



Stadt Dübendorf

8600 Dübendorf

# Budget 2019

Ablieferung an Stadtrat	7. September 2018
Abnahmebeschluss Stadtrat	19. September 2018
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	20. September 2018
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	26. November 2018
Abnahmebeschluss Gemeinderat	10. Dezember 2018
Veröffentlichung	



# Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	
1 Bericht des Gemeindevorstands	1
2 Anträge und Beschlüsse	5
<b>Budget</b>	
3 Steuerertrag und Steuerfuss	9
4 Finanzierung	10
5 Haushaltsgleichgewicht	12
6 Erfolgsrechnung	14
7 Investitionsrechnungen	15
<b>Budget - Details</b>	
8 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	17
9 Erfolgsrechnung	36
10 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	-
11 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	105
12 Investitionsrechnung Finanzvermögen	-
<b>Anhang zum Budget</b>	
13 Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	113
14 Finanzkennzahlen	114

## Kontakt

Stadt Dübendorf  
Usterstrasse 2  
8600 Dübendorf

Finanzvorstand Martin Bäumle

Leiterin Finanzen Doris Meyer  
Telefon 044 801 69 64  
E-Mail [doris.meyer@duebendorf.ch](mailto:doris.meyer@duebendorf.ch)



**Budget 2019**

Die diesjährige Budgetierung erfolgte zum ersten Mal basierend auf dem neuen Rechnungslegungsstandard HRM2 und auf der neuen Software VRSG - FIS. Dies hatte zur Folge, dass vorgängig sämtliche Kostenstellen (nach Ressort) und Sachkonten (nach HRM2 Kontenplan) entsprechend neu zu definieren waren. Anhand einer Mapping-Tabelle wurden die Werte der alten Konten auf die neuen überführt. Dies mit dem Ziel, eine möglichst akkurate Fortführung der Berichterstattung und Vergleichbarkeit der Daten sicher zu stellen.

Erfolgsrechnung sieht bei einem Gesamtaufwand von 166.9 Mio. Franken und einem Gesamtertrag von 162.8 Mio. Franken einen Aufwandüberschuss in der Höhe von 4.1 Mio. Franken vor. Er beantragt einen unveränderten Steuerfuss von 81 Prozent. Ohne erneute substantielle ausserordentliche Erträge und/oder eine nachhaltige Reduktion des Aufwandwachstums und des Investitionsvolumens wird der Steuerfuss jedoch ab ca. 2022/23 wieder ansteigen müssen. Zudem ist bei der Umsetzung neuer Investitionen wie z.B. Hallenbad, Mehrzwecksaal oder Busbahnhof zusammen mit diesen eine entsprechende Steuerfusserhöhung zu prüfen und ist jeweils entsprechend separat auszuweisen.

Gemäss Hochrechnung wird das Rechnungsergebnis 2018 um ca. 5.6 Mio. Franken positiver ausfallen als budgetiert. Anstelle eines praktisch ausgeglichenen Budgets mit einem Ertragsüberschuss von 275'000 Franken wird gemäss aktuellem Kenntnisstand ein Ertragsüberschuss in der Höhe von 5.9 Mio. Franken erwartet.

Nachfolgend die wichtigsten Abweichungen (in 1'000 Franken):

<b>Budget 2018 - Ertragsüberschuss</b>		<b>275</b>
2400 Liegenschaften Finanzvermögen	tiefer Baurechtszinsen auf Grundstücken (Hoffnig ab Mitte April anstatt Januar)	-617
2900 Gemeindesteuern	Mehreinnahmen Grundstückgewinnsteuern, dafür tiefere Einnahmen Steuern Vorjahre	3'707
2940 Abschreibungen	Tiefere Abschreibungen	1'219
6910 Pflegeabteilung Alterszentrum (Pflegeheim, Pflegewohnungen und Gerontopsychiatrische Wohngemeinschaft Chürzi)	Diverse Budgetabweichungen, netto höheres Defizit	-507
übrige Abweichungen	Abweichungen auf den übrigen Institutionen mit +/- 500'000 Franken	1'866
<b>Hochrechnung 2018 - Ertragsüberschuss</b>		<b>5'943</b>

Per 1. Januar 2019 wird Dübendorf den neuen Rechnungslegungsstandard HRM2 einführen. Dementsprechend wurde das Budget 2019 zum ersten Mal nach den neuen Vorgaben erstellt. Wesentliche Änderungen von HRM2, die das Budget 2019 betreffen sind:

- Die Investitionen werden neu über die Nutzungsdauer der Anlage abgeschrieben (bisher wurden jeweils 10 Prozent vom Restbuchwert abgeschrieben). Dies hat in der Regel eine längere Abschreibungsdauer der Investitionen zur Folge. Zusätzliche Abschreibungen sind abgesehen von Wertminderungen als Resultat von individuellen Werthaltigkeitstests (Impairment) nicht mehr möglich.
- Die Stadt Dübendorf hat entschieden, das Verwaltungsvermögen auf Basis des Restaments aufzuwerten und hat die Aktivierungsgrenze auf 50'000.00 Franken festgelegt
- Die ausgewiesenen Abschreibungswerte wurden anhand des Restatement-Tools, ergänzt um die aktuellen Werten aus der Investitionsplanung, auf Basis der linearen Abschreibungsmethode und der Anwendung der Mindeststandards, ermittelt.
- Die Abschreibungen werden neu den einzelnen Institutionen (Kostenstellen) belastet und nicht mehr zentral verbucht.
- Geänderte Vorgaben betreffend dem Haushaltsgleichgewicht (Diese folgen mit dem Finanzplan.)
- Die Erfolgsrechnung wird neu als gestufte Erfolgsrechnung dargestellt; das Gesamtergebnis der Erfolgsrechnung setzt sich neu zusammen aus dem Erfolg aus betrieblicher Tätigkeit (allgemeine Aufwendungen und Erträge ohne Finanzerträge), dem Ergebnis aus Finanzierung (Finanzaufwendungen und –erträge) sowie dem ausserordentlichen Ergebnis
- Verschiedene formale Änderungen (wie z.B. neue Begrifflichkeiten Budget anstelle Voranschlag, Anpassung der Kontenbezeichnungen, Aufbau der Budgetweisung, etc.)

**Schwankender Ressourcenzuschuss**

Der Ressourcenzuschuss basiert jeweils auf den Steuerzahlen des Vor-Vorjahres. Nachdem die Stadt Dübendorf im Jahre 2017 keinen Ressourcenzuschuss erhielt, beträgt der Ressourcenzuschuss im Jahre 2018 rund 4.0 Mio. Franken. Nach den hohen Steuereinnahmen im Jahre 2017 (Ausserordentlicher Mehrertrag aufgrund von einzelnen wenigen Fällen) gibt es im Jahre 2019 erneut keinen Ressourcenzuschuss.

Mit Einführung von HRM2 sind neu die zu erwartenden Steuerkraftzuschüsse in der Jahresrechnung einzustellen und die Differenz zwischen dem im Rechnungsjahr empfangenen Betrag (Dübendorf Jahre 2019: kein Zuschuss) sowie dem aufgrund der Steuerkraft im Rechnungsjahr zu erwartenden Ausgleichsbetrag zu berechnen und als transitorische Aktiven (oder Rückstellungen) zu buchen. Wie sich die Steuerkraft des Kantonsmittels und die eigene Steuerkraft entwickeln wird, basiert auf Annahmen des Gemeindeamtes. Entsprechend wurde im Budget 2019 nur der bereits kommunizierte Finanzausgleichsbetrag von 0 Franken für 2019 budgetiert.

**Entwicklung Aufwand**

Im Vergleich zum Budget 2018 nimmt der Aufwand – über sämtliche Aufwandarten hinweg – um 1,5 Mio. Franken ab. Diese Abnahme ist jedoch massgeblich ein Resultat des Wegfalls der im Vorjahr gebildeten Vorfinanzierung und keine effektive Abnahme des Aufwandes im budgetierten Kalenderjahr. Für die betriebswirtschaftliche Betrachtung gilt es daher den Sondereffekt der Vorfinanzierung zu neutralisieren. Bei den Cash wirksamen Kostenarten ist ein moderater Kostenanstieg festzustellen.

	<b>BU 2019</b> in 1'000 Franken	<b>BU 2018</b> in 1'000 Franken	<b>Diff</b> in 1'000 Franken	<b>Bemerkungen</b>
30 Personalaufwand	57'911	57'236	675	Moderate Kostenzunahme aufgrund Aufstockung Stellenprozente sowie geänderte Kontierung wegen Einführung HRM2 bei den temporären Arbeitskräften (insbesondere ASZ, früher im Sachaufwand verbucht)
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	23'598	23'747	-149	Aufgrund Einführung HRM2 geänderte Kontierung von temporären Arbeitskräften (neu teilweise im Personalaufwand verbucht)
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'085	7'703	1'382	neue Abschreibungsmethodik unter HRM2; Stadt Dübendorf hat Aufwertung beschlossen
34 Finanzaufwand	951	1'075	-125	Tieferer Zinsaufwand auf Steuern sowie weniger Unterhaltsarbeiten Liegenschaften Finanzvermögen
36 Transferaufwand	71'050	70'498	552	Unter HRM2 sind Abschreibungen von Investitionsbeiträgen als Transferaufwand zu verbuchen (entspricht im Budget 2019 675'000 Franken); Höhere Kosten Regionalverkehr (894'000 Franken), dafür Wegfall Auszahlung Ressourcenausgleich an Oberstufe (-891'000 Franken); tiefere Kosten in Abteilung Soziales für Asylkoordination, Ergänzungsleistungen sowie Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe; Zunahme aufgrund höheren Beiträgen in Abteilung Präsidiales (506'000 Franken, für Sport und Kultur)
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	2'320	-2'320	Wegfall Einlagen in Vorfinanzierung (aufgrund des resultierenden Aufwandüberschusses darf gemäss Vorgaben keine erneute Vorfinanzierung gebildet werden.
39 Interne Verrechnungen	4'345	5'818	-1'472	Wegfall Interne Verrechnung von Abschreibungen (unter HRM2 werden alle Abschreibungen direkt den Institutionen belastet – Interne Verrechnung der Abschreibungen erübrigt sich somit); tiefere interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen gegenüber Alterszentrum (mit Abschreibungen zu betrachten)
<b>Total</b>	<b>166'940</b>	<b>168'397</b>	<b>-1'456</b>	

**Entwicklung Erträge**

Das Total der Erträge reduziert sich um 5,8 Mio. Franken gegenüber dem Budget 2018. Dies insbesondere aufgrund des budgetierten Rückgangs bei den Entgelten sowie dem Wegfall des Ressourcenausgleichs.

	<b>BU 2019</b> in 1'000 Franken	<b>BU 2018</b> in 1'000 Franken	<b>Delta</b> in 1'000 Franken	<b>Bemerkungen</b>
40 Fiskalertrag	87'930	86'296	1'634	Der anhaltend positive Trend der Steuerentwicklung wird auch für 2019 prognostiziert. Die Zunahme der budgetierten Steuern Rechnungsjahr, 100%iger Steuerertrages, nimmt um 1.7 Mio. Franken auf 67.0 Mio. Franken zu, was einem Wachstum von 2.6% entspricht. Der resultierende Steuerertrag (ordentlicher Steuerertrag Rechnungsjahr) beläuft sich, berechnet mit dem Steuersatz von 81%, auf total 54,3 Mio. Franken (Vorjahr 52.9 Mio. Franken). Bei den Grundstückgewinnsteuern gegenüber dem letzten Budget unverändert mit 9.0 Mio. Franken gerechnet
41 Regalien und Konzessionen	750	750	-	-
42 Entgelte	36'147	39'185	-3'038	u.a. tiefere Rückforderungen für Sozialleistungen – einerseits wurden tiefere Auszahlungen budgetiert was tiefere Rückforderungen zur Folge hat und andererseits erfolgte geänderte Kontierung der Rückforderungen (neu unter 46er Konto)
43 Verschiedene Erträge	37	111	-74	-
44 Finanzertrag	5'187	5'236	-49	-
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	996	1'211	-215	Höhere Defizite Spezialfinanzierungsbereiche
46 Transferertrag	27'464	30'066	-2'602	Wegfall Einnahmen Ressourcenausgleich, dafür Mehreinnahmen im Sozialbereich
49 Interne Verrechnungen	4'345	5'818	-1'472	Begründung siehe bei Aufwand
<b>Total</b>	<b>162'856</b>	<b>168'672</b>	<b>-5'816</b>	

### Investitionsrechnung

Die budgetierten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich 2019 auf 29.4 Mio. Franken (Vorjahr 34.2 Mio. Franken). Nach Ausklammerung der Investitionen in den Spezialfinanzierungsbereichen (Abwasser 4,1 Mio. Franken, Abfallbereich 0,5 Mio. Franken), verbleiben für das Politische Gut noch Investitionen in Höhe von 24.8 Mio. Franken (Vorjahr 31.0 Mio. Franken). Davon sind 5.0 Mio. Franken für den Erweiterungsbau Alterszentrum, 8.3 Mio. Franken für Projekte im Bereich Verkehr sowie 4.3 Mio. Franken für städtische Schulanlagen vorgesehen.

### Selbstfinanzierungsgrad

Der angestrebte Selbstfinanzierungsgrad von 100 % wird aufgrund der im Jahr 2019 geplanten Investitionen von 29.4 Mio. Franken mit voraussichtlich 16 % nicht erreicht.

**Eigenkapital**

Dübendorf hat die Aufwertung des Verwaltungsvermögens beschlossen. Das Verwaltungsvermögen wird per 1. Januar 2019 neu bewertet – und am 1. Januar 2019 (Stichtag Einführung HRM2) zu höheren Werten bilanziert. Die Differenz zwischen dem neubewerteten Verwaltungsvermögen nach HRM2 sowie dem Bilanzwerten in der Schlussbilanz nach HRM1 wird dem Eigenkapital zugewiesen. Nach Belastung des budgetierten Aufwandüberschusses sowie Buchung der Aufwertung wird sich das Eigenkapital per Ende 2019 voraussichtlich auf geschätzte 250.0 Mio. - 270.0 Mio. Franken belaufen. Dabei handelt es sich um einen Richtwert, der neben errechneten Werten auch teilweise auf Annahmen und Schätzungen basiert. Der exakte Wert kann heute noch nicht ermittelt werden.

**Verschuldung / Cash Management**

Per Ende 2019 ist die Stadt Dübendorf faktisch schuldenfrei und die langfristigen Darlehensschulden belaufen sich Ende 2019 voraussichtlich auf 14 Mio. Franken. Es kann damit gerechnet werden, dass für die im Jahr 2019 anfallenden Investitionen genügend Liquidität zur Verfügung steht. Die Herausforderung besteht darin, die Gefahr von Negativzinsen abzuwenden. Bis heute ist es den Finanz- und Controllingdiensten dank erfolgreichem Cash Management gelungen, Negativzinsen zu vermeiden. Dabei gilt es zu erwähnen, dass der Sicherheitsgedanke explizit im Vordergrund steht.

**Allgemeine Bemerkungen**

Der Stadtrat hat sich während des Budgetprozesses intensiv mit den Budgeteingaben auseinandergesetzt und dabei einen klaren Fokus auf die Entwicklung der Ausgaben gelegt. Dort wo es möglich und vertretbar war, wurden die Eingaben überarbeitet. In verschiedenen Fällen mussten die anfallenden Mehrkosten jedoch akzeptiert werden. Nach wie vor ist der Handlungsspielraum für den Stadtrat in verschiedenen Bereichen beschränkt.

Der Stadtrat hat sich zum Ziel gesetzt, das Investitionsprogramm zu priorisieren bzw. das Volumen zu reduzieren. Es bedarf längerfristig wieder der strikten Begrenzung des Investitionsvolumens auf ein vertretbares Niveau. Der Stadtrat will aber gezielte Investitionen in bestehende Infrastrukturen und gezielte Weiterentwicklungen tätigen, um notwendige Vorhaben realisieren zu können.

- 1 Der Stadtrat hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Dübendorf genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	166'940'200.00
	Gesamtertrag	Fr.	162'856'400.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>4'083'800.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	32'627'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'180'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>29'447'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>67'000'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>81%</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Dübendorf zu genehmigen und den Steuerfuss auf 81 % (Vorjahr 81 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8600 Dübendorf, 19. September 2018

#### Stadtrat Dübendorf

Stadtpräsident  
André Ingold

Stadtschreiber  
Martin Kunz

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2019** der Politischen Gemeinde Dübendorf in der vom Stadtrat beschlossenen Fassung vom 19.09.2018 geprüft.  
Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	166'940'200.00
	Gesamtertrag	Fr.	162'856'400.00
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>4'083'800.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	32'627'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'180'000.00
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>29'447'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>67'000'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>81%</b>

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Dübendorf finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist.  
Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt dem Gemeinderat, das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Dübendorf mit folgenden Änderungen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 81 % (Vorjahr 81 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>9xxx.3xxxxx</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>

8600 Dübendorf, 26. November 2018

**Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission Stadt Dübendorf**

Schärli Patrick  
Präsident

Aktuar/in

- 1 Der Stadtrat beantragte das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Dübendorf mit folgenden Eckdaten:

<b>Erfolgsrechnung</b>	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>4'083'800.00</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>29'447'000.00</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>67'000'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>81%</b>

- 2 Die Gemeindeversammlung beschliesst folgende Änderungen :

<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>	<i>Fr.</i>	<i>-</i>

- 3 Der Gemeinderat genehmigt das Budget 2019 der Politischen Gemeinde Dübendorf am 10.12.2018 unter Berücksichtigung der vorgenommenen Änderungen. Das Budget weist neu folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
	Gesamtertrag	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
	<b>Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>

<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)</b>		<b>Fr.</b>	<b>-</b>
<b>Steuerfuss</b>			<b>0%</b>

Der Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen / belastet.

- 2 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Dübendorf für das Jahr 2019 wird auf 81 % (Vorjahr 81 %) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8600 Dübendorf, 10. Dezember 2018

**Gemeinderat Stadt Dübendorf**

Paul Steiner  
Präsident

Edith Bohli  
Ratsschreiberin

## Steuerertrag und Steuerfuss

## Steuerbedarf

	Budget 2019	Budget 2018
Gesamtaufwand	166'940'200.00	168'396'600.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	108'586'400.00	115'779'000.00
<b>Zu deckender Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>-58'353'800.00</b>	<b>-52'617'600.00</b>

## Steuerertrag und Steuerfuss

	Budget 2019	Budget 2018
<b>Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100 %</b>	<b>67'000'000.00</b>	<b>65'300'000.00</b>
<b>Steuerfuss</b>	<b>81%</b>	<b>81%</b>
Zusammensetzung Steuerertrag:		
400000 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	41'908'000.00	40'711'742.10
400100 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	4'176'000.00	4'115'075.40
401000 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	7'129'000.00	7'024'190.40
401100 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'057'000.00	1'041'992.10
<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>54'270'000.00</b>	<b>52'893'000.00</b>

<b>Steuerertrag Rechnungsjahr</b>	<b>54'270'000.00</b>	<b>52'893'000.00</b>
-----------------------------------	----------------------	----------------------

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	<b>4'083'800.00</b>	<b>275'400.00</b>
---------------------------------------	---	---------------------	-------------------

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2019	Allgemeiner Haushalt Budget 2019	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2019
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	-
- Aufwandüberschuss	4'083'800.00	4'083'800.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	917'900.00	-	917'900.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	9'760'300.00	9'324'300.00	436'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	996'200.00	0.00	917'900.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>4'680'300.00</b>	<b>5'240'500.00</b>	<b>-1'399'800.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	29'447'000.00	24'857'000.00	4'590'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-24'766'700.00</b>	<b>-19'616'500.00</b>	<b>-5'989'800.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>16%</b>	<b>21%</b>	<b>-30%</b>

**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
< 50 %	ungenügend

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Abwasserbeseitigung Budget 2019	Abfallwirtschaft Budget 2019
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	499'900.00	418'000.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	263'000.00	173'000.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>-236'900.00</b>	<b>-245'000.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	4'110'000.00	480'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>-4'346'900.00</b>	<b>-725'000.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>-6%</b>	<b>-51%</b>

## Mittelfristiger Ausgleich des Budgets

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

**Individuelle Regelung der Gemeinde**

Die Regelung wird mit der Auslieferung des Finanzplans festgelegt und hier danach dargestellt.

## 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). 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.

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	<b>4'083'800.00</b>
Abschreibungen allgemeiner Haushalt		9'324'300.00
3 % vom Steuerertrag Rechnungsjahr		1'628'100.00
<b>Total zulässiger Aufwandüberschuss</b>		<b>10'952'400.00</b>

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen		3893.xx	0.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0.00

Kennzahlen

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

**Eigenkapitalquote**

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

Richtwerte  
 > 25 % genügend  
 < 25 % ungenügend

<b>2019</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	∅
<b>nicht berechnet</b>										0%

**Zinsbelastungsquote**

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

Richtwerte  
 < 5 % genügend  
 > 5 % ungenügend

<b>2019</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	∅
<b>0%</b>										0%

**Investitionsanteil**

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

Richtwerte  
 > 10 % genügend  
 < 10 % ungenügend

<b>2019</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	∅
<b>18%</b>										0%

Gestufteter Erfolgsausweis		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
		Betrag	Betrag	Betrag
	<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>161'644'100.00</b>	<b>159'183'900.00</b>	<b>165'449'067.07</b>
30	Personalaufwand	57'910'800.00	57'235'949.90	54'336'877.31
31	Sach- und übriger Aufwand	23'598'300.00	23'746'950.10	23'335'625.78
33	Abschreibungen	9'085'100.00	7'703'000.00	19'381'453.17
35	Einlagen			
36	Transferaufwand	71'049'900.00	70'498'000.00	68'395'110.81
37	Durchlaufende Beiträge			
	<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>153'324'500.00</b>	<b>157'618'900.00</b>	<b>174'335'777.11</b>
40	Fiskalertrag	87'930'100.00	86'296'000.00	108'831'399.70
41	Regalien und Konzessionen	750'000.00	750'000.00	743'881.40
42	Entgelte	36'147'000.00	39'185'100.00	39'321'765.67
43	Verschiedene Erträge	37'300.00	110'800.00	37'314.45
45	Entnahmen Fonds	996'200.00	1'211'000.00	989'174.94
46	Transferertrag	27'463'900.00	30'066'000.00	24'412'240.95
47	Durchlaufende Beiträge			
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-8'319'600.00</b>	<b>-1'565'000.00</b>	<b>8'886'710.04</b>
34	Finanzaufwand	950'700.00	1'075'200.00	921'253.16
44	Finanzertrag	5'186'500.00	5'235'600.00	3'700'770.95
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>4'235'800.00</b>	<b>4'160'400.00</b>	<b>2'779'517.79</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-4'083'800.00</b>	<b>2'595'400.00</b>	<b>11'666'227.83</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand		2'320'000.00	580'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag			
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>		<b>-2'320'000.00</b>	<b>-580'000.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-4'083'800.00</b>	<b>275'400.00</b>	<b>11'086'227.83</b>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>32'627'000.00</b>		<b>37'395'000.00</b>		Verzicht auf Darstellung	
50	Sachanlagen	31'507'000.00		36'025'000.00			
52	Immaterielle Anlagen	340'000.00		335'000.00			
55	Beteiligungen und Grundkapitalien						
56	Eigene Investitionsbeiträge	780'000.00		1'035'000.00			
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge						
59	Übertrag an Bilanz						
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>3'180'000.00</b>		<b>3'180'000.00</b>		
61	Rückerstattungen						
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		2'500'000.00		2'500'000.00		
64	Rückzahlung von Darlehen		680'000.00		680'000.00		
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge						
69	Übertrag an Bilanz						
<b>Nettoinvestition</b>		<b>32'627'000.00</b>	<b>3'180'000.00</b>	<b>37'395'000.00</b>	<b>3'180'000.00</b>		
			<b>29'447'000.00</b>		<b>34'215'000.00</b>		
		<b>32'627'000.00</b>	<b>32'627'000.00</b>	<b>27'380'000.00</b>	<b>27'380'000.00</b>		

Investitionsrechnung Finanzvermögen		Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	23'345.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	591'380.00
<b>Total Ausgaben</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>614'725.00</b>
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	237'536.95
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	23'345.00
<b>Total Einnahmen</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>260'881.95</b>
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	614'725.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	260'881.95
<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-353'843.05</b>

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

---

## Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss SR-Beschluss Nr. 18-302 vom 19.09.2018 **0 %** für Guthaben und **2,65 %** für Schulden. 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.

KST Konto	BU19	BU18	Abw. Fr. Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
<b>1000 Legislative</b>			
310200 Drucksachen, Publikationen	15'100	27'600	-12'500 Wegfall amtl. Publikationen JR und Budget
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'600	34'498	-31'898 Revisionsstellen und Gutachten neu unter 1000.313200
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	65'800	25'002	40'798 Revisionsstellen und Gutachten neu unter 1000.313200 (vorher 1000.313000)
<b>1010 Wahlbüro</b>			
300000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	71'000	56'000	15'000 Höhere Wahlbüroentschädigung aufgrund grossen Wahlen (NR/SR, KR/RR)
310200 Drucksachen, Publikationen	67'600	79'400	-11'800 Wegfall Aufwendungen kom. Erneuerungswahl, dafür ein zusätzliches Wochenende
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation,	0	74'500	-74'500 Postgebühren werden ab 2019 zentral im Konto 1030.313010 verbucht
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'000	-40'000	34'000 Wegfall Weiterverrechnung Erneuerungswahl, dafür 2 Kirchenwahlen, welche weiterverrechnet werden.
<b>1011 Einbürgerungen</b>			
421000 Gebühren für Amtshandlungen	-87'000	-51'200	-35'800 Mehr Bürgerrechtsanträge aufgrund neuem Bürgerrecht
<b>1020 Exekutive</b>			
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'100	42'340	-15'240 Verschiebung 3050.00 und 3052.00
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	82'300	70'537	11'763 Verschiebung 3050.00 und 3052.00
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	135'700	102'000	33'700 Bisher Konto 1020.3187. Neu einmalig: Zu- und Wegzusgbefragung (Fr. 8'600), Circus Knie (Fr. 25'000), Baufachzeitschrift (Fr. 5'000)
<b>1030 Behördendienste</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	454'500	631'700	-177'200 Wegfall: Besoldungen GL (neu 1100.301000) und Weibel (dafür Mehrbelastung von Fr. 50'000 für Mailroom-Service Post auf Kto. 1030.313000). Neu: Neue Stelle 100 % sowie Transfer 80%-Stelle von Einwohnerdienste (Kto. 1200.301000)
301009 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-26'000	-500	-25'500 EO-Entschädigung aufgrund Militärdienst eines MA
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'700	43'992	-13'292 siehe Kommentar zu 1030.301000
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	60'400	73'289	-12'889 siehe Kommentar zu 1030.301000
309900 Übriger Personalaufwand	6'200	19'900	-13'700 Verschiebung ganzer Teil GL in 1100
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	87'900	54'900	33'000 Neu 50 T für Mailroom-Service Post (dafür Wegfall Besoldung Weibel, siehe Kto. 1030.301000) sowie Wegfall Mitgliederbeiträge (Konsolidierung zu Kto. 1055.363600)
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation,	320'600	131'000	189'600 Zusammenführung aller Post-Portokosten
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0	38'000	-38'000 Verschoben in Konto GL 1100.313200
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-5'000	-15'000	10'000 Neu Weiterverrechnung der Portokosten an Sekundarschule aus Konto 1030.313010
491000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-55'000	-10'000	-45'000 Neu interne Verrechnung der Portokosten aus Konto 1030.313010
<b>1050 Sport</b>			
363200 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	207'400	134'800	72'600 Erhöhung Betriebskostenanteil ZV Dürrbach (gemäss SRB 18-118 vom 13.6.2018)
363500 Beiträge an private Unternehmungen	1'450'000	1'170'000	280'000 Unterhaltsbeitrag SFD (bisher IR)
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	303'000	268'000	35'000 Unterstützung FC Dübendorf (35 T gemäss SRB 18-56 vom 1.3.2018)
366020 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	182'100	0	182'100 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
390000 Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	0	50'000	-50'000 Wird auf Konto 391000 budgetiert
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000	0	50'000 bisher unter 390000 verbucht

KST Konto	BU19	BU18	Abw. Fr. Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
<b>1055 Tourismus / Kommunale Werbung</b>			
363400 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	0	30'300	-30'300 Wegfall von Beiträgen (Konsolidierung zu Kto. 1055.363600)
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	105'200	47'900	57'300 Zusammenführung von Jahresbeiträgen/Mitgliederbeiträgen (vorher auch unter: 1030.313000). Sowie zusätzlicher Betriebsbeitrag (Fr. 20'000) Stiftung Innovationspark (bisher 1085.3640)
<b>1070 Kulturförderung inkl. Fliegermuseum</b>			
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation,	0	103'000	-103'000 neu auf Konto 1070.363600
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	204'000	126'000	78'000 Zusammenführung der Konten 1070.313010 und 1070.315100
<b>1071 Kultur- und Freizeitzentrum Obere Mühle</b>			
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	163'700	0	163'700 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'000	0	19'000 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>1100 Geschäftsleitung (GL, QL, SiBe)</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	260'200	0	260'200 Transfer der Besoldungen Geschäftsleiter sowie der prozentualen Besoldungsanteile Qualitätsleiter und Sicherheitsbeauftragten (Kostenstellen Budget 2018: 1030,1031,1403)
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'900	0	15'900 siehe Kommentar Kto. 1100.301000
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	36'100	0	36'100 siehe Kommentar Kto. 1100.301000
309900 Übriger Personalaufwand	16'500	0	16'500 Transfer der Kostenstelle 1030.3091 (Budget 2018)
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'000	0	23'000 Die Kosten beinhaltet einmalige Ausgaben für die Einführung von elektronischen Feedbacks im Zusammenhang mit Kundenkontakten und der damit verbundenen Messung der Kundenzufriedenheit
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	36'000	0	36'000 Verschiebung des Kontos 1030.313200
<b>1108 Informatikdienste</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	301'900	316'400	-14'500 Rotationsgewinn
311300 Anschaffung Hardware	96'000	115'000	-19'000 Weniger HW Beschaffungen nach Migrationsvorhaben PC Gesamterneuerung
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	176'300	0	176'300 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
332000 Planmässige Abschreibungen Software	72'000	0	72'000 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>1110 Personaldienste</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	890'500	1'461'000	-570'500 Nach Budgetrunde zusätzliche Konti für bessere Übersicht erstellt: 301001, 301002 und 301003
301001 Stellenplananpassungen	260'000	0	260'000 Erhöhung Stellenplan um 300%
301002 Einmalzulagen für das Verwaltungspersonal (ohne ASZ und PS)	41'400	0	41'400 neues Konto ex 301000 für bessere Übersicht.
301003 Quote für Besoldungserhöhungen (ohne ASZ und PS)	128'300	0	128'300 neues Konto ex 301000 für bessere
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	67'000	53'071	13'929 Anpassung an effektive Zahlen
309100 Personalwerbung	14'900	30'000	-15'100 Verzicht auf Zeitungsinserte.
309900 Übriger Personalaufwand	135'000	103'000	32'000 Personalausflug statt Personalfest.
332000 Planmässige Abschreibungen Software	19'100	0	19'100 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
491000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-37'500	-7'500	-30'000 Angleichung an Jahresrechnung 2017; Einsatz Freiposition
<b>1200 Einwohnerdienste</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'900	124'100	-28'200 Infolge Organisationsänderung
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	11'600	1'200	10'400 Gemäss SRB 17-390 vom 09.11.2017
<b>1250 Stadtbibliothek</b>			
310200 Drucksachen, Publikationen	5'600	19'800	-14'200 Bibl.taschen u. -Bleistifte wie geplant 2018 eingekauft (Vorrat für ca. 5 Jahre)

KST Konto	BU19	BU18	Abw. Fr. Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
<b>1270 Bildungslandschaft</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74'000	90'000	-16'000 Annahme Schätzung vor Gemeinderatbeschluss
<b>1300 Kinder- und Jugendkommission</b>			
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	0	50'000	-50'000 Verschiebung von KST 1300 auf separates Projektkonto KST 1301.
<b>1301 Projekte Kinder und Jugendkommission</b>			
317113 Projekte	50'000	0	50'000 Verschiebung von KST 1300 auf separates Projektkonto KST 1301.
<b>1310 Kinder- und Jugendarbeit inkl. Jugendhaus</b>			
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000	19'000	-16'000 Suchtprävention ZO, vorher auf Konto 1310.31300
317110 Naturwoche	10'000	0	10'000 alle 3 Jahre: Beitrag der Stadt 2019, 2022, 2025
<b>1400 Betreuungskreis Dübendorf (Dübendorf und Wangen-Brüttisellen)</b>			
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation,	160'000	148'900	11'100 Höhere Anzahl an Einschreiben siehe Ist 2017 / Hochrechnung 2018
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'100	0	12'100 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>1500 Zivilstandsamt</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	431'000	393'000	38'000 Aufhebung Lohnkostenaufteilung 1500 und 1510; per 01.01.2018 inkl. 1510.301000
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	5'600	18'200	-12'600 Bestellung Geschenk an Brautpaare (Waterman-Schreiber) alle 2 Jahre. Nächster Einkauf: Jahr 2020.
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	8'800	19'700	-10'900 Tiefere Systemkosten (Infostar) gemäss Angaben Aufsichtsbehörde (Gemeindeamt des Kantons Zürich, Abt. Zivilstandswesen)
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-230'900	-252'800	21'900 Infolge Gesamtminderaufwand tiefere Entschädigung von Anschlussgemeinden
<b>1510 Friedhof- und Bestattungswesen</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	45'500	-45'500 siehe Kommentar 1500.301000
<b>1600 Einwohneramt</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	518'900	493'200	25'700 Individuelle Besoldungserhöhungen (gültig ab 01.01.2018) bei einzelnen Mitarbeitenden Einwohneramt.
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation,	1'500	22'400	-20'900 Die Post-Portokosten werden nicht mehr pro Bereich aufgeteilt.
361100 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	284'600	244'000	40'600 Integration Entschädigungen eUmzug (bisher unter 1421.3189 bzw. 1600.313099).
<b>1700 Stadtplanung</b>			
332090 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	63'900	0	63'900 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>1710 Kommunale Richt- und Nutzungsplanung</b>			
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	0	19'998	-19'998 neu auf Konto 313200
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'000	25'002	19'998 inklusive Anteil 313000
<b>1720 Orts- und Gebietsplanung inkl. Überbauungs-, Erschliessungsstudien und Gestaltungspläne</b>			
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	0	15'000	-15'000 neu auf Konto 313200
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000	25'000	15'000 inklusive Anteil 313000

KST Konto	BU19	BU18	Abw. Fr. Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
<b>1750 Umwelt</b>			
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0	10'000	-10'000 Individuelle Besoldungserhöhungen (gültig ab 01.01.2018) bei einzelnen Mitarbeitenden Einwohneramt.
<b>1760 Naturschutz</b>			
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	168'100	140'600	27'500 Gegenüber 2017 erhöht sich der Betrag, weil mehr Mittel zur Bekämpfung von Neophyten nötig sind.
<b>1900 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'480'000	1'534'900	-54'900 Um Lohnkosten einzusparen wurden ältere, austretende Mitarbeitende durch jüngere ersetzt. Zudem ist für 2019 nicht mehr mit Zusatzkosten aufgrund von Mutterschaften zu rechnen. Zudem ist für 2019 nicht mehr mit Zusatzkosten aufgrund von Mutterschaften zu rechnen.
301009 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000	-15'000	14'000 Weniger Mutterschaften
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation,	600	10'800	-10'200 Die Post-Portokosten werden nicht mehr pro Bereich aufgeteilt.
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	87'500	105'500	-18'000 Für Gutachten und Verfahrensvertreter wurden gestützt auf die neuste Rechtsprechung des BGER engere Kriterien festgelegt. Es sollte ein leichter Rückgang der Kosten zu erwarten sein, wobei dies abhängig ist von den Fallkonstellationen.
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57'500	42'500	15'000 Die Post- Portokosten aus Konto 313010 werden aufgrund der neuen Aufteilung/Verrechnung innerhalb der Bereiche der Stadtverwaltung im Konto 391000 aufgeführt.
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-850'000	-887'600	37'600 Die Rückerstattungen sind abhängig von den Gesamtkosten der KESB und den Fallzahlen pro Gemeinde (Kostenschlüssel). Weniger Kosten der KESB oder mehr Fälle aus Dübendorf bedeuten weniger Rückerstattungen der Anschlussgemeinden.
<b>2030 Hilfsaktionen (Entwicklungshilfe, Patenschaft für Berggemeinden)</b>			
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000	0	50'000 Verteilung des Budgets auf In- und Ausland
363800 Beiträge an das Ausland	50'000	100'000	-50'000 Verteilung des Budgets auf In- und Ausland
<b>2090 Neutrale Aufwendungen und Erträge (Zuwendungen ohne Zweckbindung sowie Einlagen in Vorfinanzierungen)</b>			
460400 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-1'960'000	-1'700'000	-260'000 ZKB Dividende berechnet gem. Orientierungsschreiben GAZ
<b>2100 Finanz- und Controllingdienste</b>			
301009 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	-13'500	13'500 In diesem Jahr bekommt kein Mitarbeiter Erwerbsersatzleistungen
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	97'100	84'970	12'130 Infolge MA-Wechsel Veränderung in der Altersstruktur der Mitarbeitenden.
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	0	19'999	-19'999 Mitarbeiter EO im vergangenen Jahr. Bisher keine Leistungen bekannt.
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation,	9'900	19'900	-10'000 Portokosten werden zentral erfasst
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000	50'000	-30'000 Weniger Beratungsaufwand geplant.
<b>2200 Liegenschaften</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	452'900	495'900	-43'000 Gewünschte Pensumsreduktion der neuen Teamleitung FM sowie Beendigung Anstellung eines MA's mit tiefem Teilzeitpensum.
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	40'000	25'000	15'000 Das technische Gebäudemanagement (TGM) benötigt eine Aktualisierung. Zudem ist erfahrungsgemäss mit Notariats- und Grundbuch- sowie Schätzungskosten zu rechnen.
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000	0	40'000 Aufgrund der Pensenreduktion der MA (2200.301000) wird gezielt und punktuell externes Fachwissen notwendig sein.
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	59'000	0	59'000 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
332090 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	177'500	0	177'500 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>2300 Übrige Verwaltungsgebäude</b>			

KST Konto	BU19	BU18	Abw. Fr. Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	320'000	220'000	100'000 Zusätzliche Kleinprojekte, die früher über IR gebucht wurden. Aufgrund neuer Aktivierungsgrenze neu in der Erfolgsrechnung.
<b>2320 Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>			
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	90'000	80'000	10'000 Zusätzlicher Aufwand für Unterhalt Parkplätze Obere Mühle.
330030 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	31'800	0	31'800 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'099'500	0	1'099'500 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29'500	0	29'500 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
491000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	-2'155'000	2'155'000 Abschreibungen vom ASZ werden neu direkt der Kostenstelle 6900 belastet. Somit entfallen die internen Verrechnungen. Bauschuldverzinsung wird neu auf Konto 494000 budgetiert.
494000 Interne Verrechnung Finanzaufwand	-977'900	0	-977'900 Bauschuldverzinsung war BU2018 in Konto 2320.491000
<b>2400 Liegenschaften Finanzvermögen</b>			
343000 Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	120'000	200'000	-80'000 Wegfall geplante ausserordentliche Kosten im Vorjahr.
389300 Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	0	2'320'000	-2'320'000 Aufgrund des resultierenden Aufwandüberschusses ist es nicht erlaubt, Vorfinanzierungen zu bilden oder zu äufnen.
443000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	-560'000	-510'600	-49'400 Die Kündigung der P+R Anlage verzögerte sich analog dem Baubeginn Hoffnig um ein Jahr. Dies führte fälschlicherweise zur erneuten Budgetreduktion der Einnahmen im 2018.
<b>2800 Abteilung Steuern</b>			
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation,	176'000	213'000	-37'000 Zentrale Budgetierung der Portokosten
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-127'000	-117'000	-10'000 Alt 1101.4360 + 1145.4360; Zunahme Rückforderungen Betr.-kosten
<b>2900 Gemeindesteuern</b>			
318100 Tatsächliche Forderungsverluste	655'000	590'000	65'000 entspricht Durchschnitt der letzten 3 Jahre.
349910 Vergütungszinsen auf Steuern	360'000	403'500	-43'500 Rückgang infolge tieferen Zinssätze.
400020 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-250'000	-125'000	-125'000 Zunahme der Selbstanzeigen.
400120 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-250'000	-125'000	-125'000 Zunahme der Selbstanzeigen.
440110 Zinsen auf Steuerforderungen	-470'000	-545'000	75'000 Rückgang infolge tieferen Zinssätze.
<b>2910 Ressourcenausgleich</b>			
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0	890'600	-890'600 Wegfall Ressourcenausgleich
462150 Ressourcenausgleichsbeiträge	0	-4'922'000	4'922'000 Wegfall Ressourcenausgleich
<b>2940 Abschreibungen</b>			
330010 Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	0	4'942'000	-4'942'000 unter HRM2 werden Abschreibungen direkt den Institutionen belastet
330020 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	0	761'000	-761'000 unter HRM2 werden Abschreibungen direkt den Institutionen belastet
330110 Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	0	2'000'000	-2'000'000 unter HRM2 werden Abschreibungen direkt den Institutionen belastet
495000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	0	-585'000	585'000 unter HRM2 werden Abschreibungen direkt den Institutionen belastet
495001 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	0	-176'000	176'000 unter HRM2 werden Abschreibungen direkt den Institutionen belastet

KST Konto	BU19	BU18	Abw. Fr. Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
<b>3000 Abteilung Hochbau</b>			
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	0	30'000	-30'000 Übertrag zu Konto 313200
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000	0	25'000 ehemals Konto 313000
315800 Unterhalt immaterielle Anlagen	22'500	11'500	11'000 Ablösung altes Programm durch neues Programm
<b>3010 Bauwesen inkl. allgemeine Dienstleistungen Stadtingenieur</b>			
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	190'000	140'000	50'000 Bauliche Gesamtsituation auf Vorjahresniveau - Prognose basiert auf Mittelwert zwischen Rechnung 2017 und Budget 2018
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	130'000	102'000	28'000 Aufwand Liftkontrollen steigend - Gegenkonto Gebührenertrag 421000
421000 Gebühren für Amtshandlungen	-370'000	-330'000	-40'000 Prognose erhöhter Gebührenertrag aufgrund Anzahl Grossbauten und Liftkontrollen
<b>4000 Abteilung Tiefbau</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	591'400	492'300	99'100 1 MA aus Unterhaltsdienste wird neu in diesem Konto geführt
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	72'900	56'778	16'122 1 MA aus Unterhaltsdienste wird neu in diesem Konto geführt
330010 Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	2'229'700	0	2'229'700 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
330030 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	223'900	0	223'900 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	205'600	0	205'600 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29'500	0	29'500 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
332090 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	28'200	0	28'200 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
366000 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	15'800	0	15'800 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
366010 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	92'500	0	92'500 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
366070 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	23'300	0	23'300 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>4010 Kataster- und Vermessungswesen</b>			
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	61'000	89'000	-28'000 Erträge werden nicht separat eingefordert sondern den Aufwänden direkt abgezogen (4010.426000 entsprechend reduziert)
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	-12'000	12'000 Erträge werden nicht separat eingefordert sondern den Aufwänden direkt abgezogen (siehe auch 4010.313200)
<b>4300 Stadtgärtnerei</b>			
314000 Unterhalt an Grundstücken	89'700	73'900	15'800 Zusätzlicher Unterhalt neue Parkanlagen wie Glattanlage, Jabee Tower (Halbjahr) und Giessenpark Florastrasse (Anteil an Baumunterhalt)
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	27'400	0	27'400 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>4340 Sportanlagen (Spielplätze, Eichstock und Hundedressurwiese)</b>			
314000 Unterhalt an Grundstücken	26'900	10'400	16'500 Finnenbahneinfassung ist morsch. Diese sollte dringend erneuert werden. Fussballplatz Spielplatz Zelgli: Erde auffüllen +Rollrasen verlegen
<b>4600 Unterhaltsdienste</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'123'700	1'184'800	-61'100 1 MA aus Unterhaltsdienste wird neu im Konto 4000.30500 geführt
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	107'500	120'192	-12'692 1 MA aus Unterhaltsdienste wird neu im Konto 4000.30500 geführt
312000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300'000	168'000	132'000 Strom Beleuchtung: Keine Aufteilung auf Unterhalt mehr (neue Zuteilung gemäss Kontenplan)
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation,	193'700	112'000	81'700 Zusätzlich darin enthalten: Fremdfahrer Winterdienst
313300 Informatik-Nutzungsaufwand	65'500	92'700	-27'200 Zusätzliches Projekt (Neubefahrung Strassennetz)

KST Konto	BU19	BU18	Abw. Fr. Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
314100 Unterhalt Strassen/Verkehrswege	470'000	535'000	-65'000 Sparmassnahmen / Kürzungen
330030 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	212'600	0	212'600 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-30'000	-20'000	-10'000 Höhere Einnahmen Sachbeschädigungen budgetiert
<b>4610 Veloabstellanlagen und Parkleitsystem</b>			
330030 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'700	0	11'700 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'900	0	23'900 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>4620 Gewässerunterhalt und -verbauungen</b>			
330020 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	233'000	0	233'000 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
332090 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'500	0	13'500 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>4640 Übriger Umweltschutz inkl. öffentliche WC-Anlagen</b>			
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	17'900	6'000	11'900 Zwei zusätzliche WC-Anlagen (Jabee und Glatzquai); Alle öffentlichen WC-Anlagen in diesem Konto vereinigt
<b>4700 Friedhof und Bestattungswesen</b>			
330030 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	48'800	0	48'800 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'000	0	31'000 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>4900 Abfall und Recycling</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	397'000	421'300	-24'300 Aushilfen nicht budgetiert
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	22'000	11'500	10'500 Neue Mitarbeiter (inkl. neuer stv. Leiter) Weiterbildungen Abfall & Recycling laufen NICHT über Budget Personaldienste
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000	14'000	16'000 Lärm- + Windschutz f. Mitarbeiter Sammelstelle
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	437'500	483'950	-46'450 Einsatz von vier anstelle zwei Fahrzeugen Papiersammlung; Kartonsammlung auf separatem Konto; Zunahme Grüngut aufgrund Speiserestenverwertung und steigende Einwohnerzahlen
313082 Kehrichtverbrennungskosten	739'500	696'000	43'500 Änderung Gesetz wegen Betriebskehricht - Betriebe unter 250 Mitarbeiter muss Betriebskehricht über Stadt laufen
313083 Kartonsammlung	63'800	0	63'800 Kontenplanänderung: Transportkosten Kartonsammlung neu über Kto Separatabfahren
313084 Papiersammlungen Vereine	160'000	150'000	10'000 Beitrag an Vereine und Einsätze Hauptsammelstelle höher budgetiert aufgrund Erfahrungswerten
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34'500	23'100	11'400 Kontenplanänderung - Abfallunterricht, Unterstützung von Submissionen, Reglemente etc. neu über Kto Honorare anstatt Dienstleistungen Dritter
330030 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	96'100	0	96'100 Direkte Belastung der Abschreibungen
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	76'900	0	76'900 Direkte Belastung der Abschreibungen
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	94'500	49'500	45'000 Anpassung an das Rechnungsjahr
395000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	0	176'000	-176'000 Abschreibungen werden ab 2019 direkt den Konten 330030 und 330060 belastet.
425000 Verkäufe	-202'000	-215'400	13'400 Abhängig von Weltwirtschaftslage/Markt - zur Zeit Preise für Recyclingmaterial rückläufig
451000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-418'000	-376'200	-41'800 höherer Aufwandüberschuss des Spez.-finanzierungsbereiches
<b>4910 Abwasserbeseitigung (Bau/Unterhalt Abwasserleitungsnetz, Kläranlage und Pumpstationen)</b>			
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'000	6'000	27'000 Altersbedingt stehen Anschaffungen / Erneuerungen bei den Regenbecken an
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	340'000	310'000	30'000 Anpassung Ingenieursleistungen aufgrund Erfahrungswerten und anstehender Arbeiten
330030 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	184'400	0	184'400 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet

KST Konto	BU19	BU18	Abw. Fr. Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	78'600	0	78'600 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
395000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	0	585'000	-585'000 unter HRM2 werden Abschreibungen direkt den Institutionen belastet
429000 Übrige Entgelte	-31'900	0	-31'900 Verrechnung Nachbargemeinden Abwassergebühren
451000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK	-499'900	-834'800	334'900 höherer Aufwandüberschuss des Spez.-finanzierungsbereiches
<b>4950 Kadaverbeseitigung</b>			
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	22'000	0	22'000 Kosten Unterhalt Anlage Kadaver
<b>5000 Abteilung Sicherheit</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	283'400	232'900	50'500 Von der bew. Stellenplanerhöhung (+60%) werden 30% diesem Kto. zugeordnet (Tabelle FCD).
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000	8'000	14'000 Als Massnahme aus Pilotprojekt Sicherheit ist Anschaffung/Installation von zwei mobilen Videoanlagen geplant (Glattquai/Bahnhofunterführung).
421000 Gebühren für Amtshandlungen	-85'000	-50'000	-35'000 Die markante Zunahme gebührenpflichtiger Verfügungen/Bewilligungen (Samsung-Hall, Innovationspark, Arbeitsbewilligungen, Waffenerwerbscheine) führt zu einem erhöhten Ressourcen-Aufwand aber auch zu Mehrerträgen
<b>5010 Parkplätze</b>			
313020 Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	0	24'002	-24'002 Mit der Stellenerhöhung (sieht Kto. 5000 301000) ist kein Springereinsatz geplant
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	12'000	22'000	-10'000 Intern wird nur noch der Kies-Parkplatz Neuhof verrechnet.
330030 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'600	0	13'600 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>5030 Regionalverkehr</b>			
313075 Dienstleistungen Dritter Taxi	12'000	0	12'000 Die Kosten für den Ruftaxi werden neu sep. ausgewiesen.
330030 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	66'100	0	66'100 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
363100 Beiträge an Kantone und Konkordate	804'500	0	804'500 Mit Inkrafttreten des neuen § 31 a des Gesetzes über den öffentlichen Personenverkehr(PVG, LS 740.1) müssen sich die Gemeinden ab 2019 an der Einlage des Kantons in den Bahninfrastrukturfonds des Bundes (BIF) beteiligen.
366040 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	354'500	0	354'500 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>5100 Bevölkerungsschutz</b>			
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	12'200	36'200	-24'000 Betrag reduziert sich, da die Zivilschutz-WK's neu im Kto. 313800 sind
313800 Kurse, Prüfungen und Beratungen	22'400	0	22'400 Zivilschutz WKs nicht mehr auf 309000
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	73'000	0	73'000 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>5120 Feuerwehr</b>			
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	37'500	23'500	14'000 Geplant ist eine Feuerwehrdepotfeier ( 25 Jahre Depot) im Nov. 2019.
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation,	8'000	58'000	-50'000 Reduktion: Die Alarmierungskosten der Feuerwehr werden seit 1. April 2018 von der GVZ übernommen.
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	311'200	0	311'200 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	136'800	0	136'800 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>5200 Stadtpolizei</b>			
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	122'900	138'717	-15'817 Umschlüsselung/Neuberechnung aufgrund Tabelle FCD (HRM 2)
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	247'300	231'098	16'202 Umschlüsselung/Neuberechnung aufgrund Tabelle FCD (HRM 2)

KST Konto	BU19	BU18	Abw. Fr.	Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'700	18'500	21'200	Die 4 mobilen Überwachungskameras, Einsatz nach kant. Polizeigesetz, müssen aus technischen Gründen ersetzt werden. Gesamtbetrag, Fr. 26'000.
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'800	37'000	13'800	Neu inkl. Pneu hier und nicht unter 310100 budgetiert (Fr. 6'000.--); gem. SRB 16-50 erhöhen sich die Service-Kosten (Vertrag) des mob. GK-Messsystem "eco S Mobil" um Fr. 7000.--.
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'300	0	40'300	unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	82'300	0	82'300	unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000	0	10'000	Portokosten welche intern in Rechnung gestellt werden-
427000 Bussen	-950'000	-890'000	-60'000	Aufgrund der Erfahrungen, sowie der Mehrzahl von Parkraumkontrollen wegen der neuen Parkraumverordnung, werden mehr Busseneinnahmen erwartet.
<b>6020 Invalidität (Eingliederungswerkstätten, Blindenheime, Vereinigungen von Invaliden und Gebrechlichen etc.)</b>				
363400 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	26'400	44'902	-18'502	Weniger Beiträge an öffentliche Unternehmen budgetiert.
<b>6041 Kinderkrippen und Kinderhorte</b>				
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	115'000	155'000	-40'000	Aufgrund des hohen Krippenangebotes in Dübendorf kann die Primarschule auch zahlungskräftigere Kunden bedienen und benötigt somit weniger Subventionen
<b>6060 Asylkoordination</b>				
363500 Beiträge an private Unternehmungen	2'800'000	2'400'000	400'000	Aufgrund Gesetzesänderung über die Finanzierung von vorläufig Aufgenommenen Ausländern (VA) werden die Kosten neu über die Asylfürsorge abgewickelt. Umwandlung von bisher Sozialhilfe (1 Mio. aus Kto. 6830.363500) auf Betreuungspauschale (zusätzlich 400'000).
461100 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-2'000'000	-1'700'000	-300'000	Aufgrund Gesetzesänderung über die Finanzierung von vorläufig Aufgenommenen Ausländern (VA) werden die Kosten neu über die Asylfürsorge abgewickelt. Umwandlung von bisher Sozialhilfe (1 Mio. aus Kto. 6830.363500) auf Betreuungspauschale (zusätzlich 400'000)
<b>6099 Sozial- und Krankenpflegefonds B: 209200</b>				
Fonds sind unter HRM2 über Erfolgsrechnung zu verbuchen				
<b>6100 Übriges Gesundheitswesen (Hebammendienst, ärztlicher Notfalldienst)</b>				
310200 Drucksachen, Publikationen	9'000	21'200	-12'200	Neuregelung Aerztenotruf per 1.1.2018 entlastet die Gemeinden
363400 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	100'000	66'000	34'000	Mögliche Kostenbeteiligung der Gemeinden für Aerztenotruf (Entscheid kommt erst gegen Ende 2018 vom Kanton)
<b>6120 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege Spitex</b>				
363200 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'400'000	1'339'000	61'000	Normkosten Spitex wird steigen inkl. MIGEL-Leistungsübernahmen
<b>6600 Sozialversicherungen</b>				
315800 Unterhalt immaterielle Anlagen	4'800	17'300	-12'500	Tiefere EL-Registerkosten (Softwareschnittstelle Kanton/Gemeinde) als voraussehbar.
<b>6620 Ergänzungsleistungen IV</b>				
363720 Ergänzungsleistungen zur IV	4'881'000	0	4'881'000	Aufspaltung EL in AHV und IV aufgrund HRM2
363722 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	286'000	0	286'000	Aufspaltung KKV in AHV und IV aufgrund HRM2
363723 EL-Krankheits- und Behinderungskosten	0	880'000	-880'000	siehe 363722
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-105'000	0	-105'000	Aufspaltung Rückforderungen in AHV und IV aufgrund HRM2
463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2'227'000	0	-2'227'000	44 % Staatsbeitrag Aufspaltung auf Kostenstellen 6620-6622
<b>6621 Ergänzungsleistungen AHV</b>				
363721 Ergänzungsleistungen zur AHV	8'013'000	12'800'000	-4'787'000	Aufspaltung EL in AHV und IV aufgrund HRM2

KST Konto	BU19	BU18	Abw. Fr. Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
363723 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	564'000	0	564'000 Aufspaltung KKV in AHV und IV aufgrund HRM2
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	-300'000	300'000 siehe 463721
463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-3'686'000	-6'182'000	2'496'000 Verteilung des Staatsbeitrages auf die neuen Kostenstellen 6620-6622
463721 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV	-200'000	0	-200'000 Aufspaltung Rückforderungen in AHV und IV aufgrund HRM2
<b>6622 Beihilfen/Zuschüsse</b>			
363700 Beiträge an private Haushalte	0	620'000	-620'000 siehe 363724
363724 Beihilfen	731'000	0	731'000 5 % mehr Fälle
363725 Kantonalrechtliche Zuschüsse	100'000	130'000	-30'000 Hochrechnung anhand 1.+2. Q. 2018
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	-80'000	80'000 siehe 463724
463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-330'000	0	-330'000 Aufspaltung des Staatsbeitrages auf Kostenstellen 6620-6622
463724 Rückerstattungen Beihilfen	-80'000	0	-80'000 siehe 426000
<b>6700 Berufsbeistandschaft</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	626'800	497'900	128'900 Anpassung an aktuellen Stellenplan
363700 Beiträge an private Haushalte	125'000	169'400	-44'400 Mandatsträgerentschädigungen werden über Finanzi bezahlt
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-144'000	-96'800	-47'200 Verschiebung Berichtsperioden/Abhängig vom Zeitpunkt der KESB-Entscheide
<b>6800 Sozialhilfe</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'180'600	1'080'000	100'600 Gemäss Stellenplan
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	141'400	121'306	20'094 Gemäss Stellenplan
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	140'000	260'000	-120'000 In der Sozialhilfe fallen seit März 2018 die Fälle von vorläufig aufgenommen Ausländer weg; somit nur noch die vorläufig aufgenommen Flüchtlinge und anerkannte FL, dadurch sinken die Fallzahlen
363400 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	72'600	55'200	17'400 Zusätzliches Leistungsangebot durch Pro Infirmis Treuhanddienst (Unterstützung in administrativen und finanziellen Angelegenheiten für Zielpublikum Menschen mit Behinderung in ihrer Selbständigkeit zu fördern und Selbstbestimmung wahren).
<b>6810 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Zürcher Kantonsbürger</b>			
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	-1'000'000	1'000'000 Schätzung gemäss Vorjahr
463730 Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-1'000'000	0	-1'000'000 Schätzung gemäss Vorjahr
<b>6820 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Schweizer Bürger</b>			
363730 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	3'000'000	0	3'000'000 Kostenersatz Ausserkantonale wurde abgeschafft
363731 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	0	3'400'000	-3'400'000 Konto bleibt für allfällige Rückzahlung von Klienten mit Kostenersatz bestehen
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	-950'000	950'000 HRM2 Neue Kontonr.
463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-82'000	-98'000	16'000 Zahlen gemäss Schätzung Vorjahr
463730 Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-950'000	0	-950'000 Schätzung gemäss Vorjahr
<b>6830 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Ausländer</b>			
363500 Beiträge an private Unternehmungen	1'300'000	2'300'000	-1'000'000 Sozialhilfe ORS an Vorl. aufgenommene Flüchtlinge und anerkannte FL (nach Gesetzesänderung ohne Vorläufig aufg. Ausländer)

KST Konto	BU19	BU18	Abw. Fr.	Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
363735 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	800'000	1'000'000	-200'000	Schätzung Vorjahr mit HRM2 nun 2 Konten
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	-1'700'000	1'700'000	Dieses Kto. Entfällt. Neue Budgetierung auf Kto. 463135/463734/463735.
463135 Kostenerstattung des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-500'000	0	-500'000	Schätzung Vorjahr mit HRM2 nun 2 Konten (Quartalsabrechnungen)
463500 Beiträge von privaten Unternehmungen	-1'300'000	-2'300'000	1'000'000	Gegenkonto Sozialhilfe ORS an Vorl. aufgenommene Flüchtlinge und anerkannte FL (nach Gesetzesänderung ohne Vorläufig aufg. Ausländer)
463734 Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-1'000'000	0	-1'000'000	Schätzung gemäss Vorjahr
463735 Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-200'000	0	-200'000	Schätzung Vorjahr mit HRM2 nun 2 Konten
<b>6850 Krankenversicherung</b>				
363700 Beiträge an private Haushalte	0	1'200'000	-1'200'000	HRM2 neues Kto. 363710
363710 Beiträge an Sozialhilfeempfänger	1'200'000	0	1'200'000	Schätzung gemäss Vorjahr
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	-24'000	24'000	Schätzung gemäss Vorjahr
<b>6900 Infrastruktur und Verwaltung Alterszentrum</b>				
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	66'000	50'098	15'902	Allgemeiner Personalaufwand wurde gem. HRM 2 neu auf 3 Konten verteilt. Siehe Konto auch 309900, Anpassung von internen Ausbildungsprogramm.
309900 Übriger Personalaufwand	39'400	56'402	-17'002	Allgemeiner Personalaufwand wurde gem. HRM 2 neu auf 3 Konten verteilt. Siehe Konto 309000, Personalanlässe wurden auf nächstes Jahr verschoben, Verzicht auf Inserate, Anpassung von Personalnebenkosten.
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	253'200	1'107'100	-853'900	Neue HRM2 Kontenverteilung, neu auf 2 Konten: 310500, 310600. Die Beschaffung von Textilien wurde verschoben. Anpassung der Hauswirtschaftskosten bei Haushaltsartikeln. Weniger Nachfrage nach Tabakwaren.
310500 Lebensmittel	715'200	0	715'200	Neues HRM2 Konto, vorher alles unter einem Konto erfasst. Siehe Konto 310100. Linearer Verbrauch gem. Bewohnerzahl.
310600 Medizinisches Material	118'300	0	118'300	Neues HRM2 Konto, vorher alles unter einem Konto erfasst. Siehe Konto 310100. Pflegematerial um Fr. 6000 erhöht, da veränderte Patientenstruktur.
311000 Anschaffung Büromöbel und -geräte	0	77'250	-77'250	HRM1 Konto 3110, Verteilung auf 311100 und 311000. Zusätzliche Pflegehilfsmittel: Med. Mobiliar u. Geräte; jedoch keine Anschaffungen für "Aufwand Anlagennutzung" im neuen Gebäudeteil nötig.
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	134'500	77'250	57'250	Neue Kontenaufteilung HRM2. Konto 3110 verteilt auf 311100 und 311000. Zusätzliche Pflegehilfsmittel: Med. Mobiliar u. Geräte; jedoch keine Anschaffungen für "Aufwand Anlagennutzung" im neuen Gebäudeteil nötig.
312000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	307'700	243'000	64'700	Anpassung der Energiekosten an die höheren Kapazitäten
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	21'000	0	21'000	Dienstleistungen werden neu auf die Konten 313000, 313020 und 313099 aufgeteilt.
313020 Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	0	19'000	-19'000	Dienstleistungen werden neu auf die Konten 313000, 313020 und 313099 aufgeteilt. Zur Zeit weniger Bedarf an temporären Arbeitskräften.
313099 Dienstleistungen Dritter diverse	55'700	90'100	-34'400	Dienstleistungen werden neu auf die Konten 313000, 313020 und 313099 aufgeteilt. Gemäss Trend Hochrechnung.

KST	Konto	BU19	BU18	Abw. Fr. Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
	314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	99'500	114'600	-15'100 neu auf Konten 314000 und 314400 aufgeteilt; neues Gebäude mit weniger Reparaturbedarf
	315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	247'400	267'500	-20'100 Neues Gebäude, weniger Reparaturbedarf.
	315800 Unterhalt immaterielle Anlagen	50'000	73'400	-23'400 Keine grösseren Up Dates und Erneuerungen in der EDV im Jahr 2019 geplant.
	330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'240'100	0	1'240'100 Neu HRM2 Erfassung der Abschreibungen auf Kostenstellen.
	330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	137'000	0	137'000 Neu HRM2 Erfassung der Abschreibungen auf Kostenstellen.
	394000 Interne Verrechnung Finanzaufwand	777'900	1'513'000	-735'100 Reduziert sich, durch die direkte Verrechnung der planmässigen Abschreibungen auf der Kostenstelle 6900. Vorher auch 6920 und 6950.
	424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-140'500	-109'900	-30'600 Benützungsgebühren Mahlzeiten Mieter Alterssiedlung, Geringere Nachfrage in der Alterssiedlung Fr. 25'300
	425000 Verkäufe	-422'200	-452'100	29'900 Veränderte Patientenstruktur (Verkäufe Pflegematerial), Ertrag Cafeteria: Gemäss Trend Hochrechnung.
	447000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-48'000	-15'000	-33'000 Parkplatzeinnahmen: Gemäss Parkplatzkonzept der Stadt Dübendorf
<b>6910 Pflegeabteilung Alterszentrum (Pfleheim, Pflegewohnungen und Gerontopsychiatrische Wohngemeinschaft Chürzi)</b>				
	301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'887'000	7'270'100	-383'100 Pflegewohnung Högler zur Zeit nicht in Betrieb mangels Nachfrage
	303000 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	187'000	0	187'000 Neue HRM2 Kontenaufteilung 313020 und 303000. HRM1 nur ein Konto. Pflegewohnung Högler zur Zeit nicht in Betrieb mangels Nachfrage
	305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	639'000	700'315	-61'315 Neue HRM2 Kontenaufteilung 305200, 305300, 305400. HRM1 nur 1 Konto. Pflegewohnung Högler zur Zeit nicht in Betrieb mangels Nachfrage.
	309100 Personalwerbung	24'900	0	24'900 HRM2 neue Kontenaufteilung: 309000, 309100, 309900, vorher in HRM1 nur ein Konto. Pflegewohnung Högler zur Zeit nicht in Betrieb mangels Nachfrage
	309900 Übriger Personalaufwand	2'500	33'502	-31'002 HRM2 neue Kontenaufteilung: 309000, 309100, 309900, vorher in HRM1 nur ein Konto. Pflegewohnung Högler zur Zeit nicht in Betrieb mangels Nachfrage
	310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'400	31'202	-17'802 HRM2 Aufteilung von einem Konto, neu auf 3 Konten, 310100, 310500, 310600. Pflegewohnung Högler zur Zeit nicht in Betrieb mangels Nachfrage.
	310500 Lebensmittel	102'000	0	102'000 HRM2 Aufteilung von einem Konto, neu auf 3 Konten, 310100, 310500, 310600. Pflegewohnung Högler zur Zeit nicht in Betrieb mangels Nachfrage.
	310600 Medizinisches Material	337'200	503'998	-166'798 HRM2 Aufteilung von einem Konto, neu auf 3 Konten, 310100, 310500, 310600: Pflegewohnung Högler zur Zeit nicht in Betrieb mangels Nachfrage.
	311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	64'500	78'600	-14'100 Pflegewohnung Högler zur Zeit nicht in Betrieb mangels Nachfrage
	313020 Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	0	163'000	-163'000 Neue HRM2 Kontenaufteilung 313020 und 303000. Pflegewohnung Högler zur Zeit nicht in Betrieb mangels Nachfrage.
	314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000	21'300	-16'300 Pflegewohnung Högler zur Zeit nicht in Betrieb mangels Nachfrage.
	461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-3'007'000	-3'360'900	353'900 Pflegewohnung Högler zur Zeit nicht in Betrieb mangels Nachfrage.
<b>6920 Nebenbetriebe Alterszentrum (Alterssiedlung und Alterswohnungen)</b>				
	394000 Interne Verrechnung Finanzaufwand	0	442'000	-442'000 Neu werden die Abschreibungen direkt auf Kostenstellen verrechnet und nicht mehr zentral. Die Position wird mit den planmässigen Abschreibungen verrechnet auf Kostenstelle 6900.
<b>6950 Spitexzentrum Dübendorf</b>				
	303000 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	96'000	0	96'000 HRM2 neue Verteilung auf 2 Konten: 313020 und 303000.
	309900 Übriger Personalaufwand	6'500	17'299	-10'799 HRM2 neu Verteilung von einem, auf 2 Konten: 309900 und 309000.
	310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	36'000	18'000	18'000 HRM2 neu Verteilung auf 2 Konten: 310100 und 310600, sowie Anschaffung neues Flottenfahrzeug.

KST Konto	BU19	BU18	Abw. Fr. Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
310200 Drucksachen, Publikationen	14'000	0	14'000 Publikationen bisher fehlerhaft konsolidiert (siehe 317000).
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'000	12'500	10'500 RAI-HC: Gesamtes Betriebssystem inklusive Hardware für die MA / neue Stühle
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	15'000	150'000	-135'000 Ausgleich mit Konto 301000 dipl. Krankenpflegepersonal
313700 Steuern und Abgaben		10'000	-10'000 Abwassergebühren werden neu auf Konto 312000 verbucht.
315800 Unterhalt immaterielle Anlagen	16'000	0	16'000 Zusätzliche Lizenzen / Perigon
317000 Reisekosten und Spesen	52'600	62'800	-10'200 Publikationen bisher fehlerhaft konsolidiert (siehe 310200).
463200 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'425'000	-1'339'000	-86'000 Korrektes HRM2 Konto 461200, statt 463200
<b>6999 Hilfsfonds Alterszentrum B: 209201</b>			
Fonds sind unter HRM2 über Erfolgsrechnung zu verbuchen			
<b>7000 Primarschulverwaltung</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	920'000	805'000	115'000 Erhöhung Stellenprozente der Schulverwaltung zwecks administrativer Unterstützung der Schulleitungen. Der entsprechende Antrag an die Schulpflege wird erstellt. Anpassungen infolge Dienstaltersgeschenken.
301002 Einmalzulagen für das Verwaltungspersonal	19'800	0	19'800 Neues Konto; wurde früher über Personaldienste gebucht.
301003 Quote für Besoldungserhöhungen	33'400	0	33'400 Neues Konto; wurde früher über Personaldienste gebucht.
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'000	68'105	-10'105 Konsequente Berechnung der Sozialkosten über den Bereich Primarschule mit immer den selben Prozentwerten.
309900 Übriger Personalaufwand	42'700	4'000	38'700 Schuljahresschluss und Behördenanlässe wurden bisher auf 3170 verbucht
310200 Drucksachen, Publikationen	10'000	20'000	-10'000 Die Erneuerung der Primarschulbroschüre mit den zusätzlichen Aufwendungen ist abgeschlossen.
311800 Anschaffung immaterielle Anlagen	36'000	25'000	11'000 Die Erneuerung der Homepage wurde auf 2019 verschoben, geschätzte Kosten 20.000.00.
317000 Reisekosten und Spesen	27'000	72'000	-45'000 Schuljahresschluss und Behördenanlässe werden auf Konto 309900 verbucht.
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'200	0	37'200 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>7020 Schulpsychologischer Beratungsdienst</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	690'000	720'500	-30'500 Abweichung aufgrund der Kontoverschiebung im Zusammenhang mit HRM2
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	66'000	54'683	11'317 Abweichung aufgrund neuer Aufteilung der Sozialbeiträge
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	10'100	0	10'100 Neue Aufteilung der Personalkosten auf Konto 309000, 309100 und 309900
309900 Übriger Personalaufwand	5'500	16'000	-10'500 Aufteilung der Personalkosten zusätzlich auf Konto 309000 und 309100
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation,	5'900	66'700	-60'800 Transportkosten sind neu im Bereich 7030
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000	14'500	-10'500 Es werden nur noch delegierte Abklärungen SEK verbucht
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	51'000	117'200	-66'200 Abweichung infolge Aufteilung auf 391000 und 392000
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	98'000	30'000	68'000 Abweichung infolge Aufteilung auf 391000 und 392000
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-597'000	-548'500	-48'500 Höhere Ausgaben generieren höhere Einnahmen
<b>7030 Sonstige Volksschule</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'000	0	32'000 Besoldung Schulbusfahrer bisher im Bereich 7020 verbucht
313075 Dienstleistungen Dritter Taxi	15'000	0	15'000 Transporte wurden bisher im Bereich 7020 verbucht
313076 Dienstleistungen Dritter Abonnemente	33'000	0	33'000 Transporte wurden bisher im Bereich 7020 verbucht
313077 Dienstleistungen Dritter Transport Bus	12'000	0	12'000 Transporte wurden bisher im Bereich 7020 verbucht
<b>7100 Schulliegenschaften und -Anlagen</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'210'000	1'648'000	-438'000 Lohnverbuchung aufgeteilt 7111 - 126'000.00, 7112 - 312'000.00.
303000 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	355'000	382'000	-27'000 Lohnverbuchung aufgeteilt 7112 - 27'000.

KST	Konto	BU19	BU18	Abw. Fr.	Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
	305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	99'000	116'544	-17'544	Anpassung aufgrund geänderter Lohnverbuchung
	305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	156'500	169'888	-13'388	Anpassung aufgrund geänderter Lohnverbuchung
	310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	44'000	184'000	-140'000	Verbuchung aufgeteilt 7111 - 5000.00, 7112 - 15'000.00, 7110 - 120'000
	311000 Anschaffung Büromöbel und -geräte	75'000	0	75'000	Das Konto HRM1 1901.3110 wurde aufgeteilt in die Bereiche 7110, 7111 und 7112 und zusätzlich in Konto 311000 und 311100.
	311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000	200'000	-160'000	Aufteilung in Bereiche 7110, 7111 und 7112. Wischmaschine 45'000 wurde im 2018 angeschafft.
	312000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	420'000	650'000	-230'000	Aufteilung in Bereiche 7110, 7111 und 7112.
	313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0	25'000	-25'000	Die Aktualisierung Immobilienreport und Schulraumplanung werden über die Investitionsrechnung abgerechnet.
	313400 Sachversicherungsprämien	42'300	53'500	-11'200	Aufteilung in Bereiche 7110, 7111 und 7112.
	313700 Steuern und Abgaben	64'000	99'000	-35'000	Aufteilung in Bereiche 7110, 7111 und 7112.
	314000 Unterhalt an Grundstücken	150'000	220'000	-70'000	Aufteilung in Bereiche 7110, 7111 und 7112.
	314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	350'000	554'000	-204'000	Aufteilung in Bereiche 7110, 7111 und 7112.
	315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'000	67'000	-30'000	Aufteilung in Bereiche 7110, 7111 und 7112.
	330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	98'900	0	98'900	unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
	330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	62'900	0	62'900	unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
	424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	-67'000	67'000	Aufteilung in Bereiche 7110, 7111 und 7112.
	447000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-30'000	-83'000	53'000	Die Mietzinserträge der Krippe ZOO ( 12 x 4'170.00) entfallen.
	447200 Benützungsgebühren Turnhallen, Raumvermietung	-27'000	0	-27'000	Bisher auf Konto 3160 verbucht
	461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0	-525'300	525'300	Aufteilung in Bereiche 7110, 7111 und 7112.
	491000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	-55'900	55'900	Verbuchung im Bereiche 7110
	492000 Interne Verrechnung Mieten	-55'900	0	-55'900	Verbuchung im Bereiche 7110
<b>7101 Schulliegenschaften und -Anlagen Birchlen</b>					
	330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	58'200	0	58'200	unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>7102 Schulliegenschaften und -Anlagen Flugfeld</b>					
	330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'900	0	20'900	unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>7103 Schulliegenschaften und -Anlagen Dorf</b>					
	330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	59'500	0	59'500	unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>7104 Schulliegenschaften und -Anlagen Högler</b>					
	330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	239'700	0	239'700	unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>7105 Schulliegenschaften und -Anlagen Sonnenberg</b>					
	330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	46'200	0	46'200	unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>7106 Schulliegenschaften und -Anlagen Wil</b>					
	330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	292'600	0	292'600	unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>7107 Schulliegenschaften und -Anlagen Gockhausen</b>					
	330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'500	0	23'500	unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
<b>7110 Schulliegenschaften und -Anlagen zentral</b>					
	310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	120'000	0	120'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
	426000 Rückerstattungen SEK	-60'000	0	-60'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100

KST Konto	BU19	BU18	Abw. Fr.	Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
<b>7111 Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck PS/SEK</b>				
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	126'000	0	126'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000	0	13'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000	0	10'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
312000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	110'000	0	110'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
313700 Steuern und Abgaben	10'000	0	10'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
314000 Unterhalt an Grundstücken	58'000	0	58'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	53'000	0	53'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000	0	15'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'200	0	28'200	unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
426000 Rückerstattungen SEK	-215'000	0	-215'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
<b>7112 Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck Hallenbad Sportanlagen</b>				
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	312'000	0	312'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
303000 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	27'000	0	27'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'400	0	21'400	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	33'900	0	33'900	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000	0	15'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
312000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	140'000	0	140'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
313700 Steuern und Abgaben	25'000	0	25'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	131'000	0	131'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000	0	15'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	30'000	0	30'000	unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
424000 Eintritte Hallenbad	-30'000	0	-30'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
426000 Rückerstattungen SEK	-235'000	0	-235'000	Bisherige Verbuchung im Bereich 7100
<b>7200 Schulbetrieb</b>				
302000 Löhne der Lehrpersonen	273'000	1'744'891	-1'471'891	Die Musikalische Grundausbildung wird nicht mehr als Umbuchung von der Musikschule in die Primarschule verbucht, sondern als interne Verrechnung von 7200.391000 zu 7400.491000. (wurde gemäss Revisorenbericht geändert)
302071 Löhne diverse	158'000	453'007	-295'007	Verbuchung aufgeteilt in 302000, 302071, 302072, 302074, 302075
302075 Löhne DAZ	1'224'500	0	1'224'500	Verbuchung aufgeteilt in 302000, 302071, 302072, 302074, 302075
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	187'100	161'925	25'176	Konsequente Berechnung der Sozialkosten über den Bereich Primarschule mit immer den selben Prozentwerten.
309900 Übriger Personalaufwand	40'000	52'998	-12'998	Anpassung aufgrund Neuaufteilung der Personalkosten
310400 Lehrmittel	147'500	482'006	-334'506	Teilverbuchung im Bereich 7211, 7212, 7213, 7214
311000 Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000	0	15'000	Aufteilung der Verbuchung in 311000 und 311100
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000	45'000	-15'000	Aufteilung der Verbuchung in 311000 und 311100
313099 Dienstleistungen Dritter diverse	0	23'500	-23'500	Verbucht auf 361200
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'000	30'000	11'000	Unterhalt Kopiergeräte bisher auf Konto 316100 verbucht
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	0	11'000	-11'000	Unterhalt der Kopiergeräte wird auf 315100 verbucht

KST Konto	BU19	BU18	Abw. Fr. Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
317100 Exkursionen, Schulreisen und Lager	270'600	395'200	-124'600 QUIMS wird in den Bereichen 7231, 7232, 7233 verbucht
361200 Verkehrskundeunterricht durch KaPo	23'500	0	23'500 Siehe Konto 313099
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	499'200	71'000	428'200 Die Blockzeitenbetreuung entfällt, siehe Konto 7290.491000
426000 Rückerstattungen SEK	14'866'100	15'089'100	-223'000 Der budgetierte Lehrmittelbetrag setzt sich zusammen aus: Grundpauschale pro Schuleinheit, Kindergartenpauschale und Schülerpauschale.
461100 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	0	-149'800	149'800 Beitrag QUIMS wird neu in den Bereichen 7231, 7232, 7233 verbucht
463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-37'000	-15'000	-22'000 Wegfall Staatsbeitrag für Religion und Kultur
<b>7211 Schulleitung Birchlen / Dorf</b>			
310400 Lehrmittel	94'000	0	94'000 Bisher verbucht in 7200.310400
<b>7212 Schulleitung Flugfeld / Stägenbuck</b>			
310400 Lehrmittel	83'000	0	83'000 Bisher verbucht in 7200.310400
<b>7213 Schulleitung Högler / Wil</b>			
310400 Lehrmittel	86'000	0	86'000 Bisher verbucht in 7200.310400
<b>7214 Schulleitung Gockhausen / Sonnenberg / Gfenn</b>			
310400 Lehrmittel	81'500	0	81'500 Bisher verbucht in 7200.310400
<b>7231 QUIMS Bircheln / Dorf</b>			
302000 Löhne der Lehrpersonen	15'500	0	15'500 Bisher verbucht im Bereich 7200
310400 Lehrmittel	25'000	0	25'000 Bisher verbucht im Bereich 7200
361100 Kantonale Besoldung	10'300	0	10'300 Bisher verbucht im Bereich 7200
461100 Rückerstattung Kanton	-51'400	0	-51'400 Bisher verbucht im Bereich 7200
<b>7232 QUIMS Flugfeld / Stägenbuck</b>			
302000 Löhne der Lehrpersonen	22'500	0	22'500 Bisher verbucht im Bereich 7200
461100 Rückerstattung Kanton	-51'400	0	-51'400 Bisher verbucht im Bereich 7200

KST Konto	BU19	BU18	Abw. Fr. Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
<b>7233 QUIMS Högler / Wil</b>			
302000 Löhne der Lehrpersonen	22'500	0	22'500 Bisher verbucht im Bereich 7200
310400 Lehrmittel	20'000	0	20'000 Bisher verbucht im Bereich 7200
361100 Kantonale Besoldung	10'000	0	10'000 Bisher verbucht im Bereich 7200
461100 Rückerstattung Kanton	-58'600	0	-58'600 Bisher verbucht im Bereich 7200
<b>7260 Kindergarten</b>			
301009 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000	-15'000	10'000 Weniger budgetiert aufgrund Rechnung 2017
302000 Löhne der Lehrpersonen	29'000	777'400	-748'400 Aufteilung auf Konto 302000 und 302075
302075 Löhne DAZ	730'100	0	730'100 Aufteilung auf Konto 302000 und 302075
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	77'100	66'363	10'738 Konsequente Berechnung der Sozialkosten über den Bereich Primarschule mit immer den selben Prozentwerten.
311000 Anschaffung Büromöbel und -geräte	30'000	0	30'000 Aufteilung in Konto 311000 und 311100
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000	50'000	-30'000 Aufteilung in Konto 311000 und 311100
317000 Reisekosten und Spesen	0	17'100	-17'100 Verbuchung auf Konto 317000
317100 Exkursionen, Schulreisen und Lager	17'100	0	17'100 Bisher auf 317000 verbucht
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	196'600	0	196'600 unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
461100 Rückerstattung Kanton	4'134'300	3'821'500	312'800 Im Kindergartenbereich resultieren die Mehrkosten aufgrund höherer Lohnkosten.
<b>7280 Sonderschulung</b>			
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	97'700	79'396	18'304 Erhöht aufgrund höherer Lohnkosten
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	155'100	115'736	39'364 Erhöht aufgrund höherer Lohnkosten
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	100	190'800	-190'700 Verbuchung auf Konto 313070
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation,	1'500	281'600	-280'100 Verbuchung Transportkosten verteilt auf 313075, 313076, 313077
313070 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	180'800	0	180'800 Bisherige Verbuchung auf Konto 313000
313075 Dienstleistungen Dritter Taxi	100'000	0	100'000 Bisherige Verbuchung auf Konto 313010
313076 Dienstleistungen Dritter Abonnemente	10'000	0	10'000 Bisherige Verbuchung auf Konto 313010
313077 Dienstleistungen Dritter Transport Bus	170'000	0	170'000 Bisherige Verbuchung auf Konto 313010
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'840'100	4'742'500	97'600 Durch höhere Lohn- und Sozialkosten resultieren Mehrausgaben.
<b>7290 Tagesbetreuung</b>			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'472'200	1'384'600	87'600 Pensenanpassung Dienstleitung auf 90%, Anpassung Unterstützung DL auf 60%. Beschluss Primarschulpflege 5/16/17 vom 07.03.2017
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	92'800	75'644	17'156 Erhöht aufgrund höherer Lohnkosten
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	147'000	110'268	36'732 Erhöht aufgrund höherer Lohnkosten
311000 Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'500	0	12'500 Bisherige Verbuchung auf Konto 311100
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'500	25'000	-12'500 Teilverbuchung auf Konto 311000
491000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	-71'000	71'000 Ab Schuljahr 2018/19 wird aufgrund der Anpassung der Stundenpläne im Zusammenhang mit dem Lehrplan 21 keine Blockzeitenbetreuung mehr geführt. (7200.391000)
<b>7291 Tagesbetreuung, Krippe</b>			
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	34'400	-34'400 Verbuchung auf Konto 392000
392000 Interne Verrechnung Infrastruktur	34'400	0	34'400 Bisherige Verbuchung auf Konto 391000

KST Konto	BU19	BU18	Abw. Fr.	Abweichungsbegründung (bei +/- 10'000 Fr. und 5%)
422000 Taxen und Kostgelder	-474'000	-435'000	-39'000	Es wird von einer ähnlichen Kundenstruktur wie im 2017 mit leicht gestiegenen Kinderzahlen ausgegangen.
491000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-115'000	-155'000	40'000	Es wird von einer ähnlichen Kundenstruktur wie im 2017 mit leicht gestiegenen Kinderzahlen ausgegangen.
<b>7300 Schulzahnklinik</b>				
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33'900	0	33'900	unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	-495'000	495'000	Verbuchung auf Konto 426000
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-495'000	-1'500	-493'500	Bisherige Verbuchung auf Konto 424000
<b>7310 Schulgesundheitsdienst</b>				
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	96'000	6'000	90'000	Bisherige Verbuchung auf Konto 363700
363700 Beiträge an private Haushalte	0	90'000	-90'000	Verbuchung auf Konto 313000
<b>7400 Musikschule</b>				
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	350'000	280'000	70'000	Der Antrag zur Erhöhung der Stellenprozente Sekretariat und Leitung folgen.
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	201'800	171'174	30'626	Erhöht aufgrund höherer Lohnkosten
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	320'300	249'523	70'777	Erhöht aufgrund höherer Lohnkosten
309000 Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000	0	10'000	Anteil von Konto 309900
309900 Übriger Personalaufwand	14'000	25'000	-11'000	Anteil auf 3090000 verbucht
311800 Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000	20'000	-10'000	Das Update der Schulsoftware wurde auf 2019 verschoben. Zusätzliches Update für die Anpassung auf HRM2-Kontoplan.
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	0	109'500	-109'500	Das Jubiläum 50 Jahre Musikschule ist abgeschlossen. ISO-Zertifizierung auf Konto 313200, übrige Anlässe auf Konto 313099.
313099 Dienstleistungen Dritter diverse	33'500	500	33'000	HRM1 Konten 1923.3180, 1923.3187 und 1923.3650
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'200	0	16'200	unter HRM2 werden Abschreibungen Institutionen belastet
363700 Beiträge an private Haushalte	1'020'300	869'000	151'300	Durch höhere Lohn- und Sozialkosten resultieren Mehrausgaben.
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	34'000	-34'000	Verbuchung auf Konto 392000
392000 Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	34'000	0	34'000	Bisherige Verbuchung auf Konto 3911
439000 Übriger Ertrag	-12'000	-85'500	73'500	Das Jubiläum 50 Jahre Musikschule ist abgeschlossen.
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'086'800	-1'538'000	451'200	Teilverbuchung auf Konto 491000
491000 Interne Verrechnung musikalische Grundausbildung	-499'200	0	-499'200	Bisher auf Konto 461200 verbucht

Erfolgsrechnung funktional		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	18'299'300.00	4'546'400.00	13'227'700.00	5'655'500.00	12'661'506.03	5'391'079.64
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	12'706'000.00	6'989'300.00	11'807'500.00	6'829'800.00	11'907'552.02	7'109'944.42
2	BILDUNG	40'425'800.00	6'368'900.00	38'443'900.00	6'295'300.00	36'387'362.80	6'019'818.90
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	4'964'900.00	232'300.00	4'153'700.00	232'500.00	4'178'890.31	239'935.30
4	GESUNDHEIT	32'645'600.00	21'874'500.00	32'239'500.00	22'247'700.00	29'920'977.63	20'580'237.85
5	SOZIALE SICHERHEIT	36'404'400.00	16'548'000.00	37'845'700.00	17'190'900.00	37'484'308.75	17'434'347.44
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	7'448'700.00	985'300.00	12'847'100.00	953'500.00	25'064'642.63	981'072.40
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	10'273'500.00	8'718'200.00	10'813'400.00	9'592'000.00	9'716'528.62	8'639'607.59
8	VOLKSWIRTSCHAFT	318'200.00	2'644'600.00	294'600.00	2'390'300.00	318'422.45	2'727'989.00
9	FINANZEN UND STEUERN	3'453'800.00	93'948'900.00	6'723'500.00	97'284'500.00	4'118'939.07	113'721'325.60
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>166'940'200.00</b>	<b>162'856'400.00</b>	<b>168'396'600.00</b>	<b>168'672'000.00</b>	<b>171'759'130.31</b>	<b>182'845'358.14</b>
			<b>4'083'800.00</b>	<b>275'400.00</b>		<b>11'086'227.83</b>	
		<b>166'940'200.00</b>	<b>166'940'200.00</b>	<b>168'672'000.00</b>	<b>168'672'000.00</b>	<b>182'845'358.14</b>	<b>182'845'358.14</b>

Erfolgsrechnung institutionell		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	PRÄSIDIUM	18'453'800.00	5'263'500.00	17'172'099.98	5'203'100.00	16'852'100.61	5'309'015.51
2	FINANZEN	10'641'700.00	100'344'600.00	20'089'200.00	105'356'900.00	29'100'152.17	121'406'917.18
3	HOCHBAU	1'204'400.00	429'800.00	1'084'500.00	398'300.00	1'203'043.56	533'382.19
4	TIEFBAU	17'999'100.00	9'132'700.00	14'438'600.00	9'252'600.00	13'604'478.89	8'653'274.81
5	SICHERHEIT	9'990'300.00	2'894'400.00	7'934'300.00	2'779'000.00	8'200'172.99	2'899'713.76
6	SOZIALES	67'000'800.00	37'313'500.00	68'078'400.02	38'205'300.00	65'689'628.83	36'903'943.39
7	BILDUNG	41'650'100.00	7'477'900.00	39'599'500.00	7'476'800.00	37'101'978.32	7'137'375.10
9	Inaktive Gliederung Stadtrichter					7'574.94	1'736.20
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>166'940'200.00</b>	<b>162'856'400.00</b>	<b>168'396'600.00</b>	<b>168'672'000.00</b>	<b>171'759'130.31</b>	<b>182'845'358.14</b>
			<b>4'083'800.00</b>	<b>275'400.00</b>		<b>11'086'227.83</b>	
		<b>166'940'200.00</b>	<b>166'940'200.00</b>	<b>168'672'000.00</b>	<b>168'672'000.00</b>	<b>182'845'358.14</b>	<b>182'845'358.14</b>

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>PRÄSIDIUM</b>	<b>18'453'800.00</b>	<b>5'263'500.00</b>	<b>17'172'099.98</b>	<b>5'203'100.00</b>	<b>16'852'100.61</b>	<b>5'309'015.51</b>
<b>1000</b>	<b>Legislative</b>	<b>392'600.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>410'700.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>400'709.33</b>	<b>1'000.00</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	185'000.00		184'200.00		182'816.15	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	66'000.00		68'300.00		68'916.30	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'100.00		9'000.57		8'214.03	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'100.00		14'994.72		13'684.37	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		963.87		879.64	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		1'740.84		1'588.71	
310000	Büromaterial	500.00		500.00		420.48	
310200	Drucksachen, Publikationen	15'100.00		27'600.00		11'643.00	
311300	Anschaffung Hardware	15'000.00		15'000.00		7'484.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'600.00		34'498.10		46'920.43	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	65'800.00		25'001.90		34'004.77	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	4'200.00		4'200.00		3'564.00	
317000	Reisekosten und Spesen	24'000.00		24'700.00		20'573.45	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'000.00
<b>1010</b>	<b>Wahlbüro</b>	<b>152'600.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>219'700.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>125'927.39</b>	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	71'000.00		56'000.00		17'237.50	
305000	Sozialleistungen AHV/ALV/UV/	1'500.00		470.40		453.18	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			391.30		376.98	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			46.80		45.09	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			91.50		88.15	
310200	Drucksachen, Publikationen	67'600.00		79'400.00		55'209.40	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)			74'500.00		51'497.09	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00		600.00			
316100	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00		1'500.00			
317000	Reisekosten und Spesen	8'900.00		4'700.00		1'020.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		40'000.00		

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1011</b>	<b>Einbürgerungen</b>	<b>8'000.00</b>	<b>87'000.00</b>	<b>6'200.00</b>	<b>51'200.00</b>	<b>3'443.60</b>	<b>51'647.05</b>
310200	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		4'200.00		3'443.60	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'000.00		2'000.00			
421000	Gebühren für Amtshandlungen		87'000.00		51'200.00		51'647.05
<b>1020</b>	<b>Exekutive</b>	<b>810'300.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>781'400.00</b>	<b>53'000.00</b>	<b>718'097.70</b>	<b>54'855.00</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	453'700.00		456'900.00		445'788.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'100.00		42'339.76		40'705.87	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'300.00		70'536.96		67'814.94	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'100.00		4'534.16		4'359.19	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.00		8'189.12		7'873.10	
311300	Anschaffung Hardware	6'000.00					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	135'700.00		102'000.00		78'252.95	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	67'000.00		67'000.00		52'215.00	
317000	Reisekosten und Spesen	30'000.00		29'900.00		21'088.65	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		53'000.00		53'000.00		54'855.00
<b>1021</b>	<b>Ombudsstelle</b>	<b>30'000.00</b>		<b>35'400.00</b>		<b>50'607.30</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	25'000.00		30'600.00		44'114.95	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00				570.49	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen					950.43	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00				61.09	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00				110.34	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	3'600.00		4'800.00		4'800.00	
<b>1030</b>	<b>Behördendienste</b>	<b>987'300.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>1'066'500.00</b>	<b>31'000.00</b>	<b>1'128'122.77</b>	<b>29'201.30</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	400.00		1'800.00		1'140.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	454'500.00		631'700.00		653'334.25	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-26'000.00		-500.00		-2'737.20	
304900	Übrige Zulagen	500.00		500.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'700.00		43'991.55		44'279.05	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'400.00		73'288.80		73'767.76	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		4'711.05		4'741.84	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00		8'508.60		8'564.20	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309900	Übriger Personalaufwand	6'200.00		19'900.00		15'741.50	
310000	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		1'080.66	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			3'000.00		3'500.21	
310200	Drucksachen, Publikationen	21'000.00		27'000.00		31'344.95	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	6'700.00		6'700.00		5'951.70	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	87'900.00		54'900.00		130'943.95	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	320'600.00		131'000.00		112'491.45	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			38'000.00		29'114.50	
313400	Sachversicherungsprämien			1'000.00		926.10	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			6'500.00		4'748.85	
317000	Reisekosten und Spesen	2'900.00		2'000.00		699.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	7'500.00		7'500.00		8'490.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				6'000.00		6'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		15'000.00		18'281.30
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		55'000.00		10'000.00		4'920.00
<b>1050</b>	<b>Sport</b>	<b>2'202'800.00</b>		<b>1'627'300.00</b>		<b>1'776'684.20</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	3'300.00		3'300.00		2'196.90	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'000.00					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	800.00					
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	207'400.00		134'800.00		209'496.15	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'450'000.00		1'170'000.00		1'170'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	303'000.00		268'000.00		343'791.15	
366020	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	182'100.00					
390000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			50'000.00		50'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000.00					
<b>1055</b>	<b>Tourismus / Kommunale Werbung</b>	<b>106'500.00</b>		<b>79'500.00</b>		<b>153'219.65</b>	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					322.10	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen					536.61	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					34.49	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					62.30	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)					121'104.15	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			30'300.00		29'860.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	105'200.00		47'900.00			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
<b>1070</b>	<b>Kulturförderung inkl. Fliegermuseum</b>	<b>261'600.00</b>		<b>280'200.00</b>		<b>203'561.85</b>	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'200.00		2'200.00		960.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			33.71		7.15	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			56.16		11.91	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			3.61		0.77	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			6.52		1.37	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'600.00		1'600.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)			103'000.00		42'143.35	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	26'000.00		26'000.00		25'449.50	
317000	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		770.30	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	6'500.00					
363500	Beiträge an private Unternehmungen	20'000.00		20'000.00		45'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	204'000.00		126'000.00		89'217.50	
<b>1071</b>	<b>Kultur- und Freizeitzentrum Obere Mühle</b>	<b>457'700.00</b>		<b>275'000.00</b>		<b>275'000.00</b>	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	163'700.00					
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'000.00					
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	275'000.00		275'000.00		275'000.00	
<b>1090</b>	<b>Weiterbildung (WBK, Elternbildung)</b>	<b>370'000.00</b>		<b>388'000.00</b>		<b>629'305.55</b>	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	370'000.00		388'000.00		629'305.55	
<b>1100</b>	<b>Geschäftsleitung (GL, QL, SiBe)</b>	<b>429'100.00</b>		<b>22'000.00</b>			
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'100.00					
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	260'200.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'900.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'100.00					
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500.00					
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00					
309900	Übriger Personalaufwand	16'500.00					
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00					
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00					
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'800.00					
310600	Medizinisches Material	22'000.00		22'000.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'000.00					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	36'000.00					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'200.00					
317000	Reisekosten und Spesen	2'200.00					
<b>1108</b>	<b>Informatikdienste</b>	<b>1'367'000.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>1'137'500.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>1'156'221.64</b>	<b>15'086.20</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	301'900.00		316'400.00		305'458.85	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'800.00		21'675.53		20'951.29	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'800.00		36'110.88		34'904.31	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'900.00		2'321.23		2'243.67	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		4'192.36		4'052.28	
309900	Übriger Personalaufwand	1'400.00		1'000.00			
310000	Büromaterial	20'000.00		16'000.00		15'904.70	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	14'000.00		14'000.00		14'198.55	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	3'100.00		3'100.00		3'056.70	
311300	Anschaffung Hardware	96'000.00		115'000.00		140'034.70	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	57'500.00		50'000.00		58'003.45	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	127'200.00		127'200.00		128'292.86	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'500.00		1'800.00		946.05	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		20'000.00		19'980.00	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	196'500.00		195'400.00		158'865.62	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'900.00		10'900.00		7'444.25	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	38'400.00		38'400.00		33'012.40	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	139'000.00		130'000.00		119'673.60	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	31'500.00		31'500.00		85'865.46	
317000	Reisekosten und Spesen	2'700.00		2'500.00		3'332.90	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	176'300.00					
332000	Planmässige Abschreibungen Software	72'000.00					
425000	Verkäufe						86.20
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'000.00		15'000.00		15'000.00
<b>1109</b>	<b>Sicherheitsbeauftragter</b>					<b>20'575.95</b>	
310600	Medizinisches Material					20'575.95	
<b>1110</b>	<b>Personaldienste</b>	<b>2'019'900.00</b>	<b>45'500.00</b>	<b>2'095'400.00</b>	<b>15'500.00</b>	<b>1'531'990.00</b>	<b>46'004.15</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	890'500.00		1'461'000.00		1'018'076.00	
301001	Stellenplananpassungen	260'000.00					
301002	Einmalzulagen für das Verwaltungspersonal (ohne ASZ und PS)	41'400.00					
301003	Quote für Besoldungserhöhungen (ohne ASZ und PS)	128'300.00					
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00		-2'000.00		-50'115.20	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	93'500.00		93'355.95		93'759.69	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'000.00		53'071.20		60'196.56	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'000.00		3'411.45		3'869.47	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'000.00		6'161.40		6'988.63	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	320'000.00		312'000.00		246'062.01	
309100	Personalwerbung	14'900.00		30'000.00		9'242.50	
309900	Übriger Personalaufwand	135'000.00		103'000.00		108'576.15	
310000	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		644.65	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		2'000.00		1'477.55	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	500.00		300.00		1'040.52	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		12'500.00		13'510.95	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	15'000.00		11'000.00		15'293.12	
313900	Lehrlingsprüfungen	6'500.00					
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'700.00		2'600.00		1'268.45	
317000	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		2'098.95	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
332000	Planmässige Abschreibungen Software	19'100.00					
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00		8'000.00		10'604.15
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		37'500.00		7'500.00		35'400.00
<b>1200</b>	<b>Einwohnerdienste</b>	<b>132'200.00</b>		<b>153'200.00</b>		<b>159'164.26</b>	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		1'000.00		1'285.50	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	95'900.00		124'100.00		130'562.95	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'000.00		7'348.78		7'066.96	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'100.00		12'242.88		11'773.38	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		786.98		756.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'421.36		1'366.86	
309900	Übriger Personalaufwand	4'500.00		3'900.00		2'664.65	
310000	Büromaterial	300.00		300.00			
310200	Drucksachen, Publikationen					694.90	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	11'600.00		1'200.00		2'826.36	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		900.00		165.90	
<b>1250</b>	<b>Stadtbibliothek</b>	<b>467'100.00</b>	<b>46'100.00</b>	<b>468'900.00</b>	<b>47'900.00</b>	<b>447'219.07</b>	<b>46'307.90</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	262'900.00		258'700.00		264'724.35	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'400.00		16'821.29		16'526.34	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'500.00		28'023.84		27'532.47	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'700.00		1'801.39		1'769.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		3'253.48		3'196.44	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'600.00		1'800.00		2'047.35	
310000	Büromaterial	1'000.00		900.00		899.95	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'400.00		4'300.00		4'509.82	
310200	Drucksachen, Publikationen	5'600.00		19'800.00		6'189.95	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	84'000.00		79'500.00		78'958.95	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'800.00		3'500.00		2'680.05	
311300	Anschaffung Hardware	2'000.00					
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'783.60	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'800.00		5'300.00		4'443.75	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	25'600.00		25'700.00		14'933.85	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'100.00		1'500.00		787.93	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'400.00		1'105.20	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'400.00		14'600.00		14'463.67	
317000	Reisekosten und Spesen	1'600.00		1'500.00		665.60	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		44'200.00		46'000.00		44'352.25
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'900.00		1'900.00		1'955.65
<b>1260</b>	<b>Familienzentrum</b>	<b>141'700.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>142'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>148'799.05</b>	<b>13'010.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'100.00		25'350.00		27'257.95	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		1'516.95		1'812.65	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'100.00		2'527.20		3'019.84	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		162.45		194.12	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		293.40		350.59	
309900	Übriger Personalaufwand	800.00		500.00		1'191.50	
310000	Büromaterial	300.00		200.00		232.60	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'800.00		2'050.00		2'363.90	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		3'000.00		2'913.40	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'400.00		1'300.00		757.65	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	16'000.00		11'200.00		11'598.05	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)					1'495.50	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		1'800.00		1'955.65	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		1'254.80	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	82'000.00		91'000.00		92'400.85	
317000	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		10'000.00		10'000.00		13'010.00
<b>1270</b>	<b>Bildungslandschaft</b>	<b>214'500.00</b>		<b>220'000.00</b>		<b>160'881.64</b>	<b>14'512.50</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'800.00		6'000.00			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	74'000.00		90'000.00		75'972.10	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'600.00		3'371.00		5'467.64	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'200.00		5'616.00		9'108.96	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		361.00		585.53	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	900.00		652.00		1'057.52	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'000.00		8'000.00		9'754.00	
309900	Übriger Personalaufwand	4'100.00		2'000.00		2'438.50	
310000	Büromaterial	1'000.00		3'000.00		1'012.70	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		2'000.00		109.60	
310200	Drucksachen, Publikationen	15'000.00		15'000.00		3'525.52	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	40'000.00		38'000.00		36'848.67	
317000	Reisekosten und Spesen	5'400.00		6'000.00		5'035.40	
363700	Beiträge an private Haushalte	45'000.00		40'000.00		9'965.50	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						14'512.50
<b>1280</b>	<b>Integrationsförderung</b>	<b>258'100.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>239'800.00</b>	<b>130'000.00</b>	<b>233'558.95</b>	<b>129'000.00</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300.00		300.00		276.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	91'200.00		82'800.00		86'573.95	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700.00		4'416.01		4'724.74	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'800.00		7'356.96		7'871.30	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		472.91		505.97	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		854.12		913.84	
309900	Übriger Personalaufwand	3'500.00		3'500.00		1'137.60	
310000	Büromaterial	500.00		300.00		274.40	
310200	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		4'000.00		1'560.60	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	110'000.00		105'900.00		99'244.65	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'000.00		9'700.00		10'400.00	
317000	Reisekosten und Spesen	400.00		200.00		75.90	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		130'000.00		130'000.00		129'000.00
<b>1300</b>	<b>Kinder- und Jugendkommission</b>	<b>10'600.00</b>		<b>60'700.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>67'840.11</b>	<b>8'066.65</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'500.00		5'900.00		5'524.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			134.84		177.08	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			224.64		295.01	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			14.44		18.96	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			26.08		34.25	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		1'133.95	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			50'000.00		57'330.86	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					2'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	2'100.00		2'400.00		1'326.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000.00		8'066.65
<b>1301</b>	<b>Projekte Kinder und Jugendkommission</b>	<b>50'000.00</b>					
317113	Projekte	50'000.00					
<b>1310</b>	<b>Kinder- und Jugendarbeit inkl. Jugendhaus</b>	<b>563'300.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>560'100.00</b>	<b>3'600.00</b>	<b>558'149.35</b>	<b>11'474.35</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	388'300.00		401'000.00		408'341.25	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-17'096.80	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'100.00		5'300.00		14'975.65	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'200.00		23'934.10		24'691.56	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'100.00		39'873.60		41'135.52	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00		2'563.10		2'644.22	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'700.00		4'629.20		4'775.70	
309900	Übriger Personalaufwand	4'300.00		2'799.90		5'688.78	
310000	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'192.40	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'800.00		1'800.00		4'171.65	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'900.00		2'700.00		523.50	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'400.00		1'400.00		964.57	
310400	Lehrmittel			5'500.00		4'131.85	
310500	Lebensmittel	2'000.00					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'600.00		5'100.00		4'083.35	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	800.00		800.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	25'700.00		16'300.10		20'244.37	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	3'800.00		7'100.00		5'857.63	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'000.00					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		19'000.00		5'561.65	
313400	Sachversicherungsprämien					956.20	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313700	Steuern und Abgaben	1'100.00		1'600.00		4'322.86	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'500.00		2'200.00		4'643.25	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'800.00		4'800.00		9'627.20	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	8'300.00		500.00		286.00	
317000	Reisekosten und Spesen	4'400.00		6'200.00		3'426.99	
317110	Naturwoche	10'000.00					
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'000.00		3'000.00		3'000.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		35.00
425000	Verkäufe				100.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		3'000.00		11'439.35
<b>1400</b>	<b>Betriebungskreis Dübendorf (Dübendorf und Wangen-Brüttisellen)</b>	<b>1'681'800.00</b>	<b>2'235'100.00</b>	<b>1'625'900.00</b>	<b>2'196'100.00</b>	<b>1'592'875.85</b>	<b>2'275'029.27</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	996'900.00		977'400.00		919'378.40	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'169.80	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	62'100.00		61'723.01		57'131.67	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	103'600.00		102'828.96		95'179.91	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'400.00		6'609.91		6'118.22	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'000.00		11'938.12		11'050.10	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	18'300.00		13'399.40		4'620.88	
309900	Übriger Personalaufwand	2'400.00		600.60		207.12	
310000	Büromaterial	5'300.00		5'300.00		4'733.05	
310200	Drucksachen, Publikationen	11'500.00		11'500.00		10'984.80	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	4'100.00		4'100.00		4'477.00	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.10		270.92	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'800.00		1'999.90		361.18	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'400.00		5'500.00		1'069.20	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	82'500.00		85'200.00		98'713.79	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	160'000.00		148'900.00		163'039.20	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	3'200.00		3'000.00		3'135.80	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		1'688.10	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	37'500.00		33'000.00		29'765.35	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'900.00		8'900.00		8'349.60	
317000	Reisekosten und Spesen	17'300.00		18'500.00		17'016.95	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500.00		1'500.00		813.76	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'100.00					
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	125'000.00		120'000.00		155'940.65	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		2'235'000.00		2'196'000.00		2'275'029.27
440000	Zinsen flüssige Mittel		100.00		100.00		
<b>1500</b>	<b>Zivilstandsamt</b>	<b>554'900.00</b>	<b>446'200.00</b>	<b>533'300.00</b>	<b>465'600.00</b>	<b>509'588.47</b>	<b>455'416.79</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'300.00		3'700.00		1'572.20	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	431'000.00		393'000.00		388'925.95	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'800.00		26'226.38		25'846.32	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'600.00		43'692.48		43'059.30	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'800.00		2'808.58		2'767.88	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200.00		5'072.56		4'999.05	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'300.00		10'000.36		9'272.96	
309900	Übriger Personalaufwand	2'100.00		1'599.64		1'483.29	
310000	Büromaterial	2'100.00		1'800.00		1'299.60	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'300.00		2'500.00		1'692.29	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	5'600.00		18'200.00		9'010.05	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	8'800.00		19'700.00		16'335.22	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	200.00		200.00		221.61	
317000	Reisekosten und Spesen	3'300.00		3'300.00		2'160.80	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00		1'500.00		941.95	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00					
421000	Gebühren für Amtshandlungen		215'300.00		212'800.00		219'106.09
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						617.45
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		230'900.00		252'800.00		235'693.25
<b>1510</b>	<b>Friedhof- und Bestattungswesen</b>	<b>280'800.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>336'100.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>325'969.10</b>	<b>6'479.65</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'300.00		1'300.00		1'052.50	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			45'500.00		45'944.40	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			2'899.06		2'812.71	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			4'829.76		4'685.91	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			310.46		301.21	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			560.72		544.02	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	244'800.00		244'800.00		240'785.35	
310200	Drucksachen, Publikationen	30'000.00		31'200.00		25'287.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	200.00		200.00		200.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	4'500.00		4'500.00		4'356.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		4'500.00		6'479.65
<b>1520</b>	<b>Lazariterkirche Gfenn</b>	<b>81'300.00</b>	<b>22'300.00</b>	<b>75'900.00</b>	<b>22'300.00</b>	<b>85'572.30</b>	<b>15'133.45</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	59'200.00		55'100.00		66'891.75	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'700.00		3'000.19		3'394.19	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'800.00		4'998.24		5'654.64	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		321.29		363.48	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		580.28		656.49	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'500.00		3'500.00		2'572.15	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		124.90	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'000.00		2'000.00		1'225.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'000.00		1'000.00		671.85	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	800.00		800.00		452.55	
317000	Reisekosten und Spesen	4'200.00		3'600.00		3'565.30	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'000.00		22'000.00		14'819.00
439000	Übriger Ertrag		300.00		300.00		314.45
<b>1600</b>	<b>Einwohneramt</b>	<b>1'039'200.00</b>	<b>620'000.00</b>	<b>975'700.00</b>	<b>610'900.00</b>	<b>999'837.70</b>	<b>572'076.85</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	518'900.00		493'200.00		505'284.40	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500.00		-1'000.00		-393.65	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'300.00		28'147.85		26'035.80	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'000.00		46'893.60		43'374.98	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'300.00		3'014.35		2'788.17	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'200.00		5'444.20		5'035.70	
309900	Übriger Personalaufwand	2'000.00		2'200.00		1'535.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310000	Büromaterial	3'100.00		3'500.00		3'504.60	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'100.00		2'300.00		1'566.20	
310200	Drucksachen, Publikationen	13'900.00		7'500.00		1'509.20	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'600.00		1'500.00		1'309.10	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	700.00					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			700.00		6'534.69	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'700.00		200.00		170.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'500.00		22'400.00		25'637.02	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	6'000.00		5'600.00		5'816.27	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	107'000.00		104'000.00		101'241.95	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'600.00		2'000.00		1'866.75	
317000	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		763.35	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	3'600.00		3'500.00		2'037.70	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	284'600.00		244'000.00		264'220.47	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		604'500.00		597'700.00		562'944.65
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		1'000.00		1'449.75
427000	Bussen		7'000.00		5'700.00		5'845.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'500.00		6'500.00		1'837.45
<b>1601</b>	<b>SBB Tageskarten</b>	<b>182'000.00</b>	<b>195'000.00</b>	<b>181'500.00</b>	<b>193'700.00</b>	<b>181'481.50</b>	<b>200'904.45</b>
313010	Übriger Betriebsaufwand	182'000.00		181'500.00		181'481.50	
425000	Verkäufe		195'000.00		193'700.00		200'904.45
<b>1610</b>	<b>Hundesteuer</b>	<b>45'100.00</b>	<b>148'100.00</b>	<b>44'500.00</b>	<b>140'000.00</b>	<b>52'516.60</b>	<b>147'397.80</b>
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'800.00		7'000.00		7'814.90	
310200	Drucksachen, Publikationen	800.00		600.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'500.00		8'109.70	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'400.00		2'400.00		2'319.20	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'600.00					
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	4'500.00		3'000.00		6'927.80	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	27'000.00		26'000.00		27'345.00	
403300	Hundesteuern		145'100.00		138'000.00		144'348.05
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		2'000.00		3'049.75

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1700</b>	<b>Stadtplanung</b>	<b>576'300.00</b>		<b>513'900.00</b>		<b>488'636.55</b>	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000.00		4'000.00		5'400.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	396'800.00		397'800.00		384'182.30	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'895.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'600.00		26'833.16		25'900.99	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'400.00		44'703.36		43'150.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00		2'873.56		2'773.73	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800.00		5'189.92		5'009.63	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals			500.00		520.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		3'673.70	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	300.00				180.30	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	30'000.00		30'000.00		18'286.20	
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'454.30	
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	63'900.00					
<b>1710</b>	<b>Kommunale Richt- und Nutzungsplanung</b>	<b>45'000.00</b>		<b>45'000.00</b>		<b>16'873.10</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			19'998.00		7'498.41	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'000.00		25'002.00		9'374.69	
<b>1720</b>	<b>Orts- und Gebietsplanung inkl. Überbauungs-, Erschliessungsstudien und Gestaltungspläne</b>	<b>40'000.00</b>	<b>15'100.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>10'100.00</b>	<b>83'900.15</b>	<b>22'598.70</b>
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			15'000.00		31'462.56	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000.00		25'000.00		52'437.59	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00				
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		449.00
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		22'149.70
<b>1730</b>	<b>Beiträge an Planungsverbände</b>	<b>103'000.00</b>		<b>103'000.00</b>		<b>94'949.45</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter	3'000.00		3'000.00		2'958.10	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	100'000.00		100'000.00		91'991.35	
<b>1740</b>	<b>Energieplanung</b>	<b>30'800.00</b>		<b>30'500.00</b>		<b>18'337.10</b>	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00		660.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00				21.56	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00				21.57	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00				21.57	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	30'000.00		30'000.00		17'612.40	
<b>1750</b>	<b>Umwelt</b>	<b>10'000.00</b>		<b>19'600.00</b>		<b>14'582.25</b>	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			10'000.00			
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	10'000.00		9'600.00		14'582.25	
<b>1760</b>	<b>Naturschutz</b>	<b>218'700.00</b>		<b>178'100.00</b>		<b>164'126.51</b>	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'000.00		7'000.00		7'200.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00				148.32	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00				247.11	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					15.88	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					28.69	
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	168'100.00		140'600.00		125'885.49	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	22'500.00		20'000.00		17'905.07	
314000	Unterhalt an Grundstücken	10'000.00		10'000.00		12'653.95	
317000	Reisekosten und Spesen					42.00	
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	9'100.00					
<b>1900</b>	<b>Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)</b>	<b>2'132'000.00</b>	<b>1'122'100.00</b>	<b>2'199'599.98</b>	<b>1'159'700.00</b>	<b>2'273'774.62</b>	<b>1'193'813.45</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'480'000.00		1'534'900.00		1'578'408.60	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-15'000.00		-29'528.30	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	90'200.00		98'972.55		100'791.18	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	163'300.00		164'885.75		167'915.54	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'500.00		10'598.96		10'793.72	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'300.00		19'142.72		19'494.46	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'500.00		14'500.20		10'908.46	
309900	Übriger Personalaufwand	1'900.00		1'999.80		1'504.44	
310000	Büromaterial	9'600.00		9'800.00		9'293.63	
310200	Drucksachen, Publikationen	5'300.00		5'300.00		4'082.76	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		2'000.00		99.90	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'600.00		3'600.00		3'702.80	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		1'538.45	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	38'300.00		44'100.00		22'200.60	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	600.00		10'800.00		10'801.36	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	87'500.00		105'500.00		156'154.87	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	13'000.00		12'100.00		17'355.20	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	200.00		200.00		172.25	
317000	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		4'052.55	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	12'000.00		5'500.00		21'872.15	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	57'500.00		42'500.00		40'000.00	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	122'200.00		122'200.00		122'160.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		272'000.00		272'000.00		305'915.35
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		850'000.00		887'600.00		887'898.10
<b>2</b>	<b>FINANZEN</b>	<b>10'641'700.00</b>	<b>100'344'600.00</b>	<b>20'089'200.00</b>	<b>105'356'900.00</b>	<b>29'100'152.17</b>	<b>121'406'917.18</b>
<b>2020</b>	<b>Friedensrichteramt</b>	<b>184'800.00</b>	<b>65'000.00</b>	<b>183'800.00</b>	<b>61'000.00</b>	<b>181'437.75</b>	<b>76'492.50</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	133'000.00		132'000.00		132'830.10	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'700.00		2'696.80		2'514.23	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'500.00		4'492.80		4'188.63	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		288.80		269.25	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		521.60		486.29	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'300.00		1'300.00		3'130.05	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		986.05	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	8'000.00		8'000.00		7'064.15	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		804.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	20'000.00		20'000.00		17'165.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		65'000.00		61'000.00		76'492.50

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2030</b>	<b>Hilfsaktionen (Entwicklungshilfe, Patenschaft für Berggemeinden)</b>	<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>50'000.00</b>	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000.00				23'000.00	
363800	Beiträge an das Ausland	50'000.00		100'000.00		27'000.00	
<b>2070</b>	<b>Sozialversicherung Allgemein</b>			<b>500.00</b>			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			500.00			
<b>2090</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge (Zuwendungen ohne Zweckbindung sowie Einlagen in Vorfinanzierungen)</b>		<b>2'670'000.00</b>		<b>2'410'000.00</b>		<b>2'759'018.20</b>
412000	Konzessionen		680'000.00		680'000.00		681'732.95
460400	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		1'960'000.00		1'700'000.00		2'041'898.70
469910	Rückverteilung CO2-Abgabe		30'000.00		30'000.00		35'386.55
<b>2100</b>	<b>Finanz- und Controllingdienste</b>	<b>1'277'700.00</b>	<b>226'500.00</b>	<b>1'268'400.00</b>	<b>223'500.00</b>	<b>1'307'837.30</b>	<b>313'359.35</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	700.00		700.00		240.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	753'700.00		737'800.00		780'211.35	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-13'500.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'000.00		51'003.23		53'431.06	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	97'100.00		84'970.08		89'014.78	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'800.00		5'461.93		5'721.93	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'000.00		9'864.76		10'334.33	
309900	Übriger Personalaufwand	2'300.00		2'300.00		2'632.72	
310000	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		2'135.60	
310200	Drucksachen, Publikationen	600.00		600.00		1'003.65	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		801.35	
311300	Anschaffung Hardware					608.15	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			19'999.40		16'901.76	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	9'900.00		19'900.00		18'757.90	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	20'000.00		18'000.60		15'212.54	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	200.00					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		50'000.00		36'441.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	271'800.00		260'800.00		261'172.53	
313400	Sachversicherungsprämien	19'000.00		10'000.00		9'468.90	
317000	Reisekosten und Spesen	2'100.00		1'500.00		3'747.75	
332000	Planmässige Abschreibungen Software	9'500.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		16'000.00		62'910.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		6'000.00		51'225.25
429000	Übrige Entgelte		500.00		500.00		828.60
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'000.00		2'000.00		2'311.50
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		90'000.00		90'000.00		87'084.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		109'000.00		109'000.00		109'000.00
<b>2200</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>1'017'800.00</b>	<b>18'000.00</b>	<b>763'900.00</b>	<b>18'500.00</b>	<b>791'168.87</b>	<b>18'750.00</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	900.00		900.00		420.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	452'900.00		495'900.00		529'610.75	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-12'405.25	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'100.00		31'181.75		31'515.38	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'500.00		51'948.00		52'503.82	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'900.00		3'339.25		3'374.98	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.00		6'031.00		6'095.52	
309900	Übriger Personalaufwand	1'600.00		1'400.00		2'794.08	
310000	Büromaterial	15'900.00		15'500.00		16'938.68	
310200	Drucksachen, Publikationen	11'000.00		11'000.00		8'591.40	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00				391.50	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	47'000.00		47'000.00		42'235.65	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	40'000.00		25'000.00		48'891.10	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	69'400.00		62'500.00		54'159.16	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000.00					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		4'000.00		3'221.50	
317000	Reisekosten und Spesen	8'200.00		8'200.00		2'830.60	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	59'000.00					
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	177'500.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'000.00		12'000.00		12'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		750.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00		6'000.00
<b>2210</b>	<b>Familiengärten</b>	<b>20'700.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>15'300.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>12'246.45</b>	<b>12'045.75</b>
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		3'172.95	
313400	Sachversicherungsprämien					19.70	
313700	Steuern und Abgaben	300.00		300.00		275.40	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000.00		12'000.00		8'778.40	
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'400.00					
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'711.15
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		9'000.00		9'000.00		10'334.60
<b>2220</b>	<b>Cafeteria</b>	<b>20'500.00</b>	<b>27'000.00</b>	<b>20'500.00</b>	<b>27'000.00</b>	<b>16'446.80</b>	<b>24'119.20</b>
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		684.80	
310500	Lebensmittel	14'000.00		14'000.00		13'447.80	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'000.00		1'000.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		2'314.20	
425000	Verkäufe		27'000.00		27'000.00		24'119.20
<b>2300</b>	<b>Übrige Verwaltungsgebäude</b>	<b>766'300.00</b>	<b>74'000.00</b>	<b>659'700.00</b>	<b>75'500.00</b>	<b>671'341.97</b>	<b>77'163.70</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					1'031.65	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					28.15	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen					46.89	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					3.01	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					5.45	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	19'000.00		19'000.00		19'440.36	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		8'000.00		8'146.15	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	115'000.00		117'000.00		108'902.95	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	320'000.00		220'000.00		227'724.75	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	600.00		600.00		653.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313400	Sachversicherungsprämien	14'300.00		15'100.00		11'780.40	
313700	Steuern und Abgaben	18'900.00		20'000.00		15'760.30	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	180'000.00		180'000.00		192'159.95	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	81'400.00		80'000.00		85'658.66	
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	1'000.00					
330020	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	-500.00					
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'600.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		4'303.70
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						240.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				1'500.00		2'620.00
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		70'000.00		70'000.00		70'000.00
<b>2320</b>	<b>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>1'528'300.00</b>	<b>1'451'300.00</b>	<b>339'600.00</b>	<b>2'628'400.00</b>	<b>341'698.36</b>	<b>1'979'376.80</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'500.00		8'500.00		343.90	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		235.97		9.37	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	400.00		393.12		15.61	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			25.27		1.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		45.64		1.82	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		4'900.00		5'121.40	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		7'000.00		12'045.55	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	80'000.00		80'000.00		75'652.30	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	90'000.00		80'000.00		57'116.25	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'500.00		1'500.00		1'303.85	
313400	Sachversicherungsprämien	8'900.00		9'000.00		8'436.05	
313700	Steuern und Abgaben	14'300.00		14'000.00		15'284.85	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	108'000.00		100'000.00		112'433.58	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'400.00		34'000.00		49'873.18	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					4'059.65	
330000	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV	500.00					
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	600.00					
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	31'800.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'099'500.00					
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29'500.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						15'503.20
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						300.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		351'200.00		351'200.00		316'413.60
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				2'155'000.00		1'525'000.00
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		122'200.00		122'200.00		122'160.00
494000	Interne Verrechnung Finanzaufwand		977'900.00				
<b>2400</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>2'063'000.00</b>	<b>3'202'000.00</b>	<b>4'463'500.00</b>	<b>3'165'100.00</b>	<b>2'618'597.57</b>	<b>933'133.35</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	7'000.00		7'000.00		6'652.65	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		168.55		180.97	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		280.80		301.49	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		18.05		19.38	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		32.60		35.01	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		2'041.20	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					1'220.00	
343000	Baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	120'000.00		200'000.00		116'227.02	
343100	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV	50'500.00		51'500.00		47'424.25	
343900	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	48'700.00		48'700.00		34'423.60	
389300	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK			2'320'000.00		580'000.00	
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	1'830'100.00		1'829'800.00		1'830'072.00	
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		560'000.00		510'600.00		917'499.25
443020	Baurechtszinsen auf Baurechtsgrundstücken		2'633'000.00		2'645'000.00		
443200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV				500.00		4'284.00
443900	Übriger Liegenschaftenertrag FV		9'000.00		9'000.00		11'350.10
<b>2500</b>	<b>Landwirtschaft (Ackerbaustelle, Anbauprämien)</b>	<b>9'700.00</b>		<b>9'500.00</b>		<b>4'631.00</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000.00		6'000.00		3'483.75	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	200.00		168.55		89.55	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	300.00		280.80		149.19	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		18.05		9.59	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		32.60		17.32	
317000	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		881.60	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2510</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>147'500.00</b>		<b>150'000.00</b>	<b>5'500.00</b>	<b>127'549.15</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	9'000.00		9'000.00			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'500.00		18'000.00		8'129.70	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	59'000.00		59'000.00		58'423.70	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	64'000.00		64'000.00		60'995.75	
425000	Verkäufe				5'000.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		
<b>2520</b>	<b>Jagd</b>	<b>6'000.00</b>		<b>6'000.00</b>		<b>1'320.90</b>	<b>327.20</b>
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	4'000.00		4'000.00		1'320.90	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00			
460110	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen						327.20
<b>2800</b>	<b>Abteilung Steuern</b>	<b>2'097'800.00</b>	<b>2'030'000.00</b>	<b>2'133'500.00</b>	<b>2'021'000.00</b>	<b>2'086'923.74</b>	<b>2'202'544.20</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800.00		800.00		600.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	976'000.00		983'200.00		962'255.35	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'893.55	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'700.00		62'700.60		61'425.74	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	108'500.00		104'457.60		102'333.71	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'300.00		6'714.60		6'578.08	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'700.00		12'127.20		11'880.62	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals			3'300.00		2'701.90	
309900	Übriger Personalaufwand	3'600.00					
310000	Büromaterial	1'900.00		1'900.00		1'074.55	
310200	Drucksachen, Publikationen	37'000.00		37'000.00		36'833.05	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		900.00		890.30	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	176'000.00		213'000.00		252'243.04	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'000.00		35'000.00		34'796.00	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	271'500.00		269'500.00		262'374.90	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'500.00		1'500.00		800.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'400.00		1'400.00		1'245.60	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	56'000.00		51'000.00		62'177.20	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361200	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	234'000.00		234'000.00		184'807.55	
363700	Beiträge an private Haushalte	115'000.00		115'000.00		104'799.70	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'000.00		12'000.00		13'876.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		127'000.00		117'000.00		139'217.75
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'090'000.00		1'092'000.00		1'135'604.00
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		800'000.00		800'000.00		913'846.45
<b>2900</b>	<b>Gemeindesteuern</b>	<b>1'015'000.00</b>	<b>88'255'000.00</b>	<b>993'500.00</b>	<b>86'703'000.00</b>	<b>1'050'449.15</b>	<b>109'328'491.38</b>
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	655'000.00		590'000.00		772'977.21	
349910	Vergütungszinsen auf Steuern	360'000.00		403'500.00		277'471.94	
400000	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		41'908'000.00		40'711'742.10		42'720'529.52
400010	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		5'659'000.00		5'657'400.00		8'231'128.05
400020	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		250'000.00		125'000.00		266'105.55
400040	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'142'000.00		2'142'250.00		1'879'713.58
400050	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1'323'000.00		-1'323'000.00		-1'238'519.99
400060	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-75'000.00		-75'000.00		-89'237.75
400100	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'176'000.00		4'115'075.40		4'318'120.30
400110	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'127'000.00		1'126'800.00		1'639'416.53
400120	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		250'000.00		125'000.00		266'105.55
400140	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		710'000.00		710'050.00		623'032.15
400150	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-243'000.00		-243'250.00		-227'717.30
400200	Quellensteuern natürliche Personen		3'500'000.00		3'500'000.00		6'211'909.15
400800	Personalsteuern		590'000.00		590'000.00		592'363.00
401000	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		7'129'000.00		7'024'190.40		7'370'776.04
401010	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		10'861'000.00		10'861'200.00		15'802'299.29
401040	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		2'449'000.00		2'449'150.00		2'149'002.46
401050	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-1'872'000.00		-1'871'800.00		-1'752'276.42
401100	Kapitalsteuern juristische Personen		1'057'000.00		1'041'992.10		1'093'405.79

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
401110	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		353'000.00		354'600.00		515'918.63
401140	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		199'000.00		198'550.00		174'217.36
401150	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-62'000.00		-61'950.00		-57'994.19
402200	Grundstückgewinnsteuern		9'000'000.00		9'000'000.00		18'198'754.35
440110	Zinsen auf Steuerforderungen		470'000.00		545'000.00		641'439.73
<b>2910</b>	<b>Ressourcenausgleich</b>			<b>890'600.00</b>	<b>4'922'000.00</b>		
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			890'600.00			
462150	Ressourcenausgleichsbeiträge				4'922'000.00		
<b>2920</b>	<b>Kapitaldienst (Zinsen, Spesen, Gebühren, etc.)</b>	<b>386'600.00</b>	<b>2'316'800.00</b>	<b>387'900.00</b>	<b>2'326'400.00</b>	<b>389'644.99</b>	<b>2'342'041.96</b>
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	10'800.00		12'000.00		7'157.64	
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	371'500.00		371'500.00		378'301.35	
363700	Beiträge an private Haushalte	4'300.00		4'400.00		4'186.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						56.00
440000	Zinsen flüssige Mittel						0.20
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		6'000.00		5'000.00		9'112.00
440200	Zinsen Finanzanlagen		4'700.00		7'500.00		7'186.76
445000	Erträge aus Darlehen VV		476'000.00		484'100.00		495'615.00
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		1'830'100.00		1'829'800.00		1'830'072.00
<b>2930</b>	<b>Buchgewinne und Buchverluste</b>					<b>67'405.00</b>	<b>591'380.00</b>
341100	Realisierte Verluste auf Grundstücken FV					67'405.00	
441100	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						591'380.00
<b>2940</b>	<b>Abschreibungen</b>			<b>7'703'000.00</b>	<b>761'000.00</b>	<b>19'381'453.17</b>	<b>748'673.59</b>
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV			4'942'000.00		3'979'379.89	
330020	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV			761'000.00		402'073.28	
330110	Ausserplanmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV			2'000'000.00		15'000'000.00	
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK						346'600.31
495000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen				585'000.00		271'831.62
495001	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen				176'000.00		130'241.66

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>HOCHBAU</b>	<b>1'204'400.00</b>	<b>429'800.00</b>	<b>1'084'500.00</b>	<b>398'300.00</b>	<b>1'203'043.56</b>	<b>533'382.19</b>
<b>3000</b>	<b>Abteilung Hochbau</b>	<b>803'400.00</b>	<b>4'800.00</b>	<b>765'300.00</b>	<b>4'800.00</b>	<b>748'649.12</b>	<b>4'800.00</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'000.00		7'000.00		4'680.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	609'300.00		585'500.00		588'334.30	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'900.00		37'182.13		37'226.96	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	70'500.00		61'944.48		62'019.17	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'900.00		3'981.83		3'986.63	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'300.00		7'191.56		7'200.24	
309900	Übriger Personalaufwand	3'600.00		2'000.00		3'786.60	
310000	Büromaterial	5'200.00		5'000.00		5'207.58	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	4'200.00					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			30'000.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)			8'000.00		8'021.64	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'000.00		2'000.00		808.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000.00					
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	22'500.00		11'500.00		23'464.60	
317000	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		3'563.40	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					350.00	
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'800.00		4'800.00		4'800.00
<b>3010</b>	<b>Bauwesen inkl. allgemeine Dienstleistungen Stadttingenieur</b>	<b>322'500.00</b>	<b>408'000.00</b>	<b>244'700.00</b>	<b>375'000.00</b>	<b>359'410.84</b>	<b>498'463.74</b>
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		296.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	190'000.00		140'000.00		244'267.04	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse			200.00			
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	130'000.00		102'000.00		114'847.80	
363700	Beiträge an private Haushalte	1'500.00		1'500.00			
421000	Gebühren für Amtshandlungen		370'000.00		330'000.00		462'239.09
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'000.00		45'000.00		36'224.65
<b>3020</b>	<b>Feuerpolizei, Feuerschau</b>	<b>75'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>70'000.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>92'650.80</b>	<b>30'118.45</b>
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	75'000.00		70'000.00		92'650.80	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		12'000.00		10'000.00		30'118.45

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3030</b>	<b>Rauchgas- und Öltank-Kontrolle</b>	<b>3'500.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>4'500.00</b>	<b>8'500.00</b>	<b>2'332.80</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	3'500.00		4'500.00		2'332.80	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		8'500.00		
<b>4</b>	<b>TIEFBAU</b>	<b>17'999'100.00</b>	<b>9'132'700.00</b>	<b>14'438'600.00</b>	<b>9'252'600.00</b>	<b>13'604'478.89</b>	<b>8'653'274.81</b>
<b>4000</b>	<b>Abteilung Tiefbau</b>	<b>3'594'400.00</b>	<b>126'300.00</b>	<b>627'300.00</b>	<b>126'300.00</b>	<b>609'873.80</b>	<b>126'300.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	591'400.00		492'300.00		485'490.05	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-176.15	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'800.00		34'080.81		33'025.59	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	72'900.00		56'777.76		55'019.78	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'300.00		3'649.71		3'536.71	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'100.00		6'591.72		6'387.62	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals					569.20	
309900	Übriger Personalaufwand	7'800.00				569.20	
310000	Büromaterial	8'000.00		8'100.00		6'741.25	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'600.00		2'900.00		2'573.95	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00		8'000.00		7'832.35	
317000	Reisekosten und Spesen	5'000.00		14'900.00		8'304.25	
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	2'229'700.00					
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	223'900.00					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	205'600.00					
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	29'500.00					
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	28'200.00					
366000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	15'800.00					
366010	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	92'500.00					
366050	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	7'000.00					
366070	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	23'300.00					
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		126'300.00		126'300.00		126'300.00

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4010</b>	<b>Kataster- und Vermessungswesen</b>	<b>61'000.00</b>		<b>89'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>30'686.85</b>	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	61'000.00		89'000.00		30'686.85	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				12'000.00		
<b>4300</b>	<b>Stadtgärtnerei</b>	<b>1'219'900.00</b>	<b>132'400.00</b>	<b>1'167'800.00</b>	<b>130'800.00</b>	<b>1'140'022.51</b>	<b>141'663.20</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	710'800.00		706'900.00		711'542.15	
301009	Rückerstattungen Personal (EO, SUVA, UV)	-5'000.00		-5'300.00		-3'994.40	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'200.00		46'215.96		45'766.28	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'600.00		79'922.22		79'144.57	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	23'000.00		20'932.38		20'728.71	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'500.00		8'329.44		8'248.39	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals					2'714.70	
309900	Übriger Personalaufwand	3'500.00				2'714.70	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	69'500.00		70'200.00		63'434.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'400.00		22'300.00		22'602.55	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'400.00		12'500.00		12'030.45	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'000.00		2'000.00		2'170.95	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	300.00		400.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	58'400.00		61'600.00		45'895.70	
313400	Sachversicherungsprämien	12'300.00		11'300.00		12'247.65	
313700	Steuern und Abgaben	8'300.00		8'100.00		8'719.55	
314000	Unterhalt an Grundstücken	89'700.00		73'900.00		57'186.85	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'700.00		36'500.00		33'214.50	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	11'100.00		10'000.00		14'593.51	
317000	Reisekosten und Spesen	1'800.00		2'000.00		1'061.70	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	27'400.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		131'200.00		129'900.00		139'852.25
425000	Verkäufe		1'000.00		700.00		1'810.95
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00		200.00		
<b>4310</b>	<b>Feuerbrand und Neophyten</b>	<b>17'700.00</b>	<b>4'600.00</b>	<b>19'100.00</b>	<b>4'800.00</b>	<b>13'364.65</b>	<b>4'030.15</b>
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
310200	Drucksachen, Publikationen	900.00		900.00		737.20	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	16'700.00		18'100.00		12'627.45	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		4'600.00		4'800.00		4'030.15
<b>4340</b>	<b>Sportanlagen (Spielplätze, Eichstock und Hundedressurwiese)</b>	<b>92'900.00</b>		<b>75'200.00</b>		<b>73'678.45</b>	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	30'100.00		30'100.00		30'005.30	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'100.00		12'700.00		22'292.25	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	600.00		800.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	5'100.00		5'400.00		4'023.00	
314000	Unterhalt an Grundstücken	26'900.00		10'400.00		4'452.30	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'100.00		15'800.00		12'905.60	
<b>4600</b>	<b>Unterhaltsdienste</b>	<b>3'367'900.00</b>	<b>143'800.00</b>	<b>3'094'500.00</b>	<b>136'300.00</b>	<b>3'092'702.67</b>	<b>143'455.50</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'123'700.00		1'184'800.00		1'189'874.35	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-81'700.00		-80'000.00		-86'751.85	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'100.00		69'502.38		68'033.27	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	107'500.00		120'191.91		117'651.35	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	36'300.00		31'479.39		30'813.99	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'500.00		12'526.32		12'261.54	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'600.00				7'997.13	
309900	Übriger Personalaufwand	2'000.00				7'997.13	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	192'000.00		189'000.00		193'373.14	
310200	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		9'100.00		2'282.70	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'900.00		3'500.00		1'243.85	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	90'000.00		85'000.00		45'493.15	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	19'300.00		21'000.00		25'479.60	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	300'000.00		168'000.00		150'117.60	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	190'000.00		182'000.00		78'568.65	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	193'700.00		112'000.00		134'588.08	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse			8'700.00		6'893.75	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	65'500.00		92'700.00		92'126.33	
313400	Sachversicherungsprämien	26'000.00		24'000.00		31'618.20	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313700	Steuern und Abgaben	206'000.00		209'000.00		199'510.30	
314100	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	470'000.00		535'000.00		647'117.86	
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten			2'000.00		110.30	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	105'000.00		100'000.00		105'290.90	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen			300.00			
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'200.00		8'700.00		5'761.65	
317000	Reisekosten und Spesen	4'700.00		6'000.00		3'449.70	
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	212'600.00					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					21'800.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		60'000.00		62'500.00		52'038.30
425000	Verkäufe		1'000.00		1'700.00		3'410.75
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'000.00		20'000.00		32'806.45
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'800.00		52'100.00		55'200.00
<b>4610</b>	<b>Veloabstellanlagen und Parkleitsystem</b>	<b>53'600.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>13'500.00</b>	<b>22'000.00</b>	<b>16'279.55</b>	<b>17'595.00</b>
314100	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	12'500.00		8'000.00		10'664.75	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'500.00		5'500.00		5'614.80	
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'700.00					
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'900.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		22'000.00		17'595.00
<b>4620</b>	<b>Gewässerunterhalt und -verbauungen</b>	<b>319'000.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>77'400.00</b>	<b>32'400.00</b>	<b>39'877.00</b>	<b>32'400.00</b>
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	8'500.00		9'300.00		6'171.40	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	24'000.00		28'100.00		11'213.85	
314200	Unterhalt Wasserbau	40'000.00		40'000.00		22'491.75	
330020	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	233'000.00					
332090	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'500.00					
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'400.00		32'400.00		32'400.00
<b>4630</b>	<b>Festinfrastrukturen</b>	<b>19'200.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>26'100.00</b>	<b>12'500.00</b>	<b>16'106.43</b>	<b>11'775.00</b>
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		12'000.00		10'731.60	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	3'600.00		2'600.00		1'918.73	
313400	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		375.00	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		5'000.00		799.30	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'100.00		6'000.00		2'281.80	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'500.00		12'500.00		11'775.00
<b>4640</b>	<b>Übriger Umweltschutz inkl. öffentliche WC-Anlagen</b>	<b>17'900.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>6'000.00</b>		<b>683.90</b>	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	17'900.00		6'000.00		683.90	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'000.00				
<b>4650</b>	<b>Öffentliche Brunnen</b>	<b>43'100.00</b>		<b>46'700.00</b>		<b>32'440.85</b>	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'200.00		2'200.00		2'362.95	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'300.00		24'500.00		23'542.50	
314200	Unterhalt Wasserbau	16'600.00		20'000.00		6'535.40	
<b>4700</b>	<b>Friedhof und Bestattungswesen</b>	<b>804'400.00</b>	<b>292'600.00</b>	<b>714'700.00</b>	<b>294'200.00</b>	<b>699'434.82</b>	<b>336'728.82</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	329'900.00		320'500.00		319'893.95	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'500.00		-7'500.00		-7'633.60	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'500.00		20'193.46		19'680.97	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'600.00		34'920.97		34'034.70	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'700.00		9'146.13		8'914.01	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'000.00		3'639.44		3'547.07	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals					2'615.53	
309900	Übriger Personalaufwand	700.00				2'615.53	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	149'300.00		150'300.00		146'794.80	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		2'200.00		2'466.75	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'500.00		13'500.00		10'979.60	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'600.00		5'900.00		5'253.65	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'500.00		9'000.00		10'107.75	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	13'500.00		15'000.00		13'318.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	24'000.00		23'100.00		25'280.85	
313400	Sachversicherungsprämien	1'900.00		1'800.00		2'271.80	
314000	Unterhalt an Grundstücken	86'000.00		95'000.00		82'267.65	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		15'000.00		16'754.31	
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00		2'000.00		271.50	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	800.00		1'000.00			
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	48'800.00					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'900.00					
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'000.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		240'000.00		240'000.00		285'702.10
425000	Verkäufe		2'600.00		2'000.00		4'399.37
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		50'000.00		52'200.00		46'627.35
<b>4900</b>	<b>Abfall und Recycling</b>	<b>3'230'300.00</b>	<b>3'230'300.00</b>	<b>3'088'100.00</b>	<b>3'088'100.00</b>	<b>2'760'067.73</b>	<b>2'760'067.46</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	397'000.00		421'300.00		402'528.60	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'800.00		-3'500.00		-4'753.20	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'700.00		26'647.04		24'642.88	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'000.00		46'081.28		42'615.44	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'800.00		12'069.12		11'161.38	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800.00		4'802.56		4'441.35	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	22'000.00		11'500.00		10'731.33	
309900	Übriger Personalaufwand	500.00					
310000	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		1'615.85	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'600.00		7'000.00		4'056.50	
310200	Drucksachen, Publikationen	53'000.00		52'400.00		49'262.35	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00		14'000.00		32'522.90	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'000.00		8'000.00		9'873.95	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00		3'233.55	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	65'000.00		68'200.00		49'285.53	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	437'500.00		483'950.00		301'872.17	
313081	Kehrichtabfuhr	317'400.00		312'750.00		276'616.05	
313082	Kehrichtverbrennungskosten	739'500.00		696'000.00		676'318.68	
313083	Kartonsammlung	63'800.00					
313084	Papiersammlungen Vereine	160'000.00		150'000.00		136'246.14	
313085	Häckseldienst	15'000.00		14'000.00		13'361.90	
313086	Entleerungs- und Beseitigungsgebühren Altstoffsammelstelle	9'000.00		8'000.00		8'295.96	
313089	Kompostieranlage Steinacker Volketswil (Kompos AG)	390'000.00		383'500.00		355'214.75	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	34'500.00		23'100.00		15'543.38	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand					34'501.79	
313400	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'500.00		4'668.75	
313700	Steuern und Abgaben	23'000.00		22'800.00		20'746.03	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000.00		35'000.00		10'217.86	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien					350.00	
317000	Reisekosten und Spesen	4'600.00		3'000.00		4'298.15	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	900.00		1'000.00		456.05	
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	96'100.00					
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	76'900.00					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	94'500.00		49'500.00		79'900.00	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen			176'000.00		130'241.66	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'555'000.00		2'441'200.00		2'208'225.16
425000	Verkäufe		202'000.00		215'400.00		168'727.05
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						351.85
427000	Bussen		4'000.00		4'000.00		3'519.70
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		418'000.00		376'200.00		306'143.70
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		51'300.00		51'300.00		73'100.00
<b>4910</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Bau/Unterhalt Abwasserleitungsnetz, Kläranlage und Pumpstationen)</b>	<b>5'135'800.00</b>	<b>5'135'800.00</b>	<b>5'393'200.00</b>	<b>5'393'200.00</b>	<b>5'079'259.68</b>	<b>5'079'259.68</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'800.00		10'000.00		11'185.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		446.10		688.90	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	900.00		771.45		1'191.32	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		202.05		312.02	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		80.40		124.16	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	28'500.00		30'000.00		21'679.95	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'000.00		6'000.00		4'017.25	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		23'600.00		8'426.65	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	3'000.00					
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	4'300.00		5'000.00		2'006.16	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	340'000.00		310'000.00		428'133.60	
314200	Unterhalt Wasserbau	200'000.00		194'600.00		155'205.90	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'200.00		1'600.00		898.30	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	35'000.00		35'300.00		28'927.85	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		431.00	
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	184'400.00					
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	78'600.00					
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'004'000.00		4'004'000.00		3'955'000.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	188'800.00		186'100.00		189'200.00	
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen			585'000.00		271'831.62	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'604'000.00		4'558'400.00		4'740'670.90
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'157.85
429000	Übrige Entgelte		31'900.00				
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		499'900.00		834'800.00		336'430.93
<b>4950</b>	<b>Kadaverbeseitigung</b>	<b>22'000.00</b>					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	22'000.00					
<b>5</b>	<b>SICHERHEIT</b>	<b>9'990'300.00</b>	<b>2'894'400.00</b>	<b>7'934'300.00</b>	<b>2'779'000.00</b>	<b>8'200'172.99</b>	<b>2'899'713.76</b>
<b>5000</b>	<b>Abteilung Sicherheit</b>	<b>511'600.00</b>	<b>160'500.00</b>	<b>421'200.00</b>	<b>125'000.00</b>	<b>508'757.15</b>	<b>149'597.05</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'200.00		6'800.00		6'197.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	283'400.00		232'900.00		248'207.40	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'000.00		-6'000.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'600.00		16'517.90		16'714.04	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	35'500.00		27'518.40		27'845.17	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800.00		1'768.90		1'789.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'194.80		3'232.74	
309900	Übriger Personalaufwand	6'200.00		5'800.00		7'220.85	
310000	Büromaterial	2'500.00		2'000.00		2'677.40	
310200	Drucksachen, Publikationen	13'000.00		10'000.00		13'247.35	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311100	Ansaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000.00		8'000.00		6'569.80	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	89'000.00		92'500.00		152'814.90	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	4'000.00		3'200.00		4'693.95	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	3'000.00		3'000.00		4'300.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00					
314000	Baulicher Unterhalt Plakat- und Marktwesen (Ersatz Vereins- und Kulturplakatständer)	6'000.00		6'000.00		525.60	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		500.00		1'089.10	
317000	Reisekosten und Spesen	15'000.00		6'500.00		11'120.85	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		511.10	
410000	Regalien		70'000.00		70'000.00		62'148.45
421000	Gebühren für Amtshandlungen		85'000.00		50'000.00		87'116.50
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		200.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				132.10
<b>5010</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>236'800.00</b>	<b>626'500.00</b>	<b>262'500.00</b>	<b>601'500.00</b>	<b>293'908.02</b>	<b>619'117.45</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	119'700.00		121'500.00		121'508.15	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500.00		8'494.92		8'289.52	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'800.00		14'152.32		13'810.14	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		909.72		887.72	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'643.04		1'603.32	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	7'500.00		9'500.00		6'936.90	
310200	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		1'400.00		5'743.55	
311100	Ansaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00		7'000.00		2'445.80	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00		709.20	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	10'000.00		17'798.44		31'865.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	10'000.00		7'000.00		12'945.37	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten			24'001.56		42'970.61	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	500.00				152.66	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'500.00		17'500.00		23'482.58	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	9'500.00		8'100.00		8'430.50	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		22'000.00		12'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		127.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00			
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	13'600.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		610'000.00		585'000.00		607'651.65
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		-4'115.01
447200	Vergütung für Benützung Liegenschaften FV		15'000.00		15'000.00		15'580.81
<b>5020</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>77'300.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>76'800.00</b>	<b>13'000.00</b>	<b>78'046.55</b>	<b>12'534.50</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'700.00		18'500.00		18'489.90	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'280.98		1'268.73	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'300.00		2'134.08		2'113.67	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		137.18		135.87	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		247.76		245.38	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		1'115.75	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	52'400.00		52'200.00		53'112.20	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	200.00		200.00		353.60	
313400	Sachversicherungsprämien					6.05	
317000	Reisekosten und Spesen	200.00		300.00			
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		300.00		1'205.40	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		9'000.00		9'000.00		8'664.20
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		630.30
427000	Bussen		3'500.00		3'500.00		3'240.00
<b>5030</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>3'656'400.00</b>		<b>2'334'600.00</b>		<b>2'475'719.40</b>	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00		648.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'000.00		41'200.00		41'192.40	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'500.00		3'000.19		2'975.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'300.00		4'998.24		4'957.10	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		321.29		318.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		580.28		575.50	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'900.00		2'700.00		2'970.20	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'000.00				557.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	10'000.00		15'000.00		9'607.00	
313075	Dienstleistungen Dritter Taxi	12'000.00					
313400	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		515.25	
314100	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	3'000.00		3'000.00		90.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	3'800.00		3'800.00			
317000	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		604.50	
330030	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	66'100.00					
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	804'500.00					
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'347'000.00		2'257'000.00		2'410'708.00	
366040	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	354'500.00					
<b>5100</b>	<b>Bevölkerungsschutz</b>	<b>633'500.00</b>	<b>155'000.00</b>	<b>554'100.00</b>	<b>150'300.00</b>	<b>562'325.38</b>	<b>164'883.25</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	28'000.00		28'000.00		26'535.50	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	280'600.00		280'900.00		291'546.60	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-25'000.00		-27'000.00		-33'768.05	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'500.00		18'338.24		19'749.39	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'000.00		30'551.04		32'901.98	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800.00		1'963.84		2'114.96	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		3'546.88		3'819.82	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'200.00		36'200.00		27'600.90	
310000	Büromaterial	1'500.00		1'000.00		2'474.98	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'000.00		7'496.25	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'200.00		22'400.00		21'641.10	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'900.00		8'500.00		12'499.05	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'000.00		19'000.00		16'573.20	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	16'000.00		14'000.00		25'000.30	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	17'200.00		18'200.00		17'760.50	
313400	Sachversicherungsprämien	9'000.00		8'000.00		11'433.15	
313700	Steuern und Abgaben	2'000.00		2'000.00		572.00	
313800	Kurse, Prüfungen und Beratungen	22'400.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'000.00		12'500.00		8'957.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	27'800.00		26'000.00		32'643.10	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	37'000.00		37'000.00		33'025.45	
317000	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		1'748.20	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	73'000.00					
421000	Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		100.00
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'000.00		6'000.00		4'876.60
425000	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		820.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'000.00		2'000.00		5'527.70
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		125'000.00		121'800.00		134'608.95
463000	Beiträge vom Bund		19'000.00		18'500.00		18'950.00
<b>5110</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>140'400.00</b>	<b>47'000.00</b>	<b>134'900.00</b>	<b>46'000.00</b>	<b>126'687.30</b>	<b>45'535.10</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			400.00			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'400.00		68'900.00		66'973.90	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'300.00		3'505.84		3'202.87	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'400.00		5'840.64		5'335.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		375.44		343.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		678.08		619.48	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		2'500.00		2'497.65	
310200	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		3'040.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		3'839.35	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'000.00		12'500.00		12'221.95	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'000.00		1'000.00		1'048.00	
313400	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		22.25	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'000.00		14'800.00		14'076.90	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'000.00		13'000.00		12'505.55	
317000	Reisekosten und Spesen	1'400.00		1'300.00		960.50	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'600.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		47'000.00		46'000.00		45'535.10
<b>5120</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>1'773'600.00</b>	<b>368'500.00</b>	<b>1'373'300.00</b>	<b>373'900.00</b>	<b>1'365'145.98</b>	<b>396'926.50</b>

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'000.00		1'500.00		250.35	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	880'600.00		899'600.00		866'098.35	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-200.00		-2'430.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'500.00		25'854.36		31'974.52	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'000.00		25'713.24		31'800.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'800.00		2'263.80		2'799.68	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'400.00		4'968.60		6'144.75	
309900	Übriger Personalaufwand	40'000.00		37'000.00		32'169.60	
310000	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		3'787.35	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'000.00		22'000.00		16'488.40	
310200	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		7'321.80	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000.00		19'500.00		20'412.20	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	18'600.00		17'600.00		15'139.18	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		15'000.00		22'768.95	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	37'500.00		23'500.00		17'078.95	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	8'000.00		58'000.00		57'339.75	
313400	Sachversicherungsprämien	17'200.00		17'200.00		19'868.30	
313700	Steuern und Abgaben			3'800.00		1'869.55	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	80'000.00		77'000.00		74'363.95	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	69'000.00		68'000.00		72'297.45	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		12'000.00		8'457.65	
317000	Reisekosten und Spesen	10'000.00		10'000.00		12'273.35	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		2'000.00		20'871.90	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	311'200.00					
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	136'800.00					
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'000.00		24'000.00		26'000.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'500.00		12'500.00		14'355.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		105'000.00		110'200.00		91'135.85
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		251'000.00		251'200.00		291'435.65
<b>5121</b>	<b>Feuerwehr mehrwertsteuerpflichtig</b>		<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>		<b>105'847.30</b>

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'000.00		100'000.00		105'847.30
<b>5200</b>	<b>Stadtpolizei</b>	<b>2'960'700.00</b>	<b>1'423'900.00</b>	<b>2'776'900.00</b>	<b>1'369'300.00</b>	<b>2'789'583.21</b>	<b>1'405'272.61</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'038'100.00		2'011'000.00		2'024'395.05	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-700.00		-100.00		-2'641.65	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	122'900.00		138'716.65		136'810.18	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	247'300.00		231'098.40		227'922.27	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'800.00		14'855.15		14'650.99	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	24'000.00		26'829.80		26'461.06	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	23'100.00		23'999.50		22'864.87	
309900	Übriger Personalaufwand	12'500.00		11'000.50		10'480.43	
310000	Büromaterial	4'000.00		4'000.00		2'719.50	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	31'000.00		37'300.00		39'746.54	
310200	Drucksachen, Publikationen	4'800.00		4'800.00		7'069.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'400.00		2'600.00		1'389.50	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'700.00		18'500.00		27'717.90	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	32'400.00		27'500.00		15'236.10	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'500.00					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	9'000.00		8'500.00		8'183.17	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	22'800.00		29'500.00		28'643.69	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'000.00		962.73	
313400	Sachversicherungsprämien	10'800.00		10'800.00		12'593.50	
313700	Steuern und Abgaben	1'400.00		1'500.00		1'005.35	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'500.00		2'757.55	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'800.00		37'000.00		49'323.20	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	108'100.00		107'600.00		98'256.40	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	13'800.00		13'800.00		11'844.68	
317000	Reisekosten und Spesen	12'600.00		12'600.00		20'448.85	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		742.35	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'300.00					
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	82'300.00					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
421000	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		4'000.00		2'710.00
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		36'000.00		35'000.00		39'008.00
425000	Verkäufe		500.00		500.00		2'100.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'500.00		8'000.00		9'896.55
427000	Bussen		950'000.00		890'000.00		882'708.56
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		424'900.00		431'800.00		468'849.50
<b>6</b>	<b>SOZIALES</b>	<b>67'000'800.00</b>	<b>37'313'500.00</b>	<b>68'078'400.02</b>	<b>38'205'300.00</b>	<b>65'689'628.83</b>	<b>36'903'943.39</b>
<b>6000</b>	<b>Abteilung Soziales (Sozialbehörde, -kommission, etc.)</b>	<b>160'200.00</b>		<b>165'400.00</b>		<b>405'228.55</b>	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	34'000.00		34'000.00		32'824.80	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		809.04		652.58	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300.00		1'347.84		1'087.17	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		86.64		69.88	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		156.48		126.22	
309900	Übriger Personalaufwand	4'900.00		4'900.00		4'258.00	
310000	Büromaterial	6'000.00		10'300.00		7'290.85	
310200	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		8'000.00		2'240.40	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'900.00		1'100.00			
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	100'000.00		101'700.00		355'048.40	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	300.00		300.00		96.35	
317000	Reisekosten und Spesen	2'700.00		2'700.00		1'533.90	
<b>6010</b>	<b>Sozialer Wohnungsbau (Mietzinszuschüsse, Wohnungsfürsorge)</b>	<b>18'800.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>23'100.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>5'963.80</b>	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'400.00		1'800.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'200.00		3'000.00		-22.20	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100.00		1'500.00			
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	14'100.00		16'800.00		5'986.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000.00		12'000.00		
<b>6020</b>	<b>Invalidität (Eingliederungswerkstätten, Blindenheime, Vereinigungen von Invaliden und Gebrechlichen etc.)</b>	<b>54'900.00</b>		<b>74'200.00</b>		<b>96'956.10</b>	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	26'400.00		44'901.61		68'118.38	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	28'500.00		29'298.39		28'837.72	
<b>6030</b>	<b>Übrige soziale Wohlfahrt</b>	<b>109'000.00</b>		<b>104'000.00</b>	<b>500.00</b>	<b>97'287.50</b>	<b>4'993.55</b>
310200	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	24'000.00		24'000.00		18'820.60	
363700	Beiträge an private Haushalte (AHV-Beiträge für Minderbemittelte)	80'000.00		75'000.00		78'466.90	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		4'993.55
<b>6040</b>	<b>Jugendschutz (Jugendsekretariat Uster)</b>	<b>1'209'000.00</b>	<b>17'000.00</b>	<b>1'188'000.00</b>	<b>12'000.00</b>	<b>1'113'675.31</b>	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	19'000.00		17'000.00		19'934.10	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	990'000.00		971'000.00		907'696.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200'000.00		200'000.00		186'045.21	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'000.00		12'000.00		
<b>6041</b>	<b>Kinderkrippen und Kinderhorte</b>	<b>481'000.00</b>		<b>516'000.00</b>		<b>448'118.70</b>	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	366'000.00		361'000.00		345'828.90	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	115'000.00		155'000.00		102'289.80	
<b>6060</b>	<b>Asylkoordination</b>	<b>2'827'800.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>2'427'800.00</b>	<b>1'700'000.00</b>	<b>2'210'163.25</b>	<b>1'229'457.35</b>
313400	Sachversicherungsprämien	2'800.00		2'800.00		2'825.50	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		10'000.00		10'607.85	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	15'000.00		15'000.00		26'981.90	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	2'800'000.00		2'400'000.00		2'169'748.00	
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'000'000.00		1'700'000.00		1'229'457.35
<b>6099</b>	<b>Sozial- und Krankenpflegefonds B: 209200</b>	<b>54'000.00</b>	<b>54'000.00</b>				
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	5'000.00					
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'000.00					
363700	Beiträge an private Haushalte	14'000.00					
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00				
450200	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		50'000.00				
<b>6100</b>	<b>Übriges Gesundheitswesen (Hebammendienst, ärztlicher Notfalldienst)</b>	<b>141'600.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>119'800.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>49'027.55</b>	<b>1'013.00</b>
310200	Drucksachen, Publikationen	9'000.00		21'200.00		9'709.85	
313000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	20'000.00		20'000.00		31'904.85	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	600.00		600.00		156.95	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00		1'500.00		463.90	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00		6'792.00	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	100'000.00		66'000.00			
363700	Beiträge an private Haushalte	500.00		500.00			
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		1'013.00
<b>6101</b>	<b>Drogenprävention, Alkohol- und Suchtberatung</b>	<b>111'300.00</b>		<b>119'300.00</b>		<b>113'563.80</b>	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	103'000.00		111'000.00		105'263.80	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	8'300.00		8'300.00		8'300.00	
<b>6110</b>	<b>Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheim</b>	<b>6'772'900.00</b>		<b>6'772'900.00</b>		<b>6'598'203.45</b>	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'615'900.00		4'615'900.00		4'133'807.10	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	27'000.00		27'000.00		2'398.90	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	2'130'000.00		2'130'000.00		2'461'997.45	
<b>6120</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege Spitex</b>	<b>1'940'000.00</b>		<b>1'879'000.00</b>		<b>2'127'986.97</b>	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate					241'288.20	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'400'000.00		1'339'000.00		1'315'026.65	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	540'000.00		540'000.00		571'672.12	
<b>6600</b>	<b>Sozialversicherungen</b>	<b>555'300.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>563'700.00</b>	<b>35'000.00</b>	<b>534'053.22</b>	<b>36'066.02</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	449'000.00		449'000.00		435'393.75	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'900.00		29'327.70		27'381.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'800.00		48'859.20		45'616.72	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'900.00		3'140.70		2'932.27	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.00		5'672.40		5'295.96	
309900	Übriger Personalaufwand			4'100.00		3'290.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	600.00		600.00		600.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	800.00		5'400.00		6'227.07	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'400.00					
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'800.00		17'300.00		4'752.00	
317000	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		96.80	
319900	Übriger Betriebsaufwand	2'500.00					
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'900.00				2'467.25	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'775.02
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		35'000.00		35'000.00		34'291.00

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>6610</b>	<b>AHV-Zweigstelle</b>		<b>30'900.00</b>	<b>7'200.00</b>	<b>30'700.00</b>	<b>7'021.45</b>	<b>30'926.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			5'900.00		5'901.30	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			438.23		377.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			730.08		629.08	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			46.93		40.44	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			84.76		73.03	
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		30'900.00		30'700.00		30'926.00
<b>6620</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>5'167'000.00</b>	<b>2'332'000.00</b>	<b>880'000.00</b>		<b>4'744'188.14</b>	<b>132'540.45</b>
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					60'142.04	
363720	Ergänzungsleistungen zur IV	4'881'000.00				4'406'125.00	
363722	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	286'000.00				277'921.10	
363723	EL-Krankheits- und Behinderungskosten			880'000.00			
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		105'000.00				132'540.45
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'227'000.00				
<b>6621</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>8'577'000.00</b>	<b>3'886'000.00</b>	<b>12'805'900.00</b>	<b>6'482'000.00</b>	<b>8'590'051.13</b>	<b>6'437'634.75</b>
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			5'900.00		5'220.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					60'160.08	
363721	Ergänzungsleistungen zur AHV	8'013'000.00		12'800'000.00		7'977'034.00	
363723	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	564'000.00				547'637.05	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				300'000.00		589'610.75
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		3'686'000.00		6'182'000.00		5'848'024.00
463721	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		200'000.00				
<b>6622</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>831'000.00</b>	<b>410'000.00</b>	<b>750'000.00</b>	<b>80'000.00</b>	<b>905'926.03</b>	<b>226'690.90</b>
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					60'142.03	
363700	Beiträge an private Haushalte			620'000.00			
363724	Beihilfen	731'000.00				745'914.00	
363725	Kantonalrechtliche Zuschüsse	100'000.00		130'000.00		99'870.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				80'000.00		226'690.90
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		330'000.00				
463724	Rückerstattungen Beihilfen		80'000.00				
<b>6700</b>	<b>Berufsbeistandschaft</b>	<b>885'000.00</b>	<b>144'000.00</b>	<b>794'700.02</b>	<b>96'800.00</b>	<b>776'740.12</b>	<b>182'502.30</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	626'800.00		497'900.00		501'321.80	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'000.00		35'125.82		35'777.79	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'000.00		58'518.72		59'604.88	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		3'761.62		3'831.44	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'500.00		6'793.84		6'919.94	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals			999.91		337.19	
309900	Übriger Personalaufwand	400.00		8'000.11		2'697.81	
310200	Drucksachen, Publikationen	100.00		100.00		323.50	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'000.00		900.00		674.47	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					282.00	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	8'000.00		8'000.00		8'072.60	
317000	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		2'052.85	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'700.00		1'700.00		1'300.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	125'000.00		169'400.00		153'543.85	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		144'000.00		96'800.00		162'686.50
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						19'815.80
<b>6800</b>	<b>Sozialhilfe</b>	<b>1'766'900.00</b>	<b>7'500.00</b>	<b>1'744'300.00</b>	<b>7'000.00</b>	<b>1'703'453.55</b>	<b>14'611.15</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'180'600.00		1'080'000.00		1'072'913.40	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-21'426.90	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	73'400.00		72'813.60		71'430.23	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	141'400.00		121'305.60		119'000.93	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'500.00		7'797.60		7'649.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'200.00		14'083.20		13'815.64	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals			999.90		1'295.68	
309900	Übriger Personalaufwand	2'500.00		8'000.10		10'366.62	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		578.60	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'500.00		3'500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	140'000.00		260'000.00		342'825.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	700.00		400.00		2'106.80	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	3'100.00		2'800.00		2'750.60	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	61'000.00		54'000.00		32'718.20	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	48'000.00		45'000.00		45'402.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'400.00		1'400.00		2'027.30	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	72'600.00		55'200.00			
363700	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		15'000.00			
421000	Gebühren für Amtshandlungen		7'500.00		7'000.00		8'360.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						6'251.15
<b>6810</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Zürcher Kantonsbürger</b>	<b>3'000'000.00</b>	<b>1'080'000.00</b>	<b>3'000'000.00</b>	<b>1'080'000.00</b>	<b>2'572'202.95</b>	<b>1'068'821.02</b>
363710	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	3'000'000.00		3'000'000.00		2'572'202.95	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000'000.00		1'006'180.02
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		80'000.00		80'000.00		62'641.00
463730	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'000'000.00				
<b>6820</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Schweizer Bürger</b>	<b>3'000'000.00</b>	<b>1'032'000.00</b>	<b>3'400'000.00</b>	<b>1'048'000.00</b>	<b>3'560'080.13</b>	<b>1'655'596.35</b>
363730	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	3'000'000.00					
363731	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz			3'400'000.00		3'560'080.13	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				950'000.00		1'576'242.35
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		82'000.00		98'000.00		79'354.00
463730	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		950'000.00				
<b>6830</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Ausländer</b>	<b>4'900'000.00</b>	<b>3'084'000.00</b>	<b>6'100'000.00</b>	<b>4'084'000.00</b>	<b>6'205'655.48</b>	<b>3'795'827.75</b>
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'300'000.00		2'300'000.00		2'956'533.50	
363734	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	2'800'000.00		2'800'000.00		2'574'471.45	
363735	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	800'000.00		1'000'000.00		674'650.53	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'700'000.00		1'497'218.25
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		84'000.00		84'000.00		70'076.00
463135	Kostenerstattung des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		500'000.00				
463500	Beiträge von privaten Unternehmungen		1'300'000.00		2'300'000.00		2'228'533.50
463734	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'000'000.00				
463735	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		200'000.00				
<b>6850</b>	<b>Krankenversicherung</b>	<b>1'208'400.00</b>	<b>1'200'000.00</b>	<b>1'208'000.00</b>	<b>1'224'000.00</b>	<b>1'389'907.25</b>	<b>1'388'889.75</b>
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	8'400.00		8'000.00		7'585.00	
363700	Beiträge an private Haushalte			1'200'000.00		1'375'428.25	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363710	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	1'200'000.00					
363711	Beiträge an EL-Empfänger					6'894.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				24'000.00		46'960.65
463000	Beiträge vom Bund		660'000.00		660'000.00		738'061.03
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		540'000.00		540'000.00		603'868.07
<b>6860</b>	<b>Eingliederung Langzeitarbeitslose</b>	<b>334'600.00</b>		<b>339'600.00</b>		<b>324'363.50</b>	
310000	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		796.80	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
310200	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		10'000.00		260.40	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		139.90	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		200.00		76.40	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'400.00		1'400.00		1'424.40	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	2'000.00		2'000.00		1'648.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	20'500.00		20'500.00		23'930.00	
317000	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		212.60	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	295'000.00		295'000.00		295'875.00	
<b>6870</b>	<b>Alimentenbevorschussung</b>	<b>406'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>406'000.00</b>		<b>446'061.50</b>	<b>16'900.00</b>
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	6'000.00		6'000.00		5'152.08	
363700	Beiträge an private Haushalte	400'000.00		400'000.00		440'909.42	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00				16'900.00
<b>6880</b>	<b>Betreuung von Kleinkindern (KKBG)</b>					<b>408.60</b>	<b>2'600.00</b>
363700	Beiträge an private Haushalte					408.60	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'600.00
<b>6900</b>	<b>Infrastruktur und Verwaltung Alterszentrum</b>	<b>10'246'300.00</b>	<b>639'500.00</b>	<b>9'507'000.00</b>	<b>605'100.00</b>	<b>8'279'828.90</b>	<b>561'735.70</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'772'600.00		4'656'100.00		4'278'552.31	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	3'000.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	269'500.00		261'218.79		256'360.05	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	449'900.00		435'183.84		427'089.30	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	27'500.00		27'973.89		27'453.57	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	57'300.00		50'523.48		49'583.73	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	66'000.00		50'097.60		48'900.02	
309100	Personalwerbung	5'000.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309900	Übriger Personalaufwand	39'400.00		56'402.40		55'054.10	
310000	Büromaterial	76'000.00		76'000.00		54'115.89	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	253'200.00		1'107'100.00		1'110'023.36	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		2'900.00		2'234.50	
310500	Lebensmittel	715'200.00					
310600	Medizinisches Material	118'300.00					
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte			77'250.00		56'140.40	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	134'500.00		77'250.00		56'140.39	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	27'400.00		17'500.00		31'242.00	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	307'700.00		243'000.00		207'434.14	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	21'000.00					
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	31'800.00		32'500.00		31'372.87	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten			19'000.00		105'512.50	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	55'700.00		90'100.00		53'015.64	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00		15'900.00		14'855.85	
313400	Sachversicherungsprämien	25'000.00		27'000.00		22'449.05	
313700	Steuern und Abgaben	59'700.00		59'500.00		55'491.50	
314000	Unterhalt an Grundstücken	1'000.00					
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	99'500.00		114'600.00		95'310.20	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	247'400.00		267'500.00		276'824.20	
315600	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	4'000.00					
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	50'000.00		73'400.00		55'409.10	
317000	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'000.00		729.43	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	70'000.00		70'000.00		92'614.80	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'240'100.00					
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	137'000.00					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	85'000.00		85'000.00		79'920.00	
394000	Interne Verrechnung Finanzaufwand	777'900.00		1'513'000.00		736'000.00	
422000	Steuern und Kostgelder		3'000.00		1'100.00		1'845.60
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		140'500.00		109'900.00		107'523.05
425000	Verkäufe		422'200.00		452'100.00		409'573.80

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00		2'000.00		7'327.65
439000	Übriger Ertrag		25'000.00		25'000.00		25'000.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		48'000.00		15'000.00		10'465.60
<b>6910</b>	<b>Pflegeabteilung Alterszentrum (Pflegeheim, Pflegewohnungen und Gerontopsychiatrische Wohngemeinschaft Chürzi)</b>	<b>9'190'200.00</b>	<b>17'814'100.00</b>	<b>9'766'700.00</b>	<b>18'242'800.00</b>	<b>9'065'667.21</b>	<b>16'557'617.80</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'887'000.00		7'270'100.00		6'512'387.45	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	187'000.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	413'400.00		420'363.70		387'025.82	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	639'000.00		700'315.20		644'775.15	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	39'400.00		45'016.70		41'446.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	82'600.00		81'304.40		74'856.38	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	57'200.00		49'198.23		50'445.38	
309100	Personalwerbung	24'900.00					
309900	Übriger Personalaufwand	2'500.00		33'501.77		34'351.02	
310000	Büromaterial	900.00		1'300.00		905.30	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'400.00		31'202.16		27'862.31	
310500	Lebensmittel	102'000.00					
310600	Medizinisches Material	337'200.00		503'997.84		450'050.39	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	64'500.00		78'600.00		63'199.67	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'600.00		23'200.00		7'045.60	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'500.00		9'000.00		9'992.05	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	4'700.00		5'800.00		7'531.15	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten			163'000.00		216'108.76	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	9'000.00		9'600.00		3'725.65	
313700	Steuern und Abgaben			300.00			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		21'300.00		1'174.70	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'100.00		24'300.00		18'844.58	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	283'000.00		294'900.00		281'921.20	
317000	Reisekosten und Spesen	300.00		400.00		1'018.10	
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand					231'000.00	
422000	Steuern und Kostgelder		14'315'900.00		14'365'200.00		13'055'621.15
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		11'200.00		15'700.00		12'772.70

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
425000	Verkäufe		480'000.00		501'000.00		455'991.85
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						65'697.95
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'007'000.00		3'360'900.00		2'967'534.15
<b>6920</b>	<b>Nebenbetriebe Alterszentrum (Alterssiedlung und Alterswohnungen)</b>	<b>142'500.00</b>	<b>547'800.00</b>	<b>592'000.00</b>	<b>560'100.00</b>	<b>665'324.95</b>	<b>588'519.55</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	46'500.00		48'800.00		47'563.70	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		1'449.53		1'761.67	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00		2'414.88		2'934.89	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		155.23		188.66	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		280.36		340.73	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals			200.00			
309900	Übriger Personalaufwand	200.00					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'500.00		13'000.00		4'235.05	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			100.00		-63.25	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	44'000.00		44'000.00		44'204.20	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'200.00				436.50	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'000.00		25'900.00		114'588.40	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'500.00		13'700.00		7'134.40	
394000	Interne Verrechnung Finanzaufwand			442'000.00		442'000.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		300.00				
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				6'000.00		590.25
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		547'500.00		554'100.00		587'929.30
<b>6950</b>	<b>Spitexzentrum Dübendorf</b>	<b>2'884'300.00</b>	<b>2'958'400.00</b>	<b>2'823'800.00</b>	<b>2'903'800.00</b>	<b>2'652'519.74</b>	<b>2'971'000.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'019'400.00		1'949'800.00		1'846'047.10	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	96'000.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116'800.00		115'220.78		108'276.01	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	184'000.00		191'954.88		180'385.08	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'900.00		12'338.98		11'595.27	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'200.00		22'285.36		20'942.14	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	12'500.00		14'700.80		11'524.62	
309100	Personalwerbung	7'000.00					
309900	Übriger Personalaufwand	6'500.00		17'299.20		13'561.63	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310000	Büromaterial	8'000.00		9'000.00		8'190.85	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	36'000.00		18'000.45		13'901.27	
310200	Drucksachen, Publikationen	14'000.00					
310600	Medizinisches Material			99.55		76.88	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'000.00		12'500.00		16'462.60	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'900.00		3'900.00		3'752.75	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'000.00		300.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	15'000.00		150'000.00		212'066.09	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	5'500.00		4'600.00		4'453.35	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	3'000.00		3'000.00		-588.90	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'500.00		4'500.00		1'200.80	
313400	Sachversicherungsprämien	2'500.00		2'600.00		579.60	
313700	Steuern und Abgaben			10'000.00		8'073.60	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			8'900.00		14'085.75	
315600	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	2'000.00					
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	16'000.00					
317000	Reisekosten und Spesen	52'600.00		62'800.00		60'786.80	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	10'000.00		10'000.00		1'146.45	
394000	Interne Verrechnung Finanzaufwand	200'000.00		200'000.00		116'000.00	
422000	Steuern und Kostgelder		1'521'800.00		1'552'600.00		1'513'333.80
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		6'500.00		6'700.00		6'585.80
425000	Verkäufe		5'100.00		5'500.00		4'855.10
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						28'945.00
463200	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'425'000.00		1'339'000.00		1'417'280.30
<b>6999</b>	<b>Hilfsfonds Alterszentrum B: 209201</b>	<b>25'800.00</b>	<b>25'800.00</b>				
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00					
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	8'000.00					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	6'000.00					
363700	Beiträge an private Haushalte	8'800.00					
450200	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		23'800.00				
463700	Beiträge von privaten Haushalten		2'000.00				

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>41'650'100.00</b>	<b>7'477'900.00</b>	<b>39'599'500.00</b>	<b>7'476'800.00</b>	<b>37'101'978.32</b>	<b>7'137'375.10</b>
<b>7000</b>	<b>Primarschulverwaltung</b>	<b>1'587'400.00</b>	<b>161'700.00</b>	<b>1'409'300.00</b>	<b>159'700.00</b>	<b>1'350'046.25</b>	<b>155'205.00</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	187'000.00		192'000.00		176'093.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	920'000.00		805'000.00		806'004.00	
301002	Einmalzulagen für das Verwaltungspersonal	19'800.00					
301003	Quote für Besoldungserhöhungen	33'400.00					
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'000.00				-3'967.15	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'000.00		68'105.40		69'971.71	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'000.00		99'278.30		101'998.84	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'000.00		6'507.60		6'685.93	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'000.00		13'108.70		13'467.92	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00		4'000.00		3'597.10	
309100	Personalwerbung	300.00					
309900	Übriger Personalaufwand	42'700.00		4'000.00		3'597.10	
310000	Büromaterial	10'500.00		10'500.00		10'338.25	
310200	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		20'000.00		6'114.15	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		761.00	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	4'500.00		4'500.00		891.20	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'500.00		4'500.00		891.20	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	36'000.00		25'000.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	4'500.00		4'500.00		3'584.33	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	3'500.00		2'100.00		2'900.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		11'000.00		28'141.95	
315100	Unterhalt Maschinen, Geräte und Einrichtungen	7'000.00		7'000.00		1'678.05	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'000.00		14'700.00		11'942.85	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien			3'000.00		9'446.07	
317000	Reisekosten und Spesen	27'000.00		72'000.00		58'797.75	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'200.00					
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	39'000.00		37'000.00		37'111.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00				105.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		51'000.00		49'200.00		44'600.00

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		110'500.00		110'500.00		110'500.00
<b>7020</b>	<b>Schulpsychologischer Beratungsdienst</b>	<b>1'044'300.00</b>	<b>597'000.00</b>	<b>1'122'200.00</b>	<b>548'500.00</b>	<b>1'003'880.56</b>	<b>494'316.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	690'000.00		720'500.00		646'673.70	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000.00				-23'258.30	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'000.00		8'000.00		5'198.30	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'600.00		37'512.60		42'873.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'000.00		54'682.70		62'497.36	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'300.00		3'584.40		4'096.64	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'900.00		7'220.30		8'252.15	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'100.00					
309100	Personalwerbung	500.00					
309900	Übriger Personalaufwand	5'500.00		16'000.00		4'810.80	
310000	Büromaterial	14'000.00		5'000.00		4'547.36	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	3'000.00		3'000.00		2'408.50	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					430.40	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'000.00					
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	5'900.00		66'700.00		65'024.60	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000.00		14'500.00		4'474.80	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'500.00		300.00		1'811.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	3'000.00		6'000.00		1'439.75	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	51'000.00		117'200.00		112'600.00	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	98'000.00		30'000.00		30'000.00	
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		597'000.00		548'500.00		494'316.00
<b>7030</b>	<b>Sonstige Volksschule</b>	<b>104'500.00</b>					
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'000.00					
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-200.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00					
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'200.00					
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00					
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00					
313075	Dienstleistungen Dritter Taxi	15'000.00					
313076	Dienstleistungen Dritter Abonnemente	33'000.00					
313077	Dienstleistungen Dritter Transport Bus	12'000.00					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00					
<b>7099</b>	<b>Bürger- und Legatenfonds B: 209202</b>	<b>4'500.00</b>	<b>4'500.00</b>				
363700	Beiträge an private Haushalte	4'500.00					
450200	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		4'500.00				
<b>7100</b>	<b>Schulliegenschaften und -Anlagen</b>	<b>3'248'600.00</b>	<b>115'200.00</b>	<b>4'430'100.00</b>	<b>733'200.00</b>	<b>4'246'448.24</b>	<b>666'493.05</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			4'000.00		3'780.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'210'000.00		1'648'000.00		1'635'155.50	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500.00		-500.00		-1'106.60	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	355'000.00		382'000.00		347'865.80	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	99'000.00		116'544.00		116'545.55	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	156'500.00		169'888.00		169'890.26	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'000.00		11'136.00		11'136.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'800.00		22'432.00		22'432.29	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00					
309100	Personalwerbung	300.00					
309900	Übriger Personalaufwand	1'200.00		8'000.00		2'805.15	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	44'000.00		184'000.00		165'553.44	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		184.50	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	75'000.00					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000.00		200'000.00		132'875.85	
311200	Anschaffung Dienstkleidung	500.00					
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	420'000.00		650'000.00		700'809.25	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'500.00		5'000.00		5'154.50	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'700.00		5'700.00		5'185.05	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			25'000.00		2'090.70	
313400	Sachversicherungsprämien	42'300.00		53'500.00		52'709.25	
313700	Steuern und Abgaben	64'000.00		99'000.00		94'287.15	
314000	Unterhalt an Grundstücken	150'000.00		220'000.00		210'786.90	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	350'000.00		554'000.00		505'437.43	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'000.00		67'000.00		57'854.72	
317000	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'900.00		5'015.40	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	98'900.00					
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	62'900.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				67'000.00		50'659.25
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'300.00		2'000.00		5'522.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'000.00		83'000.00		79'560.00
447200	Benützungsgebühren Turnhallen, Raumvermietung		27'000.00				
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				525'300.00		474'851.80
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				55'900.00		55'900.00
492000	Interne Verrechnung Mieten		55'900.00				
<b>7101</b>	<b>Schulliegenschaften und -Anlagen Birchlen</b>	<b>58'200.00</b>					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	58'200.00					
<b>7102</b>	<b>Schulliegenschaften und -Anlagen Flugfeld</b>	<b>20'900.00</b>					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'900.00					
<b>7103</b>	<b>Schulliegenschaften und -Anlagen Dorf</b>	<b>59'500.00</b>					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	59'500.00					
<b>7104</b>	<b>Schulliegenschaften und -Anlagen Högler</b>	<b>239'700.00</b>					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	239'700.00					
<b>7105</b>	<b>Schulliegenschaften und -Anlagen Sonnenberg</b>	<b>46'200.00</b>					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	46'200.00					
<b>7106</b>	<b>Schulliegenschaften und -Anlagen Wil</b>	<b>292'600.00</b>					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	292'600.00					
<b>7107</b>	<b>Schulliegenschaften und -Anlagen Gockhausen</b>	<b>23'500.00</b>					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'500.00					
<b>7110</b>	<b>Schulliegenschaften und -Anlagen zentral</b>	<b>120'000.00</b>	<b>60'000.00</b>				
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	120'000.00					
426000	Rückerstattungen SEK		60'000.00				

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7111</b>	<b>Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck PS/SEK</b>	<b>459'600.00</b>	<b>215'000.00</b>				
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'000.00					
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	126'000.00					
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'200.00					
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'000.00					
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00					
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'600.00					
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00					
309100	Personalwerbung	300.00					
309900	Übriger Personalaufwand	200.00					
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00					
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00					
311200	Anschaffung Dienstkleidung	500.00					
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	110'000.00					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'500.00					
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'500.00					
313400	Sachversicherungsprämien	6'200.00					
313700	Steuern und Abgaben	10'000.00					
314000	Unterhalt an Grundstücken	58'000.00					
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	53'000.00					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00					
317000	Reisekosten und Spesen	500.00					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	28'200.00					
426000	Rückerstattungen SEK		215'000.00				
<b>7112</b>	<b>Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck Hallenbad Sportanlagen</b>	<b>774'100.00</b>	<b>265'000.00</b>				
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	312'000.00					
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	27'000.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'400.00					
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'900.00					
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'200.00					
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'100.00					
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	500.00					
309100	Personalwerbung	300.00					
309900	Übriger Personalaufwand	200.00					
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000.00					
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'000.00					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00					
311200	Anschaffung Dienstkleidung	500.00					
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	140'000.00					
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'500.00					
313400	Sachversicherungsprämien	5'000.00					
313700	Steuern und Abgaben	25'000.00					
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	131'000.00					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00					
317000	Reisekosten und Spesen	500.00					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	30'000.00					
424000	Eintritte Hallenbad		30'000.00				
426000	Rückerstattungen SEK		235'000.00				
<b>7200</b>	<b>Schulbetrieb</b>	<b>15'033'300.00</b>	<b>167'200.00</b>	<b>15'384'100.00</b>	<b>295'000.00</b>	<b>14'499'637.91</b>	<b>309'740.20</b>
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'000.00		7'000.00		6'300.00	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'000.00		-4'000.00			
302000	Löhne der Lehrpersonen	273'000.00		1'744'890.50		1'544'608.96	
302071	Löhne diverse	158'000.00		453'006.60		434'695.43	
302072	Löhne der Lehrpersonen Hausämter	44'000.00		43'989.90		42'211.75	
302074	Löhne der Lehrpersonen fakultative Kurse	140'000.00		140'013.00		134'353.51	
302075	Löhne DAZ	1'224'500.00					
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	25'000.00		18'000.00		22'129.70	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
304200	Verpflegungszulagen	15'000.00		15'000.00		13'601.60	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	117'900.00		111'081.00		100'653.43	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	187'100.00		161'924.50		146'724.06	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'200.00		10'614.00		9'617.63	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'500.00		21'380.50		19'373.43	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	140'000.00		140'002.20		114'979.78	
309100	Personalwerbung	5'000.00					
309900	Übriger Personalaufwand	40'000.00		52'997.80		43'525.56	
310000	Büromaterial	30'000.00		29'000.00		30'054.05	
310400	Lehrmittel	147'500.00		482'006.10		470'096.51	
310474	Lehrmittel fakultative Kurse	11'000.00		10'993.90		10'722.26	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'000.00					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00		45'000.00		41'514.67	
311300	Anschaffung Hardware	10'000.00		10'000.00		7'531.30	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'000.00					
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	18'100.00		18'100.00		16'439.21	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse			23'500.00		17'591.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	9'000.00		10'000.00		11'894.25	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'000.00		30'000.00		14'675.85	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	55'000.00		55'000.00		45'176.40	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	110'000.00		110'000.00		100'649.84	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien			11'000.00		38'995.36	
317000	Reisekosten und Spesen	1'000.00					
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	270'600.00		395'200.00		250'710.53	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		200.00			
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'353'000.00		11'167'200.00		10'748'161.84	
361200	Verkehrskundeunterricht durch KaPo	23'500.00					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	499'200.00		71'000.00		62'650.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		68'000.00		68'200.00		79'902.20
426074	Rückerstattungen Dritter fakultative Kurse		62'000.00		62'000.00		51'555.00
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte		200.00				

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				149'800.00		132'797.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		37'000.00		15'000.00		45'486.00
<b>7210</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>925'000.00</b>		<b>900'000.00</b>		<b>898'728.17</b>	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	925'000.00		900'000.00		898'728.17	
<b>7211</b>	<b>Schulleitung Birchlen / Dorf</b>	<b>94'000.00</b>					
310400	Lehrmittel	94'000.00					
<b>7212</b>	<b>Schulleitung Flugfeld / Stägenbuck</b>	<b>83'000.00</b>					
310400	Lehrmittel	83'000.00					
<b>7213</b>	<b>Schulleitung Högler / Wil</b>	<b>86'000.00</b>					
310400	Lehrmittel	86'000.00					
<b>7214</b>	<b>Schulleitung Gockhausen / Sonnenberg / Gfenn</b>	<b>81'500.00</b>					
310400	Lehrmittel	81'500.00					
<b>7231</b>	<b>QUIMS Bircheln / Dorf</b>	<b>53'600.00</b>	<b>51'400.00</b>				
302000	Löhne der Lehrpersonen	15'500.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'000.00					
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'500.00					
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00					
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00					
310400	Lehrmittel	25'000.00					
361100	Kantonale Besoldung	10'300.00					
461100	Rückerstattung Kanton		51'400.00				
<b>7232</b>	<b>QUIMS Flugfeld / Stägenbuck</b>	<b>38'200.00</b>	<b>51'400.00</b>				
302000	Löhne der Lehrpersonen	22'500.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00					
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200.00					
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00					
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00					
310400	Lehrmittel	9'000.00					
361100	Kantonale Besoldung	2'600.00					
461100	Rückerstattung Kanton		51'400.00				
<b>7233</b>	<b>QUIMS Högler / Wil</b>	<b>56'600.00</b>	<b>58'600.00</b>				
302000	Löhne der Lehrpersonen	22'500.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'400.00					
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'200.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00					
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00					
310400	Lehrmittel	20'000.00					
361100	Kantonale Besoldung	10'000.00					
461100	Rückerstattung Kanton		58'600.00				
<b>7260</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>4'134'300.00</b>		<b>3'821'500.00</b>		<b>3'425'809.92</b>	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000.00		-15'000.00			
302000	Löhne der Lehrpersonen	29'000.00		777'400.00		593'618.05	
302075	Löhne DAZ	730'100.00					
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	12'000.00		9'200.00		10'488.75	
304200	Verpflegungszulagen	7'500.00		7'500.00		7'180.10	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'600.00		45'525.00		43'810.22	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'100.00		66'362.50		63'862.84	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		4'350.00		4'186.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'300.00		8'762.50		8'432.44	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.20		328.68	
309100	Personalwerbung	200.00					
309900	Übriger Personalaufwand	1'800.00		1'999.80		164.32	
310400	Lehrmittel	35'000.00		35'000.00		31'742.05	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	30'000.00					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		50'000.00		17'237.75	
313000	Kulturmittler/Dolmetscher extern	2'000.00					
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	4'500.00		4'500.00		4'234.10	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'300.00		1'875.30	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		3'500.00		79.50	
317000	Reisekosten und Spesen			17'100.00		7'000.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	17'100.00					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	196'600.00					
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'906'000.00		2'800'000.00		2'631'569.67	
<b>7270</b>	<b>Handarbeit und Hauswirtschaft</b>	<b>122'600.00</b>		<b>122'600.00</b>		<b>110'358.14</b>	
310400	Lehrmittel	98'600.00		98'600.00		88'710.94	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'000.00		17'000.00		16'356.30	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		7'000.00		5'290.90	
<b>7280</b>	<b>Sonderschulung</b>	<b>4'890'100.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>4'792'500.00</b>	<b>50'000.00</b>	<b>4'283'857.26</b>	<b>68'045.60</b>
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00		-10'000.00		-23'790.75	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'437'400.00		1'392'303.64		1'260'520.01	
302073	Löhne der Lehrpersonen Klassenunterstützung	112'000.00		111'996.36		103'784.49	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'500.00		2'000.00		939.70	
304200	Verpflegungszulagen	14'000.00		14'400.00		11'937.70	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	97'700.00		79'395.60		94'798.82	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	155'100.00		115'736.20		138'189.71	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'100.00		7'586.40		9'058.21	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18'600.00		15'281.80		18'246.56	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'000.00		4'000.00		662.40	
309100	Personalwerbung	300.00					
309900	Übriger Personalaufwand	5'700.00		6'000.00		993.60	
310400	Lehrmittel	10'000.00		10'000.00		8'736.57	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		5'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	100.00		190'800.00		109'590.30	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'500.00		281'600.00		265'161.39	
313070	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	180'800.00					
313075	Dienstleistungen Dritter Taxi	100'000.00					
313076	Dienstleistungen Dritter Abonnemente	10'000.00					
313077	Dienstleistungen Dritter Transport Bus	170'000.00					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			100.00			
317000	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00			
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00			
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'564'800.00		2'564'800.00		2'285'028.55	
423000	Schulgelder		50'000.00		50'000.00		47'679.60

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						20'366.00
<b>7290</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>1'997'300.00</b>	<b>1'453'500.00</b>	<b>1'863'200.00</b>	<b>1'482'000.00</b>	<b>1'947'951.91</b>	<b>1'478'746.00</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'472'200.00		1'384'600.00		1'473'761.45	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00		-10'000.00		-3'151.65	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	92'800.00		75'644.34		84'429.24	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	147'000.00		110'267.93		123'073.82	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'600.00		7'227.96		8'067.37	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'600.00		14'559.77		16'250.67	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	13'600.00		13'500.00		9'262.08	
309100	Personalwerbung	500.00					
309900	Übriger Personalaufwand	14'500.00		15'000.00		9'652.92	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'600.00		28'000.00		19'548.35	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		60.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
310400	Lehrmittel	600.00		600.00			
310500	Lebensmittel	145'000.00		140'000.00		144'994.11	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'500.00					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'500.00		25'000.00		27'276.85	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	200.00		10'000.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	8'600.00		7'600.00		8'661.15	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'400.00					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			200.00			
313400	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00		428.25	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		20'000.00		13'391.25	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00		10'000.00		613.30	
317000	Reisekosten und Spesen	3'000.00		2'000.00		3'867.05	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'500.00		2'000.00		3'867.05	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500.00		2'500.00		1'557.65	
363500	Beiträge an private Unternehmungen			2'400.00		2'341.00	
422000	Steuern und Kostgelder		1'425'000.00		1'385'000.00		1'389'472.15
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'000.00		2'500.00		5'178.85

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte		1'000.00				
490000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		23'500.00		23'500.00		21'445.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen				71'000.00		62'650.00
<b>7291</b>	<b>Tagesbetreuung, Krippe</b>	<b>593'200.00</b>	<b>589'500.00</b>	<b>589'400.00</b>	<b>590'500.00</b>	<b>548'669.25</b>	<b>561'171.25</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	434'300.00		432'900.00		404'726.10	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-1'000.00		-764.20	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'300.00		25'785.36		25'469.80	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'400.00		37'587.72		37'127.72	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'800.00		2'463.84		2'433.69	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200.00		4'963.08		4'902.34	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'000.00		2'200.00		1'051.00	
309100	Personalwerbung	300.00					
309900	Übriger Personalaufwand	1'700.00		6'300.00		2'563.10	
310000	Büromaterial	500.00		500.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		2'604.10	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		44.60	
310400	Lehrmittel	600.00		600.00			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		4'000.00		3'420.60	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			5'000.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'200.00		1'200.00		1'047.00	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	800.00					
313400	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		138.75	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		2'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		5'337.65	
363500	Beiträge an private Unternehmungen			800.00		722.00	
390000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	23'500.00		23'500.00		21'445.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			34'400.00		34'400.00	
392000	Interne Verrechnung Infrastruktur	34'400.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
422000	Steuern und Kostgelder		474'000.00		435'000.00		458'320.60
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		560.85
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte		500.00				
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		115'000.00		155'000.00		102'289.80
<b>7300</b>	<b>Schulzahnklinik</b>	<b>660'300.00</b>	<b>496'000.00</b>	<b>628'600.00</b>	<b>496'500.00</b>	<b>574'469.71</b>	<b>486'802.45</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	405'000.00		405'000.00		385'888.40	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-1'000.00		-1'546.95	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'500.00		27'315.00		26'318.13	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'500.00		39'817.50		38'364.35	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'600.00		2'610.00		2'514.75	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800.00		5'257.50		5'065.62	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'000.00					
309100	Personalwerbung	300.00		9'000.00		9'028.20	
309900	Übriger Personalaufwand	1'700.00					
310000	Büromaterial	3'800.00		3'300.00		2'096.10	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500.00			
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		899.40	
310600	Medizinisches Material	70'000.00		70'000.00		56'380.46	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		10'000.00		3'087.45	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'200.00					
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	3'800.00		4'000.00		4'403.05	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'000.00		300.00		83.00	
313400	Sachversicherungsprämien	200.00					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		4'167.45	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'000.00		4'000.00		2'832.10	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	31'200.00		32'000.00		30'683.95	
317000	Reisekosten und Spesen	300.00		2'000.00		1'671.20	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		2'000.00		2'533.05	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	33'900.00					

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				495'000.00		485'628.60
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		495'000.00		1'500.00		1'173.85
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte		1'000.00				
<b>7310</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>555'300.00</b>		<b>545'600.00</b>		<b>381'663.75</b>	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	326'600.00		326'600.00		219'285.95	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'600.00		17'845.80		15'528.70	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'600.00		26'014.10		22'636.43	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'100.00		1'705.20		1'483.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'900.00		3'434.90		2'988.92	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'000.00					
309100	Personalwerbung	200.00					
309900	Übriger Personalaufwand	11'800.00		14'000.00		9'511.05	
310000	Büromaterial	700.00		700.00		70.60	
310200	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00			
310400	Lehrmittel	1'000.00		1'000.00		87.00	
310600	Medizinisches Material	4'000.00		3'500.00		4'177.35	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	96'000.00		6'000.00		5'730.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'000.00		2'000.00		1'508.40	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	50'000.00		50'000.00		10'950.80	
313400	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		75.80	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	600.00		600.00		547.60	
317000	Reisekosten und Spesen	1'400.00		1'400.00		941.35	
363700	Beiträge an private Haushalte			90'000.00		86'140.00	
<b>7400</b>	<b>Musikschule</b>	<b>4'162'200.00</b>	<b>3'141'900.00</b>	<b>3'990'400.00</b>	<b>3'121'400.00</b>	<b>3'830'457.25</b>	<b>2'916'855.55</b>
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	350'000.00		280'000.00		292'510.40	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-1'000.00		-5'390.15	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'852'800.00		2'772'600.00		2'732'578.40	
304200	Verpflegungszulagen	30'000.00		30'000.00		28'783.55	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	201'800.00		171'174.00		171'521.10	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	320'300.00		249'523.00		250'028.97	

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'800.00		16'356.00		16'389.17	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	38'400.00		32'947.00		33'013.81	
309000	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'000.00					
309100	Personalwerbung	1'000.00					
309900	Übriger Personalaufwand	14'000.00		25'000.00		26'760.95	
310000	Büromaterial	6'000.00		4'000.00		5'359.45	
310200	Drucksachen, Publikationen	25'000.00		25'000.00		26'824.70	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		149.38	
310400	Lehrmittel	1'000.00		2'000.00		699.45	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		10'000.00		4'975.00	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000.00		20'000.00		15.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			109'500.00		22'451.15	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	2'800.00		2'600.00		2'256.65	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	33'500.00		500.00			
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		12'000.00		2'864.15	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'000.00		15'000.00		16'422.85	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000.00		10'000.00		5'322.48	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		21'000.00		17'018.79	
317000	Reisekosten und Spesen	4'000.00		10'000.00		10'739.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		1'037.00	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'200.00					
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	127'900.00		130'000.00		125'999.60	
363500	Beiträge an private Unternehmungen			7'500.00		8'126.40	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			34'000.00		34'000.00	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	34'000.00					
423000	Schulgelder		1'407'000.00		1'371'000.00		1'381'946.05
425000	Verkäufe				100.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'970.60
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte		1'000.00				

Erfolgsrechnung		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
439000	Übriger Ertrag		12'000.00		85'500.00		12'000.00
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'086'800.00		1'538'000.00		1'381'662.50
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		135'900.00		126'800.00		136'276.40
491000	Interne Verrechnung musikalische Grundausbildung		499'200.00				
<b>9</b>	<b>Inaktive Gliederungen aus RJ 2017</b>					<b>7'574.94</b>	<b>1'736.20</b>
<b>9004</b>	<b>Stadtrichter</b>					<b>7'574.94</b>	<b>1'736.20</b>
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)					1'584.14	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					5'990.80	
421000	Gebühren für Amtshandlungen						-180.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'036.20
427000	Bussen						-120.00
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>166'940'200.00</b>	<b>162'856'400.00</b>	<b>168'396'600.00</b>	<b>168'672'000.00</b>	<b>171'759'130.31</b>	<b>182'845'358.14</b>
			<b>4'083'800.00</b>	<b>275'400.00</b>		<b>11'086'227.83</b>	
		<b>166'940'200.00</b>	<b>166'940'200.00</b>	<b>168'672'000.00</b>	<b>168'672'000.00</b>	<b>182'845'358.14</b>	<b>182'845'358.14</b>

Investitionen Verwaltungsvermögen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	PRÄSIDIUM	2'430'000.00		2'310'000.00		Verzicht auf Darstellung	
2	FINANZEN	650'000.00		675'000.00			
4	TIEFBAU	16'986'000.00	3'180'000.00	12'775'000.00	3'180'000.00		
5	SICHERHEIT	2'370'000.00		1'800'000.00			
6	SOZIALES	5'850'000.00		10'150'000.00			
7	BILDUNG	4'341'000.00		9'685'000.00			
Nettoinvestition		32'627'000.00	3'180'000.00	37'395'000.00	3'180'000.00		
			29'447'000.00		34'215'000.00		
		32'627'000.00	32'627'000.00	27'380'000.00	27'380'000.00		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>1</b>	<b>PRÄSIDIUM</b>	<b>2'430'000.00</b>		<b>2'310'000.00</b>		Verzicht auf Darstellung	
<b>1050</b>	<b>Sport</b>	<b>1'280'000.00</b>		<b>1'120'000.00</b>			
<b>504000</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>600'000.00</b>		<b>300'000.00</b>			
IR00078	Neubau Hallenbad Oberdorf	600'000.00		300'000.00			
<b>564000</b>	<b>Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen</b>	<b>680'000.00</b>		<b>820'000.00</b>			
IR00079	Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG	280'000.00		280'000.00			
IR00082	Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG			370'000.00			
IR00083	Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG	150'000.00		100'000.00			
IR00084	Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG	250'000.00					
IR00086	Dürnbach, Sanierung Aussensportanlagen			70'000.00			
<b>1070</b>	<b>Kulturförderung inkl. Fliegermuseum</b>	<b>500'000.00</b>		<b>400'000.00</b>			
<b>504000</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>500'000.00</b>		<b>400'000.00</b>			
IR00076	Pfadiheim Schlupf (wird nicht realisiert)			100'000.00			
IR00077	Mehrzweckgebäude für Kultur und Vereine, Neubau	500'000.00		300'000.00			
<b>1108</b>	<b>Informatikdienste</b>	<b>310'000.00</b>		<b>390'000.00</b>			
<b>506000</b>	<b>Möbilien</b>	<b>310'000.00</b>		<b>390'000.00</b>			
IR00001	Informatikdienste, Sicherheitsmassnahmen			50'000.00			
IR00002	Informatikdienste, Ersatzbeschaffung Netzwerk/Aktivkomponenten	85'000.00					
IR00004	Informatikdienste, IT-Migration (Client und Software)			100'000.00			
IR00006	Archivierungslösung	90'000.00					
IR00007	Informatikdienste, Ganzheitliches Vorlagenmanagement			90'000.00			
IR00033	Elektronische Baugesuchsabwicklung (inkl. Digitalisierung interner	75'000.00		150'000.00			
IR00320	Redesign Website	60'000.00					
<b>1710</b>	<b>Kommunale Richt- und Nutzungsplanung</b>	<b>340'000.00</b>		<b>400'000.00</b>			
<b>529000</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>340'000.00</b>		<b>400'000.00</b>			
IR00239	Entwicklung Leepünt-Areal	50'000.00		50'000.00			
IR00240	Bahnhof Süd	100'000.00		200'000.00			
IR00241	Festlegung Gewässerraum im Siedlungsgebiet	40'000.00		100'000.00			
IR00242	Historischer Flugplatz mit Werkflügen	100'000.00		50'000.00			
IR00398	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung	50'000.00					

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>2</b>	<b>FINANZEN</b>	<b>650'000.00</b>		<b>675'000.00</b>			
<b>2100</b>	<b>Finanz- und Controllingdienste</b>	<b>40'000.00</b>		<b>60'000.00</b>			
<b>506000</b>	<b>Mobilien</b>	<b>40'000.00</b>		<b>60'000.00</b>			
IR00008	Stadtverwaltung, ganzheitliche Entwicklung VRSG Finanz-Suite			60'000.00			
IR00009	Finanz- und Controllingdienste, VRSG Projekt HRM2	40'000.00					
<b>2300</b>	<b>Übrige Verwaltungsgebäude</b>	<b>610'000.00</b>		<b>600'000.00</b>			
<b>504000</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>610'000.00</b>		<b>600'000.00</b>			
IR00011	Dienstleistungszentrum / Trauzimmer mit Multifunktionalität	100'000.00		100'000.00			
IR00012	Unterhalt und Werterhalt Liegenschaften Verwaltungsvermögen	300'000.00					
IR00013	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen			500'000.00			
IR00014	Unterhalt und Wererhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen	100'000.00					
IR00318	Sanierung Tartanbahn und Gebäude LCD	110'000.00					
<b>554000</b>	<b>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen</b>			<b>15'000.00</b>			
IR00016	Liegenschaft Obere Mühle, Kostenübernahme Ersatzbeschaffungen			15'000.00			
<b>4</b>	<b>TIEFBAU</b>	<b>16'986'000.00</b>	<b>3'180'000.00</b>	<b>12'775'000.00</b>	<b>3'180'000.00</b>		
<b>4300</b>	<b>Stadtgärtnerei</b>						
<b>506000</b>	<b>Mobilien</b>	<b>60'000.00</b>		<b>150'000.00</b>			
IR0169	Fahrzeuge/Geräte Stadtgärtnerei			150'000.00			
IR00362	Fahrzeuge/Geräte Gärtnerei, Ersatz (Sammelkonto) Ausführung	60'000.00					
<b>4600</b>	<b>Unterhaltungsdienste</b>	<b>8'521'000.00</b>		<b>6'290'000.00</b>			
<b>501000</b>	<b>Strassen/Verkehrswege</b>	<b>8'291'000.00</b>		<b>5'965'000.00</b>			
IR00099	Bahnhof Stettbach, Aufgang Nord, Ausführung	100'000.00		50'000.00			
IR00100	Konzept sichere Fusswege	200'000.00		200'000.00			
IR00101	Hermikonstrasse, Uster- bis Raubbühlstrasse, Sanierung	1'800'000.00		1'650'000.00			
IR00102	Lärmschutzmassnahmen an Strasse			350'000.00			
IR00103	Verkehrssicherheit Quartier Sonnenberg			50'000.00			
IR00104	Im Winkel / Buenstrasse (119), Im Winkel bis Oberdorfstr.	50'000.00					
IR00110	Gemeindestrassen, Sanierung öffentliche Beleuchtung			150'000.00			
IR00112	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten			200'000.00			
IR00113	Böszelgstrasse, Sanierung			150'000.00			
IR00117	Werterhaltung Infrastruktur 2018			800'000.00			
IR00119	Usterstr. / Im Schossacher Verbesserung Verkehrssicherheit, Sanierung und Umgestaltung	750'000.00		350'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR00120	Überregionales Freiraumkonzept Glattraum (Fil Bleu)	50'000.00		50'000.00			
IR00121	Veloförderungskonzept, Umsetzung Massnahmen			450'000.00			
IR00125	Ausbau Bahnhofunterführung	200'000.00		100'000.00			
IR00126	Lückenschliessung Radwegverbindung Casino- bis Usterstrasse	50'000.00		50'000.00			
IR00130	Gestaltung Bahnhofstrasse, def. Gestaltung Lindenplatz	240'000.00		100'000.00			
IR00139	Neuhausstrasse, Storchengasse bis Schulhausstrasse	400'000.00		300'000.00			
IR00140	Chämmerbach/Zipartenstrasse; Fussweg	150'000.00		200'000.00			
IR00141	Brücke Dietlikonstrasse, Chriesbach	100'000.00		50'000.00			
IR00142	Brücke Buenstrasse, Glatt	200'000.00		50'000.00			
IR00143	Oberdorfstrasse, Fällandenstrasse bis Buenstrasse; Sanierung	450'000.00		350'000.00			
IR00144	Obere Zelglistrasse, Höglerstrasse bis Wilstrasse	400'000.00					
IR00145	Tödistrasse, Hörnlistrasse bis Sonnenbergstrasse; Sanierung	280'000.00		70'000.00			
IR00146	Etzelstrasse, Feldhof- bis Claridenstrasse; Sanierung, Ersatz Mischwasserkanal			165'000.00			
IR00147	Rechweg, Immenhauserstrasse bis Oskar-Bider-Strasse	100'000.00					
IR00154	Rotbuchstrasse, Zwingartenstrasse bis Dietlikonstrasse	500'000.00					
IR00160	Kriesbachstrasse, Föhrlibuckstrasse bis Gemeindegrenze Wallisellen	50'000.00		80'000.00			
IR00161	Im Tobelacker	150'000.00					
IR00308	Langsamverkehrsplanung (Teilnahme am PRIX Velostädte 2017-18)	21'000.00					
IR00325	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege 2019	800'000.00					
IR00330	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2019	150'000.00					
IR00335	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten 2019	200'000.00					
IR00348	Wilstrasse, Städtlikreuzung bis Leepüntstrasse	600'000.00					
IR00357	Wallisellenstrasse, Busbevorzugung bei Glattbrücke (Memphis-Brücke)	300'000.00					
<b>506000</b>	<b>Mobilien</b>	<b>70'000.00</b>		<b>225'000.00</b>			
IR00166	Fahrzeuge für den Unterhalt, Ersatz (Sammelkonto) Ausführung 2018			225'000.00			
IR00167	Fahrzeuge für den Unterhalt, Ersatz (Sammelkonto)	70'000.00					
<b>561000</b>	<b>Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate</b>	<b>100'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
IR00171	Tobelhof- / Gockhauserstr. Stadtgrenze bis Ursprungstrasse Rad-/Gehweg	100'000.00		100'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>4620</b>	<b>Gewässerunterhalt und -verbauungen</b>	<b>600'000.00</b>		<b>550'000.00</b>			
<b>502000</b>	<b>Wasserbau</b>	<b>600'000.00</b>		<b>550'000.00</b>			
IR00229	Bachsaniierungen/ -sohlenabsenkungen			100'000.00			
IR00231	Breitbach, Hochwasserschutzkonzept	100'000.00					
IR00233	Chräbsschüsselibach Revitalisierung			50'000.00			
IR00234	Revitalisierung Glatt, Sanierung Glattkanal Wasserrecht Nr.1	200'000.00		100'000.00			
IR00236	Sagentobelbach Schwemmholzrechen	150'000.00		300'000.00			
IR00237	Hochwasser Massnahmenplanung	50'000.00					
IR00393	Bachsaniierungen 2019	100'000.00					
<b>4700</b>	<b>Friedhof und Bestattungswesen</b>	<b>95'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
<b>503000</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>95'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
IR00227	Erneuerung Schüttstoffboxen	95'000.00		100'000.00			
<b>4900</b>	<b>Abfall und Recycling</b>	<b>480'000.00</b>		<b>450'000.00</b>			
<b>503000</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>480'000.00</b>		<b>400'000.00</b>			
IR00221	Sammelstellen Quartiere			240'000.00			
IR00222	Sammelstelle Zwicky Areal			160'000.00			
IR00223	Sammelstellen Hochbord	240'000.00					
IR00389	Sammelstellen Quartiere 2019	240'000.00					
<b>506000</b>	<b>Mobilien</b>			<b>50'000.00</b>			
IR00226	Neue Abfallkübel Hochbord Zwicky Giessen usw.			50'000.00			
<b>4910</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Bau/Unterhalt Abwasserleitungsnetz, Kläranlage und Pumpstationen)</b>	<b>7'290'000.00</b>	<b>3'180'000.00</b>	<b>5'235'000.00</b>	<b>3'180'000.00</b>		
<b>503000</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>7'290'000.00</b>		<b>5'235'000.00</b>			
IR00179	Hermikonstrasse, Uster- bis Raubbühlstrasse, Sanierung / Ersatz	1'200'000.00		1'320'000.00			
IR00180	Tobelhof- / Gockhauserstr. Stadtgrenze bis Ursprungstrasse	1'500'000.00		1'000'000.00			
IR00181	Gockhauserstrasse, Ursprungstrasse - Sonnental	100'000.00		100'000.00			
IR00183	Hauptsammelkanal "C" Dücker, Sanierung	100'000.00		100'000.00			
IR00186	Kanalisationen, TV-Kampagne 2014-2019			150'000.00			
IR00189	Fernwirksystem Erneuerung PLS	300'000.00		300'000.00			
IR00191	Böszelgstrasse, Chrumpüntweg bis Siedlungsrand			100'000.00			
IR00192	Zustandserfassung Grundstückentwässerung			150'000.00			
IR00196	Hochbord Innensanierung			500'000.00			
IR00199	Tennmoosstrasse, KS 8143 bis Waldgrenze			225'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR00201	Neuhausstrasse, Storchengasse bis Schulhausstrasse	300'000.00		250'000.00			
IR00202	Wegentwässerung Stettbach, Kat. 2618	150'000.00		300'000.00			
IR00203	Oberdorfstrasse, Fällandenstrasse bis Beunstrasse	410'000.00		300'000.00			
IR00204	Obere Zelglistrasse, Höglerstrasse bis Wilstrasse	200'000.00					
IR00205	Tödistrasse, Hörnlistrasse bis Sonnenbergstrasse; Sanierung	230'000.00		140'000.00			
IR00206	Etzelstrasse, Feldhof- bis Claridenstrasse; Sanierung			200'000.00			
IR00207	Rechweg, Immenhauserstrasse bis Oskar-Bider-Strasse	550'000.00		100'000.00			
IR00212	Rotbuchstrasse, Zwinggartenstrasse bis Dietlikonstrasse	400'000.00					
IR00254	Oberdorfstrasse (Buenstrasse bis Chrummacherstrasse) und Eichstockstrasse						
IR00367	Werterhalt Abwasseranlagen 2019	500'000.00					
IR00372	Zustandserfassung Grundstückentwässerung 2019	150'000.00					
IR00377	Kanalinnensanierungsarbeiten 10. Etappe	600'000.00					
IR00378	Regenbecken Gockhausen, Optimierung, bauliche und messtechnischen Anpassungen	50'000.00					
IR00379	Im Langacker, Obere Zelglistrasse bis Kehrplatz	50'000.00					
IR00383	Kriesbachstrasse, Zwinggartenstrasse bis SBB	350'000.00					
IR00399	Kanalisationen, TV-Kampagne 2014-2019, GEP Ausführung 2019	150'000.00					
<b>637000</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>		<b>2'500'000.00</b>		<b>2'500'000.00</b>		
IR00200	Tiefbauten Abwasser, Kanalisationsanschlussgebühren		2'500'000.00		2'500'000.00		
<b>642000</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände</b>		<b>680'000.00</b>		<b>680'000.00</b>		
IR00245	IKA Neugut Rückzahlung Darlehen		680'000.00		680'000.00		
<b>5</b>	<b>SICHERHEIT</b>	<b>2'370'000.00</b>		<b>1'800'000.00</b>			
<b>5000</b>	<b>Abteilung Sicherheit</b>	<b>700'000.00</b>		<b>280'000.00</b>			
<b>501000</b>	<b>Strassen/Verkehrswege</b>	<b>700'000.00</b>		<b>280'000.00</b>			
IR00118	Durchfahrtsperre Hochbordstrasse	200'000.00		200'000.00			
IR00122	Langsamverkehrskonzept Teil Veloverkehr	500'000.00		80'000.00			
IR00253	Umsetzung Velokonzept 2018						
<b>5010</b>	<b>Parkplätze</b>	<b>40'000.00</b>		<b>70'000.00</b>			
<b>501000</b>	<b>Strassen/Verkehrswege</b>	<b>40'000.00</b>		<b>70'000.00</b>			
IR00162	Einrichten Parkraumzone 1 (Zonenparkierung), 2. Etappe	40'000.00		70'000.00			
<b>5030</b>	<b>Regionalverkehr</b>	<b>800'000.00</b>		<b>750'000.00</b>			
<b>503000</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>200'000.00</b>		<b>100'000.00</b>			
IR00175	Bushof	200'000.00		100'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>504000</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>600'000.00</b>		<b>650'000.00</b>			
IR00172	Behindertengerechter Umbau der Bushaltestellen	500'000.00		500'000.00			
IR00173	Bushaltestelle EMPA			150'000.00			
IR00174	Bushaltestelle Alterszentrum Infrastruktur	100'000.00					
<b>5110</b>	<b>Schiesswesen</b>	<b>750'000.00</b>		<b>700'000.00</b>			
<b>504000</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>750'000.00</b>		<b>700'000.00</b>			
IR00074	Schiessanlage Werlen, Sanierung Kugelfang	700'000.00		700'000.00			
IR00075	Sanierungsbedarf Schützenhaus	50'000.00					
<b>5120</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>80'000.00</b>					
<b>504000</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>80'000.00</b>					
IR00030	Stadtfeuerwehr, Unterhalt Feuerwehrgebäude	80'000.00					
<b>506000</b>	<b>Mobilien</b>						
IR00034	Anschaffung TLF						
<b>6</b>	<b>SOZIALES</b>	<b>5'850'000.00</b>		<b>10'150'000.00</b>			
<b>6900</b>	<b>Infrastruktur und Verwaltung Alterszentrum</b>	<b>5'850'000.00</b>		<b>10'000'000.00</b>			
<b>504000</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>5'700'000.00</b>		<b>10'000'000.00</b>			
IR00088	Erweiterung Alters- und Spitexzentrum Dübendorf	5'000'000.00		10'000'000.00			
IR00400	Fluchttreppe	700'000.00					
<b>506000</b>	<b>Mobilien</b>	<b>150'000.00</b>		<b>150'000.00</b>			
IR00093	Alterszentrum, Anschaffungen Mobiliar und Maschinen, Ausführung 2018			150'000.00			
IR00402	Alterszentrum, Anschaffungen Mobiliar und Maschinen, Ausführung 2019	150'000.00					
<b>7</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>4'341'000.00</b>		<b>9'685'000.00</b>			
<b>7100</b>	<b>Schulliegenschaften und -Anlagen</b>	<b>4'341'000.00</b>		<b>9'685'000.00</b>			
<b>504000</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>4'091'000.00</b>		<b>9'300'000.00</b>			
IR00039	Schulhaus Dorf, Instandsetzungsarbeiten						
IR00042	Schulhaus Gockhausen, Umnutzung Dachgeschoss	150'000.00		20'000.00			
IR00044	Schulhaus Högler, Erweiterung	1'090'000.00		1'350'000.00			
IR00045	Schulhaus Högler, bauliche Instandsetzungsmassnahmen			400'000.00			
IR00047	Schulhaus Wil, Umnutzung, Auf- und Ausbau Dachgeschoss	51'000.00		5'000'000.00			
IR00049	Schulanlage Birchlen, Überbrückungsmassnahmen			1'050'000.00			
IR00051	Bereitstellung von Schulraum	150'000.00		150'000.00			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen		Budget 2019		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR00052	Instandsetzung von Spielplätzen und Spielgeräten, Anpassungen an neue gesetzliche Bestimmungen			150'000.00			
IR00058	Schulanlage Stägenbuck, Teilsanierung und Teilneubau	500'000.00		200'000.00			
IR00059	Raumoptimierung	150'000.00		150'000.00			
IR00060	Schulhaus Stägenbuck, Abdichtung Lernschwimmbecken			150'000.00			
IR00061	Schulhaus Stägenbuck, Flachdachsanie rung			280'000.00			
IR00062	Schulhaus Stägenbuck, Flachdachsanie rung Singsaal			100'000.00			
IR00063	Schulanlage Stägenbuck, Instandsetzungsmassnahmen	150'000.00		150'000.00			
IR00071	Sanierung Küche Zwinggarten der schulergänzenden Angebote	200'000.00					
IR00073	Schliesssystem: Elektronisches Schliesssystem mit Zutrittskontrolle	150'000.00		150'000.00			
IR00311	Schulanlage Birchlen Neubau	600'000.00					
IR00323	Instandsetzung vom Dach Schulhaus Dorf A	750'000.00					
IR00401	Instandsetzung von Spielplätzen und Spielgeräten, Anpassungen an neue gesetzliche Bestimmungen	150'000.00					
<b>506000</b>	<b>Mobilien</b>	<b>250'000.00</b>		<b>385'000.00</b>			
IR00065	Schulzahnklinik, Infrastrukturergänzungen für die Umstellung auf eine digitale Patientendatei			60'000.00			
IR00067	Umstellung auf die digitale Telefonie			75'000.00			
IR00068	Schulinformatik, Ersatzbeschaffung	100'000.00		100'000.00			
IR00072	Unterrichtsgeräte: Ersatzbeschaffung Wandtafelsysteme	150'000.00		150'000.00			
		<b>32'627'000.00</b>	<b>3'180'000.00</b>	<b>37'395'000.00</b>	<b>3'180'000.00</b>		
<b>Nettoinvestition</b>			<b>29'447'000.00</b>		<b>34'215'000.00</b>		
		<b>32'627'000.00</b>	<b>32'627'000.00</b>	<b>27'380'000.00</b>	<b>27'380'000.00</b>		

## Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

Funktion	Aufgabenbereich	Sachkonto	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017
	keine Wertberichtigungen budgetiert		0.00	0.00	0.00
<b>Total</b>			<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	9'085'100.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
	Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	0.00
	Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	675'200.00	0.00	0.00
<b>Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen</b>			<b>9'760'300.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## Finanzkennzahlen

	Budget 2019	Budget 2018	Rechnung 2017		
Anzahl Einwohner	28'500	28'250	28'002		
Steuerfuss	81%	81%	81%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	0	0	0		Richtwerte
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>16%</b>	27%	102%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	0%	0%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	-	-	nicht berechnet	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	-	-	0	< 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