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		154'577.80		142'500		143'872.35			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...		421.60				-1'903.75			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...						-2'464.70			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		9'925.30		9'120		8'823.30			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		16'290.20		20'580		18'465.25			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		1'248.15		1'230		1'180.10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		1'584.10		1'540		1'484.10			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		495.00		5'000		4'248.25			
3099.00	Übriger Personalaufwand						200.00			
3100.00	Büromaterial		2'429.25		3'000		2'760.40			
3102.00	Drucksachen, Publikationen		5'995.00		6'000		5'456.00			
3105.00	Lebensmittel						8.05			
3130.00	Dienstleistungen Dritter		4'582.20		4'000		1'202.20			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...		902.30		1'600		1'487.95			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste		555.00							
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...			38'235.00		45'000		41'730.00		

	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		40'000.00		35'000		40'000.00		
4255.20	Krippe Looren (5451)		1'338'110.07	883'219.45	1'250'280	750'000	1'123'288.15	606'418.15		
			454'890.62			500'280		516'870.00	45'389 ☺	61'979 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'030'645.05		924'823		880'785.60			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	11'695.85				-1'879.75			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-14'321.65							
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	63'219.25		56'200		55'310.25			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'935.35		73'600		64'465.45			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	9'034.60		8'530		8'015.85			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	10'092.20		9'740		9'302.55			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	14'502.74		20'110		20'039.90			
	3091.00	Personalwerbung			500					
	3099.00	Übriger Personalaufwand					400.00			
	3100.00	Büromaterial	3'634.12		5'590		6'114.70			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'114.35		4'200		3'264.35			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	168.03		400		156.86			
	3104.00	Lehrmittel	4'110.30		2'500		811.70			
	3105.00	Lebensmittel	2'426.50		2'880		1'992.95			
	3106.00	Medizinisches Material	179.85		320		313.75			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'545.78		1'600		670.70			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'686.84		4'500		5'661.67			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	6.90				1'889.19			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	113'687.21		131'567		61'527.35			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	137.95		800		469.00			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	309.30		1'100		190.80			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	882.35		1'320		3'785.28			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'417.20							
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		833'391.10		750'000		606'418.15		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		46'828.35						
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		3'000.00						
4255.30	Familienergänzende Betreuung (5451)		529'984.78	11'843.95	809'328		396'785.43			
				518'140.83		809'328		396'785.43	291'187 ☺	121'355 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	91'691.35		129'618		64'004.85			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-5'773.25				2'672.20			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	5'888.10		4'110		4'109.95			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'034.60		10'310		9'512.40			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	814.60		590		582.40			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	940.15		700		691.00			

3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	133.90	2'000	640.80
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...		2'000	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	13'605.28	30'000	13'328.03
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	49.00		56.50
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	409'601.05	630'000	300'987.30
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		11'843.95	

-
- 4255.10 Etwas höhere Personalkosten wegen Stellenerweiterung in der Frühförderung und tiefere Elternbeiträge führen zu einem leicht schlechteren Ergebnis als erwartet.
- 4255.10 3010.00 Leicht höhere Lohnkosten durch die moderate Stellenplanerhöhung in der Frühförderung bedingt durch die Arbeitszeitanpassungen per Sommer 2024.
- 4240.00 Elternbeiträge etwas tiefer als erwartet, da nicht alle Plätze durchgehend besetzt waren.
- 4255.20 Höhere Lohnkosten bedingt durch die hohe Auslastung, sowie zwei Mutterschaftsvertretungen stehen höheren Einnahmen gegenüber. Gesamthaft führt dies zu einem besseren Ergebnis als budgetiert.
- 4255.20 3010.00 Alle Gruppen der Krippe Looren waren wieder gut besetzt und somit alle Stellen besetzt. Ebenfalls mussten zwei Mutterschaftsvertretungen finanziert werden.
- 3090.00 Die geplante Weiterbildung zum pädagogischen Konzept wurde im 2024 nicht beansprucht.
- 3101.00 Kostengünstig (Mengenrabatt und Aktionen) eingekauft.
- 3104.00 Im Jahr 2024 haben fünf Lernende die Ausbildung gestartet. Zum Budgetierungszeitpunkt ging man von zwei Lernenden aus.
- 3130.00 Die Versorgungskosten (Essen für die Kinder) beliefen sich etwas tiefer als erwartet. Das Jahr 2024 war das erste Jahr mit allen Gruppen (Vollbetrieb). Es fehlte beim Zeitpunkt der Budgetierung an entsprechenden Erfahrungswerten.
- 4240.00 Höhere Auslastung führt auch zu höheren Einnahmen.
- 4260.00 Mitarbeiterinnenrabatt wird hier effektiv ausgewiesen.
- 4255.30 Stellenplanerhöhung für die Administration der Subventionen per Spätsommer 2024 führt zu höheren Personalkosten gegenüber 2023, jedoch da erst im Laufe des Jahres besetzt zu tieferen Kosten als budgetiert.
- 4255.30 3010.00 Das Budget 2024 beruhte auf einer Stellenplanerhöhung in der Administration der Subventionen um 50 % per 1.1.2024. Die Stelle wurde jedoch erst im Spätsommer 2024 besetzt.
- 3635.00 Effektiv ausbezahlte Subventionen. Das Budget entspricht dem Kostendach, dass der SR gesprochen hatte.

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 +

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	2'623'127	3'929'180	2'265'797	1'306'053 ☺	357'330 ☹
Ertrag	2'256'523	2'954'790	2'334'806	698'267 ☹	78'284 ☹
Saldo	366'604	974'390	-69'009	607'786 ☺	435'614 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Effektive Kosten liegen stark unter Budget, da im Budget mit Maximalwerten gerechnet wird (Quote und alle Personen erhalten Asylfürsorge).
In der Rechnung 2023 sind Zahlungen des Kantons für 2022 von Fr. 270'000.00 enthalten, was zu einem positiven Abschluss führte. Effektive Kosten 2023 bei einer tieferen Quote Fr. 201'000.00.

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4260.00	Betreuung von Asylsuchenden (5730)		2'623'127.00	708'664.90	3'929'180	52'000	2'265'797.39	593'108.02	1'962'718 ☺	241'773 ☹
				1'914'462.10		3'877'180		1'672'689.37		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		464'267.50		573'700		393'670.85			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...		-9'565.60				9'677.65			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		36'174.80		56'800		31'610.90			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		44'439.70		33'500		41'629.15			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		4'567.70		5'230		4'089.40			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		5'781.15		4'250		5'326.25			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		4'365.00		8'700		2'153.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand						23.50			
3100.00	Büromaterial		1'587.30		5'000		2'265.43			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		9'275.41		10'000		5'585.55			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		14'275.15				9'138.10			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...		1'873.90		15'000		5'903.55			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...		9'514.35		40'000		32'729.80			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...		2'361.45		1'000		1'361.35			
3130.00	Dienstleistungen Dritter		66'081.25		66'500		189'831.80			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...						17'340.80			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...		2'070.75							
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		254.45				2'262.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...		7'573.30		7'500		647.55			

	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	27'204.00			10'857.35		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	779.25		2'000	2'001.90		
	3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'930'246.19		3'100'000	1'497'691.51		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		336'782.99		42'000	252'281.92	
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...				10'000		
	4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		371'881.91			340'826.10	
4260.10	Asylwesen, Staatsbeiträge (5790)			1'547'857.63	2'902'790	1'741'698.47		
			1'547'857.63	2'902'790	1'741'698.47		1'354'932 ☹	193'841 ☹
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		1'547'857.63	2'902'790	1'741'698.47		

4260.00		
4260.00	3010.00	Der Stellenplan musste noch nicht vollfänglich ausgenutzt werden, da die Fallzahlen noch nicht der Quote von 1,6 entsprechen und eine gewisse Anzahl der Fälle wurden durch die Leitung E + S übernommen.
	3110.00	Budgetiert im Konto 3112.00.
	3112.00	Zum Zeitpunkt der Budgetierung war noch nicht klar auf welchen Konti die Aufwände im Detail anfallen werden. Ein Teil der Aufwände (Anschaffungen) wurde auf dem Konto 311000 gebucht.
	3160.00	Durch das Anmieten von Wohnungen für Familien im Asylwesen höhere Mietkosten. Diese werden aber mit der Grundpauschale des Kantons teilweise wieder zurückvergütet. 4631.00/426010.
	3637.00	Effektiv geleistete Auszahlungen an Klienten. Budget beruht auf einer maximalen Belegung gemäss Quote. Diese ist jedoch noch nicht erreicht und ein Drittel der Klientinnen und Klienten ist selbständig.
	4260.00	Anteil Miete und Kosten von Klientinnen und Klienten für die Unterbringung an der Rankstrasse.
	4637.00	Werden Klienten selbständig, so wird in den ersten Monaten mit Lohnabtretungen gearbeitet. Hier werden die Eingänge der Klienten verbucht (unter anderem auch Löhne).
4260.10		
4260.10	4631.00	Budget widerspiegelt ein Maximalbudget. Die Beiträge des Kantons richten sich nach den effektiv geleisteten Asylfürsorgebeiträgen. Im 2023 waren noch Nachzahlungen von Fr. 270'000.00 für das Jahr 2022 enthalten. Deshalb entstand am Schluss ein positives Ergebnis in der Rechnung 2023.

4270 Sicherheit

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

Bereich: Einwohner, Soziales +

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	2'401'868	2'942'727	2'753'029	540'859 ☺	351'161 ☺
Ertrag	1'946'492	2'140'287	2'094'718	193'795 ☹	148'225 ☹
Saldo	455'376	802'440	658'312	347'064 ☺	202'936 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Tiefere Lohnkosten bei der Polizei durch Unterbesetzung, Mehreinnahmen beim Stadtrichteramt durch gestiegene Anzahl Strafbefehle und weniger Einnahmen bei den Bussen führte gesamthaft zu einem positiveren Ergebnis.

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4270.00	Stadtpolizei (1110)		1'684'373.69	1'254'060.95	2'230'930	1'165'787	2'037'341.84	1'377'484.05		
				430'312.74		1'065'143		659'857.79	634'830 ☺	229'545 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		1'226'611.60		1'620'400		1'537'732.45			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...		5'737.10				-13'444.25			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...		-9'655.80				-3'080.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		76'931.50		98'750		97'416.90			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		151'671.70		195'100		176'548.75			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		10'775.60		14'150		13'915.90			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		12'415.80		16'640		16'458.80			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		9'193.95		27'740		17'570.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand		2'955.00		3'500		2'800.00			
3100.00	Büromaterial		122.75		500		173.90			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		12'224.77		23'250		13'431.06			
3102.00	Drucksachen, Publikationen		193.00		7'600		5'940.12			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte						233.85			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...		405.65		15'010		37'870.75			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...		9'643.87		9'000		7'486.61			
3130.00	Dienstleistungen Dritter		14'233.75		34'240		10'118.60			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand						306.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien				1'200					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte						44.00			

	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	9'092.40		9'800	-1'699.30			
	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'000	615.00			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	150'930.00		150'700	113'197.50			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	891.05		2'350	3'322.15			
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...				383.05			
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		197'958.95		130'000	242'597.75		
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		449'497.00		406'787	464'549.30		
	4250.00	Verkäufe		1'400.00		3'000	303.00		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'671.00			7'330.00		
	4270.00	Bussen		50'714.00		32'000	63'149.00		
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		-180.00			3'000.00		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...					2'555.00		
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		552'000.00		594'000	594'000.00		
4270.10	Plakat- und Marktwesen (1400)		7'312.10	2'105.00	9'900	7'100	10'554.60	6'250.00	
				5'207.10		2'800	4'304.60		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'837.10		9'900	10'554.60		2'407 ☹	903 ☹
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	-2'525.00						
	4120.00	Konzessionen		75.00		5'600	4'710.00		
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'030.00		1'500	1'580.00		
	4270.00	Bussen					-40.00		
4270.11	Verkehrssicherheit (1120)		621'423.60	411'156.31	627'697	813'400	627'451.70	553'575.95	
				210'267.29	185'703		73'875.75		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'006.25		4'000		3'989.40		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'078.90		61'161		61'778.25		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	203.15		1'600		1'102.15		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'730.60		3'950		3'677.45		
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	30'012.00		29'986		29'904.45		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	392.70						
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	527'000.00		527'000		527'000.00		
	4270.00	Bussen		411'156.31		813'400		553'575.95	
4270.90	Stadtrichteramt (1200)		88'758.70	279'170.19	74'200	154'000	77'681.00	157'407.62	
			190'411.49		79'800		79'726.62		
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	41'800.00					110'611 ☺	110'685 ☺
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	5'369.05						
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'684.00						
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'138.30						
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	371.45						

3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	428.45				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'967.45		7'000	10'681.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			200		
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	25'000.00		67'000	67'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		3'291.80		4'000	6'111.70
4270.00	Bussen		275'878.39		150'000	151'295.92

4270.00						
4270.00	3010.00	Da mehrere Stellen bei der Stadtpolizei im 2024 nicht durchgehend besetzt waren führte dies zu tieferen effektiven Lohnkosten.				
	3090.00	Durch die Unterbesetzung bei der Polizei wurden weniger Weiterbildungen besucht.				
	3130.00	Kosten wurden zu hoch budgetiert.				
	3161.00	Wurde unter 3160.00 mitbudgetiert.				
	4240.00	Die Gesuche für Privatzwecke des öffentlichen Grundes haben sich bereits im 2023 verdoppelt. Dies wurde im Budget 2024 noch nicht berücksichtigt.				
	4270.00	Budget war zu tief angesetzt. Es konnten mehr Kontrollen durchgeführt werden, als erwartet.				
4270.10	Einnahmen beim Plakatwesen sinkend, da vermehrt über elektronische Wege publiziert wird.					
4270.11						
4270.11	4270.00	Budget war zu hoch angesetzt. Durch den Unterbestand bei der Polizei konnten wesentlich weniger Kontrollen durchgeführt werden (Parkplätze und Geschwindigkeit). Jedoch sind auch die Personalkosten tiefer (-300'000).				
4270.90						
4270.90	3010.00	Das Stadtrichteramt wurde im 2024 aus der Abteilung Sicherheit herausgelöst und die Löhne laufen seit 1.7.2024 über diese Kostenstelle.				
	3910.00	Da die Löhne ab Mitte Jahr direkt über diese Kostenstelle verbucht wurden, fällt die interne Verrechnung geringer aus. Diese wird dann im 2025 ganz wegfallen, da alle Löhne direkt dieser Kostenstelle belastet werden.				
	4270.00	Starker Anstieg bei den Anzeigen (seit 2020 eine Verdreifachung bei den Strafbefehlen) führen zu höheren Einnahmen.				

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 +

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	990'003	1'023'528	946'922	33'525 ☺	43'081 ☹
Ertrag	323'341	338'462	316'070	15'122 ☹	7'270 ☺
Saldo	666'662	685'066	630'852	18'404 ☺	35'810 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Minimale Budgetabweichung wegen weniger Ausgaben auf verschiedenen Budgetpositionen.

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4271.00	Feuer-, Oel- und Chemiewehr (1500)		990'002.79	323'340.50	1'023'528	338'462	946'921.98	316'070.06	18'404 ☺	35'810 ☹
			666'662.29		685'066		630'851.92			
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...		41'559.00		40'874		40'592.70			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		678'431.95		686'646		655'565.25			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...		1'983.85				6'894.05			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...						-360.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		25'106.00		24'200		24'512.40			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		36'072.60		30'000		33'928.50			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		4'871.90		4'680		4'954.30			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		4'012.60		4'190		4'126.70			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		40'055.35		60'100		31'998.65			
3091.00	Personalwerbung		610.75		500					
3099.00	Übriger Personalaufwand		22'542.76		22'550		11'858.45			
3100.00	Büromaterial		808.90		500		1'379.45			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		25'189.15		25'200		23'648.41			
3102.00	Drucksachen, Publikationen				2'900		1'122.50			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...		36'580.92		31'100		40'556.70			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...		7'370.00		19'000		12'860.95			
3130.00	Dienstleistungen Dritter		14'120.15		14'950		5'987.94			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand		178.80		200		142.80			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude						3'875.60			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...		33'779.40		35'900		31'844.13			

3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'305.65		3'500		3'904.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	13'423.06		16'538		7'528.05	
4250.00	Verkäufe		50.00		500		250.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		141'700.55		133'000		134'358.06
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		127.95		23'500		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		181'462.00		181'462		181'462.00

4271.00							
4271.00	3010.00	Soldhöhe ist abhängig von der Anzahl Übungen und Einsätzen. Etwas höhere Kosten als im Vorjahr, jedoch tiefer als budgetiert.					
	3090.00	Für die Heissausbildung (Brandschutzkurs) wurden weniger Ausbildungskosten beansprucht als angenommen (siehe auch 4612.00).					
	4612.00	Rückvergütung Embrachertal fiel weg, da diese den Kurs nicht besuchten.					

4275 Bevölkerungs- / Zivilschutz

Aufgabe / Auftrag: Bevölkerungsschutz bei Katastrophen und kriegesischen Ereignissen

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

Bereich:

Einwohner, Soziales +

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	308'000	347'760	317'759	39'760 ☺	9'759 ☺
Ertrag	0	0	25'046	☺	25'046 ☹
Saldo	308'000	347'760	292'713	39'760 ☺	15'287 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Besseres Gesamtergebnis bei der ZSO Hardwald als budgetiert, führt zu tieferem Anteil der Stadt Kloten an den Gesamtkosten.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4275.00	Bevölkerungs-/ Zivilschutz (1620)	276'498.17		315'220		301'044.91	25'046.10		
			276'498.17		315'220		275'998.81	38'722 ☺	499 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...					296.40			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	714.25		800		5'091.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	74.55		300					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000		32'983.25			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			1'000		442.40			
3690.00	Übriger Transferaufwand	275'709.37		311'120		262'231.86			
4630.00	Beiträge vom Bund						25'046.10		
4275.10	Gemeindeführungsorgan (GFO) (1621)	25'011.05		26'940		14'239.85			
			25'011.05		26'940		14'239.85	1'929 ☺	10'771 ☹
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	13'356.00		14'000		10'184.40			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	532.10		600		404.75			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	21.50		40		20.45			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	92.35				74.80			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	9'888.35		11'500		1'395.05			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'120.75		800		1'230.20			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					930.20			

4275.30	Arbeitssicherheit (0220)		6'491.20		5'600		2'474.45		
				6'491.20		5'600		2'474.45	891 ☹️
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'975.00		4'000		730.00		4'017 ☹️
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'516.20		1'600		1'744.45		

4275.00 Die tieferen effektiven Gesamtkosten der ZSO Hardwald führen auch zu tieferen Kosten für die Gemeinde Kloten gegenüber Budget.

4275.00 3111.00 Kosten für Material der Stabsübung der Gesamtverwaltung. Diese Betrag wurde hier irrtümlich verbucht und müsste eigentlich dem Konto 3111.00/4275.10 belastet werden, da auch dort budgetiert.

3690.00 Durch die tieferen effektiven Gesamtkosten der ZSO Hardwald ist auch der Anteil von Kloten, der in diesem Konto gegengebucht wird, tiefer als budgetiert.

4275.10 Im 2024 wurde ein grosse Übung in der Gesamtverwaltung durchgeführt. Diese waren im Budget berücksichtigt.

4275.10 3111.00 Die Kosten für das Material der Stabsübung wurden irrtümlich dem Konto 3111.00/4275.00 belastet (+ Fr. 5'432.85)

4275.30 Keine nennenswerten Abweichungen.

4276 ZSO Hardwald

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

Bereich: Einwohner, Soziales +

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	1'116'524	1'213'105	1'157'741	96'581 ☺	41'217 ☺
Ertrag	1'152'120	1'248'605	1'179'252	96'485 ☹	27'132 ☹
Saldo	-35'596	-35'500	-21'511	96 ☺	14'085 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Das Gesamtergebnis schneidet leicht besser ab als erwartet ab, da auf einige Anschaffungen verzichtet werden konnte.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4276.00	ZSO Hardwald (1629)	1'116'523.77	1'152'120.17	1'213'105	1'248'605	1'157'741.14	1'179'252.14		
		35'596.40		35'500		21'511.00		96 ☺	14'085 ☺
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...					8'400.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	454'505.60		438'600		441'754.40			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-2'410.70				-363.65			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-18'969.20				-9'517.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	29'185.50		28'800		28'988.55			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'907.40		58'100		53'159.20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'872.35		3'950		3'989.50			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'659.60		4'850		4'876.05			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	173'618.29		162'000		210'005.34			
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'800.00		11'200		1'120.50			
3100.00	Büromaterial	2'947.45		5'500		4'928.73			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'338.55		16'000		15'337.03			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'500					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	50'211.36		92'000		53'153.61			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	19'985.75		54'400		20'216.75			
3113.00	Anschaffung Hardware					13'934.84			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'193.40		3'200		1'189.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	39'700.40		30'000		49'953.20			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'872.40		32'355		27'071.05			

3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	907.60			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	41'909.77	62'000	55'079.27	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	44'794.70	36'000	29'766.42	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	21'424.50		21'424.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'141.40	800	1'044.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	2'318.65	2'119	2'118.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	132'609.00	147'306	120'111.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...		21'425		
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...	33'427.35		17'600	11'094.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...	245.90		2'000	1'082.84
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...	18'234.00			89'907.95
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...	759'259.40		881'000	731'137.94
4630.00	Beiträge vom Bund	65'244.15		32'450	83'796.65
4690.00	Übriger Transferertrag	275'709.37		315'555	262'231.86

4276.00

4276.00 3111.00 Diverse Objekte konnten günstiger eingekauft werden oder es wurde auf den Kauf verzichtet, da der Kanton die Materialliste angepasst hat, zu unseren Gunsten.

3112.00 Die Kleiderbeschaffung wurde zurückgestellt, da der Kanton neu die Ausrüstung übernimmt und nicht mehr AdZS uns zugeteilt worden sind.

4277 Verkehrsangebot Priv.+Öffentl.Verkehr

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

Bereich: Einwohner, Soziales +

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	4'078'322	4'399'000	3'725'823	320'678 ☺	352'499 ☹
Ertrag	623'875	700'000	672'913	76'125 ☹	49'038 ☹
Saldo	3'454'447	3'699'000	3'052'910	244'553 ☺	401'537 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Parkieranlagen: Die Parkgebühren sind durch die elektronische Zahlungsmöglichkeiten angestiegen. Zusätzlich wurden Fr. 63'000.00 irrtümlich in diesem Cockpit gutgeschrieben anstelle auf 427000/4240.00.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4277.00	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	674'099.55		638'474		654'529.00			
			674'099.55		638'474		654'529.00	35'626 ☹	19'571 ☹
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'817.55							
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	672'282.00		638'474		654'529.00			
4277.10	Regionalverkehr (6220)	3'356'674.90	200'250.00	3'703'726	200'000	3'025'718.40	215'530.00		
			3'156'424.90		3'503'726		2'810'188.40	347'301 ☺	346'237 ☹
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'900		1'661.40			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					4'510.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien			120					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'730.00		1'900		1'853.20			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			3'000		598.80			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'002.90		900		852.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'353'942.00		3'695'906		3'016'243.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		250.00				15'530.00		
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmungen		200'000.00		200'000		200'000.00		
4277.20	Parkieranlagen (6150)	47'547.80	423'624.83	56'800	500'000	45'575.70	457'382.78		
		376'077.03		443'200		411'807.08		67'123 ☹	35'730 ☹
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			300					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'675.80		22'500		20'044.95			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	6'285.15		6'500					

3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'586.85		7'500		5'530.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	20'000.00		20'000		20'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		423'624.83		500'000		457'382.78

4277.00							
4277.00	3631.00	Beitrag an SBB. Berechnung aufgrund der Bevölkerung, der Bahnbenützer an den Stationen Flughafen, Balsberg und Kloten. Es handelt sich um nicht beeinflussbare Kosten.					
4277.10							
4277.10	3634.00	Beitrag an ZVV. Berechnung aufgrund von Anzahl Bus-, Tram und Bahnverkehrsnutzungen. Kosten können von Kloten nicht beeinflusst werden.					
4277.20		Die Parkgebühren sind durch die elektronischen Zahlungsmöglichkeiten angestiegen. Zusätzlich wurden Fr. 63'000.00 irrtümlich in dieser Kostenstelle (MitarbeiterInnen-Parkgebühren) gutgeschrieben anstelle von 427000/4240.00.					
4277.20	4240.00	Aufgrund der vielen Baustallen in der Stadt Kloten konnten nicht alle Parkplätze genutzt werden. Dementsprechend gab es eine Ertragsminderung.					

4290 Betreibungsamt

Aufgabe / Auftrag: Führung des Betreibungs- und Stadttammannamtes

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

Bereich:

Einwohner, Soziales +

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	1'163'544	940'865	1'044'330	222'679 ☹	119'214 ☹
Ertrag	1'466'302	1'300'000	1'383'372	166'302 ☺	82'929 ☺
Saldo	-302'757	-359'135	-339'042	56'378 ☹	36'285 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Höhere Einnahmen durch mehr Betreibungen als angenommen (effektiv 9'400, budgetiert 8'800). Auf der Aufwandseite wurden die Posttaxen erstmalig dem Betreibungsamt direkt verrechnet und eine Mutterschaftsvertretung führte zu höheren Lohnkosten.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4290.00	Betreibungsamt / Stadttammannamt (1400)	1'163'544.43	1'466'301.79	940'865	1'300'000	1'044'330.18	1'383'372.31		
		302'757.36		359'135		339'042.13		56'378 ☹	36'285 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	719'387.55		682'000		684'964.65			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-6'834.85				2'540.05			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-1'156.80				-2'915.20			
3049.00	Übrige Zulagen			900					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	45'986.45		43'755		43'816.10			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'089.55		81'320		74'127.35			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	6'308.45		6'200		6'149.90			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	7'373.70		7'400		7'398.85			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'700.00		2'900		3'910.00			
3091.00	Personalwerbung	80.00				160.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	260.00		340		1'060.00			
3100.00	Büromaterial	9'079.65		7'000		8'803.90			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100		111.90			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	737.20		1'200		947.20			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	260'543.88		70'600		174'735.93			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'686.85				77.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	37'646.10		36'000		36'360.05			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'307.50		1'150		1'667.60			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	349.20				414.90			

	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	1'466'301.79	1'300'000	1'383'372.31
4290.00					
4290.00	3010.00	Leicht höhere Lohnkosten wegen Mutterschaftsvertretung.			
	3100.00	Zu tief budgetiert.			
	3130.00	Ab Mitte 2023 sind erstmals die Posttaxen über dieses Konto verbucht worden. Diesbezüglich sind im 2024 noch keine Posttaxen budgetiert worden.			
	3158.00	Die Lizenz- und Wartungskosten hängen von der Anzahl Betreibungen ab (Annahme waren 8'500 Betreibungen; effektiv abgeschlossen mit 9'400 Betreibungen).			
	4210.00	Annahme waren 8'500 Betreibungen; effektiv abgeschlossen mit 9'400 Betreibungen			

5210 Lebensraum

Aufgabe / Auftrag:	Sicherung eines attraktiven und gesunden Lebensraumes		
Legislatur-Ziel:	Aktive Umsetzung des Stadtentwicklungskonzeptes Kloten und der übergeordneten planerischen Vorgaben (Verdichtung). Offene Information über Belange des Umweltschutzes.	Bereich:	Lebensraum

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	3'221'472	2'616'569	2'080'714	604'903 ☹️	1'140'758 ☹️
Ertrag	559'325	279'500	306'136	279'825 😊	253'189 😊
Saldo	2'662'147	2'337'069	1'774'579	325'078 ☹️	887'569 ☹️

Zusammenfassender Kommentar:

Die Mehrkosten ergeben sich daraus, dass das PV-Förderprogramm sehr gut läuft. Die budgetierten Mittel wurden überschritten, nicht aber der Rahmenkredit. Ansonsten war das Jahr insbesondere vom Referendum gegen die Stadtentwicklungsvorlagen geprägt. Dies verhinderte eine Weiterbearbeitung der richtplanrelevanten Themen, verursachte dafür aber Kosten für die Abstimmung.

Das Gesamtergebnis des Cockpits wird dadurch verfälscht, dass die Mehrwertabgaben von Fr. 362'356.25 (Gestaltungsplan Lirenächer, Bahnhof) als Aufwand und Ertrag gebucht werden. Dies führt dazu, dass der Aufwand und der Ertrag um diesen Betrag erhöht werden, das Ergebnis faktisch aber nicht verändert wird.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5210.00	Verwaltung und Koordination (0220)	478'484.00	170'111.75	497'131	166'500	497'033.44	207'978.11		
			308'372.25		330'631		289'055.33	22'259 😊	19'317 ☹️
	3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	382'724.10		405'894		375'502.85			
	3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'690.25				-86.70			
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	23'872.35		22'757		23'223.85			
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	42'547.70		46'739		47'089.75			
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'134.30		3'037		3'109.25			
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'853.65		3'904		3'987.50			
	3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'902.35		4'000		51.05			
	3099.00 Übriger Personalaufwand	5'178.70		3'800		4'634.80			
	3102.00 Drucksachen, Publikationen			1'000					
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	185.30							
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	9'045.80		1'000		34'584.94			
	3137.00 Steuern und Abgaben	300.00				249.00			
	3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'049.50		5'000		4'749.10			
	3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					-61.95			
	4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu...						22'855.53		
	4250.00 Verkäufe		1'352.10				3'222.58		

	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		2'759.65		500		15'900.00		
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		166'000.00		166'000		166'000.00		
5210.05	Lebensmittelkontrolle (4340)		3'186.30	21'277.00	1'500	17'000	5'652.30	20'833.90		
			18'090.70		15'500		15'181.60		2'591 ☺	2'909 ☺
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	550.00		1'500		2'150.00			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'404.75				1'487.75			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter					899.90			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	981.55				864.65			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	250.00				250.00			
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		21'277.00		17'000		20'833.90		
5210.10	Umweltschutz i.w.S. (7790)		66'091.45		158'000		125'782.30	1'278.91		
				66'091.45		158'000		124'503.39	91'909 ☺	58'412 ☺
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'969.85							
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	48.00							
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	196.35				384.90			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	51'572.00		147'000		120'170.15			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'305.25		6'000		5'227.25			
	3637.00	Beiträge an private Haushalte			5'000					
	4636.00	Beiträge von privaten Organisation...						1'278.91		
5210.20	Förderung energetischer Massnahmen (7690)		814'413.02		420'544		222'772.87	22'007.60		
				814'413.02		420'544		200'765.27	393'869 ☹	613'648 ☹
	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	18'627.00		13'000		20'617.20			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'244.05		880		1'580.05			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...			10		9.20			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	198.55		154		265.95			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'000.00							
	3099.00	Übriger Personalaufwand					1'360.00			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'097.20							
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	791'826.82		406'500		194'718.42			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	419.40							
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					323.05			
	3602.00	Ertragsanteile an Gemeinden und Zwe...					3'899.00			
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...						22'007.60		
5210.30	Uebrigtes Gesundheitswesen (4900)			5'580.00		6'000		5'610.00		
			5'580.00		6'000		5'610.00		420 ☹	30 ☹
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'580.00		6'000		5'610.00		

5210.40	Raumordnung (7900)	1'496'941.23		1'539'394	90'000	1'229'473.58	48'427.30		
			1'496'941.23		1'449'394		1'181'046.28	47'547 ☹	315'895 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	249'342.50		348'306		350'063.10			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-8'202.15				5'704.80			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15'981.30		22'016		22'455.90			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'903.65		49'500		48'571.20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'639.85		3'631		3'633.85			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'555.75		3'710		3'780.25			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	2'545.80							
3099.00	Übriger Personalaufwand	53.80				400.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'471.30		2'000		3'026.65			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	222.00				222.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'107'397.63		1'020'000		715'667.48			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'203.70				1'044.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	81'816.10				74'894.35			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...			75'231					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	10.00		15'000		10.00			
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...				90'000		48'427.30		
5210.41	Verwendung Mehrwertausgleichsfonds (7900)	362'356.25	362'356.25						
3511.00	Einlagen in Fonds des EK	362'356.25						☺	☺
4022.10	Mehrwertabschöpfung		362'356.25						

5210.00		
5210.00	3010.00	Die geringeren Kosten resultieren daraus, dass die Stadtplanerstelle nicht das ganze Jahr besetzt werden konnte.
5210.05		
5210.05	4612.00	Der Zusammenschluss der Pilzkontrolle im Unterland/Embracherland wird immer grösser. Kloten ist Leitgemeinde. Aus diesem Grund steigt auch der Ertrag.
5210.10		
5210.10	3101.00	Die Hundekotbeutel mussten 2024 in grosser Menge bestellt werden. Dies wurde leider nicht bugetiert.
	3130.00	Das Naturschutzinventar konnte wegen personellen Engpässen noch nicht angepasst werden. Auch der Masterplan Energie konnte wegen personellen Engpässen noch nicht fertig gestellt werden.
5210.20		
5210.20	3130.00	Das Förderprogramm für die Photovoltaikanlagen läuft sehr gut, weshalb das Jahresbudget, nicht aber der Rahmenkredit überschritten wurde.
5210.40		
5210.40	3010.00	In der Raumplanung konnten nicht alle Stellen besetzt werden.
	3130.00	Die Überschreitung hat sich wie folgt ergeben: - Im Zuge des Bereichsleitungswechsels und wegen den vielen laufenden Planungsprojekten mussten mehr externe Aufträge vergeben werden. - Ausserhalb Budget hat der Stadtrat ein Studie für die Schaffung von Alterswohnungen im Gestaltungsplan Bachstrasse bewilligt (SRB 18.6.2024, 173-2024, Fr. 40'000.00).
	4635.00	Die Rückerstattungen von vorfinanzierten Verfahren sind noch nicht erfolgt. Dies hängt davon ab, wann die entsprechenden Planungsprozesse rechtskräftig festgesetzt sind.
5210.41		Die ersten Mehrwertausgleichszahlungen (Gestaltungsplan Lirenächer, Bahnhof) waren nicht budgetiert, konnten aber bereits in Rechnung gestellt werden. Das Gesamtergebnis wird durch diese beiden Gegenbuchungen verfälscht, weil der Aufwand um Fr. 362'356.25 höher ausfällt als budgetiert. Dasselbe gilt natürlich für den Ertrag.

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	2'024'180	1'969'200	2'064'230	54'980 ☹️	40'051 ☺️
Ertrag	2'056'754	2'001'800	2'096'804	54'954 ☺️	40'051 ☹️
Saldo	-32'574	-32'600	-32'574	26 ☹️	☺️

Zusammenfassender Kommentar:

Der Aufwand ist entsprechend dem Bevölkerungswachstum mitgewachsen (Verbrennung, Transport etc.).
Im übrigen bewegt sich das Budget auf dem Niveau 2024.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5220.00	Abfallentsorgung (7301)	2'024'179.59	2'056'753.59	1'969'200	2'001'800	2'064'230.24	2'096'804.24		
		32'574.00		32'600		32'574.00		26 ☹️	☺️
3100.00	Büromaterial			1'200		148.56			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'085.63				602.07			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'305.01				427.48			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	5'822.85				1'994.99			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	4'403.03		3'500		4'911.78			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	959'849.39		861'500		997'778.48			
3134.00	Sachversicherungsprämien			200					
3137.00	Steuern und Abgaben	460.00		460		460.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'214.64		8'000		4'807.57			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	20'380.65		15'000		22'584.68			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'200.00		1'200		1'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	514.45				203.20			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen i...	196'741.61		272'840		146'289.39			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	19'098.90		18'000		18'818.10			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	402'659.16		370'000		434'222.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	104'921.52		121'000		133'781.94			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	296'000.00		296'000		296'000.00			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...	522.75		300					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		1'244'468.08		1'189'000		1'215'797.22		

4250.00	Verkäufe	48'138.40	60'000	41'722.00
4270.00	Bussen	2'363.95	1'000	1'357.45
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...	706'481.46	690'000	680'827.67
4630.00	Beiträge vom Bund	1'928.55		101'397.20
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehm...		700	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...	52'325.35	60'000	55'702.70
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...	1'047.80	1'100	

5220.00

5220.00	3130.00	Die externen Kosten für die Abfallentsorgung bewegen sich auf den Niveau der Rechnung 2023. Leider wurde es verpasst, der infolge des Wachstums gestiegene Aufwand im Budget 2024 anzupassen.
3636.00		Zwei Vereine haben die Rechnung für 2024 leider zu spät gestellt, so dass die Kosten nicht mehr 2024 haben verbucht werden können.
4250.00		Die Erträge für Karton und Papier hängen stark vom Weltmarkt ab und variieren deshalb stark.
4612.00		Die Einnahmen aus den Sackgebühren hängen von der Entwicklung im gesamten IGKSG-Perimeter (Zusammenschluss von 41 Gemeinden) ab.

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	2'536'450	2'595'161	2'585'021	58'711 ☺	48'571 ☺
Ertrag	1'082'132	1'151'603	1'213'832	69'471 ☹	131'700 ☹
Saldo	1'454'318	1'443'558	1'371'190	10'760 ☹	83'129 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Rechnung bewegt sich im Rahmen des Budgets 2024 und der Rechnung 2023.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5230.10	Gemeindestrassen (6150)	2'503'072.30	1'053'614.88	2'562'342	1'123'103	2'552'123.68	1'184'671.00		
			1'449'457.42		1'439'239		1'367'452.68	10'218 ☹	82'005 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	953'707.05		1'014'970		962'914.85			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-15'206.95				-6'653.65			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...			2'500		-786.50			
3049.00	Übrige Zulagen			6'000					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	60'872.10		60'632		61'624.30			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	115'045.60		121'834		118'128.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	17'609.10		18'644		18'628.75			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	9'742.75		10'262		10'371.05			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'300.00		5'000		3'900.00			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	71'192.73		40'000		43'232.78			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	12'982.25		34'000		29'924.35			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	3'813.10		2'000		2'527.70			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	454'999.57		358'000		537'029.40			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'307.30		3'000		1'036.75			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	15'481.45		4'500		4'258.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	26'777.30		31'000		31'006.05			

3134.00	Sachversicherungsprämien	74.10		100		70.35			
3137.00	Steuern und Abgaben	7'130.00		6'200		6'629.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	33'280.70		45'000					
3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	585'049.65		690'000		636'943.70			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					720.95			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	110'685.75		73'000		51'903.69			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'613.65		5'000		4'129.95			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					4'761.51			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	24'615.10		30'000		29'822.10			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		45'632.89		45'000		120'876.17		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		208.88						
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...				14'220		14'670.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		87'243.33		115'000		117'212.47		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		751'737.55		758'883		755'508.40		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		168'792.23		190'000		176'403.96		
5230.11	Privatstrassen (6180)	33'377.96	28'517.20	32'819	28'500	32'897.55	29'160.70		
			4'860.76		4'319		3'736.85	542 ☹	1'124 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	19'812.00		19'500		19'500.00			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	126.60				376.85			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-299.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'271.50		1'252		1'232.70			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'631.00		2'573		2'572.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	371.35		383		377.55			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	202.80		211		207.35			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	8'962.71		8'900		8'929.55			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		28'517.20		28'500		29'160.70		
5230.50	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten (6150)								
								☺	☺
4200.00	Ersatzabgaben		-21'000.00						
4511.00	Entnahmen aus Fonds EK		21'000.00						

5230.10		
5230.10	3140.00	Die Unterhalts- und Tiefbaustellen konnten nicht das ganze Jahr vollständig besetzt werden, so dass nicht alle Kleinprojekte umgesetzt werden konnten.
	3141.00	Die Unterhalts- und Tiefbaustellen konnten nicht das ganze Jahr vollständig besetzt werden, so dass nicht alle Kleinprojekte umgesetzt werden konnten.
	4611.00	Aufgrund des milden Winters 2023/2024 musste für den Kanton weniger Winterdienst gemacht werden, was zu geringeren Entschädigungen führte.

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	724'402	705'067	668'514	19'335 ☹	55'888 ☹
Ertrag	0	0	0	☺	☺
Saldo	724'402	705'067	668'514	19'335 ☹	55'888 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Rechnung bewegt sich im Rahmen des Budgets 2024.
Wegen dem schlechten Zustand des Fussballfeldes beim Spielplatz "Am Bach" mussten ausserplanmässig Sanierungsmassnahmen ergriffen werden.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5233.10	Oeffentliche Plätze und Anlagen (3420)	152'737.85		148'200		117'526.18			
			152'737.85		148'200		117'526.18	4'538 ☹	35'212 ☹
	3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	475.85		5'100		533.55			
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	27'157.05		23'100		15'798.70			
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	21'818.55		44'500		11'019.50			
	3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach...	85.70							
	3140.00 Unterhalt an Grundstücken	97'795.20		75'500		90'077.48			
	3141.00 Unterhalt Strassen / Verkehrswege	4'829.45				66.40			
	3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	576.05				30.55			
5233.20	Spielplätze (3420)	71'908.45		58'500		50'133.05			
			71'908.45		58'500		50'133.05	13'408 ☹	21'775 ☹
	3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			8'000					
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	55'286.75		35'500		30'799.80			
	3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	16'621.70		15'000		19'333.25			
5233.30	Brunnen (7100)	26'101.20		27'000		34'928.93			
			26'101.20		27'000		34'928.93	899 ☺	8'828 ☺
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	26'101.20		22'000		26'899.75			
	3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten			5'000		8'029.18			

5233.50	Friedhof (7710)	473'654.35		471'367		465'925.57			
			473'654.35		471'367	465'925.57	2'287 ☹	7'729 ☹	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	283'907.55		269'468		295'900.20			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	5'766.40				-13'422.60			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-931.85			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	18'183.55		17'360		18'908.20			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'105.55		29'854		32'630.95			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'259.20		4'868		5'608.85			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'902.45		3'017		3'180.25			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'852.65		1'500		1'464.65			
3100.00	Büromaterial					104.36			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	43'034.20		47'200		37'696.95			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften					91.00			
3104.00	Lehrmittel					483.15			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	17'887.55		19'500		6'789.25			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	10'233.00		9'300		11'691.11			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	2'049.50		1'500		1'262.75			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'891.55		34'000		34'851.75			
3137.00	Steuern und Abgaben	419.50		500					
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	6'785.65		7'000		3'715.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	9'983.30		11'500		12'204.60			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	14'242.00		12'500		12'093.40			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			300					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	369.35							
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'781.40		2'000		1'603.60			

5233.10		
5233.10	3130.00	Das Wasserspiel im Stadtplatz Süd wurde erst als Testbetrieb genutzt, weshalb die Kosten für den Unterhalt/Betrieb noch nicht gross angefallen sind.
	3140.00	Auf dem Stadtplatz Nord mussten weniger Unterhaltsarbeiten (Fugen Steinparkett) durchgeführt werden als befürchtet.
5233.20		
5233.20	3130.00	Der Spielplatz mit Fussballplatz "Am Bach" musste wegen seinem schlechten Zustand ausserplanmässig Instand gesetzt werden.
5233.50		Dank guter Planung und dem effizienten Einsatz der internen Ressourcen, konnten viele Positionen im Friedhof unterschritten werden.

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	4'035'776	4'292'807	3'998'518	257'031 ☺	37'258 ☹
Ertrag	4'166'413	4'454'807	4'134'445	288'394 ☹	31'968 ☺
Saldo	-130'637	-162'000	-135'926	31'363 ☹	5'289 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Im 2024 konnten nicht alle Unterhaltsarbeiten an der öffentlichen Kanalisation durchgeführt werden (Ressourcenengpässe Personal), weshalb ein geringerer Aufwand resultiert.

Dafür fällt die Entnahme aus der Spezialfinanzierung mit Fr. 693'883.- geringer aus als die budgetierten Fr. 1'163'507.-. Im 2025 sind die Abwassergebühren erhöht worden, so dass das strukturelle Defizit der letzten Jahre behoben werden kann.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5235.10	Kanalisationsleitungen/ Kleinkläranlagen (7201)	479'088.75	4'109'254.45	734'507	4'424'807	494'978.16	4'067'850.44		
		3'630'165.70		3'690'300		3'572'872.28		60'134 ☹	57'293 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	95'735.50		109'836		107'585.50			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-2'418.15				5'247.10			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-272.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	6'107.60		6'910		6'874.85			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'433.20		14'347		14'346.60			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'743.85		2'099		2'088.15			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	981.60		1'165		1'159.10			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500		1'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	14'125.20		12'500		14'431.49			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'900.24		15'000		5'132.23			
3134.00	Sachversicherungsprämien	609.95		600		589.15			
3137.00	Steuern und Abgaben	645.00		1'000		645.00			
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					0.01			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	311'374.61		565'000		333'846.89			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'468.80		1'250		1'468.80			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					335.89			
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...	3'881.35		3'300					

	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		3'300'179.49		3'258'000		3'218'116.20		
	4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen...		805'919.41		1'163'507		849'734.24		
	4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		3'155.55		3'300				
5235.11	Kläranlage Kloten-Opfikon (7202)		3'556'687.24	57'158.65	3'558'300	30'000	3'503'540.27	66'594.24		
				3'499'528.59		3'528'300		3'436'946.03	28'771 ☺	62'583 ☹
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	3'556'687.24		3'558'300		3'503'540.27			
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		57'158.65		30'000		66'594.24		

5235.10

5235.10 3130.00 Das GIS musste für das Abwassersystem nachgeführt werden. Der Aufwand war etwas grösser, weil einige Pendenzen erledigt werden mussten.

3143.00 Es konnten nicht alle geplanten GEP-Massnahmen (Genereller Entwässerungsplan) umgesetzt werden (Personalengpässe).

Daraus resultiert ein geringerer Aufwand beim Unterhalt der öffentlichen Kanalisation.

5235.11

5235.11 3612.00 Der Beitrag an die ARA Kloten-Opfikon bemisst sich nach dem Abschluss der IKA. Die Kosten werden unter anderem gemäss den Abwassermengen verteilt.

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	968'293	768'387	926'056	199'906 ☹️	42'237 ☹️
Ertrag	777'324	619'100	803'585	158'224 ☺️	26'260 ☹️
Saldo	190'968	149'287	122'472	41'681 ☹️	68'497 ☹️

Zusammenfassender Kommentar:

Die Arbeiten im Wald haben teilweise mehr Aufwand generiert als budgetiert, wobei es sich insbesondere um die interne Verrechnung (Personalstunden) zwischen den einzelnen Kostenträgern handelt. Im Gegenzug sind auch die Erträge gestiegen, so dass das Ergebnis im Rahmen des Budgets ausfällt. Bei den Familiengärten am Lerchenweg mussten ausserplanmässig Anpassungen beim Zugang (als Folge des privaten Bauvorhabens am Lerchenweg) durchgeführt werden. Dies verursachte Mehrkosten von Fr. 124'070.90.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5240.10	Forstwesen (8200)	532'543.19	305'285.05	436'887	218'000	531'729.68	291'858.60	8'371 ☹️	12'613 ☺️
			227'258.14		218'887		239'871.08		
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	247'296.80	241'993		238'384.30			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'242.85			1'221.95			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-2'474.90			-2'580.95			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15'741.70	15'538		14'403.70			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'939.60	27'224		27'223.80			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	9'236.45	9'018		8'782.85			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'512.60	2'614		2'422.90			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	3'790.00	2'000		2'000.00			
	3100.00	Büromaterial		300		98.00			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'913.86	19'000		18'114.10			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen		1'700					
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	135.00			126.00			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	36'267.20	35'500		52'087.70			
	3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	3'261.85	3'000		1'457.60			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	2'513.85	2'500		2'504.55			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'896.08	6'700		3'565.53			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	387.20	400		367.70			

	3137.00	Steuern und Abgaben	839.00		900	980.00			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken				2'006.95			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	22'435.20		14'000	17'849.35			
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'643.90		3'000	2'430.80			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'838.65		4'500	4'646.00			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	130'126.30		47'000	133'636.85			
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...			1'000				
	4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...		305'285.05	217'000		291'858.60		
5240.11	Forstkulturen (8200)		18'630.90	16'142.50	36'000	21'000	13'540.30	22'044.66	
				2'488.40		15'000	8'504.36		12'512 ☺ 10'993 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'843.80		6'000	2'195.50			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	14'787.10		30'000	11'344.80			
	4250.00	Verkäufe		567.50			146.66		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		15'575.00		21'000	21'898.00		
5240.12	Holzernte (8200)		207'480.65	355'553.52	170'500	305'000	272'047.15	387'072.79	
			148'072.87		134'500		115'025.64		13'573 ☺ 33'047 ☺
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	94'756.55		97'500	181'249.10			
	3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'436.35		1'000	1'146.60			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	111'287.75		72'000	89'651.45			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		48'849.58		50'000	52'135.07		
	4250.00	Verkäufe		270'932.39		230'000	266'047.87		
	4630.00	Beiträge vom Bund		3'319.55		3'500	3'837.95		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		32'452.00		21'500	65'051.90		
5240.16	Forstliche Nebenbetriebe (8204)				20'000				
						20'000			20'000 ☺ ☺
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...			20'000				
5240.19	Gemeinwirtschaftl. Forstleistungen (8205)		21'953.15	1'100.00	19'000	1'100	28'984.90	1'100.00	
				20'853.15		17'900	27'884.90		2'953 ☹ 7'032 ☺
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'083.40		1'000	1'083.40			
	3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	5'837.45		7'000	8'049.55			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	15'032.30		11'000	19'851.95			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		1'100.00					
	4472.00	Vergütung für Benützungen Liegensch...				1'100	1'100.00		

5240.20	Privatwald (8200)		50'655.70	48'931.34	42'500	33'000	58'315.86	61'368.04		
				1'724.36		9'500	3'052.18		7'776 ☺	4'777 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	40'125.30		30'000		49'659.94			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	-98.80		500		-35.98			
	3499.00	Übriger Finanzaufwand	380.15				305.90			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	10'249.05		12'000		8'386.00			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...				1'000		515.34		
	4250.00	Verkäufe		42'545.34		27'000		59'116.70		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		6'386.00		5'000		1'736.00		
5240.75	Gewässerunterhalt / Verbauungen (7410)		3'600.60		8'000		6'480.55			
				3'600.60		8'000		6'480.55	4'399 ☺	2'880 ☺
	3142.00	Unterhalt Wasserbau	3'600.60		8'000		6'480.55			
5240.77	Naturschutz (7500)		7'269.30		28'000		5'885.70			
				7'269.30		28'000		5'885.70	20'731 ☺	1'384 ☹
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken	3'081.85		28'000		1'720.25			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	4'187.45				4'165.45			
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)		1'290.50	1'186.60		1'500		1'186.60		
				103.90	1'500		1'186.60		1'604 ☹	1'291 ☹
	3141.00	Unterhalt Strassen / Verkehrswege	1'290.50							
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		1'186.60		1'500		1'186.60		
5240.94	Landw. Grundstücke (9630)		124'868.95	49'125.45	500	39'500	9'072.05	38'954.00		
				75'743.50	39'000		29'881.95		114'744 ☹	105'625 ☹
	3431.40	Mieten und Benützungskosten	762.00							
	3439.10	Ver- und Entsorgung	124'070.90				879.30			
	3439.30	Sachversicherungsprämien	36.05				8'192.75			
	3439.50	Planungen und Projektierungen Dritt...			500					
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		823.90						
	4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		48'301.55		39'500		38'954.00		

5240.10		
5240.10	3151.00	An den Fahrzeugen und Geräten mussten ausserplanmässig mehr Reparaturen getätigt werden (u.A. Traktor).
	3910.00	Die internen Verrechnungen waren falsch budgetiert. Der Aufwand bewegt sich im Rahmen der Rechnung 2023, die im Budget 2024 nicht nachvollzogen wurde.
5240.12		
5240.12	4250.00	Der Ertrag hängt massgeblich von äusseren Umständen ab (Borkenkäfer, Sturmholz, Marktpreise für Holz) und variiert entsprechend.
5240.20		
5240.20	3101.00	Je nach Aufgaben im Privatwald, variiert auch das Betriebs- und Verbrauchsmaterial. Die Erträge (425000) sind dafür auch höher ausgefallen.
	4250.00	Auch der Holzverkauf aus dem Privatwald ist von äusseren Faktoren abhängig und variiert entsprechend.
5240.77		
5240.77	3140.00	Der Mehrjahresplan für die Aufwertung von Siedlungsgrünflächen konnte 2024 infolge personellen Engpässen nicht umgesetzt werden.
5240.82		
5240.82	3141.00	Der Boden des Holzschopfs im Eigental war morsch und musste dringend ersetzt werden.
5240.94		
5240.94	3439.10	Im Zusammenhang mit dem Neubau der Arealüberbauung am Lerchenweg musste der Zugang der Familiengärten neu erstellt werden. Dafür erteilte die Geschäftsleitung am 8. Mai 2024 (Nr. 62-2024) ausserhalb des Budgets die notwendigen Beträge.

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand		160'578	160'100	154'870	478 ☹	5'708 ☹
Ertrag		116'515	86'530	86'126	29'985 ☺	30'389 ☺
Saldo		44'064	73'570	68'744	29'506 ☺	24'681 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Das Budget wurde eingehalten.
Weil das Militär die Schiessanlage Bettensee mehr belegt hat, resultiert ein höherer Ertrag.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5255.10	Vermessungswesen (1400)	75'932.85		60'000		67'884.80			
			75'932.85		60'000	67'884.80		15'933 ☹	8'048 ☹
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	75'932.85		60'000		67'884.80			
5255.20	Schiesswesen (1610)	63'725.63	95'394.85	78'300	58'360	66'215.33	65'155.70		
		31'669.22			19'940		1'059.63	51'609 ☺	32'729 ☺
	3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	3'166.50		8'000		7'522.40			
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	4'192.70		5'000		17'531.15			
	3134.00 Sachversicherungsprämien	777.75		800		738.55			
	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'378.15		23'000		20'851.50			
	3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	19'277.45		6'500		5'407.05			
	3170.00 Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...					9.90			
	3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					40.00			
	3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	18'140.85		5'000					
	3910.00 Interne Verrechnung von Dienstleist...	8'792.23		30'000		14'114.78			
	4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu...		4'250.00		4'000		4'050.00		
	4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				500				
	4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		3'570.00		4'000		4'580.00		
	4610.00 Entschädigungen vom Bund		66'734.85		30'000		39'309.75		
	4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Z...		20'840.00		19'860		17'215.95		

5255.50	Industriestammgeleise (8500)	20'920.00	21'120.00	21'800	28'170	20'770.00	20'970.00		
		200.00		6'370		200.00		6'170 ☹️	😊
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'424.05	1'100		1'636.45			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	200.00	200		200.00			
	3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen		1'500					
	3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'982.90	2'000		1'942.35			
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'313.05	12'000		9'702.02			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	5'000.00	5'000		7'289.18			
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...			7'000				
	4480.00	Miet- und Pachtzinserträge aus Lieg...		21'120.00	21'170		20'970.00		

5255.10

5255.10 3130.00 Die Aufwendungen für die Nachführung der Vermessung variieren entsprechend der Bautätigkeit.

5255.20 Weil das Militär viel Schiesszeit in Anspruch genommen hat, wurden die Erträge übertroffen. Es resultiert sogar ein Gesamtertrag, der zwischen Kloten und Bassersdorf aufgeteilt werden muss.

5255.20 3144.00 2024 mussten bedeutend weniger Unterhaltsarbeiten durchgeführt werden.

3612.00 Die Schiessanlage wird zusammen mit Bassersdorf betrieben. Weil 2024 ein Gesamtertrag resultierte, muss der Ertrag entsprechend den Bevölkerungsanteilen verteilt werden.

5280 Baupolizei

Aufgabe / Auftrag: Bauverfahrensabwicklung

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

Bereich: Lebensraum

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	1'624'779	1'516'698	1'450'010	108'081 ☹	174'769 ☹
Ertrag	1'613'253	1'301'000	1'617'463	312'253 ☺	4'210 ☹
Saldo	11'526	215'698	-167'453	204'172 ☺	178'979 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die eingereichten Baugesuche sind nach wie vor auf hohem Niveau, entsprechend entsprechen die Aufwendungen dem Budget 2024 und der Rechnung 2023.
Die Erträge konnten übertroffen werden, dies hängt massgeblich davon ab, wie viele und welche Art von Baugesuchen eingereicht werden. Je grösser das Projekt, desto höher die Erträge.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
5280.00	Baupolizei (0220)	856'624.65	1'570'698.80	1'125'436	1'201'000	1'279'452.95	1'575'971.00		
		714'074.15		75'564		296'518.05		638'510 ☺	417'556 ☺
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	26'208.00		27'500		25'461.00			
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	274'202.55		238'364		249'006.10			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	1'716.30				3'189.80			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	17'918.50		15'358		17'225.75			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'970.35		31'954		30'873.85			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'315.20		2'177		2'247.90			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'871.05		2'583		2'897.35			
3099.00	Übriger Personalaufwand	132.00				132.00			
3100.00	Büromaterial	1'682.30		1'000		945.20			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'798.50		5'000		1'711.80			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	493'355.90		800'000		945'440.20			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			1'500					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'454.00				322.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'541'872.80		1'200'000		1'564'296.15		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		160.00				130.00		
4290.00	Übrige Entgelte						769.15		
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		28'066.00				10'175.70		
4602.00	Anteil an Erträgen von Gemeinden un...				1'000				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		600.00				600.00		

5280.10	Feuerpolizei (1500)		768'153.95	42'553.75	391'262	100'000	170'557.00	41'492.00		
				725'600.20		291'262		129'065.00	434'338 ☹	596'535 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	34'451.60		33'664		33'844.15			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	87.95				2'077.25			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'211.90		2'174		2'173.80			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'876.20		4'750		4'481.40			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	306.85		308		307.85			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	353.30		366		365.50			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	30.00				30.00			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen					816.80			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	725'836.15		350'000		126'460.25			
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		42'553.75		100'000		41'492.00		
5280.00										
5280.00	3010.00	Im 2024 wurde der Stellenplan wieder voll besetzt.								
	3130.00	Auf diesem Konto werden die Kosten des externen Stadttingenieurbüros verbucht. Das Ergebnis muss mit dem "Feuerpolizei-Konto" (528010) gelesen werden. Eine Unterscheidung zwischen Bau- und Feuerpolizei ist oftmals nicht möglich, weshalb sich Unter- und Überschreitungen der beiden Themenbereiche ergeben. Insgesamt ist das Budget fast eingehalten worden (Fr. 1'190'581.- zu 1'150'000.-). Die Höhe der Kosten ergeben sich aus den eingereichten Baugesuchen, die nicht gesteuert werden können.								
		Dazu kommt, dass die Erträge nicht nach Aufwand Baupolizei und Feuerpolizei unterschieden berechnet werden, sie folgen der Bausumme.								
	4210.00	Die Baugebühren hängen vom Eingang und von der Behandlung der jeweiligen Baugesuche ab. Die Arbeitsmenge und somit auch die Gebührenerträge (und natürlich auch die Aufwendungen) können nicht gesteuert werden. Die Erträge haben sich auf dem Hohen Niveau 2023 etabliert.								
5280.10										
5280.10	3130.00	vgl. Kommentar zu 501000/313000.								

6205 Schulverwaltung

Aufgabe / Auftrag:

Operative Bereichsleitung und professionelles Leistungszentrum in administrativen und organisatorischen Belangen für die Schulpflege, Schuleinheiten, Dienst- und Stabstellen des Bereichs Bildung und Kind

Legislatur-Ziel:

Stärkung der Aufgaben, Kompetenzen und Verantwortungen, sowie der damit verbundenen Prozesse durch die Digitalisierung und Vernetzung.

Bereich:

Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	1'467'074	1'456'150	1'465'314	10'924 ☹️	1'761 ☹️
Ertrag	14'969	8'000	14'998	6'969 😊	29 ☹️
Saldo	1'452'105	1'448'150	1'450'316	3'955 ☹️	1'790 ☹️

Zusammenfassender Kommentar:

Die Mehrkosten in der Schulverwaltung resultieren aus der krankheits- und kündigungsbedingten Abdeckung der internen Coachingangebote durch externe Anbieter (Pilotprojekt gemäss SPF-B 5-2024-25 vom 26.9.2024) und die externe Unterstützung für die Einführung der Gesamtschulsoftware PUPIL. Letzteres wurde durch entsprechende Minderkosten auf der Kst. 6230.01 / 3020.00 kompensiert.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6205.00	Schulverwaltung (2191)	1'362'544.32	14'969.00	1'333'750	8'000	1'359'343.12	14'997.80		
			1'347'575.32		1'325'750		1'344'345.32	21'825 ☹️	3'230 ☹️
	3010.00 Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'068'820.75		1'032'000		1'041'715.05			
	3010.08 Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-5'107.45				12'841.45			
	3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-12'907.00				-3'883.80			
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	67'950.55		70'000		64'625.05			
	3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	124'423.75		130'000		123'624.60			
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	9'149.50		9'000		9'046.40			
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...	10'960.40		11'000		11'023.65			
	3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personal...	24'607.20		40'000		8'713.75			
	3091.00 Personalwerbung	525.00							
	3099.00 Übriger Personalaufwand	-636.43		1'000		1'309.90			
	3100.00 Büromaterial	994.55		3'500		1'982.67			
	3102.00 Drucksachen, Publikationen			1'000		204.65			
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	558.45		500		558.45			
	3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	18.00		500					
	3118.00 Anschaffung immaterielle Anlagen					969.30			
	3119.00 Anschaffung übrige nicht aktivierba...			500					
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	45'135.45		5'550		68'142.05			

	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	11'205.40		15'000	2'821.75			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	7'631.00		8'000	7'260.00			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	8'847.20		6'200	8'368.20			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				20.00			
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand	368.00						
	4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		220.00					
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		8'749.00	2'000	8'997.80			
	4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...		6'000.00	6'000	6'000.00			
6205.80	Schulärzte/Schulzahnärzte/Gesundheitskosten (4330)		104'530.05		122'400	105'970.46			
				104'530.05	122'400	105'970.46	17'870 ☺	1'440 ☺	
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	79'732.05		88'000	73'698.40			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	1'482.95			70.70			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'763.90		6'400	3'101.15			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	243.30		500	145.20			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	796.95		500	521.50			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			500	295.00			
	3099.00	Übriger Personalaufwand				200.00			
	3100.00	Büromaterial	1'501.00		1'000	669.11			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	40.00						
	3104.00	Lehrmittel	44.00			45.00			
	3136.00	Dienstleistungsaufwand für privatär...	15'860.60		25'000	27'026.80			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	65.30		500	197.60			
6205.00									
6205.00	3130.00	Die Mehrkosten von Fr. 19'500 resultieren durch die krankheits- und kündigungsbedingte Abdeckung der internen Coachingangebote durch externe Angebote gemäss SPF-B 5-2024/25 vom 26.9.2024. Der aktuell laufende Pilot zeigt, dass die Vorteile der externen Coaching-Angebote überwiegen. Entsprechend wird mit Budget 2026 durch die Schulpflege die entsprechende Kostenverschiebung beantragt.							
		Die Mehrkosten von Fr. 20'800 im Rahmen der Überführung Schulsoftware fielen durch vakante Stellen an, welche nicht intern besetzt werden konnten. Sie werden durch entsprechende Minderkosten auf dem Kto 620.01/3030.00 kompensiert.							
	4240.00	Eine höhere Raumnutzung durch nicht schulische Angebote und eine steigende Anzahl von Schulbestätigungen führte zu höheren Einnahmen als budgetiert.							

6210 Schulpflege

Aufgabe / Auftrag:

Strategische Führung der Volksschule, der Musikschule und der Berufswahlschule gemäss Volksschulgesetz, Gemeindeordnung der Stadt Kloten und Organsationsregelement der Schulpflege und des Bereichs B+K Schule.

Legislatur-Ziel:

Strategische Umsetzung der Legislatorschwerpunkte 2022-2026: Personal halten und gewinnen, Förderstufe 2 stärken, Digitalisierung und Vernetzung, Schul- und Sozialraum

Bereich:

Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	275'812	277'050	271'404	1'238 😊	4'407 😞
Ertrag	0	0	0	😊	😊
Saldo	275'812	277'050	271'404	1'238 😊	4'407 😞

Zusammenfassender Kommentar:

Gesamtkosten entsprechen der Budgetierung. Wobei die höheren externen Kosten für Rechtsfälle und zur Überbrückung der Vakanz der Leitung Sonderpädagogik durch tieferen Kosten bei der Durchführung des Gesamtweiterbildungstags kompensiert wurden.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6210.00	Schulbehörde (2190)	275'811.55		277'050		271'404.23			
			275'811.55		277'050		271'404.23	1'238 😊	4'407 😞
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	80'686.00		85'600		75'671.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	5'180.80		5'000		4'859.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	10.20		500					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	827.05		1'000		817.20			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	8'256.46		28'000		12'610.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	42.90				68.00			
3100.00	Büromaterial	119.54		500		313.95			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	141'903.29		106'000		140'944.84			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	3'824.95		2'000		788.85			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	34'960.36		48'450		35'330.79			

6210.00		
6210.00	3090.00	Geringere Kosten für Gesamtweiterbildungstag (v.a. Verpflegungskosten), da dezentral in Schuleinheiten durchgeführt.
	3130.00	Fachberatung und -begleitung Hochschule für Heilpädagogik durch Vakanz durch Leitung Sonderpädagogik (Januar-Juli 2024); wird durch Minderkosten auf Kst 6232.20 kompensiert.
		Höhere Kosten für Rechtsberatungen als budgetiert durch verschiedenen Personalfälle und Elternrekurse; wird im Hinblick auf Budget 2026 überprüft und voraussichtlich erhöht.

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	160'500	220'900	236'500	60'400 😊	76'000 😊
Ertrag	0	0	0	😊	😊
Saldo	160'500	220'900	236'500	60'400 😊	76'000 😊

Zusammenfassender Kommentar:

Die Minderkosten resultieren daher, da für 26 Schülerinnen anstelle der budgetieren 30 Schülerinnen im Langzeit-Gymnasium Kosten anfielen.

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6214.00	ext. Schulung (Regelkl,Sport,Musik,Gymi) (2130)		160'500.00		220'900		236'500.00			
				160'500.00		220'900		236'500.00	60'400 😊	76'000 😊
	3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unte...	160'500.00		220'900		236'500.00			

6214.00

6214.00 3614.00 4 SuS weniger für Langzeit-Gymnasium verrechnet als budgetiert.

6215 Sonderschulung / Externe Massnahmen

Aufgabe / Auftrag:	Förderung von Kindern mit besonderen Bedürfnissen durch zielorientierte, behinderungsspezifische Förderung mit dem Ziel einer Integration oder Reintegration in die Volksschule.				
Legislatur-Ziel:	Individuelle Förderung und Unterstützung von Kindern mit besonderen Bedürfnissen. Stärkung der integrierten Sonderschulung vor Ort, damit Kinder in ihrem gewohnten Umfeld aufwachsen können.		Bereich:	Bildung + Kind	
Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	5'983'496	5'993'000	5'575'710	9'504 ☺	407'786 ☹
Ertrag	118'729	69'000	91'068	49'729 ☺	27'661 ☺
Saldo	5'864'767	5'924'000	5'484'643	59'233 ☺	380'124 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Kosten für die Sonderschulung liegen im Jahr 2024 unter der Budgetierung, da darin eine Rückerstattung aus dem Jahr 2023 enthalten ist. Im Vergleich zum Vorjahr stiegen die Kosten, da die Schulpflege aufgrund der kantonalen Empfehlung die Richtkosten für die integrierte Sonderschulung ab Schuljahr 2024/25 erhöht hat. Weiter stehen für externe Sonderschulungen zu wenige durch den Kanton finanzierte Plätze zur Verfügung, womit höhere Kosten bei anspruchsvollere integrierte Sonderschulsettings resultieren. Die Schulpflege strebt an, die Sonderschulquote und die Kosten auf diesem Niveau zu stabilisieren.

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6215.10	Integrierte Sonderschulung KST (ISR) (2110)		485'502.64		655'100		476'742.38			
				485'502.64		655'100		476'742.38	169'597 ☺	8'760 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		22'926.75				3'712.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen		135'130.70		167'200		96'131.65			
3042.00	Verpflegungszulagen		455.10				254.25			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		10'208.75		10'700		6'375.30			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		8'289.50		12'000		4'869.55			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		1'172.85		1'600		780.55			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		1'629.70		1'600		1'072.40			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...				1'000					
3104.00	Lehrmittel				1'000					
3130.00	Dienstleistungen Dritter		32'166.42		54'000		58'375.27			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...						673.10			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...		224.00				504.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...		273'298.87		406'000		303'994.31			

6215.20	Integrierte Sonderschulung PST (ISR) (2120)	1'263'617.67	58'091.00	1'171'200		1'145'257.53	11'219.00		
			1'205'526.67		1'171'200		1'134'038.53	34'327 ☹	71'488 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	106'306.30		143'000		136'675.35			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	438'650.75		249'000		279'647.25			
3042.00	Verpflegungszulagen	2'011.10		3'000		2'213.30			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	35'347.50		24'000		27'041.60			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'932.00		43'000		45'640.80			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	4'568.20		3'000		3'729.90			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	5'643.20		3'000		4'547.35			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			2'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand	200.00							
3104.00	Lehrmittel			2'000		59.60			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'795.93		60'000		43'170.35			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...					889.25			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	560.00				616.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	575'602.69		639'200		601'026.78			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		58'091.00				11'219.00		
6215.30	Integrierte Sonderschulung SST (ISR) (2130)	299'757.30		334'000		220'165.60			
			299'757.30		334'000		220'165.60	34'243 ☺	79'592 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	32'905.55		96'600		44'895.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	11'942.45		10'000		14'471.45			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'879.90		1'000		3'811.95			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'848.35		1'200		1'239.35			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	398.60		500		497.50			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	459.65		500		641.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			1'000					
3104.00	Lehrmittel			2'000					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	245'322.80		221'200		154'609.35			
6215.77	externe Sonderschulung (2200)	3'804'313.37	60'638.00	3'680'500	60'000	3'628'450.16	47'564.00		
			3'743'675.37		3'620'500		3'580'886.16	123'175 ☹	162'789 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					340.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	22'914.50		70'000		43'342.20			
3042.00	Verpflegungszulagen	205.90		500		512.10			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'484.40		2'000		2'837.85			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	222.25		5'000					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	188.50		500		278.70			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	236.95		500		477.25			
3104.00	Lehrmittel	102.30							

	3130.00	Dienstleistungen Dritter	687'626.79		600'000	621'248.75		
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...			10'000			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...				84.00		
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				-290.00		
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	4'087.15					
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	55'445.80			6'670.00		
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	2'211'444.00		2'632'000	2'450'416.00		
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	820'354.83		360'000	502'533.31		
	4230.00	Schulgelder		54'350.00		40'000	47'006.00	
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		6'288.00			558.00	
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...			20'000			
6215.80	Spitalschulung (2200)		120'410.25		134'200	105'094.75		
				120'410.25				
					134'200	105'094.75	13'790 ☺	15'316 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...				300.00		
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen				120.00		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...				14.10		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...				1.25		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...				2.40		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...				112.00		
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	120'410.25		134'200	104'545.00		
6215.85	Hardwaldschulen (2200)		9'895.00		18'000			
				9'895.00				
					9'000	32'284.60		
					9'000	32'284.60	895 ☹	42'180 ☹
	3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	9'895.00		18'000			
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...			9'000	32'284.60		

6215.10		Verschiebung der Ressourcenzusprache im Schuljahr 2024/25 zwischen Kst. 6215.10 Kindergarten und 6215.20 Primarstufe
6215.10	3010.00	Verbuchung Klassenassistenzen teils unter 3010.00, budgetiert unter 3020.00
	3020.00	Verbuchung Klassenassistenzen teils unter 3010.00, budgetiert unter 3020.00
	3611.00	Verschiebung Ressourcenzusprache neues SJ zwischen 6215.10 und 6215.20.
6215.20		Verschiebung Ressourcenzusprache im Schuljahr 2024/25 zwischen Kst. 6215.10 Kindergarten und 6215.20 Primarstufe
6215.20	3020.00	Verschiebung Ressourcenzusprache neues SJ zwischen 6215.10 und 6215.20.
6215.30		
6215.30	3010.00	Vakanz schulische Sozialpädagogin (SSP)
6215.77		
6215.77	3631.00	Für 2023 Fr. 169'000 geringere Kosten als abgegrenzt.
		Kostenverschiebung zwischen 3631.00 und 3635.00 aufgrund ESS-Platzierungen.
	3635.00	Kostenverschiebung zwischen 3631.00 und 3635.00, ESS-Platzierungen in privaten Sonderschulen durch fehlende Plätze in kantonalen Sonderschulen. Dies führt zu höheren Kosten.

6217 BWS Berufswahlschule

Aufgabe / Auftrag:	Berufliche Integration von Volksschulabgängern ohne Anschlusslösung, Vorbereitung der Berufsfachschule und Training der berufsrelevanten Selbst- und Sozialkompetenzen im Rahmen der Leistungsvereinbarung mit der Partnergemeinde Opfikon				
Legislatur-Ziel:	Qualitativ hochstehendes Bildungsangebot vor Ort für Jugendliche im Nachschulbereich.			Bereich:	Bildung + Kind
Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	2'959'972	2'851'725	2'728'100	108'247 ☹	231'872 ☹
Ertrag	2'460'142	2'501'100	2'361'104	40'958 ☹	99'038 ☺
Saldo	499'830	350'625	366'996	149'205 ☹	132'834 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Mehrkosten der BWS gegenüber dem Budget 2024 bzw. Rechnung 2024 sind auf folgende drei Faktoren zurückzuführen: Erstens wurde ab August 2024 aufgrund der höheren Anmeldungen gegenüber dem Schuljahre 2023-24 eine zusätzliche Klasse geführt.

Auch resultierten durch die Gastro- und Soziales-Klasse anstelle der bisherigen Integrationsklasse teilweise abweichende Kosten.

Zweitens wurden folgende Kosten ausserhalb der Budgetierung bewilligt: zusätzliche Förderkosten für einen Sonderschüler von Fr 17'300 (mit Weiterverrechnung an Gemeinde), 6 Wochenlektionen Klassenassistenzen ab August 2023 mit Kosten von Fr 8'300 sowie eine externe Begleitung des Schulteams im Rahmen des Schulleitungswechsel mit Kosten von Fr. 9'300. Drittens wurden im Vergleich zum Vorjahr 7 Schüler mehr aus Kloten angemeldet, was zu tieferen Einnahmen von anderen Gemeinden führte.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6217.00	Praktisches Angebot (2130)	1'480'514.83	1'606'563.54	1'283'640	1'467'000	1'343'133.33	1'608'958.00		
		126'048.71		183'360		265'824.67		57'311 ☹	139'776 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	880.00							
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	913'626.70		730'300		820'939.45			
3020.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-2'972.15				1'966.00			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...	-5'383.70				-2'002.60			
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			3'680					
3042.00	Verpflegungszulagen	7'387.35		7'170		6'877.80			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	58'731.65		46'516		52'936.70			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	117'550.40		106'765		103'026.85			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	7'919.85		4'675		7'258.80			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	9'382.75		8'783		8'909.35			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400.00				200.00			
3104.00	Lehrmittel	47'679.81		44'000		39'927.56			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	776.80		3'000		790.60			

3113.00	Anschaffung Hardware	192.70		4'000		15.90		
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	997.90		4'000		2'784.60		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'305.20		1'500		812.55		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	7'203.80		8'000		7'249.67		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'626.12		5'000		2'545.45		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	4'477.10		3'000		1'583.05		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'502.85		2'000		1'912.30		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'230.70		6'500		4'207.30		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'300.00						
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	294'699.00		291'751		278'192.00		
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...	3'000.00		3'000		3'000.00		
4230.00	Schulgelder		159'274.50		133'400		155'939.20	
4231.00	Kursgelder		1'125.00				950.00	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		556'838.55		512'000		552'314.40	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		577'325.49		597'600		618'163.00	
4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...						258.40	
4690.00	Übriger Transferertrag		312'000.00		224'000		281'333.00	
6217.10	Schulisches Angebot (2130)	515'735.70	748'788.91	717'447	916'300	568'120.64	752'146.00	
		233'053.21		198'853		184'025.36		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	289'644.00		449'066		353'088.65		34'200 ☺
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...					-8'010.40		49'028 ☺
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			3'040				
3042.00	Verpflegungszulagen	2'350.40		4'153		2'975.95		
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	18'819.75		27'619		22'412.55		
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'220.15		62'752		49'497.30		
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'405.05		2'730		2'904.15		
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'003.90		5'186		3'769.00		
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	4'902.00				1'080.00		
3104.00	Lehrmittel	9'638.95		15'000		10'053.38		
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			1'500		361.91		
3113.00	Anschaffung Hardware	441.00		4'000				
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	684.35		4'000		3'331.80		
3130.00	Dienstleistungen Dritter	230.00		1'500		31.00		
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	2'222.20		7'200		5'627.55		
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					327.60		
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'229.95		3'000		1'799.70		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	94.00		1'000		209.20		
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'470.00		6'000		4'384.30		
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...	14'500.00						

	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	117'880.00		116'701	111'277.00			
	3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...	3'000.00		3'000	3'000.00			
	4230.00	Schulgelder		90'779.50		110'200	90'066.00		
	4231.00	Kursgelder			500		425.00		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		260'101.90		416'000	331'225.00		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		180'574.51		197'600	186'430.00		
	4690.00	Übriger Transferertrag		217'333.00		192'000	144'000.00		
6217.30	BWS allgemein (2130)		322'611.96	1'000.00	349'628	327'713.73			
				321'611.96		349'628	327'713.73	28'016 ☺	6'102 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	228'266.70		234'200	240'979.15			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-21'800.55			2'514.25			
	3042.00	Verpflegungszulagen	1'080.00		1'170	1'080.00			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	14'476.15		14'600	15'314.40			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'063.90		37'100	35'488.10			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	1'943.65		1'548	2'119.10			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'350.65		2'760	2'613.65			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	4'135.70		10'000	2'304.50			
	3091.00	Personalwerbung	183.75						
	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'920.45			200.00			
	3100.00	Büromaterial	6'595.05		22'000	7'287.70			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'301.15		4'000	2'067.90			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	706.95		1'000	532.45			
	3104.00	Lehrmittel	720.30						
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	853.61		1'000	23.70			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...				59.80			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'306.65		1'500	222.65			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	1'000.00						
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	3'141.80		3'500	1'375.00			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000	436.29			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	1'470.15						
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'565.10		1'250	1'095.09			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	12'000.00		12'000	12'000.00			
	3950.00	Interne Verrechnung von planmässige...	14'330.80						
	4250.00	Verkäufe		1'000.00					
6217.99	BWS ausserhalb Leistungsabrechnung (2130)		641'109.60	103'789.80	501'010	489'131.95			
				537'319.80		383'210	489'131.95	154'110 ☹	48'188 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	73'146.10		60'000				
	3042.00	Verpflegungszulagen	548.25		650				

3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'732.80	4'000	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'341.45	600	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	627.20	600	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	755.00		
3104.00	Lehrmittel	258.00	1'500	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	381.95	1'260	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	20'985.85	16'400	63'798.95
3690.00	Übriger Transferaufwand	529'333.00	416'000	425'333.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		69'459.00	97'800
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...		20'000.00	20'000
4950.00	Interne Verrechnung von planmässige...		14'330.80	

6217.00		
6217.00	3020.00	Ab August 2024 aufgrund der höheren Anmeldungen gegenüber dem Schuljahre 2023-24 eine zusätzliche Klasse geführt, was zu höheren Aufwänden führt. Weiter wurde eine weitere Integrationsklasse anstelle der bisherigen Gastro-Soziales-Klasse gebildet.
	4612.00	Höherer Anteil an Schülern aus Kloten gegenüber den Vorjahren.
6217.10		
6217.10	3020.00	Umstellung der Stundenplanung für zusätzliche Klasse in schulischem Angebot und Bildung einer Integrationsklasse anstelle der bisherigen Gastro-Soziales-Klasse.
	4230.00	Höherer Anteil an Schülern aus Kloten gegenüber den Vorjahren.
6217.30		
6217.30	3130.00	Externe Teamentwicklung zur Unterstützung des Schulleitungswechsel und Klärung von damit verbunden Verunsicherungen im Lehrerteam.
6217.99		
6217.99	3690.00	Sieben Lernende mehr aus Kloten gegenüber der Budgetierung.
	4632.00	Weniger Lernende aus dem Vorkurs als ursprünglich budgetiert.
	4950.00	Abschreibungen auf neuer Hardware.

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 Kloten und in den Partnergemeinden Opfikon, Lufingen, Bassersdorf nach kantonalen Vorgaben.	Bereich:	Bildung + Kind		

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	4'725'931	4'760'408	3'400'408	34'477 ☺	1'325'523 ☹
Ertrag	3'983'749	3'946'554	3'136'914	37'195 ☺	846'834 ☺
Saldo	742'183	813'854	263'494	71'671 ☺	478'689 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Das erste Budgetjahr der Musikschule Region Flughafen (mrf) mit Opfikon, Bassersdorf, Lufingen und Kloten entsprach grundsätzlich den Annahmen der Budgetierung und der Leistungsvereinbarungen mit den Gemeinden. Abweichungen einzelner Budgetposten werden nun analysiert und bei Bedarf angepasst. Personalwechsel und ein Mutterschaftsurlaub im Sekretariat sowie die gleichzeitige Einführung der Gesamtschulsoftware PUPIL führten zudem dazu, dass verschiedene budgetierte, kleiner Projekte nicht durchührt bzw. ausgeschöpft werden konnten.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6218.00	Musikschule (2140)	669'574.28	1'602.00	672'505	3'000	474'261.07	4'065.15		
			667'972.28		669'505		470'195.92	1'533 ☺	197'776 ☹
	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...	1'134.00	3'000		960.00			
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	296'914.45	245'000		230'459.90			
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	4'138.35			6'673.75			
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-6'375.45						
	3042.00	Verpflegungszulagen		300		63.30			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	18'933.90	14'120		14'817.75			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'893.60	30'000		30'295.00			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'495.60	1'835		2'072.05			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	3'043.55	2'180		2'492.15			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	9'939.49	12'000		7'786.43			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	2'512.00	5'000		1'533.40			
	3100.00	Büromaterial	2'255.76	7'500		3'186.98			
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	7'985.35	6'000		2'714.95			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	17'920.23	41'500		6'582.86			

	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	727.00			407.32			
	3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'250.00		3'500	2'136.70			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'266.32		26'000	8'856.10			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	19'996.28		48'500	20'092.83			
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...			8'000	685.00			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	12'694.80		13'000	6'530.20			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			1'000				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	2'137.80		5'500	3'738.80			
	3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unte...	89'718.25		60'000	51'224.60			
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	128'493.00		128'470	60'851.00			
	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	4'500.00		10'100	10'100.00			
	4231.00	Kursgelder		1'602.00			1'885.00		
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...					2'180.15		
	4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...			3'000				
6218.15	musikalische Grundschule (2140)		812'378.60	798'845.00	682'345	896'000	525'209.95	530'493.88	
				13'533.60	213'655		5'283.93		
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	703'627.50		586'000	447'650.95			227'189 ☹
	3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...	-1'037.05						18'818 ☹
	3042.00	Verpflegungszulagen	5'475.45		3'200	3'816.50			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	43'646.65		42'000	28'370.35			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'181.65		43'500	32'274.40			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	5'841.70		2'025	3'914.35			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	7'034.05		3'620	4'780.95			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	431.45			3'217.75			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	19.90		2'000	183.05			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	157.30			881.65			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				120.00			
	4230.00	Schulgelder					8'760.00		
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		537'704.00		520'900	338'965.64		
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		76'125.00		110'000	36'540.00		
	4690.00	Übriger Transferertrag		185'016.00		265'100	146'228.24		
6218.20	Instrumental-Unterricht (2140)		2'408'076.10	3'135'295.24	2'547'054	2'990'554	1'704'036.75	2'558'598.84	
			727'219.14		443'500		854'562.09		
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'067'742.35		2'180'000	1'458'209.45			283'719 ☺
	3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...	-2'300.85			-852.30			127'343 ☹
	3042.00	Verpflegungszulagen	17'424.70		23'564	13'128.85			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	131'161.80		140'100	93'159.10			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	149'364.25		147'200	107'989.00			

	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	17'399.60		29'340	12'696.80			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	21'072.40		13'850	15'710.25			
	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'718.45			2'783.00			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'365.00		5'000	808.00			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	485.00		8'000	245.60			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	973.40			99.00			
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'670.00			60.00			
	4230.00	Schulgelder		800'309.24		940'000		599'004.39	
	4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		1'526'844.00		1'346'800		1'312'484.16	
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		252'110.00		180'000		151'831.00	
	4690.00	Übriger Transferertrag		556'032.00		523'754		495'279.29	
6218.25	Instrumental-Unterricht für Erwachsene (2140)		72'391.10	48'006.50	57'150	57'000	53'892.85	42'356.50	
				24'384.60		150	11'536.35	24'235 ☹	12'848 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	64'007.00		48'750		48'646.95		
	3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersone...	-22.40						
	3042.00	Verpflegungszulagen	316.65				116.90		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'158.70		3'800		3'131.35		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'534.25		500		995.25		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	485.90		1'000		352.85		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	658.90		3'100		526.75		
	3099.00	Übriger Personalaufwand	250.10				122.80		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	2.00						
	4230.00	Schulgelder		48'006.50		57'000		42'356.50	
6218.99	Musikschule, Gemeindeanteil (2140)		763'511.40		801'354		643'007.53	1'400.00	
				763'511.40		801'354	641'607.53	37'843 ☺	121'904 ☹
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	22'463.40				1'500.00		
	3690.00	Übriger Transferaufwand	741'048.00		801'354		641'507.53		
	4635.00	Beiträge von privaten Unternehmunge...						1'400.00	

6218.00		
6218.00	3010.00	Durch Personalwechsel und einem Mutterschaftsurlaub in der Administration musste temporär zusätzliches Personal angestellt werden, um die bestehenden Aufgaben in vollen Umfang zu gewährleisten. Dies auch da gleichzeitig die neue Gesamtsoftwarelösung (PUPIL) eingeführt wurde. Die erhöhten Personalkosten betreffen auch die Arbeiterbeiträge (AG-Beiträge).
6218.15		
6218.15	3020.00	Da bis Mitte 2023 nicht klar war, ob die Musikschule Opfikon sich der MRF anschliesst, wurde der Mehraufwand für die musikalische Grundausbildung (MAG) in Opfikon noch nicht für das Budget 2024 berücksichtigt. Die erhöhten Personalkosten betreffen auch die Arbeiterbeiträge (AG-Beiträge).
6218.20		
6218.20	3020.00	Insgesamt ist ein leichter Schülerrückgang zu verzeichnen, was sich auf die Pensen der einzelnen Musiklehrpersonen auswirkt und somit auch auf den Lohn.
	4230.00	Ursprünglich wurde 2023 mit höheren Schulgeldern gerechnet, da Opfikon geplant hatte, die Tarife zu erhöhen, was aber nicht erfolgte. Insgesamt ist auch ein leichter Schülerrückgang zu verzeichnen.
	4612.00	Da es Unsicherheiten gab bei der Budgetierung bezüglich des Zusammenschlusses mit der Musikschule Opfikon, wurde die Lohnanpassung der Musiklehrpersonen im Budget 2024 noch nicht berücksichtigt. Dies betrifft auch die Neuberechnung der Vollkostenberechnung und Overheadkosten. In Opfikon gab es einen höheren Personalbedarf für die musikalische Grundschule, was zufolge höhere Lohnkosten hatte.
6218.25		
6218.25	3020.00	Gemäss Mitarbeiterverordnung bzw. des Anstellungs- und Besoldungsreglementes des Verbandes Zürcher Musikschulen wurden im Jahr 2024 die Personalkosten an den Primarlehrer-Lohn angepasst (Anpassung von 90 % auf 100 % des Primarlehrer Lohn). Im Budget 2024 war diese Anpassung für den Erwachsenenunterricht noch nicht berücksichtigt. Um den steigenden Lohnkosten entgegenzuwirken, ist eine Erhöhung der Unterrichtsgebühren für den Erwachsenenunterricht erforderlich, da dieser nicht subventioniert ist.
6218.99		
6218.99	3110.00	Die einmalige Anschaffung von Notenständer und Stühlen für das Musikwerk wurden 2023 auf der Kostenstelle 621800/311000 budgetiert und sind jetzt auf der Kostenstelle 621899/311000 verbucht.
	3690.00	Die Nettoaufwendungen für Klotten sind tiefer als budgetiert. Aufgrund des Zusammenschlusses mit der Musikschule Opfikon waren Unsicherheiten bei der Budgetierung vorhanden. Nun konnten die Overhead-Kosten über sämtliche vier Schulen verteilt werden, was die Aufwendungen für die Schule Klotten reduziert.

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 Kloten und Lufingen 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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	553'906	631'510	559'334	77'604 ☺	5'429 ☺
Ertrag	54'845	59'000	59'000	4'155 ☹	4'155 ☹
Saldo	499'061	572'510	500'334	73'449 ☺	1'273 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Die Budgetunterschreitung von Fr 73'449 resultiert mehrheitlich aus Lohnausfällen, welche durch zwei Vakanzen im Schulpsychologie-Team zwischen Frühjahr und Juli 2024 entstanden.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6221.00	Schulpsychologischer Dienst (SPD) (2192)	553'905.85	54'844.70	631'510	59'000	559'334.41	59'000.00		
			499'061.15		572'510		500'334.41	73'449 ☺	1'273 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	425'112.15		501'480		454'563.50			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-13'660.05				-18'692.35			
3030.00	Entschädigung für temp. Arbeitskräf...			15'000					
3042.00	Verpflegungszulagen	216.00				94.55			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	27'566.50		23'200		29'194.80			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'301.63		52'700		60'626.65			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	3'761.05		2'430		4'138.50			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	4'441.65		4'360		4'910.10			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	5'819.40		12'800		13'216.95			
3099.00	Übriger Personalaufwand	-443.50		1'340		500.00			
3100.00	Büromaterial	8'608.49		5'500		5'376.31			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	82.45				39.65			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'762.23		2'200		369.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	1'166.80		4'000		3'363.90			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			200					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			800					

3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'171.05		2'500		1'632.85	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Z...		54'844.70		59'000		59'000.00

6221.00							
6221.00	3010.00	Vakanzen im Frühjahr bis Juli 2024 führten zu reduzierten Lohnkosten.					
	3100.00	Die Überschreitung von Fr. 3100 beründet sich damit, dass Test für das Jahr 2025 fälschlicherweise bereits im Jahr 2024 bestellt und bezahlt wurden.					
	3130.00	Zur Überbrückung der Vakanzen im Frühjahr bis Juli 2025 wurden zwei externe Unterstützungsmandate für Team der Schulpsychologen eingerichtet.					

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 im Rahmen der Legislatur 2022-26 und Sicherstellung der Schulentwicklung in Bezug auf die Qualitätsfelder der kantonalen Fachstelle für Schulbeurteilung.

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	17'168'130	16'474'400	16'740'107	693'730 ☹	428'023 ☹
Ertrag	269'303	337'500	306'323	68'197 ☹	37'020 ☹
Saldo	16'898'827	16'136'900	16'433'784	761'927 ☹	465'042 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die höheren Kosten für die Primarstufe resultieren primär aus zu tiefen Annahmen für die Durchschnittslöhne auf der Kindergarten- und Primarstufe sowie anspruchsvoll zu planenden Entwicklung der Schülerzahlen. Zu letzterem mussten im Schuljahr 2024/25 trotz insgesamt steigender Anzahl Schüler, zwei Kindergärten aufgrund zweier ausserordentlich kleinen Jahrgänge temporär geschlossen werden; während auf der Primarstufe drei zusätzliche Klassen eröffnet werden mussten. Weiter musste die Primarschule Hinterwidn aufgrund der deutlich erhöhten Fluktuation im Schulteam und der resultierenden sehr anspruchsvollen Situation für die Schulleitung mit zusätzlichen Massnahmen unterstützt werden.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6230.00	PS allg./oblig.:Kindergartenstufe (2110)	3'473'176.43		3'330'000		3'463'615.48			
			3'473'176.43		3'330'000		3'463'615.48	143'176 ☹	9'561 ☹
	3020.00 Löhne der Lehrpersonen					2'204.10			
	3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...			500		141.50			
	3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal...					17.95			
	3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichska...					23.80			
	3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial			5'000		1'483.50			
	3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			500					
	3104.00 Lehrmittel			1'000					
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	18'619.60		14'000		17'979.14			
	3131.00 Planungen und Projektierungen Dritt...			1'000					
	3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutach...	8'118.00		8'000		8'118.00			
	3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konk...	3'446'438.83		3'300'000		3'433'647.49			

6230.01	PS allg./oblig.:Primarschulstufe (2120)	11'069'622.09	3'983.00	10'334'500		10'487'531.26	49'436.00		
			11'065'639.09		10'334'500		10'438'095.26	731'139 ☹	627'544 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...					8'290.75			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	26'614.00		80'000		50'681.20			
3042.00	Verpflegungszulagen					112.45			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'708.95				3'691.05			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	88.80				261.25			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	272.80				621.05			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'055.00		11'200		1'281.80			
3091.00	Personalwerbung	4'603.45		9'000		3'479.25			
3099.00	Übriger Personalaufwand					6'678.50			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000					
3104.00	Lehrmittel	2'274.70		11'800		1'829.75			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	499.90		2'500		784.75			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	214'406.68		102'000		113'564.42			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...					32'340.85			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	11'685.00		15'000		14'863.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			500					
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager					447.15			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	10'523'912.81		9'795'000		10'016'837.04			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zw...			21'000		53'900.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	282'500.00		282'500		177'867.00			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...			3'000					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		3'983.00				49'436.00		
6230.10	PS allg./frei.:Kindergartenstufe (3420)	2'162.20	14'406.04	2'500	34'000	1'886.80	16'246.37		
		12'243.84		31'500		14'359.57		19'256 ☹	2'116 ☹
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...					-31.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'795.05		1'500		1'494.15			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	80.50		500		69.60			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	286.65		500		251.20			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...					103.45			
4231.00	Kursgelder		14'406.04		20'000		16'246.37		
4610.00	Entschädigungen vom Bund				14'000				
6230.11	PS allg./frei.:Primarschulstufe (3420)	151'905.50	79'402.86	189'500	110'500	99'750.45	84'896.75		
			72'502.64		79'000		14'853.70	6'497 ☺	57'649 ☹
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	65'037.00		48'000		40'303.80			
3042.00	Verpflegungszulagen					-0.10			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'749.80		3'000		1'968.10			

	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	196.65		500		119.50		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	598.65		500		331.05		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			8'000		275.00		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			1'500		50.00		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	643.50				680.80		
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	81'679.90		125'000		55'530.75		
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					330.00		
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...					161.55		
	4231.00	Kursgelder		54'475.90		74'500		74'916.15	
	4610.00	Entschädigungen vom Bund		16'204.85		36'000		4'033.04	
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...		8'722.11				5'947.56	
6230.30	PS-Einheit Dorf/Feld: Kindergartenstufe (2110)		24'072.80		24'700		23'197.85		
				24'072.80		24'700		23'197.85	627 ☺ 875 ☹
	3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsg...					700.10		
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	340.00				717.00		
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	4'225.20				2'450.40		
	3042.00	Verpflegungszulagen	43.45				49.65		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	288.45				205.90		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	13.35				11.25		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	46.05				34.60		
	3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00		
	3100.00	Büromaterial			5'400				
	3104.00	Lehrmittel	17'823.70		11'600		14'785.95		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'700				
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			1'500		1'091.80		
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	29.60						
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500				
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			500				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	118.00				140.00		
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'145.00		3'500		2'811.20		
6230.31	PS-Einheit Dorf/Feld: Primarschulstufe (2120)		665'199.07	45'820.00	688'200	50'000	749'832.32	35'916.00	
				619'379.07		638'200		713'916.32	18'821 ☺ 94'537 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	5'277.30		5'000		6'448.25		
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	71'881.15		59'600		61'158.85		
	3042.00	Verpflegungszulagen	428.20		500		513.55		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'592.95		3'800		4'159.50		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	286.00				582.75		

3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	271.90	500	272.85				
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	732.25	500	698.95				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	7'957.22	24'700	25'648.13				
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'600.00		720.00				
3100.00	Büromaterial		1'800					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'034.70	8'500	446.00				
3104.00	Lehrmittel	191'654.70	167'700	170'689.07				
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			980.00				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	13'524.49	4'000	14'969.97				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'490.00	4'500	563.81				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'233.79	37'200	143'621.22				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	5'791.05	11'200	6'594.40				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	4'928.30	5'500	2'104.70				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			166.25				
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte		2'000					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'418.30	6'300	3'070.35				
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	270.00	400					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	9'159.34	7'900	5'331.10				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	29'607.15	46'800	30'224.80				
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	283'060.28	289'800	270'867.82				
4231.00	Kursgelder		6'020.00	4'000				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		39'800.00	46'000	35'916.00			
6230.40	PS-Einheit Hinterwiden: Kindergartenstufe (2110)	11'739.91	19'500	16'040.31				
			11'739.91	19'500	16'040.31	7'760 ☺	4'300 ☺	
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	160.00						
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	80.00						
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15.35						
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	0.70						
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2.45						
3091.00	Personalwerbung			120.00				
3100.00	Büromaterial		2'700					
3104.00	Lehrmittel	10'537.16	10'500	12'760.71				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	291.30	1'000	1'820.00				
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...			87.20				
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...			566.50				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...		2'100					
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	375.95						
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	277.00	3'200	685.90				

6230.41	PS-Einheit Hinterwiden: Primarschulstufe (2120)	618'677.34	42'390.80	596'200	50'000	649'441.83	37'484.00		
			576'286.54		546'200		611'957.83	30'087 ☹	35'671 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	3'920.60		3'800		15'653.60			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	54'916.60		50'400		95'570.10			
3042.00	Verpflegungszulagen	364.00		500		747.65			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	3'712.85		3'300		7'118.70			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	957.60		3'000		6'700.70			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	228.30		500		702.60			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	592.50		600		1'196.70			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	11'308.35		24'000		19'139.20			
3091.00	Personalwerbung	367.50				852.40			
3099.00	Übriger Personalaufwand	495.00				1'800.00			
3100.00	Büromaterial			2'000					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'888.21		6'200		3'598.31			
3104.00	Lehrmittel	100'903.43		127'200		109'874.17			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					315.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	19'114.15		1'000		677.65			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	12'647.45		10'500		2'816.80			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	112'714.25		28'400		76'732.80			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	6'105.81		16'900		13'851.93			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	216.20		5'500		4'786.95			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	345.90		2'000		472.80			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'778.00		4'000		3'279.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	5'701.45		6'400		5'550.54			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	21'354.45		38'400		15'225.80			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					2'210.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	254'044.74		261'600		260'568.43			
4231.00	Kursgelder		2'952.80		4'000		5'004.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		39'438.00		46'000		32'480.00		
6230.50	PS-Einheit Nägelimoos: Kindergartenstufe (2110)	16'988.73		19'700		19'806.50			
			16'988.73		19'700		19'806.50	2'711 ☺	2'818 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	560.00				520.00			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'400.50				5'722.95			
3042.00	Verpflegungszulagen	44.75				72.50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	240.50				397.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	11.70				17.20			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	38.50				66.70			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...					168.80			
3099.00	Übriger Personalaufwand					200.00			

	3100.00	Büromaterial	634.05		4'500				
	3104.00	Lehrmittel	8'359.75		10'500		11'369.90		
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	144.30						
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'876.45		1'500		548.20		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	295.65						
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...					192.25		
	3134.00	Sachversicherungsprämien	134.58						
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...					69.00		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	168.00				112.00		
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	80.00		3'200		350.00		
6230.51	PS-Einheit Nägelimoos: Primarschulstufe (2120)		524'201.38	40'600.00	574'700	44'600	680'726.89	34'730.00	
				483'601.38		530'100	645'996.89	46'499 ☺	162'396 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	9'998.15		3'700		17'207.55		
	3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-4.05						
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	41'959.95		49'600		64'572.55		
	3042.00	Verpflegungszulagen	397.60		500		418.50		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'823.25		4'000		5'144.20		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			3'000				
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	171.85		500		349.85		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	451.10		500		864.60		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	18'868.97		23'000		21'121.10		
	3091.00	Personalwerbung	500.00						
	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00				3'300.00		
	3100.00	Büromaterial			1'600		299.95		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	112.40				64.70		
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'137.09		6'000		2'184.61		
	3104.00	Lehrmittel	121'567.96		126'200		116'464.44		
	3105.00	Lebensmittel					260.00		
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	106.70				250.30		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'164.13		4'500		4'415.25		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	300.00		2'600		1'569.42		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'737.25		27'700		153'954.29		
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	21'936.38		25'200		23'863.95		
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	5'060.00		5'500		4'176.95		
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000		4'135.85		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			2'900		2'515.00		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	4'488.80		6'200		5'080.65		
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	36'542.25		37'600		25'899.55		
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	228'881.60		241'900		222'613.63		

	4231.00	Kursgelder			4'000		2'250.00		
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...	40'600.00		40'600		32'480.00		
6230.60	PS-Einheit Spitz: Kindergartenstufe (2110)		36'136.00		56'200	35'053.15			
			36'136.00		56'200	35'053.15	20'064 ☺	1'083 ☹	
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	160.00			240.00			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	700.00						
	3042.00	Verpflegungszulagen	4.85						
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	45.40			15.45			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2.50			0.75			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	7.20			2.60			
	3099.00	Übriger Personalaufwand				400.00			
	3100.00	Büromaterial	112.10		5'400				
	3104.00	Lehrmittel	5'558.65		11'600	9'791.80			
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	27'955.80		35'000	23'268.70			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			700				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	245.90			56.00			
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'343.60		3'500	1'277.85			
6230.61	PS-Einheit Spitz: Primarschulstufe (2120)		574'248.37	42'700.60	638'700	513'224.31	47'614.00		
				531'547.77	590'300	465'610.31	58'752 ☺	65'937 ☹	
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	6'300.25		4'200	9'144.70			
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	40'417.35		53'200	56'632.25			
	3042.00	Verpflegungszulagen	236.40		500	320.15			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'939.10		3'500	4'057.80			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			2'000	1'522.35			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	139.25		500	290.10			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	468.80		500	682.30			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	17'845.20		31'100	19'956.40			
	3091.00	Personalwerbung	1'867.50						
	3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100.00			800.00			
	3100.00	Büromaterial	1'010.65		2'500				
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'677.27		6'700	3'048.40			
	3104.00	Lehrmittel	135'290.55		137'700	125'968.33			
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	25'270.50		25'000	2'197.82			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	1'148.64		7'800	2'839.51			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'025.18		30'900	7'933.90			
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	10'867.20		20'400	20'776.00			
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	470.95		5'500	1'492.40			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000				

3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	2'469.70		10'000		1'223.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	6'716.36		6'800		5'394.52	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	20'722.45		48'400		29'990.95	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	239'265.07		239'500		218'952.63	
4231.00	Kursgelder		138.60		6'000		5'214.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		162.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		42'400.00		42'400		42'400.00

6230.00		
6230.00	3611.00	Budgetannahmen für Lohnkosten auf der Kindergartenstufen waren zu tief. Wird im Budget 2026 korrigiert.
6230.01		
6230.01	3130.00	Mangels internem Personal musste für die Überführung der Schulsoftware auf die Dienstleistungen des externen Partners zurückgegriffen werden. Budgetiert war dieser Projekt-Aufwand mit Fr. 80'000 unter 3020.00 Löhne Lehrpersonen. Aufgrund des Umbaus Schulhaus Nägelimoos entstanden Mehrkosten für den Transport zur Turnhalle, dieser Posten fehlte im Budget 2024 und wurde im Budget 2025 mit Fr. 16'000 aufgenommen.
	3611.00	Budgetannahmen für Lohnkosten auf der Primarstufe waren zu tief. Wird im Budget 2026 korrigiert.
6230.11		
6230.11	3171.00	Dieses Jahr hatten sich weniger SuS für die Schneesportlager angemeldet als geplant und ein grosses Lagerhaus konnte genutzt werden, deshalb entstanden weniger Kosten als üblich.
6230.30		
6230.30	3100.00	Bedarf über Konto Lehrmittel verbucht
	3104.00	Büromaterial wurde im Konto Lehrmittel verbucht
6230.31		
6230.31	3090.00	günstigere Weiterbildungen und teilweise mit internen Ressourcen (Fachpersonen) realisiert
	3103.00	Fachliteratur wurden im Konto 310400 (Lehrmittel) verbucht
	3104.00	Die Mehrkosten resultieren aus der zusätzlichen Klasse und einem Planungsfehler in der Lehrmittelbestellung im Jahresabschluss.
	3110.00	Schulmobiliar für neue Klasse gemäss Beschluss 38-2023/2024 mit Betrag von Fr. 12'900
	3130.00	externe Teamentwicklung führte zu Kosten ausserhalb des Budgets
	3131.00	kostengünstige Quims-Projekte umgesetzt
	3151.00	keine unerwarteten Reparaturen nötig
	3171.00	kostengünstige Exkursionen und Schulreisen
6230.41		
6230.41	3090.00	weniger Weiterbildungskosten durch personelle Wechsel im Schulteam
	3104.00	weniger Bestellungen als budgetiert getätigt
	3110.00	Fr. 15'000 für Ausrüstung Schulzimmer für zusätzliche Mittelstufenklasse
	3130.00	Bedingt durch die deutlich erhöhte Fluktuation im Schulteam wurde dieses extern begleitet und die Schulleitung durch Springereinsätze in der anspruchsvollen Situation unterstützt und durch die Schulpflege mit Beschluss 11-2023/25 vom 25.10.2023, 1-2024/25 vom 21.08.2025 und 8-2024/25 vom 10.10.2024 bewilligt.
	3131.00	kostengünstige Quims-Projekte
	3171.00	kostengünstige Exkursionen und Schulreisen
6230.51		
6230.51	3110.00	Ersatz Mobiliar (Defekte) und zusätzliches Mobiliar für grosse Klassen im Neubau 2010 (Schülertische und Schülerstühle) mussten im Rahmen von Fr. 11'000 für den Schuljahrjahresstart bestellt, welche nicht budgetiert wurden.
6230.60		
6230.60	3100.00	Toner- und Druckerpatronen wurden nach dem 1.8.2024 über das Konto 310400 abgerechnet.
	3104.00	Einige Sammelrechnungen wurden auf das Konto 310400/623061 abgerechnet.
	3171.00	Einige Sammelrechnungen wurden über das Konto 317100/623061 abgerechnet.
6230.61		

6230.61	3090.00	Weiterbildungen zu QUIMS wurden über das QUIMS-Budget abgerechnet.
	3130.00	Fr. 34'300 sind für Schulleitungs-Springer (Stellvertretung vakante Stelle während 4 Monaten) eingesetzt worden.
	3131.00	Geplanter Betrag für neue Literatur wird erst im Kalenderjahr 2025 verbucht.
	3171.00	Es wurden weniger Klassenlager durchgeführt als geplant.

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 im Rahmen der Legislatur 2022-26 und Sicherstellung der Schulentwicklung in Bezug auf die Qualitätsfelder der kantonalen Fachstelle für Schulbeurteilung.

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	6'873'785	7'103'400	6'313'887	229'615 ☺	559'897 ☹
Ertrag	107'532	118'200	93'958	10'668 ☹	13'573 ☺
Saldo	6'766'253	6'985'200	6'219'929	218'947 ☺	546'324 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Grundsätzlich im Rahmen der Budgetierung. Die Minderkosten von rund 200'000 Fr summieren sich aus verschiedenen kleineren Abweichungen gegenüber der Budgetierung.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6231.02	SkS allg./oblig.:Sekundarschulstufe (2130)	5'566'690.45		5'625'700		5'175'765.46	604.00		
			5'566'690.45		5'625'700		5'175'161.46	59'010 ☺	391'529 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	10'081.25				17'009.85			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-1'888.55				1'888.55			
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	20'032.20				57'163.25			
3042.00	Verpflegungszulagen	292.00				339.50			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	1'932.05				5'819.70			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'834.20				9'216.85			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	240.65				788.45			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	312.00				983.65			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	-244.80							
3091.00	Personalwerbung			4'000					
3099.00	Übriger Personalaufwand					8'829.35			
3104.00	Lehrmittel	1'076.80		7'700		4'395.50			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	2'013.05		2'500					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'379.60		9'000		3'676.40			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...			41'000		7'131.45			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	4'487.50		8'000		1'253.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...			500					

	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...			1'500		20.55		
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	5'221'642.50		5'246'000		4'879'382.41		
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	282'500.00		282'500		177'867.00		
	3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...	20'000.00		23'000				
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...					604.00		
6231.12	SkS allg./freiw.:Sekundarschulstufe (3420)		89'388.43	40'642.52	155'500	43'000	77'472.84	30'250.42	
				48'745.91		112'500	47'222.42	63'754 ☺	1'523 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'520.00						
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	38'686.90		71'000		33'752.10		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'581.80		2'500		795.75		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'419.55				1'695.00		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	259.20				40.60		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	412.25				133.90		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...			8'000		-450.00		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	570.00				1'501.60		
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	42'938.73		74'000		40'003.89		
	4231.00	Kursgelder		33'815.00		36'000		24'266.40	
	4610.00	Entschädigungen vom Bund		6'827.52		7'000		5'984.02	
6231.32	SkS-Einheit Nägelimoos:Sekundarschulstufe (2130)		439'835.34	26'452.00	535'000	34'000	427'356.14	27'904.00	
				413'383.34		501'000	399'452.14	87'617 ☺	13'931 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	1'640.00		2'000		920.00		
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	41'059.35		36'000		38'849.25		
	3042.00	Verpflegungszulagen	210.75		500		303.00		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	2'679.10		2'300		2'445.00		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	127.80		500		143.70		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	427.90		500		411.95		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	5'058.58		13'000		8'602.40		
	3091.00	Personalwerbung	1'000.00				439.70		
	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'200.00				1'454.86		
	3100.00	Büromaterial	2'070.00		2'100				
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	213.80				463.75		
	3102.00	Drucksachen, Publikationen					4'775.65		
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	236.95		4'400		1'331.98		
	3104.00	Lehrmittel	113'330.05		139'600		130'229.78		
	3105.00	Lebensmittel	16'139.25		13'000		16'878.10		
	3106.00	Medizinisches Material	131.20				91.05		
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	269.00				607.83		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	782.67		1'500		129.69		

	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	4'176.05		7'200		4'043.32		
	3113.00	Anschaffung Hardware	596.00						
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'485.81		15'400		167.00		
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	5'459.42		16'300		1'977.65		
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	2'078.20		6'000		769.40		
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000		120.10		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	3'102.34		2'500		2'197.36		
	3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					691.00		
	3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					238.50		
	3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	632.40		3'000		840.00		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	13'335.92		4'500		4'646.79		
	3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	29'326.03		62'000		35'379.85		
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	184'066.77		200'700		168'207.48		
	4231.00	Kursgelder		4'752.00		6'000		3'256.00	
	4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		17'153.00		28'000		24'648.00	
	4636.00	Beiträge von privaten Organisation...		4'547.00					
6231.42	SkS-Einheit Spitz: Sekundarschulstufe (2130)		777'870.32	40'437.15	787'200	41'200	633'292.82	35'200.00	
				737'433.17		746'000	598'092.82	8'567 ☺	139'340 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	2'860.00		3'000		3'520.00		
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	63'941.20		44'000		53'371.10		
	3042.00	Verpflegungszulagen	523.35				319.05		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'280.40		3'200		3'409.05		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	205.30				218.05		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	683.20		500		573.15		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	18'821.50		18'500		23'505.20		
	3091.00	Personalwerbung	1'000.00						
	3099.00	Übriger Personalaufwand	1'092.85				2'476.00		
	3100.00	Büromaterial	1'369.97		3'200				
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	155.85				300.00		
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	903.85		6'600		5'362.85		
	3104.00	Lehrmittel	203'607.39		206'550		139'931.17		
	3105.00	Lebensmittel	35'382.91		60'000		36'369.65		
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	380.00				832.00		
	3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	46'889.10		47'000		60'076.05		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	5'202.40		4'500		17'329.93		
	3113.00	Anschaffung Hardware	639.50				1'426.60		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'328.14		37'600		24'635.05		
	3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	14'428.20		18'900		24'296.90		
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	1'316.50		5'500		2'222.25		

3140.00	Unterhalt an Grundstücken	192.00			4'922.35
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte				1'171.20
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	4'573.10	15'000		1'540.85
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	14.00			1'842.43
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	5'013.85	5'850		8'740.55
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	75'138.95	81'000		43'451.65
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	243'926.81	226'300		171'449.74
4231.00	Kursgelder		5'237.15	6'000	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Ko...		35'200.00	35'200	35'200.00

6231.32

6231.32	3090.00	Kreditrahmen nicht ausgeschöpft. Zudem zerschlug sich die geplante Weiterbildung mit externem Referenten.
	3103.00	Aufgrund fehlendem Platz im Provisorium wurden keine Bücher für die Lehrerbibliothek angeschafft.
	3104.00	Minderkosten durch eingeführte Kostenkontrolle durch die SL.
	3110.00	Es ging weniger Mobiliar kaputt, als vermutet werden konnte. Budget wurde deshalb nicht ausgeschöpft. Zudem konnten gewisse Möbel über die Kostengutsprache von RADiX abgerechnet werden, was die Stadt Kloten entlastet.
	3111.00	Dank sorgfältigem Umgang mit den Apparaten musste weniger angeschafft werden als vermutet werden konnte.
	3113.00	Diverse Kleinanschaffungen, welche nicht über die IT Kloten sondern direkt über die PICTS bestellt werden mussten.
	3130.00	Tiefere Kosten da Schülerarbeiten für den Projektunterricht günstiger ausfielen und keine Vernissage wegen fehlendem Platz im Provisorium durchgeführt werden konnte.
	3131.00	Da Weiterbildungsthemen intern abgedeckt werden konnten, wurden keine externen Fachreferenten für Weiterbildungstage eingeladen.
	3132.00	Sparsamer Umgang mit den Ressourcen. Keine externen Referenten eingeladen.
	3150.00	Vor dem Umzug ins Provisorium wurden alte Stühle und Bänke im Keller eingelagert. Damit konnte kaputtes Mobiliar ersetzt werden. Somit entstanden keine Kosten.
	3151.00	Wurde offenbar etwas gar tief budgetiert. Es entstanden einige Zusatzaufwendungen.
	3170.00	Nur erklärbar, indem wohl versehentlich Buchungen für 317100 über dieses Konto abgebucht wurden. Im Konto 317100 erfolgte eine massive Kreditunterschreitung.
	3171.00	Es wurden durch die Lehrpersonen weniger Exkursionen und Klassenlager durchgeführt als budgetiert.

6231.42

6231.42	3020.00	Ein höhere Anzahl von Ausfällen von Lehrpersonen führte zu höheren Vikariatskosten.
	3090.00	Posten "Rückforderung Casemanagement" in Höhe von Fr. 12000 konnte nicht vorhergesehen werden und wurde somit auch nicht budgetiert.
	3099.00	Jubiläen, Geburtstage, Geschenke etc. werden in Zukunft über Spesenkonto abgebucht
	3109.00	Barauslage von LP falsch verbucht.
	3111.00	Wurfbälle für Sporttag wurden fälschlicherweise über dieses Konto verbucht.
	3113.00	Kleinere IT Anschaffungen wurden über diese Konto verbucht, da sonst kein passendes gefunden werden konnte (Knopfbatterien, Ladegeräte etc.).
	3130.00	Infolge verschiedener Vorfälle im Jahr 2023 wurde ausserhalb des Budget 2024 durch die Schulpflege für Interventionen in den Klassen und Teamentwicklung des Schulteam eine externe Begleitung bewilligt.

6232 Sonderpädagogik

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

Legislatur-Ziel: Umsetzung des sonderpädagogischen Konzept der Schule Kloten und Unterstützung der Schulen in der integrativen Förderungen und damit verbundenen Schulentwicklung.

Bereich: Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	1'445'093	1'838'700	1'271'767	393'607 ☺	173'325 ☹
Ertrag	0	0	2'175	☺	2'175 ☹
Saldo	1'445'093	1'838'700	1'269'592	393'607 ☺	175'500 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die tieferen Kosten resultieren aus vakanten Stellen in den Therapien, Deutsch als Zweitsprache und der Vakanz der Leitung Sonderpädagogik (Januar bis Juli 2024). Letztere führte zu externen Kosten auf der Kst 6210.00.

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6232.10	Sonderpädagogik KST (2110)		3'554.48				1'556.56			
				3'554.48			1'556.56		3'554 ☹	1'998 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'554.48				1'556.56			
6232.20	Sonderpädagogik PST (2120)		1'139'575.10		1'439'300		928'579.01	2'175.00		
				1'139'575.10		1'439'300		926'404.01	299'725 ☺	213'171 ☹
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	864'947.25		1'015'800		625'051.65			
	3042.00	Verpflegungszulagen	7'848.75		8'000		5'907.05			
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	55'278.50		49'000		40'539.10			
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'276.67		94'000		68'508.35			
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	7'307.45		8'000		5'654.05			
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	8'807.60		9'500		6'819.10			
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	7'163.80				7'718.57			
	3091.00	Personalwerbung					433.10			
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500					
	3104.00	Lehrmittel	72.45		10'000					
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'195.40		20'000		4'109.35			
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	18'955.15		72'000		35'300.00			

	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	227.50		1'500				
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500				
	3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konk...	66'940.63		150'000		128'538.69		
	3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	553.95						
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...					2'175.00		
6232.30	Sonderpädagogik SST (2130)		301'963.20		399'400		341'631.90		
				301'963.20		399'400	341'631.90	97'437 ☺	39'669 ☺
	3020.00	Löhne der Lehrpersonen	247'736.10		336'500		278'878.80		
	3042.00	Verpflegungszulagen	2'103.00		2'500		2'544.30		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	16'068.85		19'000		18'072.05		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'164.75		34'000		34'068.80		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'227.65		2'600		2'565.80		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'564.95		2'800		3'039.80		
	3104.00	Lehrmittel			2'000		2'462.35		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	97.90						
6232.20									
6232.20	3020.00	Vakante Therapie- und DaZ-Stellen.							
	3132.00	Die die Auflösung der bisherigen Vereinbarung durch die Psychotherapeutin, sowie die internen vakanzen der Leitung Sonderpädagogik und im Schulpyschologischen Dienst führten dazu, dass weniger externen Therapien angeboten werden konnten.							
	3611.00	Vakanz Leitung Sonderpädagogik (Januar-Juli 2024); Fachberatung unter 6210.00 verbucht.							

6270 Schulhorte

Aufgabe / Auftrag: Sicherstellung einer qualitativ hochstehenden und professionellen schulergänzenden Betreuungsangebot für Schulkinder mit Wohnsitz in Kloten.

Legislatur-Ziel: Bedarfsorientierte Erweiterung der Tagesstrukturen.

Bereich:

Bildung + Kind

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	1'619'055	1'469'813	1'341'529	149'242 ☹	277'527 ☹
Ertrag	1'082'550	1'027'100	1'045'095	55'450 ☺	37'455 ☺
Saldo	536'506	442'713	296'434	93'793 ☹	240'072 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die steigende Betreuungsnachfrage muss gemäss kantonalen Vorgaben durch die Gemeinde abgedeckt werden. Entsprechend wurde mit STR-Beschluss 279-2024 vom 7.11.2023 der Stellenplan erhöht und die temporäre Eröffnung eines zusätzlichen Hortstandorts "Chasern" beschlossen. Die höhere Betreuungsnutzung führt zu Mehrkosten für Personal und Verpflegung von Fr 160'000 und zu Mehreinnahmen von Fr. 55'000 gegenüber dem Budget.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
6270.20	Schulhorte (2180)	1'619'055.45	1'082'549.50	1'469'813	1'027'100	1'341'528.57	1'045'094.90	93'793 ☹	240'072 ☹
			536'505.95		442'713		296'433.67		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	938'521.40		828'680		795'825.60			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	-68.40				-8'410.80			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-526.00				-11'760.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	59'847.25		43'750		51'096.35			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	76'095.15		71'780		59'877.30			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	8'239.75		4'730		6'935.10			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	9'553.25		8'210		8'593.55			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	10'021.00		11'000					
3091.00	Personalwerbung			500					
3099.00	Übriger Personalaufwand	-1'450.00		760		2'270.45			
3100.00	Büromaterial	2'901.80		4'950		3'515.67			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'454.03		2'800		3'659.53			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	72.00		510					
3105.00	Lebensmittel	1'121.01		2'400		620.15			
3106.00	Medizinisches Material	177.05		200					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	11'343.97		10'920		698.70			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	13'672.32		11'600		4'291.17			

3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	10'638.92	11'150	900.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	469'462.70	449'293	421'682.30	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...		780		
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	119.00	2'000		
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	46.50	800		
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	1'197.95	500	1'705.20	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	1'458.80	2'500		
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'156.00		28.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		1'027'100		1'045'094.90

6270.20

6270.20	3010.00	Aufgrund des steigenden Betreuungsbedarfs wurde der Stellenplan mit STR-Beschluss 297-2023 erhöht.			
	3110.00	Die Differenz ist aufgrund GL Beschluss für Zusatzkredit vom 21. Februar 2024 entstanden.			
	3130.00	Die Mehrkosten sind durch die steigenden Kinderzahlen im Schulhort und der Neueröffnung vom Hort Chasern entstanden. Siehe STR Beschluss 297-2023 und GL Beschluss 28-2024 vom 21.02.24.			
	4240.00	Die Mehreinnahmen sind durch die steigenden Kinderzahlen im Schulhort und der Neueröffnung vom Hort Chasern entstanden.			

7220 Personal und Administration F + S

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

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

Bereich: Freizeit + Sport

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	4'584'653	4'556'843	4'006'242	27'810 ☹	578'411 ☹
Ertrag	24'871	1'829'900	1'767'874	1'805'029 ☹	1'743'003 ☹
Saldo	4'559'782	2'726'943	2'238'368	1'832'839 ☹	2'321'413 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Wegen der Anwendung der effektiven Methode der Mehrwertbesteuerung per 1.1.2024 wurden viele Positionen noch in diesem Cockpit budgetiert, aber in anderen Cockpits verbucht.
Aus diesem Grund sind die Erträge nun auf diesem Cockpit nur mehr sehr gering. Die Ausgaben wurden wie budgetiert verbucht.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7220.10	Sport (3410)	4'509'823.81	2'307.75	4'388'743	34'000	3'886'017.61	22'368.21		
			4'507'516.06		4'354'743		3'863'649.40	152'773 ☹	643'867 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	3'579'065.65		3'497'193		3'009'076.90			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	44'385.25				57'932.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-11'356.85		-10'000		-17'819.75			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	227'924.90		189'706		191'437.95			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	399'707.95		338'763		331'119.70			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	31'360.90		26'870		26'837.75			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	36'444.10		32'111		32'250.35			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	18'450.09		36'600		16'028.65			
3099.00	Übriger Personalaufwand	-5'600.00				6'800.00			
3100.00	Büromaterial	237.70		800		158.11			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'539.18		9'800		6'661.54			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'373.69		3'500		2'380.35			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'818.53		2'000		3'166.35			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'300.69		2'000		1'914.45			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhän...	13'259.96		11'200		8'961.40			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	60'236.22		190'500		173'071.60			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	63'320.67		15'000		3'149.10			
3134.00	Sachversicherungsprämien	22'493.80		28'000		21'359.75			

	3137.00	Steuern und Abgaben	460.00		1'000	460.00			
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	9'027.17		10'000	5'960.36			
	3190.00	Schadenersatzleistungen	916.20						
	3192.00	Abgeltung von Rechten	1'958.01		1'200	2'611.05			
	3636.00	Beiträge an private Organisationen ...	2'500.00		2'500	2'500.00			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		2'628.45		20'800		16'809.14	
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		-320.70		13'200		4'059.07	
	4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordat...						1'500.00	
7220.30	Bundesfeier (3290)		36'997.15		38'600	28'396.85			
				36'997.15		38'600		28'396.85	
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'258.15		2'500	1'955.75		1'603 ☹	8'600 ☹
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'739.00		36'100	26'441.10			
7220.40	Kasse Stadion und Eislauf (3410)				15'100	955'800			
					940'700	7'202.45		742'689.80	
						735'487.35			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			14'000	6'510.10		940'700 ☹	735'487 ☹
	3105.00	Lebensmittel			1'100	692.35			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...				922'000		688'958.25	
	4250.00	Verkäufe				2'700		495.45	
	4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...						28'061.23	
	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...				25'100		25'174.87	
	4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- u...				6'000			
7220.50	Hallen- und Freibadkasse (3410)				76'500	795'100			
					718'600	84'625.17		1'002'815.90	
						918'190.73			
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			3'000	17'225.02		718'600 ☹	918'191 ☹
	3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			28'000	26'985.20			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter			45'500	40'414.95			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...				759'100		962'686.05	
	4250.00	Verkäufe				36'000		40'129.85	
7220.60	Zentrumsmanagement und Veranstaltungen (0220)		37'831.95	22'563.62	37'900	45'000			
				15'268.33	7'100				
								22'368 ☹	15'268 ☹
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	290.00						
	3100.00	Büromaterial	98.40		400				
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'122.70		2'000				
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'270.45		35'500				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	50.40						
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		22'509.14		45'000			

4250.00	Verkäufe	54.48
---------	----------	-------

7220.10		
7220.10	3010.00	Einige monatelange Personalausfälle mussten kompensiert werden, deshalb stiegen die Personalkosten etwas an.
	3090.00	Eismeisterkurs sowie Badmeisterausbildung konnten nicht besucht werden, Minderaufwand von Fr. 14'000.
	3110.00	Mehrausgaben von Fr. 1'300 wegen Neuanschaffungen Büro Jugenarbeit.
	3112.00	Mehrausgaben von Fr. 2'000 aufgrund diverser Neueintritten.
	3130.00	Abgeltung Kapo (BU2024 Fr. 100'000) unter 724010/313000 mit Fr. 153'000 verbucht.
		Tanznachmittage (BU2024 Fr. 14'000) unter 726010 verbucht.
		Beachvolleyball-Turnier (BU2024 Fr. 6'000) unter 725010 verbucht.
		Anlässe Schluefweg HALLE (BU2024 Fr. 4'600) unter 724010 verbucht.
	3132.00	GESAK (BU2024 Fr. 15'000) und StR-Beschluss 34-2024 vom 6.2.2024; Kreditbewilligung ausserhalb Budget von Fr. 75'000. Totalkredit von Fr. 90'000.
		GESAK: Unterschreitung des Budgets wegen terminlicher Verzögerungen um rund Fr. 21'000. Der Betrag wird im 2025 benötigt.
	4240.00	Antennenmiete (BU2024 Fr. 13'000) unter 724010 verbucht.
		Beachvolleyball-Turnier (BU2024 Fr. 4'800) unter 725010 verbucht.
	4260.00	Beachvolleyball-Turnier (BU2024 Fr. 4'200) unter 725010 verbucht.
7220.30		Das Budget der Bundesfeierlichkeiten wurde sehr gut eingehalten.
7220.40		Die Erträge der Kasse Stadion und Eislauf wurden unter 724010 verbucht.
7220.40	3101.00	Die Beträge wurden unter 724010 verbucht.
	3105.00	Die Beträge wurden unter 724010 verbucht.
	4240.00	Die Beträge wurden unter 724010 verbucht.
	4250.00	Die Beträge wurden unter 724010 verbucht.
	4632.00	Die Beträge wurden unter 724010 verbucht.
	4930.00	Die Beträge wurden unter 724010 verbucht.
7220.50		Die Erträge der Hallen- und Freibadkasse wurden unter 725010 verbucht.
7220.50	3101.00	Die Beträge wurden unter 725010 verbucht.
	3109.00	Die Beträge wurden unter 725010 verbucht.
	3130.00	Die Beträge wurden unter 725010 verbucht.
	4240.00	Die Beträge wurden unter 725010 verbucht.
	4250.00	Die Beträge wurden unter 725010 verbucht.
7220.60		
7220.60	3102.00	Mehr Drucksachen als geplant, neu auch wieder im Schulversand als Beilage und mehr Plakate.
	4240.00	Weniger Zeltvermietungen.
		Schwache Einnahmen im Hauptmonat Juni da durchgehende Vermietung fürs Public Viewing (Fussball EM).

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	868'357	3'789'100	2'948'610	2'920'743 ☺	2'080'253 ☺
Ertrag	240'803	321'600	398'760	80'797 ☹	157'956 ☹
Saldo	627'554	3'467'500	2'549'850	2'839'946 ☺	1'922'296 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Wegen der Anwendung der effektiven Methode der Mehrwertbesteuerung per 1.1.2024 wurden viele Positionen noch in dieser Kostenstelle budgetiert, aber in anderen Kostenstellen verbucht.
Aus diesem Grund verringerten sich die Aufwände aber auch die Erträge massiv.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7230.10	Infrastruktur Schluefweg (3410)	312'223.82	647.55	3'025'700	70'000	2'334'167.30	131'089.33		
			311'576.27		2'955'700		2'203'077.97	2'644'124 ☺	1'891'502 ☺
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...					41'980.00			
3113.00	Anschaffung Hardware					1'081.63			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...			2'169'800		1'685'689.05			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'000.00		7'000		6'462.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...			4'000					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	97'819.44		414'400		327'745.50			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	208'404.38		430'500		271'209.12			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...				70'000		128'663.93		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		647.55				2'425.40		
7230.11	Schluefweg Rückverteilung aus CO2-Abgabe (9710)		118'082.65		100'000		115'611.75		
		118'082.65		100'000		115'611.75		18'083 ☺	2'471 ☺
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		118'082.65		100'000		115'611.75		
7230.20	Stighag (3410)	381'894.32	26'596.01	518'400	48'000	469'441.55	48'504.21		
			355'298.31		470'400		420'937.34	115'102 ☺	65'639 ☺
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	11'414.61		17'500		21'838.16			

	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	37'675.80		92'000	13'035.14			
	3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	601.30		4'100	4'255.00			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	43'387.08		90'000	73'152.10			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	265'875.07		285'000	311'184.65			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	1'656.05		1'600	1'533.05			
	3140.00	Unterhalt an Grundstücken			6'000	25'618.20			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'037.96		5'000	6'001.75			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	6'069.81		9'200	4'823.50			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'000.04		8'000				
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	176.60						
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste				8'000.00			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...				504.21			
	4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		26'596.01	48'000	48'000.00			
7230.30	Ruebisbach (3410)		174'239.02	78'452.07	245'000	90'000	145'000.94	83'466.73	
				95'786.95		155'000	61'534.21	59'213 ☺	34'253 ☹
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'564.88		20'000	12'879.20			
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	12'595.93		40'500	535.00			
	3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierba...	100.65		4'500	369.50			
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	40'111.80		37'000	39'788.85			
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'770.02		10'900	5'945.05			
	3134.00	Sachversicherungsprämien	2'875.25		2'900	2'730.30			
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	73'845.98		111'000	30'798.95			
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	19'424.51		12'800	46'622.94			
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'950.00		5'400	5'331.15			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		78'452.07		90'000	83'466.73		
7230.40	Vermietung Schulanlagen (2170)			17'025.00		13'600	20'087.50		
			17'025.00		13'600	20'087.50		3'425 ☺	3'063 ☹
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		17'025.00		13'600	20'087.50		

7230.10		Die gesamten Ausgaben für die Ver- und Entsorgung wurden auf die beiden Kostenstellen 724010 und 725010 verbucht. Auch Positionen von anderen Konten wurden auf bereits genannte Kostenstellen verteilt.
7230.10	3120.00	Die Beträge für Ver- und Entsorgung wurden unter 724010 und 725010 verbucht.
	3132.00	Auf den externen Energieberater wurde wegen dem Bauprojekt "Neue Energiezentrale" verzichtet.
	3144.00	Teilbeträge von BU2024 wurden unter 724010 (BU2024 Fr. 114'500) und 725010 (BU2024 Fr. 109'000) verbucht. Minderaufwendungen: Offlinezylinder (Fr. 13'000), Unterhalt Schliessanlage (Fr. 15'000), elektr. Anpassungen (Fr. 10'000), Wärmepumpe stillgelegt (Fr. 9'000), Notlicht (Fr. 8'000) und Umbau LED-Beleuchtung (Fr. 35'000), weil die Schluefweg HALLE noch nicht sehr lange in Betrieb ist und für den Umbau auf LED-Beleuchtung das Personal (Eigenleistungen) fehlte. Gesamt ca. Fr. 90'000.
	3151.00	Teilbeträge von BU2024 wurden unter 724010 (BU2024 Fr. 130'000) und 725010 (BU2024 Fr. 163'000) verbucht. Zusätzliche nicht budgetierte Aufwendungen: Installation Schneewaagen (Fr. 40'000 gem. GL-Beschl. 122-2023 vom 6.12.2023); Sanierungsmassnahmen Videoüberwachung (Fr. 25'000 gem. GL-Beschl. 120 vom 6.12.2023) Zusätzliche nicht budgetierte Aufwendungen: Statische Überprüfung Hallendach (Fr. 72'000 gem. StR-Beschl. 335-2023 vom 19.12.2023).
	4240.00	Der Energieverkauf wurde unter 724010 und 725010 verbucht.
7230.11		
7230.11	4699.10	Die Auszahlung der CO2 - Rückerstattung verzögert sich auf Grund eines neuen Erfassungstools des Bundes. Der zu erwartende Betrag beläuft sich auf Fr. 118'082 abzüglich Bearbeitungsgebühren.
7230.20		Der Japankäferbefall beeinflusste auch dieses Jahr wieder die Ausgaben aber auch die Einnahmen.
7230.20	3101.00	Sparsamer Umgang mit den Ressourcen verringert die Ausgaben.
	3111.00	Die Anschaffung der Bewässerungsanlage (Fr. 55'014) wurde unter 340.5060.201 verbucht, deswegen die Minderkosten.
	3119.00	Es wurden keine Trainingstore angeschafft (Japankäferbefall).
	3120.00	Weniger Strom- (ca. Fr. 7'000) sowie Wasser- (ca. Fr. 24'000), Heizölverbrauch (ca. Fr. 3'000) und Abwasserkosten (ca. Fr. 5'500) infolge Sperrung der Fussballplätze (Japankäfer). Abfallentsorgung wird im Cockpit Ruebisbach verrechnet (ca. Fr. 4'000), da der Entsorger deswegen insgesamt weniger verrechnet.
	3130.00	Durch Eigenleistungen konnten Kosten eingespart werden. Durch die Sperrung der Fussballfelder (Japankäfer) fiel der externe Rasenunterhalt geringer aus. Die Armasuisse stellte den Militärsportplatz aushilfsweise zur Verfügung, wenn dieser von der Stadt unterhalten wird. Der Stadtrat genehmigte mit dem Beschluss 271-2024 vom 03.10.2024 die Rasensanierung der Plätze 1, 5 und 6. Alle diese Ausgaben beliefen sich in der Höhe der sonst jährlich wiederkehrenden Ausgaben für den Rasenunterhalt.
	3140.00	Wegen der Anlagenschliessung (Japankäfer) waren diese Ausgaben nicht notwendig.
	3151.00	Beim Service des Rasentraktors sowie des Aufsitzmähers sind keine Zusatzkosten entstanden, da die Maschinen in gutem Zustand sind. Es waren keine Reparaturen der Küchengeräte nötig (Japankäfer).
7230.30		Trotz hoher Auslastung konnten die Erträge der letzten Jahre nicht mehr erreicht werden.

7230.30	3101.00	Sparsamer Umgang mit den Ressourcen verringert die Kosten. Aufgrund des milden Winters keine Ausgaben für Winterdienst Fr. 500 (Vorrat vom letzten Jahr).
	3111.00	Die Anschaffung des Reinigungsroboters (Fr. 39'000) wurde nicht getätigt, weil keiner gefunden wurde, der den Ansprüchen (Harzreinigung nach Handball-Einheiten) genügen würde. Deswegen die Minderkosten. Jedoch wurden neue Geräte für den Kraftraum (Fr. 13'600) angeschafft (GL-Beschluss 39-2024 vom 20.03.2024).
	3119.00	Keine Anschaffungen notwendig für Sportgeräte oder Tornetze da alles geprüft und in einwandfreiem Zustand ist.
	3120.00	Entsorgung/Abfall vom Stighag ist im Cockpit von Ruebisbach verbucht. Aus diesem Grund Mehraufwendungen von ca. Fr. 4'000 .
	3130.00	Kein Service für Heizungssteuerung und Kaminfeger (Fr. 3'800) da die Heizung ab Mitte Jahr nicht mehr benötigt wurde (Heizungsersatz mit Wärmepumpe und PV-Anlage).
	3144.00	Durch Eigenleistungen mussten verschiedene Arbeiten nicht fremd vergeben werden. Der Umbau Elektroverteilung konnte mit geringerem Kostenaufwand umgesetzt werden (Minderaufwand um ca. Fr. 24'000).
	3151.00	Einige Geräte mussten zusätzlich repariert werden (Kaputte Membrane für Twin Turbo Fr. 2'323; Volumenstromregler Fr. 3'207 und defekte Herdplatte Fr. 918).
	4240.00	Der Nuttermix im Vorjahr führte zu höheren Erträgen.
7230.40		Die Buchungslage ist leicht geringer wie im Vorjahr.

7240 Eissportzentrum

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	1'390'192	252'200	206'468	1'137'992 ☹	1'183'724 ☹
Ertrag	1'153'647	0	0	1'153'647 ☺	1'153'647 ☺
Saldo	236'546	252'200	206'468	15'654 ☺	30'078 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Wegen der Anwendung der effektiven Methode der Mehrwertbesteuerung per 1.1.2024 wurden viele Positionen noch in anderen Cockpits budgetiert, aber in diesem verbucht. Aus diesem Grund veränderten sich die Aufwände aber auch die Erträge massiv.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7240.10	Eissportzentrum (3410)	1'390'192.23	1'153'646.72	252'200		206'467.85		15'654 ☺	30'078 ☹
			236'545.51		252'200		206'467.85		
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	35'776.06		51'000		33'034.98			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'165.35			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	28'393.02		50'000		84'243.70			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	521'840.09		16'000		10'570.15			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	281'043.97		31'500		17'912.81			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	125'391.72		48'000		11'260.25			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	397'747.37		55'700		48'280.61			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		1'053'189.77						
4250.00	Verkäufe		550.40						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		17'924.93						
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		56'981.62						
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...		25'000.00						

7240.10	Die Energiekosten fielen viel geringer aus wie erwartet. Die Erträge sind seit diesem Jahr hier verbucht.
7240.10 3101.00	Minderausgaben beim Eislaufzubehör von Fr. 4'000. Minderausgaben Reinigungsmittel, Verbrauchsmaterial Fr. 7'000. Minderausgaben Lampen und Leuchtröhren Fr. 2'500.
3111.00	Reinigungsmaschine musste nicht angeschafft werden was zu Minderausgaben von Fr. 25'000 führte.
3120.00	Die im 723010 bugetierten Kosten (BU2024 Fr. 1'004'000) wurden auf diesem Konto verbucht. Es wurde bei der Bugetierung mit den damals aktuellen Tarifen gerechnet.
3130.00	Abgeltung Kapo (BU2024 Fr. 100'000) verursachte Mehrausgaben von Fr. 53'000. Anlässe Schluefweg HALLE wurden unter 722010 mit Fr. 4'600 budgetiert, und wurden in dieser Höhe verbucht. Der Stadtrat genehmigte mit Beschluss 35-2024 vom 6.2.2024 eine Sponsoring Partnerschaft mit dem Cybathlon in der Höhe von ca. Fr. 65'000. Abgeltungen an den EHC Kloten aufgrund Beeinträchtigungen und Benutzung ihrer Infrastruktur während Cybathlon in der Höhe von ca. Fr. 23'000. Ausgaben für Leistungen EHC Kloten während 2 Länderspielen in der Höhe von ca. Fr. 5'000.
3144.00	Die im 723010 bugetierten Kosten (BU2024 Fr. 114'500) wurden auf diesem Konto verbucht. Minderaufwendungen aus BU2024 von 723010 (1): Haltopex (Fr. 20'000), Glice (Fr. 9'000), PE-Platten (Fr. 2'000), Ersatz Offlinezylinder (Fr. 6'500), Glasarbeiten (Fr. 10'000), und allgemeine Service und Wartungsarbeiten, Gesamt Fr. 78'000. Minderaufwendungen aus BU2024 von 723010 (2): Unterhalt Steuerschränke (Fr. 5'000), Minderaufwendungen Gebäudeleitsystem (Fr. 5'000), Lüftungen (Fr. 18'000) Service Wartung Lüftung (Fr. 10'000) geamt Fr. 33'000.
3151.00	Die im 723010 bugetierten Kosten (BU2024 Fr. 130'000) wurden auf diesem Konto verbucht. Mehraufwendungen: Modernisierung Videoüberwachung (StR-Beschluss 170-2024 vom 18.06.2024) mit Fr. 175'000 und Umbau Eingang Stehplatz (StR-Beschl. 200-2024 vom 09.07.2024) mit Fr. 50'000.
4240.00	Die Benützungsgebühren wurden unter 722040/424000 (BU2024 Fr. 922'000) budgetiert. Die Antennenmiete wurde unter 722010/424000 (BU2024 Fr. 13'000) budgetiert. Die Beträge wurden unter 723010/424000 (BU2024 Fr. 35'000) budgetiert (Energieverrechnung). Mehrerträge durch 2 Herren-Länderspiele (Fr. 40'000), ein DamenNati-Turnier (Fr. 26'000), den Empfang der Schweizer Nati nach der WM (Fr. 5'000) und weitere Zusammenzüge von NW-Teams des Schw. Eishockeyverbandes.
4250.00	Die Einnahmen Kiosk Eislaufkasse (BU2024 Fr. 2'700) wurden unter 722040 budgetiert. Mindererträge, da seit Oktober 2024 kein Verkauf von Esswaren, da Restaurant das exklusive Catering-Recht hat.
4260.00	Diese Kosten waren vorher unter 726010/426000 (BU2024 18'000) und wurden hier verbucht (Nebenkosten EHC Kloten Sport AG Restaurant).
4470.00	Die im 726010 bugetierten Kosten (BU2024 Fr. 150'000) wurden auf diesem Konto verbucht. Mindererträge beim Pachtzins Eissportzentrum wegen neuem Vertrag zwischen EHC Sport AG und Stadt mit Beschluss 246-2023 vom 5.9.2023.
4632.00	Beitrag Stadt Opfikon (BU2024 Fr. 25'100) wurden unter 722040/463200 budgetiert.

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	981'033	267'000	324'549	714'033 ☹️	656'484 ☹️
Ertrag	1'028'068	0	0	1'028'068 😊	1'028'068 😊
Saldo	-47'034	267'000	324'549	314'034 😊	371'583 😊

Zusammenfassender Kommentar:

Wegen der Anwendung der effektiven Methode der Mehrwertbesteuerung per 1.1.2024 wurden viele Positionen noch in anderen Cockpits budgetiert, aber in diesem verbucht. Aus diesem Grund veränderten sich die Aufwände aber auch die Erträge massiv.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7250.10	Bäder (3410)	981'033.32	1'028'067.73	267'000		324'548.92			
		47'034.41			267'000	324'548.92		314'034 😊	371'583 😊
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	72'616.26		78'200		89'891.38			
3106.00	Medizinisches Material	1'555.52		2'500		829.30			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	22'705.95							
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					937.55			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	49'930.64		41'500		28'058.30			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	685'282.55		21'500		14'120.50			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'734.50		81'100		140'829.64			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	33'590.44		7'000		9'387.60			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	78'617.46		35'200		40'494.65			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		987'284.95						
4250.00	Verkäufe		36'502.65						
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		4'280.13						

7250.10	Die Energiekosten fielen viel geringer aus wie erwartet. Die Erträge sind seit diesem Jahr hier verbucht.
7250.10	3101.00 Kleinmaterial Kassensystem und Sauna-/Massagetücher von Fr. 3'000 wurden unter 722050 budgetiert. Sparsamer Umgang mit den Ressourcen ermöglicht einen Minderaufwand.
	3109.00 Die Shop-Artikel und Material für Kurswesen wurden unter 722050 (BU2024 Fr. 28'000) budgetiert.
	3111.00 Die Anschaffung des Mariners kostete ca. Fr. 4'000 mehr als budgetiert..
	3120.00 Die im 723010 bugetierten Kosten (BU2024 Fr. 1'165'000) wurden auf diesem Konto verbucht. Es wurde bei der Bugetierung mit den damals aktuellen Tarifen gerechnet.
	3130.00 Beachvolleyball-Turnier wurde unter 722010 (BU2024 Fr. 6'000) budgetiert und mit gleichem Betrag verbucht. Massage Honorar + Kursleitungen Aquafit wurden unter 722050 (BU2024 Fr. 45'500) budgetiert. Rückerstattung von Versicherungsleistung für den Schaden im Sprungbecken Freibad aus dem Jahr 2023 in der Höhe von ca. Fr. 62'000. Geringere Kosten durch Schlechtwetter am Anfang der Freibadsaison (weniger Unterhaltsarbeiten, Sicherheitsdienst und Sanitätsdienst).
	3144.00 Die im 723010 bugetierten Kosten (BU2024 Fr. 109'000) wurden auf diesem Konto verbucht. Es gab beträchtliche Minderkosten, da man an gewissen Anlagen aufgrund des bevorstehenden grossen Bauprojektes nur mehr das Notwendigste durchführte.
	3151.00 Die im 723010 bugetierten Kosten (BU2024 Fr. 163'000) wurden auf diesem Konto verbucht. Es gab beträchtliche Minderkosten, da man an gewissen Anlagen aufgrund des bevorstehenden grossen Bauprojektes nur mehr das Notwendigste durchführte.
	4240.00 Benützungsgebühren wurden unter 722050 (BU2024 Fr. 759'100) budgetiert. Beachvolleyball-Turnier wurde unter 722010 (BU2024 Fr. 4'800) budgetiert. Mehreinnahmen durch Aquafit von Fr. 19'000. Mehreinnahmen von Fr. 105'000 bei den Eintritten. Mehreinnahmen Sauna von Fr. 27'000 und Massage von Fr. 4'000. Z: Energieverkauf: wurde unter 726010/426000 mit Fr. 30'000 budgetiert. Mehreinnahmen durch interne Verrechnung der Schulnutzung Bäder ca. Fr. 56'000.
	4250.00 Die Einnahmen Bad-Shop (BU2024 Fr. 36'000) wurden unter 722050 budgetiert.
	4260.00 Beachvolleyball-Turnier (BU2024 Fr. 4'200) wurde unter 722010 budgetiert und gleich hoch verbucht.

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	61'535	98'850	162'415	37'315 ☺	100'880 ☺
Ertrag	377'917	468'000	490'104	90'083 ☹	112'187 ☹
Saldo	-316'382	-369'150	-327'689	52'768 ☹	11'307 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Wegen der Anwendung der effektiven Methode der Mehrwertbesteuerung per 1.1.2024 wurden einige Positionen noch in diesem Cockpit budgetiert, aber in anderen Cockpits verbucht. Aus diesem Grund verringern sich die Erträge auf diesem Konto.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7260.10	Konferenzzentrum (3420)	57'995.07	321'348.99	98'850	468'000	162'415.22	490'104.13		
		263'353.92		369'150		327'688.91		105'796 ☹	64'335 ☹
	3100.00 Büromaterial	0.02							
	3101.00 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	24'568.20		37'250		9'343.75			
	3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	340.01							
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	9'239.16				5'797.20			
	3144.00 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'687.14		4'300		4'667.10			
	3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	17'160.54		57'300		67'824.95			
	3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste					74'782.22			
	4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistu...		259'813.00		190'000		215'710.83		
	4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteilig...				30'000		25'604.70		
	4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		61'535.99		248'000		248'788.60		
7260.90	Mietwohnungen bei Konferenzzentrum (3420)	3'539.85	56'567.85						
		53'028.00						53'028 ☺	53'028 ☺
	3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'539.85							
	4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		3'539.85						
	4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...		53'028.00						

7260.10		Auf eine einmalige Ausgabe wurde verzichtet, was die Ausgaben verringert. Ausserdem wurden Erträge auf anderen Kostenstellen verbucht.
7260.10	3101.00	Einsparungen vorwiegend bei Reinigungsmitteln und Filtern reduzieren die Ausgaben.
	3130.00	Tanznachmittage wurden unter 722010/313000 mit Fr. 14'000 budgetiert. Ausgaben Musiker, Plakate und Abgaben (Tanznachmittage Schluefweg) von ca. Fr. 8'200.
	3144.00	Notwendige Spinnenprävention (Fr. 1'700) und Wartung der Rauch-und Wärmeabzugsanlage (Fr. 1'500) waren nicht budgetiert. Die Fassadenreinigung wurde nicht durchgeführt.
	3151.00	Auf die neue Möblierung (Fr. 40'000) in den Sitzungszimmern wurde aufgrund der Grosssanierung im 2026 verzichtet.
	4240.00	Mehrerträge durch interne Verrechnung von ca. Fr. 60'000 (wegen der neuen Mehrwertbesteuerung). Einnahmen Tanznachmittage wurden unter 722050/424000 budgetiert (Fr. 8'000).
	4260.00	Diese Erträge wurden unter 725010/424000 verbucht.
	4470.00	Pachtzins Stadion ist neu unter 724010/447000 verbucht. Die Mietzinse Wohnungen wurden neu unter 726090/447000 verbucht.
7260.90		Wegen der Anwendung der effektiven Methode der Mehrwertbesteuerung per 1.1.2024 wurde dieses Cockpit neu eingeführt.
7260.90	4470.00	Die Pacht- und Mietzinse Wohnungen wurden unter 726010/447000 (BU2024 Fr. 48'000) budgetiert.

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	485'048	484'464	493'636	584 ☹	8'588 ☹
Ertrag	32'743	30'000	31'019	2'743 ☺	1'724 ☺
Saldo	452'305	454'464	462'617	2'159 ☺	10'312 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Es gibt keine wesentlichen Abweichungen zum BU2024.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
7290.00	Stadtbibliothek (3210)	485'048.46	32'743.00	484'464	30'000	493'636.07	31'018.95		
			452'305.46		454'464		462'617.12	2'159 ☺	10'312 ☺
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	239'002.70		238'108		242'523.20			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	2'118.55				-1'789.15			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-3'928.00				-1'181.60			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	15'086.00		15'289		15'571.90			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'547.90		24'428		22'942.15			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	2'089.50		2'167		2'196.50			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	2'408.15		2'572		2'619.10			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'140.00							
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'953.14		5'300		5'737.50			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50'000.75		51'000		52'417.69			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	3'015.75		2'500		1'797.90			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'140.02		7'700		15'340.88			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	74.00				60.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...	135'400.00		135'400		135'400.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...		32'246.80		30'000		31'018.95		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...		496.20						

7290.00 Die Budgetzahlen wurden sehr genau umgesetzt.

7290.00 3090.00 Die im 722010/309000 bugetierten Kosten (BU2024 Fr. 2'500) wurden auf diesem Konto verbucht.

3120.00 Eine Energierechnung (Quartalsrechnung aus dem 2023 wurde erst im 2024 gestellt und verbucht.

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	20'364'825	20'119'900	19'598'603	244'925 ☹	766'222 ☹
Ertrag	18'806'138	17'835'800	18'112'238	970'338 ☺	693'901 ☺
Saldo	1'558'687	2'284'100	1'486'365	725'413 ☺	72'322 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Die Bettenauslastung ist nach wie vor hoch, was sich in den höheren Erträgen bei Taxen - und Kostgeldern widerspiegelt.

Die Nachfrage nach Gastronomiedienstleistungen ist gestiegen, was zu deutlich höheren Einnahmen gegenüber Budget und Vorjahr führte. Gleichzeitig blieben die Kosten für Lebensmittel im Budgetrahmen.

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8210.00	Pflegezentrum Spitz (4120)	20'364'825.07	18'806'138.31	20'119'900	17'835'800	19'598'602.89	18'112'237.80	725'413 ☺	72'322 ☹
			1'558'686.76		2'284'100		1'486'365.09		
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	12'156'284.90		11'666'500		11'766'629.40			
3010.01	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	218'223.00							
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...					33'451.60			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...	-99'607.15				-50'216.80			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	762'091.45		733'600		743'919.85			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'222'226.00		1'192'300		1'154'651.40			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	106'487.70		105'700		106'589.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	121'797.35		123'800		125'343.60			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	97'265.90		257'000		89'579.25			
3091.00	Personalwerbung	378.35		10'000		10'945.70			
3099.00	Übriger Personalaufwand	34'707.15		47'000		15'103.69			
3100.00	Büromaterial	14'411.77		13'000		11'360.08			
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	313'328.82		389'000		274'308.47			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	539.60		6'500		258.50			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'921.79		3'000		2'346.80			
3105.00	Lebensmittel	868'131.27		873'000		837'358.26			
3106.00	Medizinisches Material	205'168.51		250'000		164'394.52			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	236'520.73		286'000		305'687.33			

3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	316'746.85	389'000	330'260.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	431'813.35	367'000	318'693.91
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritt...	35'707.50		57'506.55
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	22'599.50	72'000	74'908.53
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'635.50	9'500	9'082.45
3137.00	Steuern und Abgaben	9'781.95	10'000	10'085.50
3140.00	Unterhalt an Grundstücken		5'000	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	369'336.69	372'000	457'702.20
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	169'755.71	201'000	167'718.75
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	593'136.40	553'000	548'140.35
3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	11'821.90	10'000	12'700.40
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	81'928.00	5'000	-10'410.15
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'722.54	50'000	49'942.08
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	645'000.00	645'000	648'000.00
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...	447'775.62	475'000	467'846.20
3950.00	Interne Verrechnung von planmässige...	954'186.42	1'000'000	864'714.82
4220.00	Steuern und Kostgelder	11'906'215.35	11'665'000	11'092'344.50
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...	817'091.17	690'000	722'034.53
4250.00	Verkäufe	267'854.69	233'000	245'438.05
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteilig...	51'849.88	40'000	44'879.52
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften...	51'094.42	7'800	9'484.85
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...	5'712'032.80	5'200'000	5'998'056.35

8210.00		
8210.00	3010.00	Stellenplananpassungen, Beschlüsse Stadtrat: 128-2023, 187-2023, 297-2023, 125-2024, 139-2024: Fr. 325'460. Mehrkosten bei Pflege- Personal in Ausbildung von Fr. 120'000. Im Gegenzug werden Fr. 36'000 Bonuszahlungen (Ausbildungsverpflichtung) in Aussicht gestellt, welche aber erst im 2025 ausbezahlt werden. Fachperson Finanzen, neue Stellenbesetzung (komplexe Thematik Pflegefinanzierung), Kompensation Ferien / GZ austretender Mitarbeiter Fr. 64'000.
	3010.09	Ersatzzahlungen Personalausfälle für Unfall, EO, IV, Schwangerschaften, Vaterschaften etc..
	3090.00	Es konnten nicht alle geplanten WB durchgeführt werden.
	3091.00	Stellenausschreibungen wurden vorwiegend über HR abgewickelt und entsprechend auf Konto 391000 abgebucht und intern verrechnet.
	3101.00	Projekt Ecolab: Schonendes Waschen führt dazu, dass weniger Textilien ersetzt werden müssen. Bettwäscheersatz wurde auf 2025 verschoben. Anschaffung Berufskleider wurde nur in reduziertem Ausmass getätigt, da im 2025 Sommer- T-Shirts angeschafft werden (Wunsch aus Zufriedenheitsbefragung bei Mitarbeitenden 2024).
	3106.00	Kosten für Wochendosiersystem (Medikamentenmanagement) sind deutlich tiefer ausgefallen als erwartet; die komplette Einführung auf allen Pflegestationen konnte erst ab Juli 2024 umgesetzt werden. Es wurden weniger Waagen benötigt für die Bestandesmessung der Pflegematerialien.
	3111.00	Einkauf Nachttische sind günstiger ausgefallen (Fr. 6000), Reparatur Eingangstüren wurde über Konto 314400 abgebucht (Fr. 25'000), Kosten für Einkauf Gangbestuhlung Etagen 3+ 4 waren um Fr. 8'000 günstiger als budgetiert.
	3120.00	Entgegen der Einschätzung bei der Budgetierung sind die Energiepreise gesunken. Tieferer Verbrauch aufgrund mildem Winter. Beratung EVZ zur Optimierung des Energieverbrauchs im PZ, führte zu reduziertem Energieverbrauch. Entsorgung mit Biomaster bringt Einsparungen.
	3130.00	Einsatz von Temporärpersonal fiel höher aus als erwartet, aufgrund verschiedener krankheitsbedingter Ausfälle Fr. 128'600.
	3131.00	Machbarkeitsstudie neue Energieerzeugung Fr. 35'700.
	3132.00	Coaching Kader wurde nicht durchgeführt (Fr. 10'000), Planungskosten Bau und Offertenwesen sowie Konzeptberatung wurden nicht in Anspruch genommen (Fr. 32'500), konnte mit internen Ressourcen gelöst werden.
	3151.00	Aufgrund Lieferung des neuen Transportwagens, wurden weniger Auslagen für Unterhalt/Reparaturen sowie neuer Bereifung beansprucht. Umgebungsarbeiten waren günstiger als angenommen.
	3160.00	Mehrkosten von Fr. 40'000 werden auf Konto 447000 als Ertrag aus Liegenschaften ausgewiesen (Mietsertrag von Finanzabteilung und Altersberatung).
	3180.00	Delkredererhöhung infolge diverser Todesfälle in denen das Erbe ausgeschlagen wurde (Verlustscheine noch nicht ausgestellt).
	3181.00	Definitive Verlustscheine sind noch in Bearbeitung beim Konkursamt.
	4220.00	Hohe Bettenauslastung und Anpassungen bei den Pensionstarifen führten zu Mehreinnahmen.
	4240.00	18% Zunahme Malzeitendienst an Betagte (Fr. 25'400), 19% Zunahme Mahlzeiten an Horte (Fr. 86'100).
	4250.00	Die Nachfrage nach Gastronomiedienstleistungen ist gestiegen, was zu Mehrerträgen führte (Bistro: Zunahme um 13 % entsprechen Fr. 28'800).
	4470.00	Vermietung Büroräume an Finanzabteilung und Altersberatung im DLZ.
	4632.00	Hohe Auslastung der Pflegebetten und höhere Pflegestufen führten zu Mehreinnahmen gegenüber Budget.

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 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	4'098'260	4'024'360	3'691'785	73'900 ☹	406'475 ☹
Ertrag	3'651'509	3'487'000	3'514'048	164'509 ☺	137'461 ☺
Saldo	446'751	537'360	177'737	90'609 ☺	269'014 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

Der Trend des zunehmenden Pflegebedarfs im Rahmen der demographischen Entwicklung zeigt sich sowohl auf der Ertragsseite, wie auch beim Personalaufwand.

			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8220.10	Spital, Rettungsdienste (4220)		85'084.00		85'000		83'636.00			
				85'084.00		85'000		83'636.00	84 ☹	1'448 ☹
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmun...		85'084.00		85'000		83'636.00			
8220.30	Ambulante Krankenpflege (4210)		19'320.00		22'000		17'595.00			
				19'320.00		22'000		17'595.00	2'680 ☺	1'725 ☹
3637.00	Beiträge an private Haushalte		19'320.00		22'000		17'595.00			
8220.31	Ambulante Krankenpflege, Spitex (4210)		3'664'088.56	3'651'508.65	3'560'360	3'487'000	3'276'422.74	3'514'048.00		
				12'579.91		73'360	237'625.26		60'780 ☺	250'205 ☹
3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...		2'473'234.05		2'341'100		2'266'993.15			
3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...		5'500.50				7'445.85			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs...		-43'021.95				-8'917.30			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...		154'361.80		150'100		143'289.90			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen		268'787.65		248'300		241'234.20			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...		21'608.90		21'400		20'506.85			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...		24'730.70		25'300		24'128.85			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...		40'321.90		60'500		18'933.10			
3091.00	Personalwerbung		5'523.95		5'000		6'817.45			
3099.00	Übriger Personalaufwand		4'179.10		6'500		2'370.70			

	3100.00	Büromaterial	2'020.30		3'000	2'390.70		
	3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'599.30		7'000	10'944.15		
	3102.00	Drucksachen, Publikationen			3'000	1'266.05		
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	920.95		1'000	2'973.10		
	3106.00	Medizinisches Material	61'328.80		60'000	64'958.00		
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	55'122.53		75'000	16'855.40		
	3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften ...	1'917.65		5'000	3'221.70		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	228'954.52		168'500	176'244.09		
	3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutach...	397.25					
	3137.00	Steuern und Abgaben	355.65		500	468.15		
	3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			6'000			
	3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	94.95		1'000	100.60		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	53'827.55		44'000	26'353.85		
	3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	106'216.35			62'230.00		
	3170.00	Reisekosten und Spesen, Ersatz von ...	10'265.40		18'000	9'569.10		
	3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-120.25			-3'316.25		
	3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	961.01		9'000	2'378.60		
	3199.00	Übriger Betriebsaufwand				5'982.75		
	3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleist...	177'000.00		201'000	171'000.00		
	3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Miet...			100'160			
	4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistu...	1'754'846.23		1'672'500	1'667'000.92		
	4250.00	Verkäufe	57'545.24		39'500	62'017.07		
	4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckver...	1'839'117.18		1'775'000	1'785'030.01		
8220.40	Krankheitsbekämpfung (4320)		89'368.11		81'700	73'960.24		
				89'368.11	81'700	73'960.24	7'668 ☹	15'408 ☹
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	67'731.95		65'000	61'047.25		
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	4'195.65			-2'898.35		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	4'349.30		4'200	3'920.10		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'229.20		8'900	8'421.95		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	602.00		600	555.30		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	694.15		700	659.45		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'000.00		1'000	1'000.00		
	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'565.86		1'300	1'254.54		
8220.50	Gesundheitswesen (4900)		87'546.57		82'000	64'356.06		
				87'546.57	82'000	64'356.06	5'547 ☹	23'191 ☹
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...				340.00		
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	34'509.02		30'000	22'178.91		
	3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Gerä...	12'238.00		10'000	4'068.35		

	3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	40'799.55		42'000		37'768.80		
8220.60	Alter inkl. Altersbeauftragte (5350)		152'852.67		193'300		175'815.25		
				152'852.67		193'300		175'815.25	40'447 ☺
	3010.00	Löhne Verwaltungs- und Betriebspers...	99'762.50		97'000		97'633.80		22'963 ☺
	3010.08	Veränderung Rückst. Gleit-/Ferienze...	384.80				606.45		
	3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwa...	6'405.85		6'300		6'269.85		
	3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'287.20		11'000		10'987.80		
	3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal...	886.05		900		888.25		
	3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichska...	1'022.80		1'100		1'054.60		
	3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personal...	1'117.40		2'000		1'054.15		
	3100.00	Büromaterial	1'000.00		1'000		1'000.00		
	3102.00	Drucksachen, Publikationen	194.45		2'000		608.55		
	3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	64.70		1'000				
	3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Ge...	4'799.00		6'000				
	3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'074.00		17'500		1'616.10		
	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 ...	14'853.92		40'500		48'095.70		

8220.31		
8220.31	3010.00	Anteil Pflegefachpersonen gegenüber tieferen Lohnstufen konnte angepasst werden, was zu höheren Lohnkosten führte (Fr. 60'000), Skill- Grade- Mix entspricht dem aktuellen Stellenplan. 20% Qualitätsbeauftragte (Fr. 25'000) wurde in Spitex eingesetzt, entsprechend wird ein Minderaufwand auf Konto 821000/301000 ausgewiesen. Stelle Sachbearbeiterin G+A konnte gemäss Stellenplan besetzt werden (Fr. 20'000). Es wurden mehr Lernende in der Pflege ausgebildet als budgetiert (+ Fr. 15'000), dem gegenüber stehen Bonuszahlungen im Rahmen der Ausbildungsverpflichtung, welche für 2025 in Aussicht gestellt wurden. Den Mehrausgaben bei den Lohnkosten stehen höhere Erträge für geleistete Stunden auf den Konti 424000 und 425000 gegenüber (Fr. 100'000).
	3090.00	Aufgrund der zunehmenden Auftragslage konnten nicht alle geplanten Weiterbildungen durchgeführt werden.
	3111.00	Umbau Wundambulatorium konnte aufgrund Kapazitätsengpässen bei den Liegenschaften noch nicht umgesetzt werden (Fr. 22'000).
	3130.00	Die Zunahme der KLV- Stunden und Personalausfälle mussten mit temporären Mitarbeitenden kompensiert werden. Im Gegenzug fielen die Erträge auf Konto 424000 höher aus.
	3151.00	Höhere Reparaturkosten bei Spitexautos, welche bereits in die Jahre gekommen sind.
	3160.00	Budgetierung wurde im 392000 vorgenommen.
	3920.00	Wurde auf Konto 316000 abgebucht.
	4240.00	Die Mehrerträge widerspiegeln den Trend des zunehmenden Pflegebedarfs in der ambulanten Pflegeversorgung. Im Gegenzug musste mehr Temporärpersonal eingekauft werden (mehr KLV- Stunden), was zu Mehrausgaben auf Konto 313000 "Dienstleistungen Dritter" führte.
	4250.00	Mehrertrag MIGEL (Fr. 18'000) im Gegenzug höherer Wareneinkauf mit Belastung Konto 310600.
	4632.00	Mehrertrag (Fr. 70'000) für mehrgeleistete KLV- Stunden, entsprechend musste mehr temporäres Personal beschäftigt werden (Belastung Konto 313000).
8220.60		
8220.60	3130.00	Wohnen plus konnte noch nicht umgesetzt werden (Projekt Chasern, Rosenweg), Fr. 15'000.
	3636.00	Pro Senectute Defizitgarantie wurde nicht beansprucht (Fr. 7'000), Ü- 65 Ausflug fiel günstiger aus (Fr.15'000).

8230 Pflegefinanzierung

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

Bereich: Gesundheit + Alter

Finanzielle Daten	Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand	12'165'912	10'745'000	12'163'451	1'420'912 ☹	2'461 ☹
Ertrag	1'401'962	1'475'000	1'332'561	73'038 ☹	69'401 ☺
Saldo	10'763'950	9'270'000	10'830'890	1'493'950 ☹	66'940 ☺

Zusammenfassender Kommentar:

Der Trend des zunehmenden Pflegebedarfs im Rahmen des demographischen Wandels setzt sich fort. Dies führt zu höheren Beiträgen der Gemeinden für ambulante Organisationen, wie auch für stationäre Einrichtungen.
Auffällig ist vor allem der Anstieg bei den nichtbeauftragten ambulanten Leistungserbringern. Dazu gehören Organsiationen, welche pflegende Angehörige Vermitteln. Dies wird in den meisten Gemeinden im Kanton festgestellt..

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
8230.10	Heime: Beauftragte Leistungserbringer Aku	30'196.90		40'000		46'159.70			
			30'196.90		40'000	46'159.70		9'803 ☺	15'963 ☺
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmun...	30'196.90		40'000		46'159.70			
8230.11	Heime: Beauftragte Leistungserbringer Lan	7'867'229.15		7'160'000		8'135'215.60			
			7'867'229.15		7'160'000	8'135'215.60		707'229 ☹	267'986 ☺
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	5'585'516.55		5'160'000		5'960'443.90			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmun...	2'281'712.60		2'000'000		2'174'771.70			
8230.21	Heime: Übrige Leistungserbringer Langzei	970'800.70		965'000		1'251'788.85			
			970'800.70		965'000	1'251'788.85		5'801 ☹	280'988 ☺
3630.00	Beiträge an den Bund	2'996.15							
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	425'151.90		615'000		566'166.25			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	542'652.65		350'000		685'622.60			
8230.50	Amb.Pflegeleistungen: Beauftragte Lei	1'909'237.25		1'840'000		1'744'720.45			
			1'909'237.25		1'840'000	1'744'720.45		69'237 ☹	164'517 ☹
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverb...	1'830'100.20		1'775'000		1'676'649.55			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	79'137.05		65'000		68'070.90			

8230.60	Amb.Pflegeleistungen: Übrige Lei	1'388'448.30	1'388'448.30	740'000	740'000	985'566.80	985'566.80	648'448 ☹	402'882 ☹
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	10'488.00		10'000		10'364.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen...	1'062.90		30'000		27'972.50			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'376'897.40		700'000		947'230.30			
8230.90	Verrechnung Zinsen und Abschreibungen (4120)	1'401'962.04	1'401'962.04	1'475'000	1'475'000	1'332'561.02	1'332'561.02	73'038 ☹	69'401 ☺
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatori...		447'775.62		475'000		467'846.20		
4950.00	Interne Verrechnung von planmässige...		954'186.42		1'000'000		864'714.82		

8230.10		
8230.10	3634.00	AÜP- Bedarf kann im Budget nur geschätzt werden, der effektive Bedarf war 2024 tiefer als erwartet.
8230.11		
8230.11	3632.00	Der effektive Bedarf kann im Budget nur geschätzt werden, der Mehraufwand widerspiegelt den Trend des steigenden Pflegebedarfs im Rahmen der demographischen Entwicklung.
	3634.00	Der effektive Bedarf kann im Budget nur geschätzt werden. Der Mehraufwand widerspiegelt den Trend des steigenden Pflegebedarfs im Rahmen der demographischen Entwicklung.
8230.21		
8230.21	3632.00	Die Budgetzahlen wurden auf Basis einer Hochrechnung der Zahlen Januar 2023 bis April 2023 berechnet, diese stellten sich im Nachhinein als zu hoch ein.
	3635.00	Es wurden von der Rückstellung für die Rückabwicklung der MiGel-Materialien 2015-2017 Fr. 187'761.35 aufgelöst. Diese nicht berücksichtigt resultierte ein Mehraufwand von Fr. 243'488.60.
		Die Budgetzahlen wurden auf Basis einer Hochrechnung (Januar 2023 bis April 2023) berechnet, diese stellten sich im Nachhinein als zu tief ein.
8230.50		
8230.50	3632.00	Der Mehraufwand widerspiegelt den Trend des zunehmenden Pflegebedarfs im Rahmen der demographischen Entwicklung.
8230.60		
8230.60	3635.00	Der Mehraufwand widerspiegelt den Trend des zunehmenden Pflegebedarfs im Rahmen der demographischen Entwicklung.
		Die Budgetzahlen wurden auf Basis einer Hochrechnung vom Januar 2023 bis April 2023 berechnet. Diese stellten sich im Nachhinein als zu tief ein.

9210 Abschluss

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

Bereich: Abschluss

Finanzielle Daten		Rechnung 2024 Netto	Budget 2024 Netto	Rechnung 2023 Netto	Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
Aufwand		27'000'000	27'000'000	5'000'000	☹	22'000'000 ☹
Ertrag		0	0	0	☺	☺
Saldo		27'000'000	27'000'000	5'000'000	☺	22'000'000 ☹

Zusammenfassender Kommentar:

		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Abweichung RG 2024 zu BU 2024	Abweichung RG 2024 zu RG 2023
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
9210.00	Veränderung Finanzpolitische Reserve (9900)	27'000'000.00		27'000'000		5'000'000.00			
			27'000'000.00		27'000'000		5'000'000.00	☺	22'000'000 ☹
	3894.00 Einlagen in finanzpolitische Reserv...	27'000'000.00		27'000'000		5'000'000.00			

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
Gesamt-Total Investitionsrechnung									
	Umsatz	49'179'586.34	10'278'492.00	53'008'091	182'756	28'493'004.11	1'423'290.90		
	Saldo		38'901'094.34		52'825'335		27'069'713.21		
Investitionen Verwaltungsvermögen									
	Saldo	44'266'158.99	259'373.50	52'188'091	182'756	27'603'188.51	1'301'790.90		
			44'006'785.49		52'005'335		26'301'397.61		
0	Allgemeine Verwaltung	2'491'853.12	121'080.50	1'855'000	71'080	366'004.97	97'434.00		
	Nettoergebnis		2'370'772.62		1'783'920		268'570.97		
020	Verwaltung	385'593.32	121'080.50	695'000	71'080	228'790.32	97'434.00		
5060.034	Ausstattung Archiv Looren					4'246.95			
5060.035	IT RZ, Host- und Backupsysteme Erneuerung	150'908.00		250'000		93'965.15		209'038.85	
5060.036	Zentrale Digital Signage Lösung			100'000					
5060.037	Möblierung neue Arbeitsplätze Stadtverwaltung					83'999.82			
5060.038	Upgrade NEST-Steuern (NEST2020)	138'924.92		145'000		46'578.40		212'496.68	
5890.010	Umsetzung Digitalstrategie	95'760.40		200'000				104'239.60	
6250.000	Rückzahlungen Darlehen VV private Untern		55'480.50		55'480		81'834.00		
6260.000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohn		15'600.00		15'600		15'600.00		
6610.010	Digitalstrategie, E-Formularservice Beitrag		50'000.00						
090	Verwaltungsliegenschaften	2'106'259.80		1'160'000		137'214.65			
5000.010	Umwidm.Land von FV in VV, Freihaltezonen	26'788.50							
5030.010	Umwidm.beb.Land FV in VV, Freihaltezone	1'196'000.00							
5030.161	Stadthaus, Ersatz Heizanlage	883'471.30		1'000'000		137'214.65		316'314.05	
5030.162	Stadthaus, Sanierung Vordach			160'000					

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
1	Oeffentliche Sicherheit	483'406.95		776'000		967'249.55			
	Nettoergebnis		483'406.95		776'000		967'249.55		
110	Polizei	112'588.00		364'000		163'134.94			
5060.012	Parkleitsystem Areal Schluefweg	54'050.00		250'000				0.00	
5060.013	Verkehrsüberw. Fahrverbot Wallisellerstr	58'538.00		114'000				16'462.00	
5060.100	Neuer Polizeiposten, Anteil Möblierung Schalter, IT					163'134.94		20'693.56	03.10.2024
140	Feuerwehr und Feuerpolizei	123'314.10		220'000		804'114.61			
5030.031	Feuerwehrgebäude, Ersatz Tore					141'462.10			
5030.032	Feuerwehrgebäude, Umbau Büroräume	4'164.60				309'139.85		-48'319.85	09.07.2024
5030.033	Feuerwehrgebäude, Schliessanlage					49'708.95			
5030.034	Feuerwehrgebäude, Sanitärleitungen Sanierung	-12'949.15				237'037.90		35'911.25	05.03.2024
5030.035	Feuerwehrgebäude, Ersatz Wärmeerzeugung Sanierung	29'043.30		70'000				40'956.70	
5030.036	Feuerwehrgebäude, Ersatz Tore 2. Etappe Sanierung	103'055.35		150'000		22'000.00			
5060.022	Elektro-Dienstfahrzeug Claudia 118					44'765.81			
150	Militär	42'782.00							
5000.010	Umwid.Land von FV in VV, Schiessanlage	42'782.00							
160	Zivilschutz	204'722.85		192'000					
5030.024	ZSA Hinterwiden, Instandstellung	92'039.45		80'000				-19'039.45	
5060.013	ZSO Hardwald, Zugfahrzeug 1	56'341.70		56'000					
5060.014	ZSO Hardwald, Zugfahrzeug 2	56'341.70		56'000					
2	Bildung	23'430'253.45	58'560.00	27'036'700		7'397'280.59	146'400.00		
	Nettoergebnis		23'371'693.45		27'036'700		7'250'880.59		
211	Sekundarstufe/BWS	141'394.80		66'800		998.40			
5060.000	jährlich: Tablets für 1. Sekundar-SuS	85'070.00		66'800					

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
5060.001	BWS, Ersatz 60 PC	56'324.80				998.40			
217	Schulliegenschaften/-Anlagen	23'288'858.65		26'969'900		7'396'282.19			
5030.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung	22'760'712.35		26'000'000		7'170'414.07		46'685'172.30	
5030.048	Hinterwiden, Hartplatz Instandstellung	92'923.95		30'000		203'180.70		-46'104.65	
5030.131	PS Spitz, Turnhalle oben, Ersatz Belag	143'065.40		140'000				-8'065.40	
5030.132	PS Spitz, Beleuchtung Schulzimmer 1.Et.	14'526.05		120'000					
5030.240	Schulprovisorium Spitz	1'736.65							
5060.013	Erneuerung Displaytechnologien alle Schu	23'292.90		541'200				388'972.40	
5060.014	Erneuerung Videoüberwachung Schulanlagen			20'000		21'822.17		19'561.83	
5060.015	IT Hardware, Lifecyle Schulen	155'749.55				865.25			
	Windows-Geräte, Beamer und Visualizer								
5060.021	Hardwaranpassung an ICT.Konzept 2.2 .	96'851.80		118'700					
220	Sonderschulung		58'560.00				146'400.00		
6230.020	HPS Bülach, Rückzahlung Darlehen		58'560.00				146'400.00		
3	Kultur und Freizeit	3'175'777.77	6'800.00	6'354'314	6'800	10'680'793.84	-98.10		
	Nettoergebnis		3'168'977.77		6'347'514		10'680'891.94		
300	Kulturförderung	69'152.27		120'000					
5030.011	Ortsmuseum, Sanierung Leitungen	69'152.27		120'000				50'847.73	
340	Sport und Freizeit	3'106'625.50	6'800.00	6'234'314	6'800	10'680'793.84	-98.10		
5000.005	Umwid.Land von FV in VV, Erholungszone	96'123.50							
5010.011	Verbindungsweg Zentrum zu Eissportanlage					46'500.00			
5030.030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisf	1'785'591.42				7'449'916.17		-2'198'751.98	
5030.114	Stadion, Ersatz Sound-Anlage			80'000					
5030.115	Stadion, Ers. Deckenelag Raucherzone Nord			110'000					
5030.116	Stadion, Umbau Räume EHC Kloten Sport AG Nord	38'050.18		50'000					
5030.170	Zentrum Schluefweg, Sofortmassnahmen baulicher Unterhalt					19'061.70		213'063.85	19.03.2024

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
5030.172	Zentrum Schluefweg, Neubau Energiezentra Wasseraufbereitung	1'688'890.25		4'400'000		2'647'521.15		32'388'712.80	
5030.175	Zentrum Schluefweg,Erweit. Schwimmhalle TP 6	567'387.52						2'172'612.48	
5030.178	Zentr. Schluefw., San. Blockheizkraftw. Sanierung	354'441.57		350'000				45'558.43	
5030.179	Freibad, Ersatz Holzroste Sanierung	35'188.67		70'000				3'811.33	
5030.180	Zentrum Schluefw., Beleuchtung Foyer LED Konferenzzentrum	53'112.44		95'000				41'887.56	
5030.202	Stighag, Ersatz Schliessanlage	78'652.82		90'000				11'347.18	
5030.203	Stighag, Umbau Beleuchtung auf LED	82'658.13		300'000				157'341.87	
5030.210	Seilparkgebäude, Erweiterung					63'843.80			
5030.211	Ruebisbachhalle, Ersatz Schliessanlage	20'590.28				31'148.60			
5030.212	Ruebisbachhalle, Ersatz Nordfassade	82'503.01							
5030.900	Einlageentsteuerungen/Nutzungsänderungen	-2'786'921.43							
5060.070	Stadion Schluefweg, Bestuhlung					-738.00		160'951.60	
5060.072	Stadion Schluefweg, Eisaufbereitungs- maschine, Ersatz					187'623.52			
5060.073	Stadion Schluefweg, Videowürfel Ersatz	555'748.20				70'380.35		97'487.71	
5060.074	Stadion Schluefweg, Verdichtersteuerung Ersatz					115'723.65			
5060.201	Stighag, Vollaut. Bewässerungsanlage	50'891.95							
5060.270	Ruebisbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung	403'716.99		689'314		50'812.90		532'203.56	
5620.010	Hardwaldturm (Beitrag)					-1'000.00			
6260.000	Rückzahlungen Darlehen VV priv. Org. ohn		6'800.00		6'800		7'534.00		
6600.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel- fang, Bundesbeiträge						264'292.00		
6610.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel- fang, Staatsbeiträge						-158'710.00		
6620.060	Schiessanl. Bettensee, Sanierung Kugel- fang, Gemeindebeiträge						-113'214.10		

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Verpflichtungskredite:	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
4	Gesundheit		326'077.00		326'077		326'077.00	150'000.00		
	Nettoergebnis			326'077.00		326'077		176'077.00		
400	Spitäler							150'000.00		
6230.010	MRI Zentrum Bülach, Verkauf Beteiligung							150'000.00		
410	Kranken- und Pflegeheime		326'077.00		326'077		326'077.00			
5230.010	KZU, Erhöhung Beteiligung		326'077.00		326'077		326'077.00			
5	Soziale Wohlfahrt		8'797'727.25	54'876.00	4'315'000	54'876	3'429'872.24	164'196.00		
	Nettoergebnis			8'742'851.25		4'260'124		3'265'676.24		
540	Jugendschutz		64'747.57		200'000					
5030.010	Neuer Standort Jugendarbeit		64'747.57		200'000				-29'747.57	
541	Kinder- und Jugendheime / Horte, Krippen		2'854'301.85		2'500'000		1'385'178.85	109'320.00		
5030.017	Neubau Hort PS im Spitz		2'775'028.70		2'500'000		626'614.20		282'057.20	
5030.018	Krippe KG im Looren		79'273.15				758'564.65		-89'724.72	
6610.018	Krippe KG im Looren, Förderbeitrag ZH							109'320.00		
560	Sozialer Wohnungsbau		3'640'000.00	54'876.00		54'876		54'876.00		
5000.010	Kauf Kat.Nr. 3601, im Gebiet Chasern		3'640'000.00							
6250.000	Rückzahl. Darlehen an priv. Wohnungsbau			54'876.00		54'876		54'876.00		
570	Altersheime (Eigene)		1'032'584.33		1'615'000		764'648.84			
5030.111	PZ Spitz, Sanierung Liftanlagen						70'437.25		-5'437.25	06.03.2024
5030.112	PZ Spitz, Luftkühler Küche						67'680.85			
5030.113	Schaffhauserstr. 136, PWG 1 Sanierung						76'777.04		-1'777.04	08.05.2024
5030.115	PZ+Sh Spitz, Neue Energieversorgung				500'000					
5030.122	PZ Spitz, Bodenbeläge 2. Etappe				40'000					
5030.123	PZ Spitz, Erweiterungsbau		329'725.80		350'000					
5030.125	PZ Spitz, Sanierung Balkone		7'718.35		70'000		170'747.25		16'620.55	07.05.2024
5030.127	PZ Spitz, Ersatz Mischwasseranlage						59'719.65			
5030.128	PZ Spitz, Dachsanierung		144'940.25						88'257.40	17.12.2024

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
5030.129	PZ Spitz, Bio Master Küchenabfallverwertung	8'806.45				64'147.00			
5030.130	PZ Spitz, Ersatz Pflegenotrufanlage	38'916.00		90'000					
5030.132	PZ Spitz, DLZ Umbau EG	81'615.95		100'000				88'384.05	
5030.134	PZ Spitz/DLZ, Schliessanlage	3'351.40							
5030.135	PZ Spitz, Umbau Demenzstation Haus B Aufenthalt	7'026.50							
5060.113	PZ Spitz, Transportfahrzeug Neuanschaffung					63'958.00			
5060.114	PZ Spitz, Notstromaggregat Neuanschaffung	197'413.58		115'000		105'911.05		-4'386.13	
5060.115	PZ Spitz, Beschallungsanlage MZR Neuanschaffung					67'677.90			
5060.116	PZ Spitz/DLZ, Verpfl.system/Bestellwesen Neuanschaffung	20'226.65							
5060.117	PZ Spitz/DLZ, Hospitality-System Neuanschaffung	63'446.00		200'000		17'592.85		1'201'285.15	
5060.118	PZ Spitz, Bewohneradmin.software Neuanschaffung	129'397.40		150'000					
588	Asylbewerberbetreuung	1'206'093.50				1'280'044.55			
5030.110	Rankstrasse, Container Asylunterkunft	1'206'093.50				1'280'044.55		861.95	
6	Verkehr	1'924'283.55		5'865'000		1'340'348.81			
	Nettoergebnis		1'924'283.55		5'865'000		1'340'348.81		
620	Gemeindestrassen	1'678'446.05		5'615'000		1'340'348.81			
5000.010	Umwid.Land von FV in VV, Parkplatzgebiet Gerlisberg	54.00							
5010.000	Strassensanierung Rahmenkredit			3'140'000					
5010.030	Kauf Trottoir, neu Teil von Kat. 6339	315'328.00							
5010.051	Stighagweg, Sanierung	187'085.00				2'662.30		25'252.70	
5010.052	Nägelimoosstrasse, Sanierung	11'961.95						74'518.05	
5010.053	Augwilerstrasse, Sanierung/Gestaltung	9'855.90						459'122.00	
5010.054	Weidstrasse/Kalberweidweg, Sanierung	15'134.00							

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
5010.061	Werterhaltung Alte Landstr./Weinbergstr.					50'666.50			
5010.091	Lindenstrasse, Bereich Bahn-/Bushof			75'000					
5010.140	Gerlisbergstrasse, (- Bänikoner-/ Bassersdorferstr.)	34'512.20		1'900'000		25'397.80		1'769'754.55	
5010.142	Aufpflasterungen	9'235.80				185'707.70		73'594.00	
5010.144	Bushaltestellen Stadtgebiet, Ausbau nach BehiG	330'370.20				100'465.10		-119'134.22	
5010.153	Obholz, Sanierung Strassen Abgabe Weiler an Nürensdorf					340'000.00			
5010.154	Kalberweidweg, Objektschutz			150'000					
5010.155	Waldegweg, Gestaltung	19'815.00				20'898.55			
5010.156	Marktgasse, Sanierung	96'745.30				512'982.66		34'772.04	
5010.157	Dietlikonerstrasse (Wallisellerstr. bis	191'664.40				38'938.15		1'188'397.45	
5010.201	Glattalbahn, Strassen Anp./Erneuerung			50'000					
5030.012	Werkhof, Neue Lüftung Musikschule	214'555.75				7'831.55		6'344.76	
5060.031	Ersatz Kommunalfahrzeug	242'128.55		200'000		54'798.50			
5060.032	Bau von Elektroladestationen			100'000					
621	Fuss-, Rad- und Reitwege			250'000					
5010.220	Unterführung Bhf Kloten, Radweg			250'000					
640	Bundesbahnen	245'837.50							
5640.010	Ausbau Haltestelle Balsberg Beitrag an SBB	245'837.50							
7	Umwelt und Raumordnung	3'632'861.90	15'477.00	5'660'000	50'000	2'983'518.11	743'859.00		
	Nettoergebnis		3'617'384.90		5'610'000		2'239'659.11		
710	Abwasserbeseitigung	332'010.60	15'477.00	990'000	50'000	1'615'908.12	115'859.00		
5010.000	Kanalisations-Sanierungen Rahmenkredit			990'000					
5010.010	Kanalisations- und Schachtsanierungen					128'179.35			
5010.101	Verlegung Kanal Sonnhalden / Neubrunnensteig	1'925.49				407'840.25		34'117.13	

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung			Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Verpflichtungskredite:	
			Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
5010.104	Speerstrasse, Kanal Speer-/Bachtelstrasse		4'033.49				36'044.39		72'620.18	22.10.2024
5010.152	Lerchenweg, Sanierung		5'804.13				650'579.15		210'652.71	
5010.157	Dietlikonerstrasse (Wallisellerstr. bis		207'947.35				18'750.24		299'808.41	
5010.210	Gerlisbergstrasse (Weiler Gerlisberg)						244'538.56			
5010.401	Glattalbahn GTB2A, Vorleistung		112'300.14				129'976.18		36'922.92	
6100.100	Anschlussgebühren			15'477.00		50'000		115'859.00		
720	Abfallbeseitigung		433'400.00							
5000.010	Umwid.Land FV in VV,Breiti/Abf.sammelst.		433'400.00							
740	Friedhof und Bestattung		50'727.35				84'277.60			
5030.031	Friedhof Chloos, Dach Dienstgebäude Sanierung		50'727.35				29'079.00			
5030.033	Friedhof Chloos, Ers. Aussenbeleuchtung						55'198.60			
750	Gewässerunterhalt/-Verbauungen		16'078.60		60'000		16'578.70			
5010.011	Hochwasserschutz Tüchelgraben		16'078.60		60'000		16'578.70		-12'057.30	
790	Raumordnung		2'800'645.35		4'610'000		1'266'753.69	628'000.00		
5810.020	Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse		2'759'765.50		4'610'000		1'244'194.04		1'646'172.01	
5810.040	Stadthaus-Vorplatz, Neugestaltung Wiese		40'879.85				22'559.65		-23'439.50	
6310.020	Städtebaulicher Vertrag "Am Stadtplatz"							600'000.00		
6310.040	Stadthaus-Vorplatz, Entschädigungen							28'000.00		
8	Volkswirtschaft		3'918.00	2'580.00			112'043.40			
	Nettoergebnis			1'338.00				112'043.40		
810	Forstwesen		3'918.00							
5050.010	Waldkäufe		3'918.00							
817	Forstinvestitionen						112'043.40			
5010.011	Werkhof Forst, Schmutzwasserleitung						481.00			
5060.101	Forsttraktor						111'562.40			

Institutionelle Gliederung Investitionsrechnung		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023		Verpflichtungskredite:	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Kreditsaldo	Abrg.-Dat.
840	Industrie, Gewerbe, Handel		2'580.00						
6250.010	Rückzahlungen Darlehen Corona-Krise		2'580.00						
Investitionen Finanzvermögen		4'913'427.35	10'019'118.50	820'000		889'815.60	121'500.00		
	Saldo	5'105'691.15			820'000		768'315.60		
9	Finanzen und Steuern	4'913'427.35	10'019'118.50	820'000		889'815.60	121'500.00		
	Nettoergebnis	5'105'691.15			820'000		768'315.60		
942	Liegenschaften Finanzvermögen	4'913'427.35	10'019'118.50	820'000		889'815.60	121'500.00		
7020.100	Kirchgasse 16/18/20/22, Sanierung			90'000					
7020.101	MFH Geissbergstr. 10/12, Neue Wärme- erzeugung	-4'575.30				415'094.63		58'373.27	17.12.2024
7020.102	MFH Geissbergstr. 22, Neue Wärmeerzeug	-2'835.65				379'318.12		54'819.13	17.12.2024
7020.103	MFH Schaffhauserstr. 136, Neue Wärme- erzeugung	43'384.85		730'000		95'343.85		66'601.00	
7020.104	Kirchgasse 16/18/20/22, Fenster/Türen	5'021.05							
7020.200	Dorfstr.23 / Gerlisbergstr.2, Kauf Kat.Nr. 688	4'800'000.00							
7200.000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	72'432.40				59.00			
8010.000	Verkauf nicht überbaute Grundstücke		8'220'052.50				90'000.00		
8010.100	Übertragung Grundstücke vom FV ins VV		603'066.00						
8040.100	Übertrag. beb. Grundstücke vom FV ins VV		1'196'000.00						
8090.000	Verkauf von übrigen Sachanlagen						31'500.00		

Kommentar Investitionsrechnung

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

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

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
0	Allgemeine Verwaltung		
020	Verwaltung		
020.5060.036	Zentrale Digital Signage Lösung Kurz nach Projektstart wurden Anforderungen an das Projekt formuliert (zahlreiche zusätzliche Display-Standorte), die den Budgetrahmen deutlich überschritten. Aufgrund der unklaren Anforderungssituation wurde das Projekt folgend sisiert.	Minder-Ausgaben	100'000.00
020.5890.010	Umsetzung Digitalstrategie Der Stadtrat bewilligte am 02. Juli 2024 mit Beschluss 184-2024 Fr. 200'000 für drei Projekte. Während das Projekt eFormularservice im Plan ist, verzögern sich die die Umsetzung des VRG und der eSignatur, wegen der verspäteten Einführung des neuen VRG.	Minder-Ausgaben	104'239.60
090	Verwaltungsliegenschaften		
090.5000.010	Umwidm.Land von FV in VV, Freihaltezonen Aufgrund ihrer Lage waren verschiedene Grundstücke vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen umzuwidmen (SR-Beschluss 328-2024).	Mehr-Ausgaben	26'788.50
090.5030.010	Umwidm.beb.Land FV in VV, Freihaltezone Umwidmung Kat.-Nr. 6188, Lufingerstrasse 1, Lindengarten, gemäss SR-Beschluss 327-2024.	Mehr-Ausgaben	1'196'000.00
090.5030.161	Stadthaus, Ersatz Heizanlage Die Heizung konnte 2024 in Betrieb genommen werden, Restarbeiten mussten jedpoch ins neue Jahr verschoben werden. Daher sind einige UN-Rechnungen und Leistungen noch offen.	Minder-Ausgaben	116'528.70
090.5030.162	Stadthaus, Sanierung Vordach Das Projekt Sanierung Vordach wurde aufgrund Abhängigkeiten zum Projekt Videoüberwachung Schulen ins 2025 verschoben. Hierzu wurde ein Verpflichtungskredit GL 131-2024 in Höhe von Fr. 160'000 gesprochen.	Minder-Ausgaben	160'000.00
1	Oeffentliche Sicherheit		
110	Polizei		

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
110.5060.012	Parkleitsystem Areal Schluefweg Mit Beschluss vom 18.12.2024 GL144-2024 hat die Geschäftsleitung dieses Projekt nach Beendigung der Erstellung eines Detailkonzepts gestoppt (Fr. 54'050.00 Kredit für Detailkonzept). Dieses Projekt wird zur Zeit nicht weitergeführt.	Minder-Ausgaben	195'950.00
150	Militär		
150.5000.010	Umwid.Land von FV in VV, Schiessanlage Umwidmung Kat.-Nr. 5549 gemäss SR-Beschluss 328-2024.	Mehr-Ausgaben	42'782.00
2	Bildung		
211	Sekundarstufe/BWS		
211.5060.001	BWS, Ersatz 60 PC Aufgrund Lieferverzug der IT-Infrastrukturbestandteile erfolgte die Rechnungsstellung 2024 statt 2023.	Mehr-Ausgaben	56'324.80
217	Schulliegenschaften/-Anlagen		
217.5030.017	Nägelimoos, Erweiterung und Sanierung Der Grund für die Minderausgaben 2024 ist die zeitliche Verschiebung der Rechnungsstellungen. Das Projekt ist terminlich auf Kurs.	Minder-Ausgaben	3'239'287.65
217.5030.048	Hinterwiden, Hartplatz Instandstellung Ausgrund Terminlicher Verzögerungen wurden Arbeiten erst im 2024 ausgeführt und verrechnet (Fr. 46'819). Zudem ergaben sich Mehrausgaben von rund Fr. 16'100 für die Instandstellungsarbeiten der Umgebung zur Nachbarschaft sowie die Zaunergänzungen.	Mehr-Ausgaben	62'923.95
217.5030.132	PS Spitz, Beleuchtung Schulzimmer 1.Et. Aus Kapazitätsgründen musste die 1.Et. mittels Verpflichtungskredit (GL Beschluss 132-2024) ins 2025 verschoben werden und wird gleichzeitig mit der zweiten Etappe zur Ausführung kommen.	Minder-Ausgaben	105'473.95
217.5060.013	Erneuerung Displaytechnologien alle Schu Der späte Beschaffungsentscheid der Schulen führte dazu, dass die Geräteinstallationen erst im Februar 2025 durchgeführt werden konnten und sich die Rechnungsstellung entsprechend verzögert hat.	Minder-Ausgaben	517'907.10
217.5060.015	IT Hardware, Lifecycle Schulen Windows-Geräte, Beamer und Visualizer Aufgrund Lieferverzug der IT-Infrastrukturbestandteile erfolgte die Rechnungsstellung 2024 statt 2023.	Mehr-Ausgaben	155'749.55
3	Kultur und Freizeit		
340	Sport und Freizeit		

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
340.5000.005	Umwid.Land von FV in VV, Erholungszone Aufgrund ihrer Lage waren verschiedene Grundstücke vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen umzuwidmen (SR-Beschluss 328-2024).	Mehr-Ausgaben	96'123.50
340.5030.030	Stadion Schluefweg, Ersatzneubau 2. Eisf Der Grund für die Mehrausgaben 2024 ist die spätere Fertigstellung. Die Prognose der Gesamtkosten beträgt Fr. 35.7 Mio., mit Teuerung von Fr. 2.3 Mio. und höheren gebundenen Kosten (+ 0.6 Mio.) entspricht dies einer leichten Gesamtkredit-Unterschreitung.	Mehr-Ausgaben	1'785'591.42
340.5030.115	Stadion, Ers. Deckenelag Raucherzone Nord Diese Investition konnte noch nicht umgesetzt werden. Das Projekt kann erst nach der Eishockeysaison durchgeführt werden.	Minder-Ausgaben	110'000.00
340.5030.172	Zentrum Schluefweg, Neubau Energiezentra Wasseraufbereitung Projektanpassungen hatten Einfluss auf den Zahlungsplan. Daher haben sich Rechnungen des Planerteams verzögert und konnten nicht mehr 2024 gebucht werden.	Minder-Ausgaben	2'711'109.75
340.5030.175	Zentrum Schluefweg,Erweit. Schwimmhalle TP 6 Für die vorgezogene Projektierung der Hallenbad-Erweiterung wurde seitens GR ein Projektierungskredit in Höhe von Fr. 890'000 (GRB 87-2024) gesprochen. Die Planung musste vorgezogen werden, um die Koordinierung mit P1 (340.5030.172) sicher zu stellen.	Mehr-Ausgaben	567'387.52
340.5030.203	Stighag, Umbau Beleuchtung auf LED Das Projekt wurde über die Winterpause 2024/25 durchgeführt. Geplante Fertigstellung im Frühling 2025.	Minder-Ausgaben	217'341.87
340.5030.211	Ruebisbachhalle, Ersatz Schliessanlage Das Projekt wurde im Jahr 2024 im genehmigten Kreditrahmen fertiggestellt.	Mehr-Ausgaben	20'590.28
340.5030.212	Ruebisbachhalle, Ersatz Nordfassade Das Projekt wurde im Jahr 2024 im genehmigten Kreditrahmen fertiggestellt.	Mehr-Ausgaben	82'503.01
340.5030.900	Einlageentsteuerungen/Nutzungsänderungen Infolge eines Bundesgerichtsurteils wurde bei der Dienststelle Sport für die Mehrwertsteuer von der pauschalen auf die effektive Abrechnungsmethode gewechselt. Dadurch konnte eine Einlageensteuerung auf den Investitionen der Vorjahre vorgenommen werden.	Minder-Ausgaben	2'786'921.43
340.5060.073	Stadion Schluefweg, Videowürfel Ersatz Der Ersatz Videowürfel wurde im 2023 geplant und der Kredit gesprochen. Aufgrund zeitlicher Verzögerungen musste das Projekt auf den Spielbetreib des EHC Kloten abgestimmt werden und konnte folglich erst 2024 realisiert werden.	Mehr-Ausgaben	555'748.20

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
340.5060.201	Stighag, Vollaut. Bewässerungsanlage Die Anlage wurde in der Erfolgsrechnung budgetiert (Kostenstelle 7230.20, Konto 3111.00). Anschaffungen ab Fr. 50'000 sind aber zwingend in der Investitionsrechnung zu buchen.	Mehr-Ausgaben	50'891.95
340.5060.270	Ruebisbachhalle, Ersatz Schnitzelheizung Aufgrund erhöhter Lieferzeiten der Wärmepumpe konnte mit der Neuinstallation erst im Oktober 2024 begonnen werden. Der Abschluss der Arbeiten hat sich entgegen der Erwartungen bis 2025 verzögert. Daher sind einige Rechnungen durch UN noch nicht gestellt.	Minder-Ausgaben	285'597.01
5 Soziale Wohlfahrt			
540 Jugendschutz			
540.5030.010	Neuer Standort Jugendarbeit Die Durchführung des Planerwahlverfahrens war zeitlich anspruchsvoller, weil sich viel mehr Teams beworben hatten, als erwartet. So ist die Planung noch nicht so weit fortgeschritten wie wir es uns gewünscht hätten.	Minder-Ausgaben	135'252.43
541 Kinder- und Jugendheime / Horte, Krippen			
541.5030.017	Neubau Hort PS im Spitz Aufgrund der höheren Gesamtkosten von voraussichtlich rund Fr. 4.6 Mio. fielen anteilmässig 2024 höhere Aufwendungen an.	Mehr-Ausgaben	275'028.70
541.5030.018	Krippe KG im Looren Die Bauabrechnung zeigt das rund Fr. 20'000 unter dem KV abgerechnet wird.	Mehr-Ausgaben	79'273.15
560 Sozialer Wohnungsbau			
560.5000.010	Kauf Kat.Nr. 3601, im Gebiet Chasern Kauf gemäss SR-Beschluss 283-2023.	Mehr-Ausgaben	3'640'000.00
570 Altersheime (Eigene)			
570.5030.115	PZ+Sh Spitz, Neue Energieversorgung Der Verpflichtungskredit von Fr. 485'000 für die Planung des Vorprojekt wurde vom Stadtrat wie geplant am 3.12.24 genehmigt. Das Planerteam nahm seine Arbeit anfangs 2025 auf. Rechnungen fielen somit 2024 noch keine an.	Minder-Ausgaben	500'000.00
570.5030.128	PZ Spitz, Dachsanierung Der Grund für die Abweichung ist die spätere Ausführung. Der Stadtrat genehmigte die Bauabrechnung am 17.12.24 mit effektiven Mehrkosten von rund Fr. 11'000 bei Gesamtkosten von Fr. 245'000.	Mehr-Ausgaben	144'940.25
570.5060.114	PZ Spitz, Notstromaggregat Neuanschaffung Es mussten Zusatzinstallationen erstellt werden aufgrund Auflagen des AWEL.	Mehr-Ausgaben	82'413.58

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
570.5060.116	PZ Spitz/DLZ, Verpfl.system/Bestellwesen Neuanschaffung Der Gesamtkredit von Fr. 53'000 wurde mit Beschluss 125-2023 genehmigt, jedoch nicht ins Folgejahr übertragen.	Mehr-Ausgaben	20'226.65
570.5060.117	PZ Spitz/DLZ, Hospitality-System Neuanschaffung Das Projekt ist in Verzögerung aufgrund Abhängigkeit der UKV-Verkabelung, welche noch nicht erstellt ist.	Minder-Ausgaben	136'554.00
588	Asylbewerberbetreuung		
588.5030.110	Rankstrasse, Container Asylunterkunft Die Erstellung der Container wurde erst im Laufe des Budgetprozesses fertig gestellt. Daher konnten Mietkosten und Fassadenarbeiten nicht im 2024 abgebildet werden. Für die noch zu erwartenden Kosten wurden Rückstellungen gemacht.	Mehr-Ausgaben	1'206'093.50
6	Verkehr		
620	Gemeindestrassen		
620.5010.000	Strassensanierung Rahmenkredit Die als Rahmenkredit bewilligten Strassensanierungen wurden individuellen Kostenstellen zugeordnet. Per Saldo resultiert eine Minderbeanspruchung von Fr. 2'268'132. Dies infolge terminlicher Verschiebungen einzelner vorgesehener Projekte.	Minder-Ausgaben	3'140'000.00
620.5010.030	Kauf Trottoir, neu Teil von Kat. 6339 Kauf gemäss GR-Beschluss 29-2023.	Mehr-Ausgaben	315'328.00
620.5010.140	Gerlisbergstrasse, (- Bänikoner-/ Bassersdorferstr.) Aufgrund der umfangreichen Partizipation mit den Gerlisberger/innen konnte die Ausführung nicht mehr 2024 erfolgen. Die Umsetzung erfolgt 2025.	Minder-Ausgaben	1'865'487.80
620.5010.154	Kalberweidweg, Objektschutz Die Massnahmen mussten aufgrund der umfangreichen Koordination mit den Grundeigentümerschaften der betroffenen Siedlung verschoben werden. Erste Sofortmassnahmen wurden aber schon umgesetzt.	Minder-Ausgaben	150'000.00
620.5030.012	Werkhof, Neue Lüftung Musikschule Der Grund für die Kostenabweichung zum Budget 2024 ist die verspätete Ausführung. Die Bauabrechnung kann in Kürze genehmigt werden. Es ist von Minderkosten von rund Fr. 11'000 bei einem Gesamtkredit von Fr. 259'000 auszugehen.	Mehr-Ausgaben	214'555.75
620.5060.031	Ersatz Kommunalfahrzeug Der Kommunal-Transporter Meili VM7000 H45 4x4 war aufgrund der Preisentwicklung teurer als die Richtofferten. Die Mehrkosten wurden mit Stadtratsbeschluss Nr. 109-2024 vom 4.9.2024 ausserhalb des Budgets bewilligt.	Mehr-Ausgaben	42'128.55

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
620.5060.032	Bau von Elektroladestationen Das Konzept der Elektroladestationen ist von der Energiekommission noch nicht freigegeben worden, weshalb noch keine Umsetzungen erfolgen konnten.	Minder-Ausgaben	100'000.00
621	Fuss-, Rad- und Reitwege		
621.5010.220	Unterführung Bhf Kloten, Radweg Die Planungsarbeiten hängen massgeblich vom Projektfortschritt des neuen Bahnhofs ab. Weil die SBB noch nicht soweit war, konnten die Arbeiten nicht aufgenommen werden.	Minder-Ausgaben	250'000.00
640	Bundesbahnen		
640.5640.010	Ausbau Haltestelle Balsberg Beitrag an SBB Mit Beschluss vom 5.11.2024 (Nr. 303-2024) genehmigte der Stadtrat die Planungskosten für den Ausbau der Haltestelle Balsberg ausserhalb des Budgets. Der Ausführungskredit ist zurzeit beim Gemeinderat pendent.	Mehr-Ausgaben	245'837.50
7	Umwelt und Raumordnung		
710	Abwasserbeseitigung		
710.5010.000	Kanalisations-Sanierungen Rahmenkredit Die als Rahmenkredit bewilligten Kanalisationssanierungen wurden individuellen Kostenstellen zugeordnet. Die unter den Rahmenkredit fallenden Ausgaben liegen, infolge terminlicher Verschiebungen, um Fr. 657'989 unter dem Jahresbudget.	Minder-Ausgaben	990'000.00
720	Abfallbeseitigung		
720.5000.010	Umwid.Land FV in VV,Breiti/Abf.sammelst. Umwidmung Kat.-Nr. 2999 gemäss SR-Beschluss 328-2024.	Mehr-Ausgaben	433'400.00
740	Friedhof und Bestattung		
740.5030.031	Friedhof Chloos, Dach Dienstgebäude Sanierung Es resultierten effektiv Minderkosten von rund Fr. 47'000 bei einem Gesamtkredit von Fr. 250'000. Die Abweichung zum Budgetkredit liegt in einer zeitlichen Verzögerung des Abschlusses der Arbeiten begründet (spätere Rechnungsstellung als geplant).	Mehr-Ausgaben	50'727.35
790	Raumordnung		
790.5810.020	Stadtplatz, Bahnhofstr. und Marktgasse Die Bauarbeiten erfolgten 2023 und 2024 und konnten so schon etwas früher ausgeführt werden. Dazu beigetragen hat auch der Umstand, dass der Bund die Agglomerationsgelder schon früher freigegeben hat.	Minder-Ausgaben	1'850'234.50

Konto	Bezeichnung / Begründung	Abweichung zu Budget	
790.5810.040	Stadthaus-Vorplatz, Neugestaltung Wiese Der grösste Teil der Ausgaben wurde von der Migros aufgrund der Baustelleninstallationen (Fr. 65'000) gedeckt. Diese Einnahmen sind teilweise auf anderen Konti (Benützung öffentlicher Grund) verbucht worden.	Mehr-Ausgaben	40'879.85
9 Finanzen und Steuern			
942 Liegenschaften Finanzvermögen			
942.7020.103	MFH Schaffhauserstr. 136, Neue Wärme- erzeugung Das AWEL hat die Bewilligung der Grundwassernutzung ausgeschlossen. Abklärungen und Umplanung waren notwendig, weswegen im 2025 die bestehende Ölheizung durch eine neue Ölheizung ersetzt werden wird (GL 15-2025 v. 5.2.25)	Minder-Ausgaben	686'615.15
942.7020.200	Dorfstr.23 / Gerlisbergstr.2, Kauf Kat.Nr. 688 Kauf gemäss SR-Beschluss 182-2023.	Mehr-Ausgaben	4'800'000.00
942.7200.000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken Der wesentlichste Betrag davon sind Fr. 67'228 beim Liegenschaftengeschäft Lirenächer.	Mehr-Ausgaben	72'432.40
942.8010.000	Verkauf nicht überbaute Grundstücke Fr. 8'198'992 davon betreffen das Liegenschaftengeschäft Lirenächer, im Wesentlichen Kat. alt 4666 (GR-Beschluss 29-2023).	Mehr-Einnahmen	8'220'052.50
942.8010.100	Übertragung Grundstücke vom FV ins VV Aufgrund ihrer Lage waren verschiedene Grundstücke vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen umzuwidmen (SR-Beschluss 328-2024).	Mehr-Einnahmen	603'066.00
942.8040.100	Übertrag. beb. Grundstücke vom FV ins VV Umwidmung Kat.-Nr. 6188, Lufingerstrasse 1, Lindengarten, gemäss SR-Beschluss 327-2024.	Mehr-Einnahmen	1'196'000.00