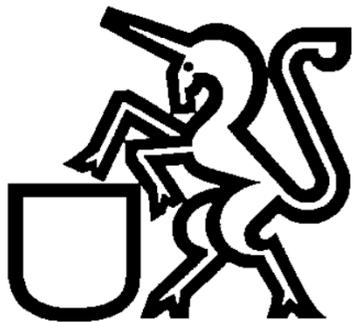


Voranschlag 2015

Politische Gemeinde Stadt Dübendorf



Ablieferung an Vorsteherschaft	5. September 2014
Abnahmebeschluss Vorsteherschaft	18. September 2014
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	22. September 2014
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	
Abnahmebeschluss Gemeinderat	8. Dezember 2014

Voranschlag 2015

Politische Gemeinde Stadt Dübendorf

Inhaltsverzeichnis	Seite
1. Übersicht Ergebnis auf einen Blick	1
1. Übersicht	2
2. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	4
3. Laufende Rechnung - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen	8
4. Laufende Rechnung - Kontoplan	10
4. Laufende Rechnung - Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert	13
4. Laufende Rechnung - Differenzenkommentar	66
5. Investitionsrechnung - Zusammenzug nach Sachgruppen	83
6. Investitionsrechnung - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert	85
7. Abschreibungstabelle	89
8. Bericht zum Voranschlag - Konsolidierte Finanzkennzahlen	92
8. Bericht zum Voranschlag - Bereinigter Aufwand und Ertrag	95
8. Bericht zum Voranschlag - Cashflow	96
8. Bericht zum Voranschlag - Entwicklung einfache Staatsteuer	97
8. Bericht zum Voranschlag - Entwicklung Steuerfuss	98
8. Bericht zum Voranschlag - Übersicht interne Verzinsung	99
8. Bericht zum Voranschlag - Spezialfinanzierungen Abfall und Abwasser	100
8. Bericht zum Voranschlag - Kommentar Finanzvorstand	102
9. Abschiede	106

Finanzvorstand: Martin Bäumle

Leiter Finanz- und Controllingdienste: Werner Schai

Haftpflichtversicherung (inkl. Vermögens- und Vertrauensschaden)

Basler Versicherungen; Police Nr. 30/5.001.540-2

	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abw. in Franken	Abw. %
1. Laufende Rechnung					
Aufwand	153'301'902	154'654'900	157'479'400	2'824'500	1.83
Direkter Ertrag (ohne Steuern und Ressourcenzuschuss)	-81'796'802	-69'843'200	-69'191'100	652'100	-0.93
Steuererträge					
Rechnungsjahr	-50'005'958	-51'127'000	-52'718'000	-1'591'000	3.11
Vorjahre	-11'200'508	-13'500'000	-13'500'000	0	0.00
Personal- und Quellensteuer	-5'334'459	-4'040'000	-4'350'000	-310'000	7.67
Aktive und Passive Steuerauscheidungen	-2'434'309	-2'200'000	-2'000'000	200'000	-9.09
Pauschale Steueranrechnung sowie Nach- und Strafsteuer	-73'249	-120'000	-130'000	-10'000	8.33
Grundstückgewinnsteuer	6'661'670	-6'500'000	-7'000'000	-500'000	7.69
Ressourcenzuschuss (netto)	-6'861'490	-4'348'200	-5'935'000	-1'586'800	36.49
Nettoergebnis (Aufwandüberschuss)	2'256'799	2'976'500	2'655'300	-321'200	-10.79
2. Investitionen im Verwaltungsvermögen					
Ausgaben	18'174'936	17'007'000	18'586'000	1'579'000	9.28
Einnahmen	-4'294'210	-1'500'000	-1'840'000	-340'000	22.67
Nettoinvestitionen	13'880'726	15'507'000	16'746'000	1'239'000	7.99
3. Investitionen im Finanzvermögen					
Ausgaben	1'562'687				
Buchverlust zu Lasten der Laufenden Rechnung					
Buchgewinn zu Gunsten der Laufenden Rechnung					
Einnahmen (Verkäufe von Liegenschaften)	-1'520'100				
Einnahmenüberschuss	42'587	0	0	0	
4. Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen					
Ordentliche Abschreibungen	2'483'111	2'880'000	3'251'000	371'000	12.88
Zusätzliche Abschreibungen	9'083'000	8'170'000	8'500'000	330'000	4.04
Total	11'566'111	11'050'000	11'751'000	701'000	6.34
abzüglich Anteil Spezialfinanzierungen	-61'012	-321'000	-368'000	47'000	14.64
Abwasser- und Abfallbereich					
Nettoaufwand zu Lasten der Laufenden Rechnung	11'505'099	10'729'000	11'383'000	654'000	6.10
5. Eigenkapital					
Stand 31. Dezember 2014 gemäss Hochrechnung 2014			74'905'974		
abzüglich Entnahme Aufwandüberschuss Voranschlag 2015			-2'655'300		
Stand 31. Dezember 2015			72'250'674		

Rechnung 2013		Voranschlag 2014			Voranschlag 2015		
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag	
153'301'902	101'039'145	154'654'900	100'551'400	1. Laufende Rechnung Aufwand der Laufenden Rechnung Ertrag der Laufenden Rechnung (ohne ordentlichen Steuerertrag) Zu deckender Aufwandüberschuss Zu deckender Aufwandüberschuss (wie oben) Steuerertrag Steuerfuss einfache Staatssteuer 100% RG 2013 86% von 58'134'850 VA 2014 86% von 59'450'000 VA 2015 86% von 61'300'000 Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung	157'479'400	102'106'100	
	52'262'757		54'103'500			55'373'300	
153'301'902	153'301'902	154'654'900	154'654'900			157'479'400	157'479'400
52'262'757	50'005'958	54'103'500	51'127'000			55'373'300	
	2'256'799		2'976'500				52'718'000
						2'655'300	
52'262'757	52'262'757	54'103'500	54'103'500		55'373'300	55'373'300	
18'174'936	4'294'210	17'007'000	1'500'000	2. Investitionsrechnung a) Nettoinvestitionen Total Ausgaben Total Einnahmen Nettoinvestitionen b) Finanzierung I Nettoinvestitionen Abschreibungen Verwaltungsvermögen Aufwandüberschuss Ertragsüberschuss Finanzierungsfehlbetrag I Finanzierungsüberschuss I	18'586'000	1'840'000	
	13'880'726		15'507'000			16'746'000	
18'174'936	18'174'936	17'007'000	17'007'000			18'586'000	18'586'000
13'880'726	11'566'111	15'507'000	11'050'000			16'746'000	11'751'000
2'256'799		2'976'500				2'655'300	
	4'571'414		7'433'500			7'650'300	
16'137'525	16'137'525	18'483'500	18'483'500		19'401'300	19'401'300	

Rechnung 2013		Voranschlag 2014			Voranschlag 2015	
Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		Aufwand	Ertrag
1'562'687	1'520'100 42'587	0	0 0	3. Sachwertanlagen Finanzvermögen		
				a) Nettoveränderung		
				Total Wertzugänge	0	
				Total Wertabgänge		0
				Nettoveränderung		0
1'562'687	1'562'687	0	0		0	0
				b) Finanzierung II		
				Nettoveränderungen	0	
42'587		0		Finanzierungsfehlbetrag I	7'650'300	
4'571'414	0	7'433'500		Finanzierungsüberschuss I		
	4'614'001		7'433'500	Finanzierungsfehlbetrag II		7'650'300
				Finanzierungsüberschuss II		
4'614'001	4'614'001	7'433'500	7'433'500		7'650'300	7'650'300
				4. Veränderung Kapitalkonto		
	78'707'723	HR 2014	76'450'924	Eigenkapital Anfangsbestand		74'905'974
2'256'799		1'544'950		Aufwandüberschuss Laufende Rechnung	2'655'300	
				Ertragsüberschuss		
76'450'924		74'905'974		Eigenkapital Schlussbestand	72'250'674	
78'707'723	78'707'723	76'450'924	76'450'924		74'905'974	74'905'974
				5. Abschreibungen		
				a) Politisches Gut		
2'422'099		2'559'000		ordentliche Abschreibungen Politisches Gut	2'883'000	
9'083'000		8'170'000		zusätzliche Abschreibungen Politisches Gut	8'500'000	
	11'505'099		10'729'000	Total Abschreibungen Politisches Gut		11'383'000
				b) Spezialfinanzierungen (Abfall und Abwasser)		
61'012		321'000		ordentliche Abschreibungen Spezialfinanzierungen	368'000	
				zusätzliche Abschreibungen Spezialfinanzierungen		
	61'012		321'000	Total Abschreibungen Spezialfinanzierungen		368'000
11'566'111	11'566'111	11'050'000	11'050'000	Total Abschreibungen	11'751'000	11'751'000

2. Laufende Rechnung

Zusammenzug nach Sachgruppen

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
	Gesamttotal	2'256'799	2'976'500	2'655'300	321'200-
3	AUFWAND	153'301'902	154'654'900	157'479'400	2'824'500
30	Personalaufwand	50'368'330	52'091'200	53'838'400	1'747'200
31	Sachaufwand	20'711'408	21'764'600	21'590'000	174'600-
32	Passivzinsen	1'238'098	1'216'400	1'066'600	149'800-
33	Abschreibungen	12'327'325	11'718'100	12'482'500	764'400
35	Entschädigungen für Dienstleistungen anderer Gemeinden	18'567'270	17'867'600	19'168'400	1'300'800
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	46'001'772	45'480'800	44'792'100	688'700-
38	Einlagen in Spezialfinanzierung und Stiftungen		29'500	67'400	37'900
39	Interne Verrechnungen	4'087'698	4'486'700	4'474'000	12'700-
4	ERTRAG	151'045'103	151'678'400	154'824'100	3'145'700
40	Steuern	75'815'882	77'595'000	79'825'500	2'230'500
41	Regalien und Konzessionen	67'503	70'000	70'000	
42	Vermögenserträge	955'056	3'123'900	2'944'400	179'500-
43	Entgelte	37'496'362	37'182'000	38'320'400	1'138'400
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	10'449'200	7'407'600	9'417'900	2'010'300
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	10'351'772	10'967'300	11'632'800	665'500
46	Beiträge mit Zweckbindung	9'851'114	10'519'200	7'968'000	2'551'200-
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftungen	1'970'516	326'700	171'100	155'600-
49	Interne Verrechnungen	4'087'698	4'486'700	4'474'000	12'700-

2. Laufende Rechnung

Zusammenzug nach Sachgruppen

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2015	Abweichung zu RJ 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
	Gesamttotal	2'256'799	2'655'300		2'976'500	2'655'300	
3	AUFWAND	153'301'902	157'479'400	2.73	154'654'900	157'479'400	1.83
30	Personalaufwand	50'368'330	53'838'400	6.89	52'091'200	53'838'400	3.35
300	Behörden und Kommissionen	913'665	994'200	8.81	992'600	994'200	0.16
301	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	33'785'719	35'909'800	6.29	35'248'000	35'909'800	1.88
302	Löhne der Lehrkräfte	6'778'292	7'338'200	8.26	6'519'600	7'338'200	12.56
303	Sozialleistungen	6'957'540	7'442'200	6.97	7'273'500	7'442'200	2.32
306	Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungszulagen	184'923	206'800	11.83	185'100	206'800	11.72
308	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	783'702	757'000	3.41-	751'200	757'000	0.77
309	Allgemeiner Personalaufwand	964'488	1'190'200	23.40	1'121'200	1'190'200	6.15
31	Sachaufwand	20'711'408	21'590'000	4.24	21'764'600	21'590'000	0.80-
310	Büromaterial, Schulmaterial, Drucksachen	1'297'729	1'406'100	8.35	1'402'200	1'406'100	0.28
311	Anschaffungen Mobilien	1'119'021	1'182'700	5.69	1'466'900	1'182'700	19.37-
312	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'583'120	1'579'300	0.24-	1'553'600	1'579'300	1.65
313	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'525'596	2'702'800	7.02	2'736'600	2'702'800	1.24-
314	Baulicher Unterhalt	2'283'492	2'277'800	0.25-	2'498'600	2'277'800	8.84-
315	Unterhalt Mobilien	1'801'668	1'912'100	6.13	1'900'200	1'912'100	0.63
316	Mieten und Benützungskosten	711'156	766'600	7.80	754'800	766'600	1.56
317	Spesenentschädigungen	728'787	801'300	9.95	765'000	801'300	4.75
318	Dienstleistungen Dritter	8'505'084	8'784'900	3.29	8'536'600	8'784'900	2.91
319	Allgemeiner Sachaufwand	155'753	176'400	13.26	150'100	176'400	17.52
32	Passivzinsen	1'238'098	1'066'600	13.85-	1'216'400	1'066'600	12.32-
322	Zinsen für langfristige Schulden	784'564	590'400	24.75-	710'400	590'400	16.89-
323	Zinsen an Sonderrechnungen	19'679	1'200	93.90-	6'000	1'200	80.00-
329	Allgemeine Passivzinsen	433'855	475'000	9.48	500'000	475'000	5.00-
33	Abschreibungen	12'327'325	12'482'500	1.26	11'718'100	12'482'500	6.52
330	Abschreibungen und Erlasse von Steuern und unerhältlichen Guthaben	761'213	731'500	3.90-	668'100	731'500	9.49
331	Ordentliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'483'111	3'251'000	30.92	2'880'000	3'251'000	12.88
332	Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'083'000	8'500'000	6.42-	8'170'000	8'500'000	4.04
35	Entschädigungen für Dienstleistungen anderer Gemeinden	18'567'270	19'168'400	3.24	17'867'600	19'168'400	7.28
351	Entschädigungen an den Kanton	13'929'948	14'482'000	3.96	13'778'900	14'482'000	5.10
352	Entschädigungen an andere Gemeinden	4'637'322	4'686'400	1.06	4'088'700	4'686'400	14.62
36	Betriebs- und Defizitbeiträge	46'001'772	44'792'100	2.63-	45'480'800	44'792'100	1.51-
361	Beiträge an den Kanton	1'405'200		100.00-			

2. Laufende Rechnung

Zusammenzug nach Sachgruppen

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2015	Abweichung zu RJ 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
362	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'456'451	6'533'000	1.19	6'331'000	6'533'000	3.19
363	Beiträge an eigene Anstalten und Betriebe	3'746'982	4'210'500	12.37	3'971'000	4'210'500	6.03
364	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	4'320'285	4'184'100	3.15-	4'053'500	4'184'100	3.22
365	Beiträge an private Institutionen	2'705'517	3'523'300	30.23	3'002'700	3'523'300	17.34
366	Beiträge an Private	27'332'337	26'241'200	3.99-	28'022'600	26'241'200	6.36-
367	Beiträge ins Ausland	35'000	100'000	185.71	100'000	100'000	
38	Einlagen in Spezialfinanzierung und Stiftungen		67'400	100.00	29'500	67'400	128.47
380	Einlagen in Spezialfinanzierungen		67'400	100.00	29'500	67'400	128.47
39	Interne Verrechnungen	4'087'698	4'474'000	9.45	4'486'700	4'474'000	0.28-
390	Anteil Personalaufwand	226'100	254'600	12.61	245'500	254'600	3.71
391	Anteil Sachaufwand	559'955	641'900	14.63	640'700	641'900	0.19
392	Anteil Passivzinsen	1'557'431	1'521'100	2.33-	1'644'100	1'521'100	7.48-
393	Anteil Abschreibungen	61'012	368'000	503.16	321'000	368'000	14.64
398	Pauschalverrechnungen	1'683'200	1'688'400	0.31	1'635'400	1'688'400	3.24
4	ERTRAG	151'045'103	154'824'100	2.50	151'678'400	154'824'100	2.07
40	Steuern	75'815'882	79'825'500	5.29	77'595'000	79'825'500	2.87
400	Steuern Rechnungsjahr	69'048'482	72'698'000	5.29	70'987'000	72'698'000	2.41
403	Grundstückgewinnsteuern	6'661'670	7'000'000	5.08	6'500'000	7'000'000	7.69
406	Übrige Steuern	105'730	127'500	20.59	108'000	127'500	18.06
41	Regalien und Konzessionen	67'503	70'000	3.70	70'000	70'000	
410	Erträge Regalien und Konzessionen	67'503	70'000	3.70	70'000	70'000	
42	Vermögenserträge	955'056	2'944'400	208.30	3'123'900	2'944'400	5.75-
420	Zinsen Bankkontokorrentguthaben	29'953	24'600	17.87-	93'000	24'600	73.55-
421	Guthabenzinsen	607'573	640'000	5.34	691'800	640'000	7.49-
422	Darlehens- und Wertschriftenenerträge Finanzvermögen	45'615	32'900	27.87-	55'500	32'900	40.72-
423	Liegenschaftserträge Finanzvermögen	667'736	790'300	18.36	765'900	790'300	3.19
424	Buchgewinne von Anlagen Finanzvermögen	3'559'500-		100.00-			
425	Darlehenserträge Verwaltungsvermögen	370'560	371'300	0.20	370'600	371'300	0.19
427	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen	1'361'562	1'085'300	20.29-	1'147'100	1'085'300	5.39-
428	Ausserordentliche Vermögenserträge	1'431'557		100.00-			
43	Entgelte	37'496'362	38'320'400	2.20	37'182'000	38'320'400	3.06
431	Gebührenerträge	3'196'484	3'297'000	3.14	3'015'800	3'297'000	9.32
432	Spital- und Heimtaxen	15'151'579	15'785'000	4.18	15'274'700	15'785'000	3.34
433	Schulgelder von Privaten	1'328'610	1'355'000	1.99	1'055'000	1'355'000	28.44
434	Benützungsgebühren, Dienstleistungsentschädigungen	9'395'891	9'603'600	2.21	9'422'500	9'603'600	1.92
435	Verkaufserlöse	1'383'649	1'401'300	1.28	1'461'500	1'401'300	4.12-
436	Rückerstattungen	6'372'183	6'143'500	3.59-	6'292'500	6'143'500	2.37-

2. Laufende Rechnung

Zusammenzug nach Sachgruppen

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2015	Abweichung zu RJ 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
437	Bussen	667'452	735'000	10.12	660'000	735'000	11.36
439	Übrige Entgelte	515		100.00-			
44	Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	10'449'200	9'417'900	9.87-	7'407'600	9'417'900	27.14
441	Anteile an Kantonseinnahmen	239	200	16.46-	200	200	
445	Steuerkraft bzw. Ressourcenausgleichsbeitrag	8'462'504	7'315'000	13.56-	5'359'400	7'315'000	36.49
449	Übrige Beiträge	1'986'457	2'102'700	5.85	2'048'000	2'102'700	2.67
45	Rückerstattungen von Gemeinwesen	10'351'772	11'632'800	12.37	10'967'300	11'632'800	6.07
451	Rückerstattungen des Kantons	2'082'407	2'385'800	14.57	2'372'800	2'385'800	0.55
452	Kostenanteile und Rückerstattungen anderer Gemeinden	7'159'938	8'061'000	12.58	7'522'900	8'061'000	7.15
453	Kostenanteile und Rückerstattungen eigene Betriebe	1'109'427	1'186'000	6.90	1'071'600	1'186'000	10.68
46	Beiträge mit Zweckbindung	9'851'114	7'968'000	19.12-	10'519'200	7'968'000	24.25-
460	Bundesbeiträge	1'890'046	708'500	62.51-	2'052'500	708'500	65.48-
461	Staatsbeiträge	7'247'900	6'551'700	9.61-	7'751'400	6'551'700	15.48-
463	Beiträge von eigenen Anstalten und Betrieben	683'130	675'000	1.19-	675'000	675'000	
469	Uebrige Beiträge	30'038	32'800	9.19	40'300	32'800	18.61-
48	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Stiftungen	1'970'516	171'100	91.32-	326'700	171'100	47.63-
480	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'970'516	171'100	91.32-	326'700	171'100	47.63-
49	Interne Verrechnungen	4'087'698	4'474'000	9.45	4'486'700	4'474'000	0.28-
490	Aufteilung Personalaufwand	226'100	254'600	12.61	245'500	254'600	3.71
491	Aufteilung Sachaufwand	559'955	641'900	14.63	640'700	641'900	0.19
492	Aufteilung Passivzinsen	1'557'431	1'521'100	2.33-	1'644'100	1'521'100	7.48-
493	Aufteilung Abschreibungen	61'012	368'000	503.16	321'000	368'000	14.64
498	Pauschalverrechnungen	1'683'200	1'688'400	0.31	1'635'400	1'688'400	3.24

3. Laufende Rechnung

Zusammenzug nach Abteilungen (Institutionen)

Seite: 9

Konto	Abteilung		Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung
01	Präsidialwesen	Aufwand	4'823'809	4'757'300	5'399'600	
		Ertrag	910'210	900'400	1'134'500	
		Ergebnis	3'913'599	3'856'900	4'265'100	408'200
03	Stabsstellen	Aufwand	4'042'208	4'471'000	4'754'800	
		Ertrag	309'916	234'400	282'900	
		Ergebnis	3'732'292	4'236'600	4'471'900	235'300
10	Einwohnerdienste	Aufwand	6'908'716	7'419'100	7'276'400	
		Ertrag	3'135'881	3'191'400	3'328'400	
		Ergebnis	3'772'835	4'227'700	3'948'000	-279'700
11	Finanzen	Aufwand	20'200'152	19'186'200	20'085'000	
		Ertrag	94'348'206	93'630'000	97'782'300	
		Ergebnis	-74'148'054	-74'443'800	-77'697'300	-3'253'500
12	Hochbau	Aufwand	905'767	828'300	859'000	
		Ertrag	360'712	364'800	369'800	
		Ergebnis	545'055	463'500	489'200	25'700
13	Tiefbau	Aufwand	5'631'492	5'807'300	5'615'500	
		Ertrag	795'613	787'100	810'600	
		Ergebnis	4'835'879	5'020'200	4'804'900	-215'300
14	Sicherheit	Aufwand	7'491'106	7'573'400	7'763'600	
		Ertrag	2'372'582	2'642'900	2'705'800	
		Ergebnis	5'118'524	4'930'500	5'057'800	127'300
15	Entsorgung und Betriebe	Aufwand	7'550'727	8'222'900	8'041'900	
		Ertrag	7'543'757	8'222'900	8'041'900	
		Ergebnis	6'970	0	0	0
16	Soziales	Aufwand	58'348'354	60'102'800	59'699'900	
		Ertrag	35'107'695	35'879'100	34'060'800	
		Ergebnis	23'240'659	24'223'700	25'639'100	1'415'400
17	Bildung	Aufwand	295'031	250'100	318'100	
		Ertrag	0	0	0	
		Ergebnis	295'031	250'100	318'100	68'000
19	Primarschule	Aufwand	37'104'538	36'036'500	37'665'600	
		Ertrag	6'160'530	5'825'400	6'307'100	
		Ergebnis	30'944'008	30'211'100	31'358'500	1'147'400
	Abweichung minus Betrag = Verbesserung positiver Betrag = Verschlechterung	Aufwand	153'301'900	154'654'900	157'479'400	
		Ertrag	151'045'102	151'678'400	154'824'100	
		Ergebnis	2'256'798	2'976'500	2'655'300	-321'200

Im Zusammenhang mit der Verwaltungsorganisation im Jahre 2014 wurden verschiedene Verwaltungsabteilungen neu organisiert. Nebst neuen Stabsstellen wurde auch das neue Ressort Einwohnerdienste geschaffen.

Die Verwaltungsorganisation hat auch Auswirkungen auf den Kontoplan. Damit der Überblick über die Änderungen gewährleistet ist, wurden die bisherigen Gliederungen beibehalten. Einige Abteilungen und Aufgaben wurden aber in die neue Struktur überführt.

Auflistung der wichtigsten Änderungen:

Das Präsidialwesen wurde aufgeteilt in die Bereiche:

010	Stadtschreiber / Geschäftsleiter
011	Behördendienste
015	Stadtplanung
016	KESB
10	Einwohnerdienste

Im Weiteren wurden folgende Gliederungen neu zugeordnet:

1100	Finanz- und Controllingdienste	neu	03 Stabsstellen
1101	Liegenschaften	neu	03 Stabsstellen
1421	Einwohneramt	neu	10 Einwohnerdienste
1422	Hundeversäuberung	neu	10 Einwohnerdienste
1700	Zentrale Verwaltung	neu	10 Einwohnerdienste
1740	Kinder- und Jugendarbeit	neu	10 Einwohnerdienste
1770	Beiträge an Jugendinstitutionen	neu	10 Einwohnerdienste

Im Differenzenkommentar wird die Reihenfolge der Gliederungsnummern eingehalten. Die neue Verwaltungsstruktur hat hier keine Bedeutung.

Im Rahmen der Einführung des neuen Rechnungsmodells HRM2 im Jahre 2017 oder 2018 wird der Kontoplan vollständig überarbeitet und für zukünftige Organisationsänderungen vorbereitet. Bis zu diesem Zeitpunkt sind keine wesentlichen Änderungen mehr vorgesehen.

01 Präsidialwesen

010 Stadtschreiber / Geschäftsleiter

1010	Wahlbüro
1020	Exekutive
1030	Zentrale Dienste
1085	Tourismus / Kommunale Werbung
1096	Fliegermuseum

011 Behördendienste

1000	Legislative
------	-------------

015 Stadtplanung

1051	Kommunale Richt- und Nutzungsplanung
1052	Orts- und Gebietsplanung
1053	Beiträge an Planungsverbände
1054	Energieplanung
1055	Umwelt
1056	Natur- und Heimatschutz
1059	Abteilung Planung

016 KESB

1610	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)
------	---

03 Stabsstellen

1029	Personalstelle / Geschäftsleitung
1040	Informatikdienste
1100	Finanz- und Controllingdienste
1102	Liegenschaften

10 Einwohnerdienste

1031	Einwohner- und Allgemeine Dienste
1060	Stadtbibliothek
1070	Einbürgerungen
1075	Integration
1080	Zivilstandsamt
1082	Friedhof- und Bestattungswesen
1089	Cafeteria (bis 31.12.2013; neu 1117)
1090	Kulturförderung
1091	Kultur- und Freizeitzentrum Obere Mühle
1093	Lazariterkirche Gfenn

10 Einwohnerdienste (Fortsetzung)

- 1094 Familienzentrum
- 1095 Sport
- 1099 Betreuungskreis Dübendorf
- 1421 Einwohneramt
- 1422 Hundeversäuberung / Hundesteuer
- 1700 Zentrale Verwaltung
- 1740 Kinder- und Jugendarbeit
- 1770 Beiträge an Jugendinstitutionen

11 Finanzen**110 Übrige Finanzdienste**

- 1121 Friedensrichteramt
- 1134 Hilfsaktionen
- 1178 Sozialversicherung Allgemein
- 1190 Neutrale Aufwendungen und Erträge

111 Abteilung Steuern

- 1101 Abteilung Steuern

115 Liegenschaften übrige

- 1105 Übrige Verwaltungsgebäude
- 1110 Liegenschaften Finanzvermögen
- 1115 Liegenschaften Verwaltungsvermögen
- 1116 Familiengärten
- 1117 Cafeteria (ab 1.1.2014)
- 1118 Publikationskasten und andere Orientierungsstellen
- 1160 Landwirtschaft
- 1162 Forstwirtschaft
- 1175 Jagd

119 Finanzen exogen

- 1145 Gemeindesteuern
- 1150 Kapitaldienst
- 1180 Buchgewinne und Buchverluste
- 1185 Abschreibungen
- 1192 Ressourcenausgleich (neu)

12 Hochbau

- 1200 Abteilung Hochbau
- 1210 Bauwesen
- 1255 Feuerpolizei, Feuerschau
- 1257 Rauchgas- und Öltank-Kontrolle

13 Tiefbau

- 1300 Abteilung Tiefbau
- 1310 Kataster- & Vermessungswesen
- 1325 Unterhaltsdienste
- 1332 Bestattungswesen
- 1334 Friedhof
- 1335 Stadtgärtnerei
- 1336 Feuerbrandbekämpfung
- 1337 Sportanlagen
- 1340 Parkplätze
- 1345 Öffentliche Brunnen
- 1365 Gewässerunterhalt und -verbauungen
- 1375 Festzelt / Gemeindebühne
- 1376 Chlausmärt
- 1377 Beflaggung

14 Sicherheit

- 1400 Polizeiwesen
- 1401 Stadtrichter
- 1403 Zivilschutz
- 1404 Schiesswesen
- 1406 Regionalverkehr
- 1407 Stadtpolizei
- 1408 Feuerwehr
- 1409 Parkplätze
- 1412 Lebensmittelkontrolle

15 Entsorgung und Betriebe

- 1550 Abfall und Recycling
- 1560 Übriger Umweltschutz (bis 31.12.2013)
- 1570 Abwasserbeseitigung

16 Soziales

- 1600 Abteilung Soziales
- 1601 AHV-Zweigstelle
- 1602 Zusatzleistungen zur AHV/IV
- 1603 Krankenversicherung
- 1604 Sozialer Wohnungsbau
- 1605 Alimentenbevorschussung
- 1606 Invalidität
- 1607 Übrige soziale Wohlfahrt
- 1608 Jugendschutz
- 1609 Drogenprävention, Alkohol- und Suchtberatung
- 1620 Übriges Gesundheitswesen
- 1621 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime
- 1622 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege Spitex
- 1630 Berufsbeistandschaft
- 1650 Betreuung von Kleinkindern
- 1680 Sozialhilfe
- 1681 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Zürcher Kantonsbürger
- 1682 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Schweizer Bürger
- 1683 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe Ausländer
- 1685 Asylkoordination
- 1686 Eingliederung Langzeitarbeitslose
- 1690 Alters- und Spitexzentrum (Zusammenzug)
- 1695 Spitexzentrum Dübendorf
- 1696 Alterszentrum Dübendorf (Zusammenzug)
- 1697 Vorkosten Alterszentrum
- 1698 Pflegeabteilung Alterszentrum
- 1699 Nebenbetriebe Alterszentrum

17 Bildung

- 1720 Weiterbildung
- 1780 Übriges Bildungswesen

19 Primarschule

- 1900 Schulverwaltung
- 1901 Schulliegenschaften und -Anlagen
- 1902 Schulbetrieb
- 1903 Kindergarten
- 1904 Grundstufe
- 1906 Schulgesundheitsdienst
- 1908 Handarbeit und Hauswirtschaft
- 1910 Sonderschulung
- 1911 Schulpsychologischer Beratungsdienst
- 1920 Tagesbetreuung (541)
- 1921 Schulzahnklinik
- 1922 Tagesbetreuung (542)
- 1923 Musikschule

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
	Gesamttotal				
	Aufwand	153'301'901.74	154'654'900	157'479'400	2'824'500
	Ertrag	151'045'103.04	151'678'400	154'824'100	3'145'700
	Aufwandüberschuss	2'256'798.70	2'976'500	2'655'300	S
1	POLITISCHE GEMEINDE				
	Aufwand	153'301'901.74	154'654'900	157'479'400	2'824'500
	Ertrag	151'045'103.04	151'678'400	154'824'100	3'145'700
	Aufwandüberschuss	2'256'798.70	2'976'500	2'655'300	S
01	PRÄSIDIALWESEN				
	Aufwand	4'823'809.27	4'757'300	5'399'600	642'300
	Ertrag	910'209.65	900'400	1'134'500	234'100
	Aufwandüberschuss	3'913'599.62	3'856'900	4'265'100	S
010	Stadtschreiber / Geschäftsleiter				
	Aufwand	1'924'569.78	2'054'200	2'088'500	34'300
	Ertrag	82'420.15	109'000	85'000	24'000-
	Aufwandüberschuss	1'842'149.63	1'945'200	2'003'500	S
1010	Wahlbüro (011)				
	Aufwand	138'793.40	229'200	240'700	11'500
	Ertrag		40'000		40'000-
	Aufwandüberschuss	138'793.40	189'200	240'700	S
3001	Wahlbüroentschädigungen	19'897.40	52'100	61'200	S 9'100
3100	Publikationen und Drucksachen (Stimmausweise, Wahlzettel)	38'679.65	60'900	46'600	S 14'300-
3105	Publikationskosten für Wahlen und Abstimmungen (inkl. gemeinsame Publikationen anderer Gemeinden)	20'380.75	20'000	3'300	S 16'700-
3110	Anschaffung von Geräten (Urnen, Lautsprecheranlagen, etc.)		1'600	600	S 1'000-
3150	Unterhalt Maschinen und Geräte	87.45			
3160	Miete und Benützungskosten (Urnenlokale, Räumlichkeiten)		1'500	3'000	S 1'500
3170	Repräsentationskosten und Spesen (inkl. Verpflegungskosten Wahlbüromitglieder)	455.00	4'500	8'800	S 4'300
3182	Versandkosten Weisungen und Abstimmungsmaterial	59'293.15	88'600	117'200	S 28'600
4360	Rückerstattungen von Dritten (inkl. Anteile anderer Gemeinden für Wahlen und Abstimmungen)		40'000		40'000-
1020	Exekutive (012)				
	Aufwand	703'896.35	691'900	691'300	600-
	Ertrag	56'000.00	56'000	56'000	
	Aufwandüberschuss	647'896.35	635'900	635'300	S
3000	Tag- und Sitzungsgelder	70'560.00	89'000	78'900	S 10'100-
3001	Entschädigungen Stadtrat	366'258.00	366'400	366'400	S
3030	Sozialleistungen AHV/ALV/UVG/PK	97'938.35	102'900	114'100	S 11'200
3170	Repräsentationskosten und Spesen (inkl. persönliche Reise- und Repräsentationskosten Stadtrat)	24'060.05	29'600	29'900	S 300
3186	Anwaltliche Bemühungen	52'063.85	9'000	12'000	S 3'000

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3187	Auslagen für Anlässe, Empfänge, Ehrungen, 1. Augustfeier, Neuzuzügertag, Muttertag inkl. Zeltmiete	93'016.10	95'000	90'000	S 5'000-
4360	Rückerstattungen von Dritten	56'000.00	56'000	56'000	H
1030	Zentrale Dienste (020)				
	Aufwand	996'770.03	982'900	1'071'300	88'400
	Ertrag	26'420.15	13'000	29'000	16'000
	Aufwandüberschuss	970'349.88	969'900	1'042'300	S
3000	Tag- und Sitzungsgelder			4'000	S 4'000
3010	Besoldungen	505'698.00	505'700	611'400	S 105'700
3030	Sozialleistungen AHV/ALV/UV/PK	98'794.10	100'900	114'400	S 13'500
3060	Dienstkleider Stadtweibel und Ausrüstungsgegenstände			1'000	S 1'000
3091	Allgemeiner Personalaufwand (Visitenkarten, etc.)	28'787.70	33'700	16'500	S 17'200-
3100	Drucksachen und Publikationen (inkl. Geschäftsbericht),	26'841.70	27'000	27'000	S
3101	Büromaterial	5'844.90	5'000	7'500	S 2'500
3104	Fachliteratur, Zeitschriften (Gesetzessammlungen, Amtsblatt, Fachbücher, etc.)	6'949.45	6'700	7'000	S 300
3110	Anschaffungen Mobilien, etc. (inkl. Fahrzeug Weibel)			1'000	S 1'000
3150	Unterhalt Maschinen und Fahrzeuge			7'000	S 7'000
3170	Fahrspesen und übrige Spesen	1'386.85	1'500	2'100	S 600
3180	Dienstleistungen für Dritte (Archivnachführung)	88'219.65	85'000	27'500	S 57'500-
3182	Porto & Transportdienstleistungen	173'615.70	150'000	160'000	S 10'000
3183	Versicherung Fahrzeug Stadtweibel			1'000	S 1'000
3185	Unternehmens- und Organisationsentwicklung Stadtverwaltung	18'723.33	20'000	32'000	S 12'000
3186	Externe Unterstützung bei Entwicklung QM, PE etc.	6'996.95	12'500	17'000	S 4'500
3191	Mitgliederbeiträge	28'041.70	27'400	27'400	S
3652	Unentgeltliche Rechtsauskunft (589)	6'870.00	7'500	7'500	S
4360	Rückerstattungen Sachaufwand (Porto, Schadenzahlungen, etc.)	4'435.35	5'000	5'000	H
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)	3'184.80		3'000	H 3'000
4980	Verwaltungsaufwand Alters- und Spitexzentrum (Porti), interne Verrechnung, 1697.3980	5'800.00	8'000	8'000	H
4981	Infrastrukturkosten KESB (Porto, Weibel; interne Verrechnung)	13'000.00		13'000	H 13'000
1085	Tourismus / Kommunale Werbung (830)				
	Aufwand	65'110.00	130'200	65'200	65'000-
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	65'110.00	130'200	65'200	S
3180	Regionale Zusammenarbeit glow. das Glattal für Neustrukturierung der Standortförderung des Vereins	52'970.00	53'000	53'000	S
3187	Dübi-Mäss und Dorffest		55'000		55'000-
3640	Standortmarketing und Wirtschaftsförderung (glaTec, Task Force Fluglärm, etc.) Beitragsleistungen	2'500.00	12'500	2'500	S 10'000-
3650	Beiträge an private Institutionen (Verein Metropolitanraum etc.)	8'340.00	8'400	8'400	S
3910	Sachaufwand Abfall und Recycling (Neuzuzügergeschenk), interne Verrechnung, 1550.4910	1'300.00	1'300	1'300	S

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
1096	Fliegermuseum (300)				
	Aufwand	20'000.00	20'000	20'000	
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	20'000.00	20'000	20'000	S
3650	Beitrag Stadt Dübendorf an Verein Schweiz. Luftwaffe	20'000.00	20'000	20'000	S
011	Behördendienste				
	Aufwand	338'910.30	385'300	372'300	13'000-
	Ertrag	1'000.00	6'400	1'000	5'400-
	Aufwandüberschuss	337'910.30	378'900	371'300	S
1000	Legislative (011)				
	Aufwand	338'910.30	385'300	372'300	13'000-
	Ertrag	1'000.00	6'400	1'000	5'400-
	Aufwandüberschuss	337'910.30	378'900	371'300	S
3000	Tag- und Sitzungsgelder	54'540.00	65'500	60'900	S 4'600-
3001	Entschädigung Behörden- und Kommissions-Mitglieder	127'788.30	125'900	125'900	S
3010	Besoldungen Sekretariat Gemeinderat	57'903.60	63'400	68'300	S 4'900
3030	Sozialleistungen AHV/ALV/UV/PK	22'983.65	24'900	26'100	S 1'200
3100	Drucksachen und Publikationen	20'899.35	21'800	21'900	S 100
3101	Büromaterial	229.95	500	500	S
3112	Anschaffung Hardware		6'500	2'500	S 4'000-
3160	Benützungskosten Kirchgemeindehaus und übrige Mietzinse	2'800.00	2'800	4'200	S 1'400
3170	Repräsentationskosten und Spesen (inkl. Verpflegungskosten Ratsmitglieder)	16'420.85	22'700	22'700	S
3180	Verwaltungskosten (Revisionsberichte Gemeindeamt, Gutachten, Abnahme Jahresrechnung, etc.)	35'344.60	51'300	39'300	S 12'000-
4360	Rückerstattung von Entschädigungen und Aufwendungen	1'000.00	6'400	1'000	H 5'400-
015	Stadtplanung				
	Aufwand	865'782.02	657'800	833'400	175'600
	Ertrag	9'110.85	10'500	10'500	
	Aufwandüberschuss	856'671.17	647'300	822'900	S
1051	Kommunale Richt- und Nutzungsplanung (790)				
	Aufwand	249.60	3'000	43'000	40'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	249.60	3'000	43'000	S
3180	Dienstleistungen Dritter für Planung und Projektierung	249.60	3'000	43'000	S 40'000
1052	Orts- und Gebietsplanung (790) (inkl. Überbauungs-, Erschliessungsstudien und Gestaltungspläne)				
	Aufwand	290'888.27	40'000	40'000	
	Ertrag	5'279.00	10'500	10'500	
	Aufwandüberschuss	285'609.27	29'500	29'500	S
3100	Drucksachen und Publikationen	3'275.20			
3180	Dienstleistungen Dritter	181'484.00	40'000	40'000	S
3181	Umsetzung Gesamtverkehrskonzept, Projektmanagement	106'129.07			

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
4310	Gebührenertrag Gestaltungspläne	5'000.00	10'000	10'000	H
4360	Rückerstattung von Planungskosten	279.00	500	500	H
1053	Beiträge an Planungsverbände (790)				
	Aufwand	96'519.05	87'800	94'800	7'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	96'519.05	87'800	94'800	S
3191	Mitgliederbeiträge (Vereine und Organisationen)	3'498.15	2'800	2'800	S
3620	Beitrag an Zürcher Planungsgruppe Glattal	93'020.90	85'000	92'000	S
1054	Energieplanung (869)				
	Aufwand	15'963.85	50'500	40'500	10'000-
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	15'963.85	50'500	40'500	S
3000	Tag- und Sitzungsgelder	540.00	500	500	S
3110	Anschaffungen Mobilien, Fahrzeuge, Geräte, etc.		10'000	10'000	S
3180	Dienstleistungen Dritter	15'423.85	40'000	30'000	S
1055	Umwelt (780)				
	Aufwand	8'792.70	8'000	9'600	1'600
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	8'792.70	8'000	9'600	S
3650	Beitrag Fluglärmforum Süd	8'792.70	8'000	9'600	S
1056	Natur- und Heimatschutz (770)				
	Aufwand	168'586.40	166'600	167'700	1'100
	Ertrag	2'836.40			
	Aufwandüberschuss	165'750.00	166'600	167'700	S
3000	Tag- und Sitzungsgelder (inkl. Natur- und Heimatschutzkommission)	960.00	1'500	1'600	S
3030	Sozialleistungen	27.45			
3100	Drucksachen und Publikationen	2'806.10	500	500	S
3140	Gestaltungsmassnahmen Grundstücke durch Dritte	9'618.60	10'000	10'000	S
3180	Dienstleistungen Dritter für Planung und Projektierung (inkl. Pflegevergütungen, Naturschutzbeauftragten und Beschäftigungsprogramme)	154'674.25	154'000	155'000	S
3191	Beiträge an Naturschutzvereine	500.00	600	600	S
4510	Rückerstattung von Kanton	2'836.40			
1059	Abteilung Planung (020)				
	Aufwand	284'782.15	301'900	437'800	135'900
	Ertrag	995.45			
	Aufwandüberschuss	283'786.70	301'900	437'800	S
3000	Tag- und Sitzungsgelder (inkl. Bauplanungsausschuss)	4'740.00	2'600	2'600	S
3010	Besoldungen	237'298.70	238'900	350'000	S
3030	Sozialleistungen	38'269.45	42'900	67'700	S
3090	Allgemeiner Personalaufwand, Inserate, Kurskosten, Beiträge an Personalverbände	735.00	500	500	S

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3100	Drucksachen, Kopien, Publikationen, Planungsgrundlagen, etc.	188.55	500	500	S
3170	Spesen	3'550.45	1'500	1'500	S
3180	Dienstleistungen Dritter (Archivnachführung)		15'000	15'000	S
4369	Rückerstattungen Personal (EO, SUVA, UV)	995.45			
016	KESB				
	Aufwand	1'694'547.17	1'660'000	2'105'400	445'400
	Ertrag	817'678.65	774'500	1'038'000	263'500
	Aufwandüberschuss	876'868.52	885'500	1'067'400	S
1610	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) (100)				
	Aufwand	1'694'547.17	1'660'000	2'105'400	445'400
	Ertrag	817'678.65	774'500	1'038'000	263'500
	Aufwandüberschuss	876'868.52	885'500	1'067'400	S
3010	Besoldungen	1'066'380.20	1'168'000	1'443'500	S 275'500
3030	Sozialleistungen	182'641.65	210'600	257'100	S 46'500
3080	Anstellung temporärer Aushilfskräfte	25'629.30	8'000	48'000	S 40'000
3090	Allgemeiner Personalaufwand, Weiterbildungen	22'199.00	6'000	10'000	S 4'000
3100	Drucksachen, Insertionen	11'506.90	8'000	5'300	S 2'700-
3101	Büromaterial	12'364.45	13'200	13'200	S
3110	Anschaffung von Geräten, Mobilien etc.	24'154.85	4'000	4'000	S
3111	Anschaffung Software und Lizenzen	1'419.10	1'000	1'000	S
3112	Anschaffungen Hardware	528.50	4'000	5'000	S 1'000
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	1'386.75		1'400	S 1'400
3150	Unterhalt von Geräten, Mobilien etc.	3'290.21	3'000		3'000-
3160	Mietkosten		300		300-
3170	Repräsentationskosten, Spesen	5'365.21	3'500	7'500	S 4'000
3180	Dienstleistungen Dritter, Auslagen KESB	63'480.65	60'000	50'000	S 10'000-
318010	VRSG, KES-Programm	7'681.95	8'000	8'000	S
3184	Betriebskosten	124.00	400	400	S
3186	Gutachten, anwaltliche Kosten	95'394.45	40'000	75'000	S 35'000
3191	Mitgliederbeiträge	1'000.00		1'000	S 1'000
3300	Abschreibung nicht erhältlicher Guthaben		2'000	2'000	S
3910	Mietkosten (interne Verrechnung)	120'000.00	120'000	120'000	S
3981	Infrastrukturkosten Stadt Dübendorf (Telefon, Porto, IT Support, Personaldienste, Weibel, Fibu und Lobu, interne Verrechnung)	50'000.00		53'000	S 53'000
4310	Gebühren, Erträge	160'761.50	76'000	180'000	H 104'000
4360	Rückerstattungen Dritter	1'334.60		500	H 500
4369	Rückerstattungen Personal		2'500	2'500	H
4520	Rückerstattungen anderer Gemeinden	655'582.55	696'000	855'000	H 159'000
03	STABSSTELLEN				
	Aufwand	4'042'207.83	4'471'000	4'754'800	283'800
	Ertrag	309'916.19	234'400	282'900	48'500
	Aufwandüberschuss	3'732'291.64	4'236'600	4'471'900	S

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
030	Dienstabteilungen				
	Aufwand	4'042'207.83	4'471'000	4'754'800	283'800
	Ertrag	309'916.19	234'400	282'900	48'500
	Aufwandüberschuss	3'732'291.64	4'236'600	4'471'900	S
1029	Personaldienste (020)				
	Aufwand	1'216'917.74	1'478'400	1'668'900	190'500
	Ertrag	15'817.60	4'000	9'000	5'000
	Aufwandüberschuss	1'201'100.14	1'474'400	1'659'900	S
3010	Besoldungen (inkl. Lehrlinge, Lehrabgänger und Betriebspraktiker)	543'691.90	604'000	675'800	S 71'800
3017	Einmalzulagen für das Verwaltungspersonal (ohne ASZ)	24'200.00	51'700	53'500	S 1'800
3018	Quote für Besoldungserhöhungen (ohne ASZ)		160'400	159'700	S 700-
3019	Besoldungen Freipositionen	211'312.80	209'500	210'000	S 500
3030	Sozialleistungen AHV/ALV/UV/PK	75'175.60	72'500	93'900	S 21'400
3039	Sozialleistungen Freipositionen	41'741.60	41'000	36'100	S 4'900-
3090	Personalrekrutierung (Inserate, Gutachten etc.)	18'235.50	19'000	25'000	S 6'000
3091	Allgemeiner Personalaufwand (Geschenke, Personalausflug etc.)	26'207.90	22'500	56'800	S 34'300
3092	Aus- und Weiterbildungskosten Personal	161'725.90	170'000	200'000	S 30'000
3093	Abgabe Reka-Checks an Personal	40'500.00	44'000	44'000	S
3094	Auslagen Ausbildung Lernende (inkl. Anlässe, Bücher, Prüfungskosten, Geschenke etc.)	58'319.89	66'500	63'000	S 3'500-
3100	Drucksachen und Publikationen			1'500	S 1'500
3101	Büromaterial			2'000	S 2'000
3104	Fachliteratur, Zeitschriften (Gesetzessammlungen, Amtsblatt, Fachbücher, etc.)			1'500	S 1'500
3151	Unterhalt Software und Lizenzen (PIS, Primion)	10'772.00	10'800	15'800	S 5'000
3170	Spesenaufwendungen	281.50	1'500	1'500	S
3186	Rechtsberatung	4'753.15	5'000	5'000	S
3190	Diverse Auslagen im Zusammenhang mit der Arbeitssicherheit und dem Gesundheitsschutz			23'800	S 23'800
4360	Rückerstattungen Personal (Weiterbildungskosten, etc.)	8'161.75	3'000	3'000	H
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)	2'655.85	1'000	1'000	H
4981	Dienstleistungen Personaldienste KESB (interne Verrechnung)	5'000.00		5'000	H 5'000
1040	Informatikdienste (020)				
	Aufwand	1'125'555.85	1'195'200	1'177'800	17'400-
	Ertrag	12'429.00		15'000	15'000
	Aufwandüberschuss	1'113'126.85	1'195'200	1'162'800	S
3010	Besoldungen (inkl. Lehrabgänger und Aushilfen)	219'730.70	281'900	286'500	S 4'600
3030	Sozialleistungen	34'658.50	44'900	45'600	S 700
3101	Büromaterial	1'791.65	2'000	2'000	S
3104	Fachliteratur, Zeitschriften, Gesetzessammlungen	2'359.50	3'900	3'200	S 700-
3107	Toner, Patronen, etc.	16'130.35	19'000	17'000	S 2'000-
3108	Kleinmaterial EDV	10'006.55	15'000	14'000	S 1'000-
3111	Anschaffung Software	146'857.61	39'800	72'000	S 32'200
3112	Anschaffungen Hardware	70'510.20	111'400	103'500	S 7'900-

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
3113	GIS-Projekte	19'518.65	35'000	35'000	S	
3150	Unterhalt Geräte, Maschinen, Einrichtungen	13'377.00	12'000	10'900	S	1'100-
3151	Unterhalt Software inkl. Lizenzen	116'162.40	153'000	136'800	S	16'200-
3152	Unterhalt Hardware	24'454.70	36'300	49'900	S	13'600
3153	IT-Dienstleistungen (externer Support, etc.)	119'192.85	90'000	90'000	S	
3160	Miet- und Benützungskosten (Fotokopierer)	95'407.04	131'300	97'300	S	34'000-
3170	Spesen	3'464.00	4'000	4'000	S	
3180	Dienstleistungen Dritter (Beizug Fachberater)	19'980.00	20'000	20'000	S	
318010	VRSG Dienstleistungen	3'801.60	3'800	3'800	S	
3181	Kommunikationsanbieter (Mobile und Kommunikation)	1'610.55	4'700	4'000	S	700-
31811	Homepage Stadt Dübendorf (inkl. Extranet und Onlinebezahlung)	156'795.00	105'600	104'300	S	1'300-
31812	Leitungskosten (Leu-Net, externe Anbindung)	45'968.10	77'300	75'000	S	2'300-
31813	Internet Zugang	1'618.90	2'100	800	S	1'300-
3191	Mitgliederbeiträge	2'160.00	2'200	2'200	S	
4350	Verkaufserlöse	429.00				
4981	IT Support KESB (interne Verrechnung)	12'000.00		15'000	H	15'000
1100	Finanz- und Controllingdienste (020)					
	Aufwand	996'153.54	1'001'900	1'098'800		96'900
	Ertrag	247'859.59	215'400	240'400		25'000
	Aufwandüberschuss	748'293.95	786'500	858'400	S	
3000	Tag- und Sitzungsgelder	720.00	700	700	S	
3010	Besoldungen	601'287.70	604'000	677'000	S	73'000
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	114'435.55	116'000	132'800	S	16'800
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Inserate, Kurskosten, Beiträge an Personalverbände)	1'912.95	900	900	S	
3100	Drucksachen und Publikationen	408.80	500	500	S	
3101	Büromaterial	1'997.80	2'700	2'700	S	
3110	Anschaffungen Maschinen und Geräte	971.90				
3112	Anschaffungen Hardware	2'158.90				
3170	Spesenentschädigungen	715.00	900	900	S	
318010	VRSG Dienstleistungen	241'751.10	237'600	244'000	S	6'400
3182	Porto Versand Lohnabrechnungen	9'337.20	6'000	6'000	S	
3183	Versicherungen	15'012.70	22'000	22'000	S	
3184	Betriebskosten und Kartengebühren	137.94		700	S	700
3186	Honorare (Beratungen, Studien, Expertisen, etc.)	4'565.90	10'000	10'000	S	
3190	Übriger Sachaufwand	740.10	600	600	S	
4341	Entschädigung der Pensionskasse für die Verwaltungsführung	80'000.00	60'000	60'000	H	
4360	Rückerstattungen Dritter (inkl. Mahngebühren)	6'433.09	4'800	4'800	H	
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)	3'232.10	3'000	3'000	H	
4390	Unzustellbare Guthaben (Doppelzahlungen von Debitoren, etc.)	514.75				
4510	Bezugsprovision Quellensteuer	6'119.65		6'000	H	6'000
4520	Entschädigungen Rechnungsführung (Sek, ARA, ZPG)	67'560.00	77'600	82'600	H	5'000
4980	Verwaltungsaufwand Alters- und Spitexzentrum (Fibu, Lobu), interne Verrechnung, 1697.3980	50'000.00	50'000	50'000	H	
4981	Dienstleistungen KESB (interne Verrechnung)	14'000.00		14'000	H	14'000

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
4984	Dienstleistungen Abwasserbeseitigung, interne Verrechnung, 1570.3984	10'000.00	10'000	10'000	H
4985	Dienstleistungen Abfall und Recycling, interne Verrechnung, 1550.3985	10'000.00	10'000	10'000	H
1102	Liegenschaften (020)				
	Aufwand	703'580.70	795'500	809'300	13'800
	Ertrag	33'810.00	15'000	18'500	3'500
	Aufwandüberschuss	669'770.70	780'500	790'800	S
3000	Tag- und Sitzungsgelder	1'980.00	1'500	1'500	S
3010	Besoldungen	444'998.80	500'000	511'900	S 11'900
3030	Sozialleistungen	67'532.35	82'000	87'400	S 5'400
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Inserate, Kurskosten, Beiträge an Personalverbände, Weiterbildung)	1'797.45	5'000	1'500	S 3'500-
3100	Couverts, Drucksachen	8'807.40	10'000	10'000	S
3101	Büromaterial	1'035.05	1'000	1'000	S
3103	Kopierpapier	16'464.60	20'000	20'000	S
3112	Anschaffungen Büromobiliar und Geräte (Zentraler Einkauf für alle Abteilungen)	34'501.05	45'000	45'000	S
3150	Unterhalt Bürogeräte und -maschinen	2'950.80	4'000	4'000	S
3170	Spesenentschädigungen	5'248.50	7'000	7'000	S
3180	Dienstleistungen Dritter	30'564.15	30'000	30'000	S
3181	Telefongebühren Stadthaus	87'700.55	90'000	90'000	S
4340	Benützungsgebühren	12'000.00	12'000	12'000	H
4360	Rückerstattungen Dritter	15'750.00	3'000	500	H 2'500-
4370	Bussenertrag	60.00			
4981	Telefonkosten KESB (interne Verrechnung)	6'000.00		6'000	H 6'000
10	EINWOHNERDIENSTE				
	Aufwand	6'908'715.99	7'419'100	7'276'400	142'700-
	Ertrag	3'135'881.03	3'191'400	3'328'400	137'000
	Aufwandüberschuss	3'772'834.96	4'227'700	3'948'000	S
1031	Einwohner- und Allgemeine Dienste (020)				
	Aufwand	308'836.12	319'300	164'800	154'500-
	Ertrag	772.55			
	Aufwandüberschuss	308'063.57	319'300	164'800	S
3000	Tag- und Sitzungsgelder (Nachtragskredit SR 13-155/2013 Fr. 6'000.00)	7'140.00	8'000	7'500	S 500-
3010	Besoldungen	245'050.10	251'900	130'100	S 121'800-
3030	Sozialleistungen AHV/ALV/UV/PK	37'849.70	38'600	17'800	S 20'800-
3060	Dienstkleider Stadtweibel und Ausrüstungsgegenstände		1'000		1'000-
3091	Allgemeiner Personalaufwand	2'621.45	3'700	3'700	S
3100	Drucksachen und Publikationen	2'517.57	1'500		1'500-
3101	Büromaterial	1'906.70	3'000	500	S 2'500-
3150	Unterhalt Maschinen und Fahrzeuge	8'238.35	6'000		6'000-
3170	Fahrspesen und übrige Spesen	2'410.85	2'600	2'000	S 600-
3180	Dienstleistungen für Dritte	297.60	2'000	3'200	S 1'200

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3183	Versicherung Fahrzeug Stadtweibel	803.80	1'000		1'000-
4690	Übrige Beiträge mit Zweckbindung	772.55			
1060	Stadtbibliothek (300)				
	Aufwand	459'477.33	439'400	446'600	7'200
	Ertrag	45'739.60	49'500	48'600	900-
	Aufwandüberschuss	413'737.73	389'900	398'000 S	
3010	Besoldungen Bibliothek	274'760.65	258'800	259'100 S	300
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UVG/PK)	49'922.65	47'700	47'300 S	400-
3080	Aushilfsentschädigungen (Reinigung)	4'838.00			
3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'788.55	2'200	2'000 S	200-
3100	Drucksachen und Publikationen		7'600	8'100 S	500
3101	Büromaterial	914.95		700 S	700
3105	Bücher, Zeitschriften, Multimedia-Produkte, etc.	75'077.10	75'600	79'600 S	4'000
3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte	13'021.30	8'200	6'000 S	2'200-
3111	Anschaffung Software		1'500	3'400 S	1'900
3120	Energie	5'982.95	5'600	5'600 S	
3130	Bibliotheksmaterial	8'791.86		3'700 S	3'700
3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte	594.70	6'900	7'000 S	100
3151	Unterhalt Informatik (inkl. Lizenzen)	11'419.90	13'600	13'700 S	100
3170	Spesenentschädigungen	1'039.60	800	800 S	
3181	Kommunikationsanbieter (Telefon, Internet)	1'037.45	1'500	400 S	1'100-
3184	Betreibungskosten und Kartengebühren	1'143.17	1'000	1'000 S	
3187	Anlässe (Lesungen, Aktivitäten)	6'377.15	5'100	5'100 S	
3191	Mitgliederbeiträge	2'228.00	2'300	2'300 S	
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben	539.35	1'000	800 S	200-
4340	Ausleihgebühren Bücher, CD, Video (inkl. Mahngebühren)	44'225.50	45'000	47'100 H	2'100
4360	Rückerstattungen Dritter (Buch- und Medienersatz)	1'514.10	4'500	1'500 H	3'000-
1070	Einbürgerungen (100)				
	Aufwand	4'069.05	6'700	6'200	500-
	Ertrag	37'350.00	45'200	48'200	3'000
	Ertragsüberschuss	33'280.95	38'500	42'000 H	
3100	Drucksachen, Publikationen	4'069.05	4'700	4'200 S	500-
3180	Dienstleistungen Dritter		2'000	2'000 S	
4310	Einbürgerungsgebühren	37'350.00	45'200	48'200 H	3'000
1075	Integrationsförderung				
	Aufwand	102'223.85	230'800	230'800	
	Ertrag	24'000.00	129'000	129'000	
	Aufwandüberschuss	78'223.85	101'800	101'800 S	
3010	Besoldungen inkl. Kinderbetreuungsdienst	58'145.45	77'800	87'600 S	9'800
3030	Sozialleistungen AHV/ALV/UV/PK	9'054.90	11'700	11'400 S	300-
3090	Allgemeiner Personalaufwand	471.80	500	500 S	
3100	Publikationen und Drucksachen	2'121.00	2'000	2'800 S	800
3101	Büromaterial	265.40	1'000	500 S	500-
3160	Mietaufwand	7'420.00	10'900	7'000 S	3'900-
3170	Spesenentschädigungen	250.55	2'000	1'000 S	1'000-

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
3180	Dienstleistungen für Dritte (Deutschkurse, Honorare, Projektkosten etc.)	24'494.75	104'900	100'000	S	4'900-
3911	Integrationsprogramm, Infrastrukturkosten (Miete, Arbeitsplatz inkl. Räumlichkeit und Informatik) Stadthaus, interne Verrechnung, 1105.50.4911		20'000	20'000	S	
4610	Staatsbeitrag	24'000.00	129'000	129'000	H	
1080	Zivilstandsamt (100)					
	Aufwand	455'024.42	509'800	473'600		36'200-
	Ertrag	386'520.95	415'800	414'500		1'300-
	Aufwandüberschuss	68'503.47	94'000	59'100	S	
3000	Tag- und Sitzungsgelder	2'730.00	8'400	4'900	S	3'500-
3010	Besoldungen	357'963.70	363'300	354'200	S	9'100-
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	57'990.20	61'700	58'100	S	3'600-
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Stelleninserate, Weiterbildung)	6'015.00	23'300	19'300	S	4'000-
3100	Drucksachen und Publikationen	1'938.42	3'000	2'500	S	500-
3101	Büromaterial	1'300.95	2'000	1'800	S	200-
3170	Spesenentschädigungen	918.60	2'000	1'400	S	600-
3180	Dienstleistungen Dritter	485.00	1'500	1'000	S	500-
3181	Kommunikationsanbieter (Betriebskosten Infostar)	22'812.25	25'700	26'600	S	900
3182	Porto und Transportdienstleistungen	200.00	200			200-
3184	Betreibungskosten	1'218.75	1'200	1'000	S	200-
3187	Anlässe, Gagen, Empfänge, Ehrungen, etc.		15'400	500	S	14'900-
3189	Allgemeiner Verwaltungsaufwand			200	S	200
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben	1'451.55	2'100	2'100	S	
4310	Gebührenertrag	210'017.50	200'000	200'000	H	
4312	Gebührenertrag Kanton	310.00	1'500	1'000	H	500-
4360	Rückerstattungen Dritter	210.85				
4520	Rückerstattungen anderer Gemeinden	175'982.60	214'300	213'500	H	800-
1082	Friedhof- und Bestattungswesen (740)					
	Aufwand	242'077.35	258'400	293'700		35'300
	Ertrag	57'843.90	4'000	4'000		
	Aufwandüberschuss	184'233.45	254'400	289'700	S	
3000	Tag- und Sitzungsgelder			1'400	S	1'400
3010	Besoldungen			27'300	S	27'300
3030	Sozialleistungen (AHV/IV/UV/PK)			4'400	S	4'400
3100	Publikationen und Drucksachen	24'441.70	32'400	32'400	S	
3131	Bestattungsaufwand (inkl. Sarglieferungen, Grabkreuze, Leichenschau, etc.)	207'955.75	214'000	216'000	S	2'000
3182	Portokosten			200	S	200
3660	Beiträge an Private für auswärtige Bestattungen	9'679.90	12'000	12'000	S	
4360	Rückerstattungen Dritter	172.15				
4361	Rückerstattungen Dritter (Bestattungskosten)	23'171.75	4'000	4'000	H	
4362	Rückerstattungen Dritter (Familiengräber)	34'500.00				

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
1089	Cafeteria (020)				
	Aufwand	7'080.60			
	Ertrag	7'061.90			
	Aufwandüberschuss	18.70			
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Feiertagszününi, etc.)	457.38			
3130	Milch, Zucker, Rahm für Cecchettomaschinen	314.50			
3131	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Reinigungsmittel, Deko etc.)	427.30			
3132	Einkauf von Lebensmittel und Getränke für Automat	3'888.07			
3133	Einkauf von Backwaren (Gipfeli, Weggli, Brötli)	1'993.35			
4350	Verkauf von Lebensmittel und Getränken von Automat	4'234.60			
4351	Verkauf von Gipfeli	2'097.50			
4360	Umsatzrückvergütung Automatenbetreiber	729.80			
1090	Kulturförderung (300)				
	Aufwand	276'788.45	280'300	259'600	20'700-
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	276'788.45	280'300	259'600 S	
3000	Tag- und Sitzungsgelder (Kulturkommission)	2'460.00	2'900	2'600 S	300-
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	54.80	200	100 S	100-
3100	Drucksachen und Publikationen	72.00	2'000	1'700 S	300-
3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte, Einrichtungen		300	300 S	
3160	Entschädigung für Saalnutzung Hecht	26'343.55	26'000	26'000 S	
3170	Spesen, Repräsentationskosten	1'310.00	900	900 S	
31871	Empfänge, Ehrungen, Diverses	54'670.05	60'000	60'000 S	
31872	Anlässe, Projekte	52'828.05	55'000	55'000 S	
3650	Beiträge an private Institutionen (Vereine)	82'500.00	83'000	83'000 S	
3651	Beitrag an Kino Orion	56'550.00	50'000	30'000 S	20'000-
1091	Kultur- und Freizeitzentrum Obere Mühle (300)				
	Aufwand	275'000.00	275'000	275'000	
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	275'000.00	275'000	275'000 S	
3640	Betriebsbeitrag an Stiftung Obere Mühle - Kultur in Dübendorf (fixer Betrag Fr. 250'000.-- gemäss Urnenabstimmung vom 11.03.2007)	250'000.00	250'000	250'000 S	
3641	Beiträge für Betriebsinventar Obere Mühle, (Mobiliar, Geräte, etc.), Beitrag für Ersatzbeschaffungen (fixer Beitrag 25'000 Franken pro Jahr)	25'000.00	25'000	25'000 S	
1093	Lazariterkirche Gfenn (300)				
	Aufwand	69'289.95	107'100	89'400	17'700-
	Ertrag	18'945.50	25'300	25'300	
	Aufwandüberschuss	50'344.45	81'800	64'100 S	
3010	Besoldungen Sigristinnen	54'189.35	58'400	65'100 S	6'700
3030	Sozialleistungen	5'583.75	11'600	11'900 S	300
3110	Anschaffungen von Mobilien, Geräte und Fahrzeugen	19.90	26'600	1'000 S	25'600-

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
3130	Verbrauchsmaterial (Toner, Ersatzbirnen, Kerzen, Putzmittel, Geschirr, Blumen, etc.)	2'592.40	2'500	2'500	S	
3150	Unterhalt von Mobiliar und Geräten		800	800	S	
3170	Spesenentschädigungen	5'222.40	2'400	3'000	S	600
3180	Entschädigungen an Kirchgemeinden (Einsatz von Organisten anlässlich der Trauungen)	1'050.00	3'800	3'800	S	
3181	Übrige Dienstleistungen Dritter (Telefongebühren)	632.15	1'000	1'300	S	300
4340	Benützungsgebühren Lazariterkirche	18'180.00	25'000	25'000	H	
4690	Allgemeine Zuwendungen	765.50	300	300	H	
1094	Familienzentrum (350)					
	Aufwand	39'732.15	142'000	149'600		7'600
	Ertrag		9'000	9'400		400
	Aufwandüberschuss	39'732.15	133'000	140'200	S	
3010	Besoldungen	15'925.00	27'300	28'100	S	800
3030	Sozialleistungen	3'139.90	5'400	5'500	S	100
3090	Allgemeiner Personalaufwand		700	300	S	400-
3101	Büromaterial	52.40	1'000	900	S	100-
3110	Anschaffungen von Mobilien, Geräte	2'458.80	1'000	800	S	200-
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	766.40	2'100	1'500	S	600-
3150	Unterhalt von Mobiliar und Geräten	15'118.15	19'000	18'000	S	1'000-
3160	Mietgebühren	1'125.00	83'000	91'500	S	8'500
3170	Spesenentschädigungen	102.00	1'000	200	S	800-
3181	Kommunikationsanbieter (Telefon)	1'044.50	1'500	1'000	S	500-
3182	Transportdienstleistungen (Porto)			1'800	S	1'800
4340	Benützungsgebühren		9'000	9'400	H	400
1095	Sport (340)					
	Aufwand	1'600'556.15	1'626'100	1'626'800		700
	Ertrag					
	Aufwandüberschuss	1'600'556.15	1'626'100	1'626'800	S	
3100	Publikationen	945.55	100	100	S	
3187	Anlässe, Gagen, Empfänge, Ehrungen	12'144.45	13'000	13'000	S	
3189	Übriger Verwaltungsaufwand	1'249.00	1'200	1'200	S	
3620	Zweckverband Sportanlage Dürrbach, Betriebskostenanteil	156'313.20	139'300	140'000	S	700
3640	Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG, jährlicher Beitrag	1'170'000.00	1'170'000	1'170'000	S	
3650	Jugendförderung alle Vereine	62'350.00				
3651	Vereinsunterstützung Sport und Kultur (inkl. Jubiläen)	147'553.95	252'500	252'500	S	
3912	Sachaufwand Abfall und Recycling, ungedeckte Kosten Papiersammlung Vereine, interne Verrechnung, 1550.4912	50'000.00	50'000	50'000	S	
1099	Betreibungskreis Dübendorf (Dübendorf und Wangen-Brüttisellen) (100)					
	Aufwand	1'425'111.64	1'459'200	1'541'200		82'000
	Ertrag	1'744'848.13	1'739'300	1'825'100		85'800
	Ertragsüberschuss	319'736.49	280'100	283'900	H	
3010	Besoldungen	920'009.85	972'300	1'003'700	S	31'400
3030	Sozialleistungen	148'325.10	161'300	166'900	S	5'600

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Inserate, Kurskosten, Beiträge an Personalverbände)	7'670.60	12'500	12'400	S	100-
3100	Drucksachen	8'881.35	9'200	9'200	S	
3101	Büromaterial	5'874.90	7'000	6'000	S	1'000-
3104	Fachliteratur, Zeitschriften, Gesetzessammlungen	3'976.35	4'100	4'100	S	
3110	Anschaffung von Mobiliar, Maschinen und Geräten	5'592.80	4'000	5'500	S	1'500
3111	Anschaffungen Software und Lizenzen	1'231.20	2'500	2'500	S	
3140	Baulicher Unterhalt	791.25	1'000	1'000	S	
3150	Unterhalt Mobiliar und Bürogeräte (inkl. Frankiermaschine)	1'257.30	2'000	1'500	S	500-
3151	Unterhalt EDV-Software & Lizenzen (Support, Updates, etc.)	33'805.05	27'900	27'900	S	
3160	Benützungsgebühren (Containermiete /Fotokopierapparate)	26'080.80	14'900	26'700	S	11'800
3170	Spesenvergütungen inkl. Fahrtspesen	15'858.40	18'500	18'500	S	
3180	Dienstleistungen Dritter, Entschädigung Zustellung Aufträge Dritte	62'872.55	31'500	66'500	S	35'000
3181	Kommunikations-Anbieter (Telefon, Mietleitung VRSG)	1'693.80	1'000	2'400	S	1'400
3182	Porto (Barfrankaturen, Einschreiben, etc)	122'000.00	125'000	125'000	S	
3183	Versicherungen	1'140.05	1'200	1'200	S	
3184	Post- und Bankkontogebühren	1'801.89		1'800	S	1'800
3185	Dienstleistungen Dritter	8'468.40	10'600	10'200	S	400-
3189	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	26.60		100	S	100
3520	Entschädigung an Wangen-Brüttisellen	47'753.40	52'700	48'100	S	4'600-
4200	Post- und Bankkontozinsen	91.40		100	H	100
4310	Gebührenerträge	1'739'289.68	1'739'300	1'825'000	H	85'700
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)	5'467.05				
1421	Einwohneramt (100)					
	Aufwand	1'043'097.39	1'060'800	1'058'900		1'900-
	Ertrag	704'925.80	659'900	687'800		27'900
	Aufwandüberschuss	338'171.59	400'900	371'100	S	
3010	Besoldungen	455'925.50	472'400	419'200	S	53'200-
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	52'440.05	64'100	56'900	S	7'200-
3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'074.20	1'000	1'100	S	100
3100	Drucksachen, Publikationen	10'856.00	13'000	10'500	S	2'500-
3101	Büromaterial	3'187.55	4'000	4'000	S	
3104	Fachliteratur, Zeitschriften, etc.	1'331.15	1'000	1'000	S	
3110	Anschaffungen	770.60	7'000	700	S	6'300-
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Rollen Ticketsystem, Fotoecken, etc.)	1'309.85	2'400	2'500	S	100
3150	Unterhalt und Reparaturen von Geräten	95.25	1'000	1'000	S	
3170	Spesenentschädigungen		1'000	1'000	S	
3180	Allgemeiner Verwaltungsaufwand (ID-Erstellungsgebühr, Schriftenempfangs- und Heimatscheine etc.)	222'021.30	196'500	245'500	S	49'000
318010	VRSG Dienstleistungen	78'839.35	78'500	91'000	S	12'500
3185	SBB Tageskarten (650)	167'222.20	167'300	172'500	S	5'200
3189	Übriger Verwaltungsaufwand (Inkassokosten Kartenterminals und Blumenschmuck)	4'498.99	4'300	5'100	S	800
3191	Mitgliederbeiträge	170.00	400	400	S	
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben	968.10	1'900	1'500	S	400-

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
3510	Entschädigung an den Kanton	42'387.30	45'000	45'000	S	
4310	Gebührenerträge (Identitätskarten, Passempfehlungen, Frepo-Gebühren, etc.)	509'584.80	465'900	494'600	H	28'700
4350	Verkaufserlös SBB Tageskarten (650)	194'365.10	191'500	191'500	H	
4360	Rückerstattungen Dritter	312.70		200	H	200
4369	Rückerstattungen Personal (EO, SUVA, UV)	323.20	1'000	1'000	H	
4370	Bussenertrag	340.00	1'500	500	H	1'000-
1422	Hundeversäuberung (780) / Hundesteuer (900)					
	Aufwand	46'017.00	63'800	52'800		11'000-
	Ertrag	106'690.70	108'000	128'000		20'000
	Ertragsüberschuss	60'673.70	44'200	75'200	H	
3100	Drucksachen, Publikationen	851.90	1'500	1'000	S	500-
3110	Anschaffungen (Hinweistafeln, Hundekotkübel, Robi-Dog, etc.)	5'101.65	5'700	11'500	S	5'800
3130	Verbrauchsmaterial (Hundekotsäckli)	11'248.05	10'000	12'000	S	2'000
3151	Unterhalt EDV-Software und Lizenzen (Support, Updates, etc.)	1'028.00	21'000			21'000-
3180	Dienstleistungen Dritter	1'900.90	2'000	2'000	S	
3300	Abschreibungen von unerhältlichen Guthaben	4'399.50	500	800	S	300
3515	Kantonsanteil an den Hundeabgaben (900)	21'435.00	23'100	25'500	S	2'400
4061	Hundeabgaben (900)	105'730.00	108'000	127'500	H	19'500
4360	Rückerstattungen Dritter	960.70		500	H	500
1700	Zentrale Verwaltung (020)					
	Aufwand	61'951.65	50'100	55'200		5'100
	Ertrag	36.00		2'000		2'000
	Aufwandüberschuss	61'915.65	50'100	53'200	S	
3000	Tag- und Sitzungsgelder	4'306.00	3'500	3'500	S	
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	254.15	200	200	S	
3100	Drucksachen, Publikationen		500	500	S	
3170	Repräsentationskosten und Spesen	835.75	900	1'000	S	100
3193	Kinder- und Jugendprojekte inkl. Projekte Gewaltprävention	49'021.80	45'000	50'000	S	5'000
3194	Projekt Naturwoche	7'533.95				
4360	Beiträge und Rückerstattungen von Dritten	36.00		2'000	H	2'000
1740	Kinder- und Jugendarbeit (541) (inkl. Jugendhaus)					
	Aufwand	489'382.89	587'300	549'200		38'100-
	Ertrag	1'146.00	6'400	6'500		100
	Aufwandüberschuss	488'236.89	580'900	542'700	S	
3010	Besoldungen	365'083.30	409'700	386'600	S	23'100-
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	56'326.55	67'100	57'800	S	9'300-
3080	Aushilfsentschädigungen	2'279.20	8'500	8'500	S	
3090	Allgemeiner Personalaufwand	6'412.60	4'900	5'500	S	600
3100	Drucksachen und Publikationen	4'084.40	3'900	2'900	S	1'000-
3101	Büromaterial	1'947.50	2'000	2'000	S	
3104	Fachliteratur, Zeitschriften, etc.	1'478.43	2'000	1'700	S	300-
3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte, Einrichtungen	7'042.61	11'000	6'300	S	4'700-
3111	Anschaffung Software	2'086.90	1'500	1'000	S	500-
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'476.75	3'500	3'500	S	

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
3136	Träff Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'968.45	2'000	5'500	S	3'500
3140	Baulicher Unterhalt	2'003.40	8'700	9'100	S	400
3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte, Einrichtungen	6'147.55	6'000	3'500	S	2'500-
3160	Mieten und Benützungsgebühren	860.00	2'100	3'900	S	1'800
3170	Repräsentationskosten und Spesen	4'408.60	5'300	4'500	S	800-
3181	Kommunikationsanbieter (Telefon)	3'121.00	4'100	4'300	S	200
3182	Transportkosten			2'000	S	2'000
3183	Sachversicherungen (Fahrzeug)		1'300			1'300-
3185	Projektbezogene Beratungshonorare Suchtprävention (Beizug VDZO)		15'000	15'000	S	
3186	Honorare, Gagen und Veranstaltungsaufwand von Dritten	7'367.00	9'700	9'000	S	700-
3188	Steuern und Abgaben	761.35	1'900	1'600	S	300-
3193	Projekte Jugendarbeit	12'047.30	17'000	15'000	S	2'000-
3650	Verein für Drogenfragen Zürcher Oberland	480.00	100			100-
4340	Benützungsgebühren, Eintritte	126.75	700	700	H	
4356	Verkaufserlöse		700	100	H	600-
4360	Beiträge und Rückerstattungen von Dritten	1'019.25	3'000	3'700	H	700
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)		2'000	2'000	H	
1770	Beiträge an Jugendinstitutionen (540)					
	Aufwand	3'000.00	3'000	3'000		
	Ertrag					
	Aufwandüberschuss	3'000.00	3'000	3'000	S	
3650	Pro Juventute, Aktion Ferienpass	3'000.00	3'000	3'000	S	
11	FINANZEN					
	Aufwand	20'200'152.31	19'186'200	20'085'000		898'800
	Ertrag	94'348'206.29	93'630'000	97'782'300		4'152'300
	Ertragsüberschuss	74'148'053.98	74'443'800	77'697'300	H	
110	Übrige Finanzdienste					
	Aufwand	262'440.40	289'800	290'700		900
	Ertrag	2'734'355.80	2'783'000	2'842'700		59'700
	Ertragsüberschuss	2'471'915.40	2'493'200	2'552'000	H	
1121	Friedensrichteramt (120)					
	Aufwand	191'170.40	182'400	183'300		900
	Ertrag	64'769.00	60'000	65'000		5'000
	Aufwandüberschuss	126'401.40	122'400	118'300	S	
3010	Besoldungen	137'739.15	128'500	130'000	S	1'500
3030	Sozialleistungen	9'720.05	8'000	8'000	S	
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Inserate, Kurskosten, Beiträge an Personalverbände, Weiterbildung)	1'202.50	2'000	1'200	S	800-
3100	Drucksachen, Büromaterial, Publikationen	1'900.80	2'700	1'900	S	800-
3170	Spesen	1'937.30	1'000	2'000	S	1'000
3181	Telefongebühren, Lizenzen	2'797.70	2'200	2'200	S	
3184	Porti, Betreuungskosten	2'932.90	4'000	4'000	S	
3190	Büroentschädigung	12'000.00	12'000	12'000	S	

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben		2'000	2'000	S
3660	Auslagen für nicht erhältliche und erlassene Gebühren aus arbeitsrechtlichen Streitigkeiten	20'940.00	20'000	20'000	S
4310	Gerichtsgebühren (exkl. arbeitsrechtliche und unentgeltliche Prozessführungen)	64'769.00	60'000	65'000	H 5'000
1134	Hilfsaktionen (590) (Entwicklungshilfe, Patenschaft für Berggemeinden)				
	Aufwand	65'000.00	100'000	100'000	
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	65'000.00	100'000	100'000	S
3620	Beiträge an Hilfsorganisationen für die Schweiz	30'000.00			
3670	Beiträge an Hilfsorganisationen für das Ausland (Voranschlagskredit wird zusammen mit Konto 1134.3620 ausgewiesen)	35'000.00	100'000	100'000	S
1178	Sozialversicherung Allgemein (500)				
	Aufwand	6'270.00	7'400	7'400	
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	6'270.00	7'400	7'400	S
3030	Verwaltungskostenbeitrag an AHV	6'270.00	7'400	7'400	S
1190	Neutrale Aufwendungen und Erträge (Zuwendungen ohne Zweckbindung sowie Einlagen in Vorfinanzierungen)				
	Aufwand				
	Ertrag	2'669'586.80	2'723'000	2'777'700	54'700
	Ertragsüberschuss	2'669'586.80	2'723'000	2'777'700	H
4490	ZKB Gewinnausschüttung (840)	1'979'179.05	2'048'000	2'080'000	H 32'000
4491	RZ C02-Abgabe (930)	7'277.95		22'700	H 22'700
4630	Konzessionsentschädigung Glattwerk AG (861)	683'129.80	675'000	675'000	H
111	Abteilung Steuern				
	Aufwand	1'306'369.55	1'307'200	1'319'700	12'500
	Ertrag	220'742.00	272'000	262'000	10'000-
	Aufwandüberschuss	1'085'627.55	1'035'200	1'057'700	S
1101	Abteilung Steuern (020)				
	Aufwand	1'306'369.55	1'307'200	1'319'700	12'500
	Ertrag	220'742.00	272'000	262'000	10'000-
	Aufwandüberschuss	1'085'627.55	1'035'200	1'057'700	S
3000	Tag- und Sitzungsgelder	480.00	800	800	S
3010	Besoldungen	900'074.65	919'400	936'600	S 17'200
3030	Sozialleistungen	169'440.20	173'500	165'200	S 8'300-
3080	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	26'807.20			
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Inserate, Kurskosten, Beiträge an Personalverbände)	2'471.50	2'500	2'500	S
3100	Formulare, Drucksachen, Publikationen	34'246.95	34'500	35'100	S 600
3101	Büromaterial	1'986.95	2'000	2'000	S

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3104	Fachliteratur, Zeitschriften (Gesetzessammlungen, Amtsblatt)	1'884.70	1'000	1'000	S
3151	Unterhalt Software inkl. Lizenzen	1'491.20	1'500	1'500	S
3170	Spesenentschädigungen	1'229.60	2'000	2'000	S
3180	Übrige Dienstleistungen Dritter (Gutachten, Expertisen, Beratungen)	32'727.00	35'000	35'000	S
318010	VRSG Dienstleistungen	133'529.60	135'000	138'000	S
4360	Rückerstattungen Dritter	1'250.00	2'000	2'000	H
4510	Sichtquotenentschädigung von Kanton (Einschätzungen)	219'492.00	270'000	260'000	H
115	Liegenschaften übrige				
	Aufwand	2'915'802.76	3'162'600	3'056'300	106'300-
	Ertrag	2'824'699.00	2'918'500	3'054'300	135'800
	Aufwandüberschuss	91'103.76	244'100	2'000	S
1105	Übrige Verwaltungsgebäude (090)				
	Aufwand	691'200.64	761'100	749'800	11'300-
	Ertrag	95'565.70	106'400	106'400	
	Aufwandüberschuss	595'634.94	654'700	643'400	S
3010	Besoldungen	28'630.80	17'500	13'000	S
3030	Sozialleistungen	5'331.35	1'500	1'000	S
3080	Aushilfsentschädigungen		500		
3110	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Einrichtungen	6'622.35	21'700	12'700	S
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	138'161.10	162'400	158'600	S
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'361.65	28'300	27'800	S
3140	Baulicher Unterhalt	182'025.20	191'500	200'500	S
3150	Unterhalt von Maschinen, Geräten und Einrichtungen	109'072.59	89'800	74'800	S
3170	Spesenentschädigungen	300.00	2'000	2'000	S
3180	Dienstleistungen Dritter	173'363.60	205'000	215'000	S
3181	Kommunikationsanbieter	429.75	600	600	S
3183	Versicherungen	14'062.40	19'600	19'000	S
3188	Steuern und Abgaben	20'839.85	20'700	24'800	S
4270	Mietzinserträge	32'640.00	36'400	36'400	H
4340	Benützunggebühren	50.00			
4360	Rückerstattungen Dritter (inkl. Versicherungsleistungen)	12'875.70			
4910	Mietzins Altstoffsammelstelle Usterstrasse 105, interne Verrechnung, 1550.3910	50'000.00	50'000	50'000	H
4911	Integrationsprogramm, Infrastrukturkosten (Miete, Arbeitsplatz inkl. Räumlichkeit und Informatik) Stadthaus, interne Verrechnung, 1075.3911		20'000	20'000	H
1110	Liegenschaften Finanzvermögen (942)				
	Aufwand	1'793'429.05	1'800'300	1'725'100	75'200-
	Ertrag	677'067.65	765'900	790'300	24'400
	Aufwandüberschuss	1'116'361.40	1'034'400	934'800	S
3010	Besoldungen Hauswarte	6'652.80	7'000	7'000	S
3030	Sozialleistungen	536.30	500	600	S
3110	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Einrichtungen		10'500	10'500	S
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	17'214.35	30'200	16'400	S

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
3140	Baulicher Unterhalt	166'762.35	105'500	127'000	S	21'500
3150	Unterhalt Maschinen, Geräten, Einrichtungen	6'559.75	19'000	19'000	S	
3180	Dienstleistungen Dritter	32'901.25	19'500	19'500	S	
3183	Versicherungen	5'944.50	6'500	6'000	S	500-
3188	Steuern und Abgaben	5'861.75	6'600	8'100	S	1'500
3921	Verzinsung Bilanzwert Grundstücke Finanzvermögen, interne Verrechnung, 1150.4923	1'236'458.00	1'271'000	1'204'700	S	66'300-
3922	Verzinsung Bilanzwert Gebäulichkeiten Finanzvermögen, interne Verrechnung, 1150.4923	207'225.00	218'000	201'800	S	16'200-
3923	Verzinsung Bilanzwert Baurechtsgrundstücke Finanzvermögen, interne Verrechnung, 1150.4923	107'313.00	106'000	104'500	S	1'500-
4231	Mietzinserträge	517'352.60	518'000	530'000	H	12'000
4232	Baurechtszinsen auf Baurechtsgrundstücken	150'383.35	247'900	260'300	H	12'400
4340	Benützungsgebühren	9'331.70				
1115	Liegenschaften Verwaltungsvermögen (090)					
	Aufwand	387'583.52	419'000	393'900		25'100-
	Ertrag	2'034'456.95	2'027'500	2'130'600		103'100
	Ertragsüberschuss	1'646'873.43	1'608'500	1'736'700	H	
3010	Besoldungen	35'306.05	29'300	39'700	S	10'400
3030	Sozialleistungen	2'859.90	2'400	3'200	S	800
3080	Aushilfsentschädigungen	1'663.65	3'000	2'000	S	1'000-
3110	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Einrichtungen	4'954.55	38'000	8'500	S	29'500-
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	95'984.05	90'900	94'400	S	3'500
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'700.35	15'000	13'000	S	2'000-
3140	Baulicher Unterhalt	135'479.60	133'000	107'500	S	25'500-
3150	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Einrichtungen	60'911.14	62'000	66'000	S	4'000
3170	Spesenvergütungen		1'000	1'000	S	
3180	Dienstleistungen Dritter	20'602.83	17'000	29'000	S	12'000
3181	Kommunikationsanbieter	1'068.35	2'000	1'500	S	500-
3183	Versicherungen	9'715.30	9'800	10'500	S	700
3188	Steuern und Abgaben (inkl. Klär- und Kehrrichtabfuhrgebühr)	15'337.75	15'600	17'600	S	2'000
4270	Mietzinserträge	367'584.95	382'500	382'600	H	100
4340	Benützungsgebühren, Ausnützungsentschädigungen	21'040.00		103'000	H	103'000
4360	Rückerstattungen Dritter (inkl. Raumnebenkosten)	832.00				
4910	Mietzins KESB Bettlistrasse 22	120'000.00	120'000	120'000	H	
4980	Pauschale Verrechnung Abschreibungen, Zinsen und Baurecht Alters- und Spitexzentrum	1'525'000.00	1'525'000	1'525'000	H	
1116	Familiengärten (350)					
	Aufwand	18'047.10	19'200	18'200		1'000-
	Ertrag	10'245.00	7'800	7'800		
	Aufwandüberschuss	7'802.10	11'400	10'400	S	
3110	Anschaffung von Mobiliar, Maschinen und Geräten	1'380.40	1'000	1'000	S	
3120	Wasser, Energie	2'190.25	2'000	2'000	S	
3140	Baulicher Unterhalt	14'256.95	16'000	15'000	S	1'000-
3183	Versicherungen	19.70				
3188	Steuern und Abgaben (inkl. Klär- und Kehrrichtabfuhrgebühr)	199.80	200	200	S	

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
4270	Pachtzinse Familiengärten	10'245.00	7'800	7'800	H
1117	Cafeteria (020)				
	Aufwand		9'700	17'500	7'800
	Ertrag		9'200	17'500	8'300
	Aufwandüberschuss		500		
3110	Anschaffungen Maschinen, Geräte und Geschirr			2'500	S 2'500
3130	Lebensmittel Kaffeemaschine (Kaffee, Milch, Zucker, etc.)		600	6'000	S 5'400
3131	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Reinigungsmittel, Deko etc.)		600	700	S 100
3132	Lebensmittel und Getränke Snackautomat		5'000	5'000	S
3133	Backwaren (Gipfeli, Weggli, Brötli)		3'000	2'300	S 700-
3150	Unterhalt Geräte (Reparaturen)		500	500	S
3180	Dienstleistungen Dritter			500	S 500
4350	Verkauf Lebensmittel und Getränke		5'200	15'000	H 9'800
4351	Verkauf Backwaren		4'000	2'500	H 1'500-
1118	Publikationskasten und andere Orientierungsstellen (100)				
	Aufwand		2'500	1'000	1'500-
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss		2'500	1'000	S
3120	Stromkosten für Schaukästen		500	500	S
3140	Baulicher Unterhalt		2'000	500	S 1'500-
1160	Landwirtschaft (800) (Ackerbaustelle, Anbauprämien)				
	Aufwand	5'525.75	7'500	7'500	
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	5'525.75	7'500	7'500	S
3010	Entschädigung Leiter Ackerbaustelle	5'055.75	6'000	6'000	S
3030	Sozialleistungen		500	500	S
3170	Spesenentschädigungen	470.00	1'000	1'000	S
1162	Forstwirtschaft (818)				
	Aufwand	12'726.70	138'300	138'300	
	Ertrag	7'124.30	1'500	1'500	
	Aufwandüberschuss	5'602.40	136'800	136'800	S
3140	Unterhalt Feuerstelle Legishalde	7'899.65	15'000	15'000	S
3180	Dienstleistungen Dritter		1'000	1'000	S
3520	Anteile an Försterbesoldungen		58'300	58'300	S
3650	Beiträge an Private Institutionen für Unterhalt Waldlehrpfad, Waldwege und Feuerstellen	4'827.05	64'000	64'000	S
4350	Holzverkauf	7'124.30	1'000	1'000	H
4360	Rückerstattungen Dritter		500	500	H
1175	Jagd (820)				
	Aufwand	7'290.00	5'000	5'000	
	Ertrag	239.40	200	200	
	Aufwandüberschuss	7'050.60	4'800	4'800	S

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3140	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	2'900.00	2'000	2'000	S
3180	Dienstleistungen Dritter	4'390.00	3'000	3'000	S
4411	Anteil am Jagdpachtzins	239.40	200	200	H
119	Finanzen exogen				
	Aufwand	4'149'428.26	3'376'600	3'667'300	290'700
	Ertrag	88'507'397.14	87'335'500	91'255'300	3'919'800
	Ertragsüberschuss	84'357'968.88	83'958'900	87'588'000	H
1145	Gemeindesteuern (900)				
	Aufwand	1'743'209.13	1'636'000	1'697'000	61'000
	Ertrag	77'991'698.11	79'817'000	81'993'000	2'176'000
	Ertragsüberschuss	76'248'488.98	78'181'000	80'296'000	H
3180	Dienstleistungen Dritter (Betreibungskosten, etc.)	104'155.65	100'000	100'000	S
3182	Porto (inkl. Transportdienstleistungen)	45'939.60	48'000	48'000	S
3184	Postkontogebühren	34'188.38	40'000	37'000	S
3192	Zinsen Steuerauscheidungen	5'029.55	5'000	5'000	S
3290	Allgemeine Passivzinsen	308'409.89	390'000	360'000	S
3291	Zinsausgaben Grundsteuern	125'445.30	110'000	115'000	S
3300	Abschreibungen von unerhältlichen Debitoren	641'242.26	510'000	575'000	S
3301	Abschreibungen von unerhältlichen Betreibungskosten (020)	37'107.75	40'000	36'000	S
3510	Scanninggebühr (Stadt Zürich)	109'505.00	105'000	110'000	S
3511	Steuerbezugskosten auf Quellensteuer an Kanton	189'856.85	165'000	180'000	S
3512	Steuerbezugskosten Quellensteuer, Rückerstattungen an Pflichtige	106'658.90	90'000	97'000	S
3513	Entschädigung an Kanton, Steuerauscheidungen	35'670.00	33'000	34'000	S
4000	Ordentliche Steuern Rechnungsjahr	50'005'958.05	51'127'000	52'718'000	H
4002	Ordentliche Steuern früherer Jahre	11'200'507.65	13'500'000	13'500'000	H
4003	Personalsteuern	544'186.90	540'000	550'000	H
4004	Quellensteuern	4'790'271.70	3'500'000	3'800'000	H
4006	Aktive Steuerauscheidungen	8'220'074.90	5'500'000	5'500'000	H
4007	Passive Steuerauscheidungen	5'785'766.40-	3'300'000-	3'500'000-	H
4008	Pauschale Steueranrechnung	53'921.70-	60'000-	60'000-	H
4009	Nach- und Strafsteuern	127'170.50	180'000	190'000	H
4030	Grundstückgewinnsteuern	6'661'670.30	6'500'000	7'000'000	H
4210	Zinseinnahmen auf ordentliche Gemeindesteuern	579'392.06	650'000	610'000	H
4214	Zinsen Grundsteuern	13'212.45	30'000	25'000	H
4340	Gebührenerträge	11'250.00	10'000	10'000	H
4360	Rückerstattungen Dritter (Betreibungskosten, etc.) (020)	104'403.50	110'000	110'000	H
4510	Rückerstattungen Kanton	705'822.50	690'000	700'000	H
4511	Scanninggebühr (Rückerstattung vom Kanton)	77'560.00	80'000	80'000	H
4520	Rückerstattungen anderer Gemeinden	789'905.70	760'000	760'000	H
1150	Kapitaldienst (940) (Zinsen, Spesen, Kommissionen und Gebühren)				
	Aufwand	805'205.13	729'400	590'300	139'100-
	Ertrag	2'013'695.03	2'159'100	1'947'300	211'800-
	Ertragsüberschuss	1'208'489.90	1'429'700	1'357'000	H

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
3184	Bank- und Postkontogebühren	10'075.03	16'000	12'000	S	4'000-
3221	Zinsen auf Darlehen Banken/Post	492'000.00	492'000	372'000	S	120'000-
3222	Zinsen auf Darlehen Versicherungen	273'400.00	192'400	192'400	S	
3230	Verzinsung der Stiftungsgüter und Sonderrechnungen inkl. PK-Kontokorrent	19'678.90	6'000	1'200	S	4'800-
3660	Beiträge an Private (Verzicht auf Baurechtszinsen)	5'182.70	7'100	5'200	S	1'900-
3924	Verzinsung Guthaben Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung, interne Verrechnung, 1570.4924	2'513.90	13'900	5'400	S	8'500-
3925	Verzinsung Guthaben Spezialfinanzierung Abfall und Recycling, interne Verrechnung, 1550.4925	2'354.60	2'000	2'100	S	100
4200	Zinsen Bank- und Postkonten	29'861.31	93'000	24'500	H	68'500-
4211	Zinsen Festgeldern	8'944.45	11'000			11'000-
4212	Verzugszinsen	6'024.35	800	5'000	H	4'200
4220	Darlehens- und Wertschriftenerträge Finanzvermögen (Zinsen Darlehen, Obligationen, Anteilscheine und Sparkonten)	45'614.92	55'500	32'900	H	22'600-
4250	Darlehens- und Wertschriftenerträge Verwaltungsvermögen (inkl. Aktien Glattwerk AG)	370'560.00	370'600	371'300	H	700
4360	Rückerstattungen Dritter (Spesen Zahlungsanweisungen)	128.00				
4923	Verzinsung Bilanzwert Liegenschaften Finanzvermögen, interne Verrechnung, 1110.3921/22/23	1'550'996.00	1'595'000	1'511'000	H	84'000-
4924	Verzinsung Verwaltungsvermögen, Investitionen Abwasserbeseitigung, interne Verrechnung, 1570.3924	1'128.00	32'600	1'900	H	30'700-
4925	Verzinsung Verwaltungsvermögen, Investitionen Abfall und Recycling, interne Verrechnung, 1550.3925	438.00	600	700	H	100
1180	Buchgewinne und Buchverluste (941)					
	Aufwand					
	Ertrag	39'500.00				
	Ertragsüberschuss	39'500.00				
4240	Buchgewinne (Gewinne aus Veräusserungen von Sachwertanlagen)	39'500.00				
1192	Ressourcenausgleich (920)					
	Aufwand	1'601'014.00	1'011'200	1'380'000		368'800
	Ertrag	8'462'504.00	5'359'400	7'315'000		1'955'600
	Ertragsüberschuss	6'861'490.00	4'348'200	5'935'000	H	
3520	Finanzausgleichsanteil der Stadt Dübendorf an die Sekundarschule Dübendorf-Schwerizenbach	1'601'014.00	1'011'200	1'380'000	S	368'800
4450	Beitrag Steuerkraft bzw. Ressourcenausgleich (Zuschüsse) gemäss FAG	8'462'504.00	5'359'400	7'315'000	H	1'955'600
1185	Abschreibungen (990)					
	Aufwand	11'566'111.34	11'050'000	11'751'000		701'000
	Ertrag	61'012.35	321'000	368'000		47'000
	Aufwandüberschuss	11'505'098.99	10'729'000	11'383'000	S	
3311	Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen PG	2'422'098.99	2'559'000	2'883'000	S	324'000
3313	Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen Abwasser und Abfall	61'012.35	321'000	368'000	S	47'000
3321	Zusätzliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen PG	9'083'000.00	8'170'000	8'500'000	S	330'000

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
4934	Abschreibungen Verwaltungsvermögen, Investitionen Abwasserbeseitigung, interne Verrechnung, 1570.3934		227'000	235'000	H	8'000
4935	Abschreibungen Verwaltungsvermögen, Investitionen Abfall und Recycling, interne Verrechnung, 1550.3935	61'012.35	94'000	133'000	H	39'000
12	HOCHBAU					
	Aufwand	905'767.22	828'300	859'000		30'700
	Ertrag	360'712.17	364'800	369'800		5'000
	Aufwandüberschuss	545'055.05	463'500	489'200	S	
1200	Abteilung Hochbau (020)					
	Aufwand	475'651.70	482'800	523'000		40'200
	Ertrag	4'800.00	4'800	4'800		
	Aufwandüberschuss	470'851.70	478'000	518'200	S	
3000	Tag- und Sitzungsgelder (inkl. Baukommission)	2'280.00	3'500	3'500	S	
3010	Besoldungen	359'657.25	394'000	440'100	S	46'100
3030	Sozialleistungen	65'394.70	73'000	73'000	S	
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Inserate, Kurskosten, Beiträge an Personalverbände)	1'770.00	1'500	1'500	S	
3101	Büromaterial	3'142.75	3'000	3'000	S	
3151	Unterhalt Software und Lizenzen	1'080.00	5'000	1'100	S	3'900-
3170	Spesen	531.80	800	800	S	
3181	Dienstleistungen Dritter	41'795.20				
3190	Übriger Sachaufwand		2'000			2'000-
4902	Besoldungen Abwasserbeseitigung (Gemdat), interne Verrechnung, 1570.3902 (vormals 1255.3902)	4'800.00	4'800	4'800	H	
1210	Bauwesen (020) (inkl. allg. Dienstleistungen Stadttingenieur)					
	Aufwand	221'412.62	178'500	212'500		34'000
	Ertrag	297'266.37	255'000	258'000		3'000
	Ertragsüberschuss	75'853.75	76'500	45'500	H	
3100	Drucksachen und Publikationen	2'710.90	500	500	S	
3180	Dienstleistungen Dritter (Gossweiler Ingenieure, etc.)	97'010.07	85'000	120'000	S	35'000
3185	Dienstleistungen Dritter (Liftkontrolle Roshard AG)	112'654.25	90'000	80'000	S	10'000-
3186	Honorare (Beratungen, Studien, Expertisen, etc.)	9'037.40	3'000	12'000	S	9'000
4310	Gebühren für baurechtliche Entscheide und Vorentscheide	122'757.10	115'000	123'000	H	8'000
4313	Gebührenertrag Liftkontrolle	149'698.45	125'000	115'000	H	10'000-
4360	Rückerstattungen Dritter (Fotokopien, etc.)	24'810.82	15'000	20'000	H	5'000
1255	Feuerpolizei, Feuerschau (140)					
	Aufwand	196'880.45	142'000	101'500		40'500-
	Ertrag	35'004.80	35'000	37'000		2'000
	Aufwandüberschuss	161'875.65	107'000	64'500	S	
3010	Besoldungen	79'999.80	83'000			83'000-
3030	Sozialleistungen	15'857.50	17'000			17'000-
3100	Drucksachen und Publikationen	76.90	200			200-
3170	Spesenentschädigungen inkl. Fahrspesen		1'500	1'500	S	
3180	Dienstleistungen Dritter (Kontrollen/Begutachtungen)	100'946.25	40'000	100'000	S	60'000

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3183	Versicherungen		300		300-
4310	Gebühren Feuerschau	35'004.80	35'000	37'000 H	2'000
1257	Rauchgas- und Öltank-Kontrolle (780)				
	Aufwand	11'822.45	25'000	22'000	3'000-
	Ertrag	23'641.00	70'000	70'000	
	Ertragsüberschuss	11'818.55	45'000	48'000 H	
3180	Dienstleistungen Dritter (Kontrollen/Begutachtungen)	11'822.45	25'000	22'000 S	3'000-
4310	Einnahmen Rauchgaskontrolle	19'390.00	30'000	30'000 H	
4311	Einnahmen privater Servicefirmen (Messungen/administrative Bearbeitung)	4'251.00	40'000	40'000 H	
13	TIEFBAU				
	Aufwand	5'631'492.00	5'807'300	5'615'500	191'800-
	Ertrag	795'612.70	787'100	810'600	23'500
	Aufwandüberschuss	4'835'879.30	5'020'200	4'804'900 S	
1300	Abteilung Tiefbau (020)				
	Aufwand	564'434.28	577'900	528'200	49'700-
	Ertrag	132'033.25	126'300	126'300	
	Aufwandüberschuss	432'401.03	451'600	401'900 S	
3010	Besoldungen	419'053.50	420'000	416'000 S	4'000-
3030	Sozialleistungen	81'261.75	81'400	80'000 S	1'400-
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Inserate, Kurskosten, Beiträge an Personalverbände)	898.10	3'000	3'000 S	
3101	Büromaterial	5'065.28	4'000	10'000 S	6'000
3151	Unterhalt Software und Lizenzen	4'245.20	4'000	5'000 S	1'000
3170	Spesen	11'791.90	12'500	12'500 S	
3180	Dienstleistungen für Dritter, Bereich SIBE Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz (ab 2015 Konto 1403.3190)	40'423.00	51'300		51'300-
3181	Kommunikationsanbieter	1'695.55	1'700	1'700 S	
4360	Rückerstattungen Dritter	210.00			
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)	5'523.25			
4900	Besoldungen Abwasserbeseitigung, interne Verrechnung, 1570.3900	86'800.00	86'800	86'800 H	
4902	Personalaufwand Abfall und Recycling (interne Verrechnung)	39'500.00	39'500	39'500 H	
1310	Kataster- und Vermessungswesen (100)				
	Aufwand	85'408.55	103'000	75'000	28'000-
	Ertrag	9'302.25	15'000	15'000	
	Aufwandüberschuss	76'106.30	88'000	60'000 S	
3185	Ingenieurleistungen	85'408.55	103'000	75'000 S	28'000-
4360	Rückerstattungen Dritter (Plankopien und Nachführungen)	9'302.25	15'000	15'000 H	
1325	Unterhaltungsdienste (620)				
	Aufwand	2'883'199.15	3'056'100	2'929'700	126'400-
	Ertrag	170'553.60	140'400	140'400	
	Aufwandüberschuss	2'712'645.55	2'915'700	2'789'300 S	

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
3010	Besoldungen Strassenpersonal (inkl. Pikettentschädigungen)	1'098'212.10	1'096'300	1'148'000	S	51'700
3030	Sozialleistungen	205'053.40	207'400	214'000	S	6'600
3060	Dienstkleider	12'749.35	30'000	21'000	S	9'000-
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Stelleninserate, Weiterbildung)	11'242.80	20'000	13'800	S	6'200-
3100	Publikationen, Drucksachen, Fotokopien	6'778.55	10'000	10'000	S	
3101	Büromaterial	2'718.40	3'000			3'000-
3104	Fachliteratur, Zeitschriften, Gesetzessammlungen (auch digital)	2'671.80	3'500	3'500	S	
3110	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Fahrzeugen und Einrichtungen	46'711.95	37'000	39'000	S	2'000
3120	Öffentliche Beleuchtung Stromkosten (inkl. Durchleitungsrechte)	168'000.00	168'000	168'000	S	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	47'692.65	74'500	62'000	S	12'500-
3131	Treibstoffe	56'631.45	54'000	61'000	S	7'000
3132	Belag	10'138.30	28'000	20'000	S	8'000-
3133	Auftausalz	33'913.27	42'000	42'000	S	
3140	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	791.65				
3142	Baulicher Unterhalt Verkehrswege	146'306.50	105'000	65'000	S	40'000-
3143	Öffentliche Beleuchtung; Unterhalt, Ergänzungen und Erweiterungen	201'657.50	328'000	210'000	S	118'000-
3148	Unterhalt Signalisation und Markierung	145'585.38	160'000	163'000	S	3'000
3150	Unterhalt von Maschinen, Geräten, Fahrzeuge, Einrichtungen	74'016.10	75'000	75'000	S	
3160	Mieten, Benützungskosten, Dienstbarkeiten, Erwerb von Rechten (Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Plätze)	14'362.85	9'200	9'200	S	
3170	Spesenentschädigungen	4'935.30	5'000	7'000	S	2'000
3180	Kadaververnichtung, Konfiskatvernichtung durch Dritte (780) (bis 2013: 1560.3180)		5'000	10'000	S	5'000
3181	Kommunikationsanbieter	6'738.25	6'000	6'000	S	
31821	Winterdienst	141'408.45	95'000	95'000	S	
31822	Dienstleistungen Dritter, Abfahren und Transporte	100'425.85	80'000	73'000	S	7'000-
3183	Versicherungen	16'237.20	22'500	22'500	S	
3185	Ingenieurleistungen	106'665.45	170'000	170'000	S	
3188	Steuern und Abgaben inkl. Abwassergebühren Strassenentwässerung	212'509.95	213'000	213'000	S	
3191	Mitgliederbeiträge	5'953.70	8'700	8'700	S	
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben	3'091.00				
4341	Dienstleistungsentschädigungen	42'034.40	47'000	47'000	H	
4343	Einnahmen Winterdienst	38'314.30	15'000	15'000	H	
4344	Einnahmen Sachbeschädigungen	12'902.85	20'000	20'000	H	
4350	Verkaufserlöse		1'000	1'000	H	
4369	Rückerstattungen Personal (EO, SUVA, UV)	37'302.05	8'000	8'000	H	
4901	Besoldungen Abwasserbeseitigung, interne Verrechnung, 1570.3901	40'000.00	49'400	49'400	H	
1332	Bestattungswesen (740)					
	Aufwand		7'000	7'000		
	Ertrag		75'800	76'000		200
	Ertragsüberschuss		68'800	69'000	H	

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3100	Publikationen und Drucksachen			1'000 S	1'000
3131	Bestattungsaufwand (inkl. Sarglieferungen, Grabkreuze, Leichenschau, etc.)		7'000	6'000 S	1'000-
4361	Rückerstattungen Dritter (Bestattungskosten)		30'000	30'000 H	
4362	Rückerstattungen Dritter (Familiengräber)		45'800	46'000 H	200
1334	Friedhof (740)				
	Aufwand	687'561.57	598'900	610'800	11'900
	Ertrag	255'150.90	231'600	251'600	20'000
	Aufwandüberschuss	432'410.67	367'300	359'200 S	
3010	Besoldungen	297'478.00	284'600	296'000 S	11'400
3030	Sozialleistungen	56'113.25	53'200	56'500 S	3'300
3060	Dienstkleider	7'720.15	5'700	5'800 S	100
3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'666.30	2'000	4'000 S	2'000
3100	Publikationen	1'143.90	1'000	1'000 S	
3110	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	42'080.30	14'600	11'600 S	3'000-
3120	Wasser	9'664.00	10'000	9'000 S	1'000-
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	139'910.37	145'000	144'000 S	1'000-
3131	Treibstoffe	773.50	1'300	1'300 S	
3140	Baulicher Unterhalt	27'803.50	15'000	35'000 S	20'000
3150	Unterhalt von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen	12'120.85	15'100	15'000 S	100-
3170	Spesenentschädigungen	450.10	800	800 S	
3180	Dienstleistungen Dritter	13'095.25	26'800	7'000 S	19'800-
3181	Kommunikationsanbieter	320.45	1'200	1'200 S	
3182	Transportdienstleistungen	21'635.90	20'000	20'000 S	
3183	Versicherungen		1'500	1'500 S	
3184	Betriebskosten		300	300 S	
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben	585.75	800	800 S	
3900	Besoldungen Abfall & Recycling, interne Verrechnung, 1550.4900	55'000.00			
4341	Dienstleistungsentschädigung Grabunterhalt	245'249.15	230'000	250'000 H	20'000
4350	Verkaufserlös Pflanzen	8'604.10	1'500	1'500 H	
4360	Rückerstattungen Dritter		100	100 H	
4369	Rückerstattungen Personal (EO, SUVA, UV)	1'297.65			
1335	Stadtgärtnerei (330) (Parkanlagen, Rasen- und Spielplätze, Reit-, Wander- und Uferwege, Bäume)				
	Aufwand	1'151'834.95	1'197'000	1'177'000	20'000-
	Ertrag	163'427.45	128'000	127'300	700-
	Aufwandüberschuss	988'407.50	1'069'000	1'049'700 S	
3010	Besoldungen Stadtgärtnerei (inkl. Pikettentschädigungen)	718'603.60	723'600	706'000 S	17'600-
3030	Sozialleistungen	146'643.50	146'400	146'000 S	400-
3060	Dienstkleider	10'155.55	12'200	12'200 S	
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Beiträge an Verbände, Aus- und Weiterbildungskosten, Stelleninserate)	4'478.20	5'000	5'500 S	500
3101	Büromaterial	977.45	3'000		3'000-

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
3110	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Fahrzeugen (Rasenmäher, Spielgeräte, Gartengeräte, Ruhebänke, Hinweistafeln)	11'989.55	12'000	11'000	S	1'000-
3120	Wasser	918.65	2'500	2'000	S	500-
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	40'392.10	60'000	60'000	S	
3131	Treibstoffe	16'209.10	20'000	13'000	S	7'000-
3143	Baulicher Unterhalt Grün- und Erholungsraum	79'903.75	91'500	81'500	S	10'000-
3150	Unterhalt von Maschinen, Geräten, und Fahrzeugen	49'225.40	37'000	37'000	S	
3160	Mieten, Benützungsgebühren	16'583.35	17'000	17'000	S	
3170	Spesenentschädigungen	2'993.00	2'500	2'500	S	
3180	Dienstleistungen Dritter	400.00				
3181	Kommunikationsanbieter	1'830.40	1'800	1'800	S	
3182	Transportdienstleistungen (inkl. Grüngut)	34'927.45	49'000	68'000	S	19'000
3183	Versicherungen	11'134.40	9'000	9'000	S	
3188	Steuern und Abgaben	4'469.50	4'500	4'500	S	
4341	Dienstleistungsentschädigungen	139'800.00	125'000	125'000	H	
4350	Verkaufserlöse	1'577.50	1'000	300	H	700-
4369	Rückerstattungen Personal (EO, SUVA, UV)	22'049.95	2'000	2'000	H	
1336	Feuerbrandbekämpfung (800)					
	Aufwand	10'338.30	9'000	21'000		12'000
	Ertrag	550.45	5'000	5'000		
	Aufwandüberschuss	9'787.85	4'000	16'000	S	
3100	Drucksachen, Publikationen		900	900	S	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial		100	100	S	
3180	Dienstleistungen Dritter	10'338.30	8'000	20'000	S	12'000
4610	Staatsbeiträge	550.45	5'000	5'000	H	
1337	Sportanlagen (340) (Spielplätze, Eichstock und Hundedressurwiese)					
	Aufwand	43'572.45	80'200	93'000		12'800
	Ertrag					
	Aufwandüberschuss	43'572.45	80'200	93'000	S	
3110	Anschaffungen von Mobiliar, Geräten und Maschinen	13'454.65	52'000	37'800	S	14'200-
3120	Wasser, Energie	99.90	1'000	1'000	S	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	13'925.20	9'000	23'500	S	14'500
3140	Baulicher Unterhalt, Umzäunung, etc	2'749.30	5'200	11'700	S	6'500
3150	Unterhalt Geräte und Maschinen	13'343.40	13'000	13'000	S	
3180	Dienstleistungen Dritter			6'000	S	6'000
1340	Parkplätze (620)					
	Aufwand	28'014.00	39'300	12'900		26'400-
	Ertrag	20'425.00	18'000	22'000		4'000
	Aufwandüberschuss	7'589.00	21'300			
	Ertragsüberschuss			9'100	H	
3142	Parkplatzbauten inkl. Velostationen und Fahrradunterstände	22'176.25	37'400	11'000	S	26'400-
3160	Mieten und Benützungskosten	5'837.75	1'900	1'900	S	
4340	Fahrradunterstände Gebühren für die Benützung	20'425.00	18'000	22'000	H	4'000

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
1345	Öffentliche Brunnen (700)				
	Aufwand	37'994.80	31'000	21'000	10'000-
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	37'994.80	31'000	21'000	S
3120	Wasserbezug Brunnen und Tiefbau	6'742.45	13'000	13'000	S
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'270.00	3'000	3'000	S
3143	Baulicher Unterhalt Grün- und Erholungsraum	29'982.35	15'000	5'000	S 10'000-
1365	Gewässerunterhalt und -verbauungen (750)				
	Aufwand	104'023.00	85'800	85'800	
	Ertrag	32'400.00	32'400	32'400	
	Aufwandüberschuss	71'623.00	53'400	53'400	S
3144	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	52'135.70	55'800	55'800	S
3180	Bach- und Schlammfangreinigung durch Dritte	28'510.00	11'000	11'000	S
3185	Ingenieurleistungen	23'377.30	19'000	19'000	S
4980	Entwässerung in öffentliche Gewässer, Abwasserbeseitigung, interne Verrechnung, 1570.3980	32'400.00	32'400	32'400	H
1375	Festzelt/Gemeindebühne (300)				
	Aufwand	31'508.35	12'900	26'900	14'000
	Ertrag	11'769.80	14'000	14'000	
	Aufwandüberschuss	19'738.55		12'900	S
	Ertragsüberschuss		1'100		
3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte, Einrichtungen	131.90	1'000	15'000	S 14'000
3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte, Einrichtungen	25'052.80	1'000	1'000	S
3160	Miete und Benützungsgebühren	5'723.65	10'300	10'300	S
3183	Versicherungen	600.00	600	600	S
4340	Benützungsgebühren (Gebührenerträge durch Dritte)	5'010.00	10'000	10'000	H
4341	Dienstleistungsentschädigungen	6'759.80	4'000	4'000	H
1376	Chlausmärkt (100)				
	Aufwand	3'602.60	7'200	27'200	20'000
	Ertrag		600	600	
	Aufwandüberschuss	3'602.60	6'600	26'600	S
3150	Unterhalt der Marktstände		3'000	23'000	S 20'000
3160	Miete von Marktständen	840.00	1'200	1'200	S
3180	Dienstleistungen Dritter	2'762.60	3'000	3'000	S
4340	Benützungsgebühren		100	100	H
4341	Dienstleistungsentschädigungen		500	500	H
1377	Beflaggung (300)				
	Aufwand		2'000		2'000-
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss		2'000		
3110	Anschaffung von Fahnen		2'000		2'000-

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
14	SICHERHEIT				
	Aufwand	7'491'106.11	7'573'400	7'763'600	190'200
	Ertrag	2'372'582.11	2'642'900	2'705'800	62'900
	Aufwandüberschuss	5'118'524.00	4'930'500	5'057'800	S
1400	Polizeiwesen (100)				
	Aufwand	373'302.45	347'300	390'600	43'300
	Ertrag	96'993.10	101'000	115'000	14'000
	Aufwandüberschuss	276'309.35	246'300	275'600	S
3000	Tag- und Sitzungsgelder Sicherheitskommission	2'144.60	3'000	9'800	S 6'800
3010	Besoldungen, Entschädigungen	212'274.40	184'400	226'100	S 41'700
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	40'555.35	36'800	44'600	S 7'800
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Inserate, Kurskosten, Beiträge an Personalverbände)	6'761.30	7'000	7'000	S
3100	Drucksachen, Publikationen	4'475.75	7'000	7'000	S
3101	Büromaterial (ohne Drucksachen)	1'464.02	2'500	2'000	S 500-
3110	Anschaffungen	13'795.45	12'500	5'000	S 7'500-
3140	Baulicher Unterhalt Plakat- und Marktwesen (Ersatz Vereins- und Kulturplakatständer)	5'246.90	5'000	5'000	S
3150	Betrieblicher Unterhalt (Unterhalt, Reparaturen, Servicekosten, Fahrzeuge, Funk)	831.50	500	500	S
3170	Repräsentationskosten, Spesen (Haupt- und nebenamtliches Personal)	9'698.35	7'500	16'500	S 9'000
3180	Dienstleistungen Dritter	66'277.35	73'500	59'000	S 14'500-
3181	Kommunikationsanbieter	1'374.40	1'000	1'500	S 500
3184	Bank- und Postkontogebühren, Betreuungskosten	174.00	200	200	S
3191	Mitgliederbeiträge (Vereine, Verbände, Organisationen)	2'340.00	2'400	2'400	S
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben	5'889.08	4'000	4'000	S
4100	Markt-, Hausier-, Plakat- und Konzessionsgebühren (Reklamewesen, Vertrag OFEX)	67'503.10	70'000	70'000	H
4310	Gebührenerträge	29'450.00	30'000	40'000	H 10'000
4360	Rückerstattungen Dritter (Betreibungskosten)	40.00			
4369	Rückerstattungen Personal (EO, SUVA, UV)		1'000	5'000	H 4'000
1401	Stadtrichter (120)				
	Aufwand	76'362.20	75'700	109'500	33'800
	Ertrag	94'232.30	60'000	120'300	60'300
	Aufwandüberschuss		15'700		
	Ertragsüberschuss	17'870.10		10'800	H
3010	Besoldungen	52'286.10	60'000	84'000	S 24'000
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	9'995.20	12'000	12'000	S
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Weiterbildung, etc.)	320.00	1'000	2'000	S 1'000
3101	Büromaterial	2'502.55	500	1'000	S 500
3110	Anschaffungen Geräte, Maschinen, etc.	385.80			
3170	Spesenentschädigungen	408.15	500	1'000	S 500
3180	Dienstleistungen Dritter	1'630.40	1'000	3'000	S 2'000
3184	Betreibungskosten	1'593.60	200	1'500	S 1'300
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben	7'240.40	500	5'000	S 4'500

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
4310	Gebührenerträge (Schreibgebühren, etc.)	55'052.75	37'500	74'800	H	37'300
4370	Bussenertrag (Übertretungsstrafverfahren)	39'179.55	22'500	45'500	H	23'000
1403	Bevölkerungsschutz (160)					
	Aufwand	585'861.10	585'300	595'700		10'400
	Ertrag	182'914.20	177'500	183'500		6'000
	Aufwandüberschuss	402'946.90	407'800	412'200	S	
3000	Tag- und Sitzungsgelder (inkl. Milizentschädigungen)	14'314.80	18'000	18'000	S	
3010	Besoldungen, Entschädigungen	283'365.75	305'100	305'100	S	
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	57'698.10	61'200	61'200	S	
3060	Dienstkleider, Dienstanzüge, Uniformen (Anschaffung und Unterhalt)	9'555.90	11'500	9'500	S	2'000-
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Übungsaufwand), Aus- und Weiterbildung, Kursgelder, Beiträge an Personalverbände)	32'577.30	29'000	30'000	S	1'000
3100	Drucksachen, Publikationen (Abonnemente, Publikationskosten, Inserate)	739.75	1'000	1'000	S	
3110	Anschaffungen (ohne Dienstkleider)	38'565.60	29'000	27'000	S	2'000-
3120	Wasser, Energie, Brennmaterial	17'614.75	23'000	23'000	S	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'018.45	9'500	9'500	S	
3140	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	7'339.15	13'000	13'000	S	
3150	Betrieblicher Unterhalt (Reparaturen, Servicekosten, etc.)	28'630.25	29'000	27'000	S	2'000-
3160	Mieten und Benützungskosten (Räume, Geräte, Einrichtungen)	24'360.00	24'500	24'500	S	
3170	Repräsentationskosten, Spesen	3'220.70	4'500	4'500	S	
3180	Dienstleistungen Dritter (inkl. private Schutzraumkontrolle)	37'787.70	7'000	8'000	S	1'000
3181	Kommunikationsanbieter (Telefon, Pager, etc.)	10'553.80	10'000	24'400	S	14'400
3183	Versicherungen	7'390.30	8'000	8'000	S	
3188	Steuern und Abgaben	3'128.80	2'000	2'000	S	
4310	Gebührenerträge	190.00	1'000	1'000	H	
4340	Benützungsgebühren (Ausleihe von Geräten, Fahrzeugen)	4'110.00	2'000	4'000	H	2'000
4350	Verkaufserlöse	840.00	2'000	2'000	H	
4369	Rückerstattungen Personal (EO, SUVA, UV)	20'350.90	24'000	24'000	H	
4510	Entschädigung vom Kanton	2'000.00		2'000	H	2'000
4520	Kostenanteile anderer Gemeinden	136'473.30	130'000	132'000	H	2'000
4600	Bundesbeiträge (Subventionen)	18'950.00	18'500	18'500	H	
1404	Schiesswesen (340)					
	Aufwand	127'915.60	135'600	135'000		600-
	Ertrag	48'958.00	55'000	55'000		
	Aufwandüberschuss	78'957.60	80'600	80'000	S	
3000	Tag- und Sitzungsgelder		500	500	S	
3010	Besoldungen, Entschädigungen	58'105.30	66'200	66'200	S	
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	8'010.80	11'200	11'200	S	
3100	Drucksachen, Publikationen (Abonnemente, Schiesspublikationen)	7'160.60	7'200	7'200	S	
3110	Anschaffungen (ohne Dienstkleider)	3'677.15	3'000	3'000	S	
3120	Wasser, Energie, Brennmaterial	14'466.15	10'000	10'000	S	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Scheibenbilder, Kleber)	997.00	800	1'200	S	400
3140	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	17'335.10	18'000	17'000	S	1'000-

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3150	Betrieblicher Unterhalt (Reparaturen, Servicekosten, etc.)	16'265.85	16'000	16'000	S
3170	Repräsentationskosten, Spesen	456.40	1'000	1'000	S
3181	Kommunikationsanbieter	1'441.25	1'600	1'600	S
3183	Versicherungen		100	100	S
4340	Benützungsgebühren	48'958.00	55'000	55'000	H
1406	Regionalverkehr (650)				
	Aufwand	2'548'864.10	2'313'400	2'332'400	19'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	2'548'864.10	2'313'400	2'332'400	S
3000	Tag- und Sitzungsgelder		1'000		1'000-
3010	Besoldungen, Entschädigungen	43'243.20	39'600	40'800	S 1'200
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	8'882.00	8'500	8'800	S 300
3100	Drucksachen, Publikationen (Fahrplanbroschüre)	2'680.05	2'500	2'500	S
3140	Baulicher Unterhalt Buswartehallen		4'000	4'000	S
3160	Mieten und Benützungskosten	210.00	3'800	3'800	S
3170	Spesenentschädigungen	661.60	1'500	2'000	S 500
3182	Transporte, dreijähriger Versuchsbetrieb Ruftaxi Gockhausen - Chriesbach			20'000	S 20'000
3183	Versicherungen	515.25	500	500	S
3640	Beiträge ZVV, Verkehrsvereine, Verkehrsverbände	2'492'672.00	2'252'000	2'250'000	S 2'000-
1407	Stadtpolizei (110)				
	Aufwand	2'507'893.51	2'613'500	2'701'400	87'900
	Ertrag	1'158'814.20	1'216'900	1'238'000	21'100
	Aufwandüberschuss	1'349'079.31	1'396'600	1'463'400	S
3010	Besoldungen inkl. Zulagen	1'860'673.79	1'953'700	2'014'900	S 61'200
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	336'874.50	350'600	362'400	S 11'800
3060	Dienstkleider	24'794.24	10'000	10'000	S
3090	Allgemeiner Personalaufwand	30'362.30	28'000	47'000	S 19'000
3100	Drucksachen, Publikationen	1'136.90	6'000	4'000	S 2'000-
3101	Büromaterial	6'152.65	4'000	4'000	S
3104	Fachliteratur, Zeitschriften, Gesetzessammlungen	705.45	1'000	1'000	S
3110	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte und Einrichtungen	29'004.80	55'600	17'400	S 38'200-
3112	Anschaffungen Hardware	409.00			
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Treibstoff, Fotomaterial, Munition Fahrzeugausrüstung)	35'920.65	31'000	32'200	S 1'200
3150	Unterhalt Maschinen, Geräte und Einrichtungen	39'245.33	26'700	35'400	S 8'700
3151	Unterhalt Software inkl. Lizenzen	57'758.85	62'100	84'900	S 22'800
3160	Miete und Benützungsgebühren	3'263.90	1'500	5'400	S 3'900
3170	Spesenentschädigungen	46'676.25	40'000	40'500	S 500
3180	Dienstleistungen Dritter	9'239.00	11'600	11'600	S
3181	Kommunikationsanbieter	5'568.75	6'000	9'000	S 3'000
3182	Transportdienstleitungen (inkl. Porti)		6'000		6'000-
3183	Versicherungen	8'464.95	8'500	8'500	S
3184	Post- und Bankspesen	4'162.00	2'000	4'000	S 2'000
3188	Steuern und Abgaben	1'204.65	1'500	1'500	S
3190	Allgemeiner Sachaufwand (Mitgliederbeiträge, etc.)	1'405.00	1'700	1'700	S

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3191	Regionale Eigensicherung	4'870.55	5'000	5'000	S
3300	Abschreibung von unerhältlichen Ordnungsbussen und Guthaben		1'000	1'000	S
4310	Gebührenerträge	2'494.00	4'400	4'400	H
4341	Dienstleistungsentschädigungen	36'589.00	35'000	35'000	H
4350	Verkaufserlöse		500	500	H
4360	Rückerstattungen Dritter (Untersuchungskosten, Fotos, Reg. Eigensicherung etc.)	18'198.80	23'000	23'000	H
4369	Rückerstattungen Personal (EO, SUVA, UV)	5'419.00	100	100	H
4370	Bussenertrag	223'308.45	200'000	230'000	H
4376	Bussenertrag Geschwindigkeitsbussen	398'140.15	430'000	450'000	H
4520	Kostenanteile Gemeinde Wangen-Brüttisellen	474'664.80	523'900	495'000	H
1408	Feuerwehr (140)				
	Aufwand	941'186.38	1'195'100	1'188'100	7'000-
	Ertrag	159'297.50	453'000	427'000	26'000-
	Aufwandüberschuss	781'888.88	742'100	761'100	S
3000	Tag- und Sitzungsgelder (Kommission, Ausschüsse)		1'000	2'000	S
3010	Besoldungen	178'444.40	244'200	244'200	S
3011	Grundentschädigungen	68'100.00	92'000	92'000	S
3012	Sold (Übungs- und Einsatzsold)	380'730.50	450'000	425'000	S
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	41'550.95	48'900	48'900	S
3060	Dienstkleider, -anzüge, Uniformen (Anschaffung und Unterhalt)	14'601.60	18'000	43'000	S
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Ausbildung, Kursgelder, Beiträge an Personalverbände)	23'066.85	30'000	30'000	S
3100	Drucksachen, Publikationen (Zeitungen, Zeitschriften, Fachbücher, Gesetzen, etc.)	2'902.35	4'000	4'000	S
3101	Büromaterial (ohne Drucksachen)	1'005.20	1'000	2'000	S
3110	Anschaffungen (ohne Dienstkleider)	24'204.05	31'000	27'000	S
3120	Wasser, Energie, Brennmaterial (inkl. Löschwasser)	12'525.30	12'000	12'000	S
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Öl, Benzin, Diesel, Schmiermittel, Putzmittel)	15'087.90	22'000	22'000	S
3140	Baulicher Unterhalt Liegenschaften	53'144.90	62'000	62'000	S
3150	Betrieblicher Unterhalt (Unterhalt, Reparaturen, Funk Servicekosten, Fahrzeuge)	38'868.28	62'000	62'000	S
3154	Einsatzkosten (Ölbinder, Beizug Dritter etc.)	11'135.45	5'000	7'000	S
3170	Repräsentationskosten, Spesen (inkl. Kommando)	7'525.25	5'000	5'000	S
3180	Dienstleistungen Dritter	809.15	6'000	6'000	S
3181	Kommunikationsanbieter	44'411.95	60'000	46'000	S
3183	Versicherungsprämien	13'211.35	16'000	16'000	S
3188	Steuern und Abgaben	2'155.55	5'000	5'000	S
3189	Initialkosten Feuerwehr Wangen-Brüttisellen	2'705.40	15'000		
3650	Beitrag an Feuerwehrverein	5'000.00	5'000	27'000	S
4270	Liegenschaftenerträge Verwaltungsvermögen	6'340.00	6'000	6'000	H
4361	Rückerstattungen Dritter mwstpflichtige Umsätze (Fehlalarme, Befreiung von Personen aus Lift, Brandsicherheitsdienst bei Anlässen)	68'552.50	140'000	120'000	H

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
4363	Rückerstattungen Dritter (Brandeinsätze, Überschwemmungen, Ölunfälle, Sturmschäden, etc.)	83'505.00	60'000	60'000	H	
4369	Rückerstattungen Personal (EO, SUVA, UV)	900.00	2'500	1'000	H	1'500-
4520	Kostenanteile Gemeinde Wangen-Brüttisellen		244'500	240'000	H	4'500-
1409	Parkplätze (620)					
	Aufwand	246'412.27	238'100	238'000		100-
	Ertrag	616'361.81	570'500	551'000		19'500-
	Ertragsüberschuss	369'949.54	332'400	313'000	H	
3010	Besoldungen, Entschädigungen	143'802.90	139'400	136'900	S	2'500-
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	28'230.60	30'500	27'900	S	2'600-
3100	Drucksachen, Publikationen (inkl. Parkkartenverkauf SBB)	481.25	700	700	S	
3110	Anschaffungen (ohne Dienstkleider)	10'055.73	8'000	8'000	S	
3120	Wasser, Energie, Brennmateriale	862.95				
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Papierrollen für Ticketautomaten)	6'453.95	5'000	6'000	S	1'000
3150	Betrieblicher Unterhalt (Unterhalt und Reparaturen Parkuhren)	11'969.35	10'000	11'000	S	1'000
3160	Mieten, Benützungskosten (Miete für Plätze)	12'000.00	12'000	12'000	S	
3170	Repräsentationskosten, Spesen (Haupt- und nebenamtliches Personal)	434.25	500	500	S	
3180	Dienstleistungen Dritter	25'361.05	28'500	28'500	S	
3184	Postkontogebühren, Betreuungskosten	6'760.24	3'000	6'000	S	3'000
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben		500	500	S	
4340	Gebührenerträge (Parkuhren, SBB, Nachtparkgebühren, etc.)	614'164.76	570'000	550'000	H	20'000-
4360	Rückerstattungen Dritter (Anteile, Schadenzahlungen)	2'197.05	500	1'000	H	500
1412	Lebensmittelkontrolle (470)					
	Aufwand	83'308.50	69'400	72'900		3'500
	Ertrag	15'011.00	9'000	16'000		7'000
	Aufwandüberschuss	68'297.50	60'400	56'900	S	
3010	Besoldungsaufwand	32'469.45	17'300	18'200	S	900
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/PK)	5'237.60	3'400	3'500	S	100
3100	Drucksachen, Publikationen	281.25	500	500	S	
3170	Spesenentschädigungen	124.60	500	500	S	
3180	Kosten für Lebensmittelkontrollen und Probenentnahmen	44'979.60	47'500	50'000	S	2'500
3184	Betreibungskosten	59.00				
3191	Mitgliederbeiträge	120.00	200	200	S	
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben	37.00				
4341	Gebühren Lebensmittelkontrolle	9'621.00	6'500	10'000	H	3'500
4360	Gebühren Pilzkontrolle	2'550.00	2'000	2'500	H	500
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)		500	500	H	
4370	Gesundheitspolizeiliche Bussen und Verwarnungen	2'840.00		3'000	H	3'000
15	ENTSORGUNG UND BETRIEBE					
	Aufwand	7'550'727.40	8'222'900	8'041'900		181'000-
	Ertrag	7'543'757.40	8'222'900	8'041'900		181'000-
	Aufwandüberschuss	6'970.00				

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
1550	Abfall und Recycling (720)				
	Aufwand	2'780'969.37	3'159'000	2'986'500	172'500-
	Ertrag	2'780'969.37	3'159'000	2'986'500	172'500-
3010	Besoldungen Altstoffsammelstelle	444'817.40	411'200	402'000 S	9'200-
3030	Sozialleistungen	78'932.85	72'400	71'000 S	1'400-
3060	Dienstkleider	10'979.00	11'000	11'000 S	
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Inserate, Weiterbildung)	14'841.00	16'000	16'000 S	
3100	Drucksachen, Publikationen, PR-Aktionen	50'210.85	51'000	51'000 S	
3101	Büromaterial	2'193.45	2'500	2'500 S	
3110	Anschaffung Maschinen, Geräte, Container und Einrichtungen	12'512.50	190'000		190'000-
3120	Wasser, Energie	4'603.80	2'000	2'000 S	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'607.05	7'000	7'000 S	
3150	Unterhalt Maschinen, Geräte, Einrichtungen	26'628.47	30'000	34'000 S	4'000
3160	Mieten (Mulden, etc.)	660.00	1'000	1'000 S	
3170	Spesenentschädigungen	3'181.55	2'000	2'000 S	
3180	Dienstleistungen Dritter (Petroplast, Glattwerk, etc.)	55'233.05	60'000	60'000 S	
318081	Kehrichtabfuhr	268'006.30	274'000	274'000 S	
318082	Kehrichtverbrennungskosten	700'647.00	750'000	750'000 S	
318083	Separatabfahren	8'317.00			
318084	Papiersammlungen Vereine	171'179.76	216'000	216'000 S	
318085	Häckseldienst	12'613.40	16'000	16'000 S	
318086	Entleerungs- und Beseitigungsgebühren Altstoffsammelstelle	7'669.15	12'000	12'000 S	
318087	Gemeindeabgabe zur Finanzierung der staatlichen Aufwendungen für die Entsorgung von Sonderabfallkleinmengen gemäss § 36 Abfallgesetz	14'055.00	31'000	16'000 S	15'000-
318089	Kompostieranlage Steinacker Volketswil (Kompos AG)	370'948.45	420'000	420'000 S	
3181	Kommunikationsanbieter (Telefon)	2'703.20	1'200	1'200 S	
3182	Transportkosten (Container etc.) inkl. Portokosten	95'717.50	117'000	117'000 S	
318283	Transportkosten Kartonsammlung	40'273.20	39'000	39'000 S	
318284	Transportkosten Papiersammlung	11'636.65	15'000	15'000 S	
318285	Transportkosten Grüngut	175'066.90	176'000	176'000 S	
3183	Versicherungen	3'615.90	3'200	3'200 S	
3184	Postpesen sowie Betreuungskosten	547.85	400	400 S	
3186	Honorare, Gutachten, Expertisen (Beizug Fachberater)	16'637.95	30'000	30'000 S	
3188	Steuern und Abgaben inkl. MWST-Vorsteuerreduktion	8'203.54	7'000	7'000 S	
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben	779.30	1'000	1'000 S	
3902	Besoldungen Sekretariat Tiefbau, interne Verrechnung, 1300.4902	39'500.00	39'500	39'500 S	
3910	Mietzins Altstoffsammelstelle Usterstrasse 105, interne Verrechnung, 1105.23.4910	50'000.00	50'000	50'000 S	
3925	Verzinsung Verwaltungsvermögen, Investitionen Abfall und Recycling, interne Verrechnung, 1150.4925	438.00	600	700 S	100
3935	Abschreibungen Verwaltungsvermögen, Investitionen Abfall und Recycling, interne Verrechnung, 1185.4935	61'012.35	94'000	133'000 S	39'000
3985	Dienstleistungen Finanzverwaltung, interne Verrechnung, 1100.4985	10'000.00	10'000	10'000 S	
4340	Kehrichtabfuhr Grundgebühren	936'705.85	930'000	930'000 H	
4341	Einnahmen Altstoffsammelstelle	174'336.10	210'000	210'000 H	

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
4342	Verkauf Abfallmarken	16'134.40	18'000	18'000	H	
4343	Containerabfuhrgebühr Gewerbe und Industrie (Gebührenbündel)	191'928.07	230'000	230'000	H	
4345	Verkauf Abfallsäcke	957'262.26	988'000	988'000	H	
4349	Vorgezogene Entsorgungsgebühr auf Glasflaschen (Vetroswiss)	75'294.70	83'000	83'000	H	
4350	Erträge aus Sammlungen Altstoffsammelstelle	159'363.65	147'000	147'000	H	
4351	Erträge aus Papiersammlung	50'357.05	96'000	82'000	H	14'000-
4352	Erträge aus Kartonsammlung	11'073.85	5'000	5'000	H	
4355	Erlöse Ökobus	19'217.90	17'000	17'000	H	
4360	Rückerstattungen Dritter	43'196.60	49'000	46'000	H	3'000-
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)	10.45				
4370	Umtriebsgebühren Verstoss gegen die Abfallverordnung der Stadt Dübendorf	3'583.65	6'000	6'000	H	
4800	Vorschuss aus Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung 1.22802 (Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung)	33'850.24	326'700	171'100	H	155'600-
4900	Besoldungen Friedhof, interne Verrechnung, 1334.3900	55'000.00				
4910	Sachaufwand Neuzuzügergeschenk, interne Verrechnung, 1085.3910	1'300.00	1'300	1'300	H	
4912	Sachaufwand ungedeckte Kosten Papiersammlung Vereine, interne Verrechnung, 1095.3912	50'000.00	50'000	50'000	H	
4925	Verzinsung Guthaben Spezialfinanzierung Abfall und Recycling, interne Verrechnung, 1150.3925	2'354.60	2'000	2'100	H	100
1560	Übriger Umweltschutz (780) (Kadaververnichtung)					
	Aufwand	6'970.00				
	Ertrag					
	Aufwandüberschuss	6'970.00				
3180	Konfiskatvernichtung durch Dritte (ab 2014: Konto 1325.3180)	6'970.00				
1570	Abwasserbeseitigung (710) (Bau/Unterhalt Abwasserleitungsnetz, Kläranlage und Pumpstationen)					
	Aufwand	4'762'788.03	5'063'900	5'055'400		8'500-
	Ertrag	4'762'788.03	5'063'900	5'055'400		8'500-
3010	Besoldungen / Pikettentschädigungen Regenbecken Wallisellen	10'040.00	10'000	10'000	S	
3110	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Einrichtungen	5'572.55	26'000	6'000	S	20'000-
3120	Stromkosten, Wasserbezug Pumpstationen	28'843.95	25'000	25'000	S	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Reinigungsmaterial, Werkzeug und Baumaterial)		40'000	20'000	S	20'000-
3144	Baulicher und betrieblicher Unterhalt	182'482.03	200'000	200'000	S	
3150	Unterhalt der Maschinen, Geräte und Einrichtungen (Servicekosten Abwasserpumpen etc.)	2'643.15	1'600	1'600	S	
3151	Unterhalt Software (Support/Lizenzen)	47'740.70	35'000	35'000	S	
3184	Betriebskosten	834.85	500	500	S	
3185	Ingenieurleistungen (Aufwand für Mandat Verrechnung der Abwassergebühren etc.)	346'802.80	290'000	314'000	S	24'000
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben		600	600	S	
3620	Betriebsbeitrag IKA ARA Neugut (711)	3'962'700.00	3'962'700	3'955'000	S	7'700-
3800	Einlage Spezialfinanzierungskonto Abwasserbeseitigung 1.22801 (Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung)		29'500	67'400	S	37'900

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3900	Besoldungen Abteilung Tiefbau, interne Verrechnung, 1300.4900	86'800.00	86'800	86'800	S
3901	Besoldungen Unterhaltsdienste, interne Verrechnung, 1325.4901	40'000.00	49'400	49'400	S
3902	Besoldungen Abteilung Hochbau (Gemdat), interne Verrechnung, 1200.4902	4'800.00	4'800	4'800	S
3924	Verzinsung Verwaltungsvermögen, Investitionen Abwasserbeseitigung, interne Verrechnung, 1150.4924	1'128.00	32'600	1'900	S 30'700-
3934	Abschreibungen Verwaltungsvermögen, Investitionen Abwasserbeseitigung, interne Verrechnung, 1185.4934		227'000	235'000	S 8'000
3980	Entwässerung in öffentliche Gewässer, interne Verrechnung, 1365.4980	32'400.00	32'400	32'400	S
3984	Dienstleistungen Abteilung Finanzen, interne Verrechnung, 1100.4984	10'000.00	10'000	10'000	S
4240	Buchgewinn auf Aufwertung Verwaltungsvermögen IKA Neugut	3'599'000.00-			
4280	Ausserordentliche Vermögenserträge (Einnahmenüberschuss Investitionsrechnung)	1'431'557.05			
4340	Klärgebühren von Privaten	4'893'130.60	5'000'000	5'000'000	H
4360	Rückerstattungen Dritter (Regenbecken Wallisellen, Betreibungskosten, etc.)	97'920.45	50'000	50'000	H
4800	Entnahme aus Spezialfinanzierung	1'936'666.03			
4924	Verzinsung Guthaben Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung, interne Verrechnung, 1150.3924	2'513.90	13'900	5'400	H 8'500-
16	SOZIALES				
	Aufwand	58'348'354.44	60'102'800	59'699'900	402'900-
	Ertrag	35'107'695.60	35'879'100	34'060'800	1'818'300-
	Aufwandüberschuss	23'240'658.84	24'223'700	25'639'100	S
1600	Abteilung Soziales (589) (Sozialbehörde, -kommission, etc.)				
	Aufwand	143'574.15	85'300	78'500	6'800-
	Ertrag		600	600	
	Aufwandüberschuss	143'574.15	84'700	77'900	S
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder (inkl. Kommissionen)	24'544.80	35'000	35'000	S
3030	Sozialleistungen	2'230.40	3'200	2'400	S 800-
3080	Anstellung temporäre Aushilfskräfte	100'525.70	10'000	10'000	S
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Inserate, Kurskosten, Beiträge an Personalverbände)	1'659.90	5'000	5'000	S
3100	Drucksachen, Publikationen	2'618.60	15'000	8'000	S 7'000-
3101	Büromaterial	6'302.15	5'000	6'000	S 1'000
3150	Unterhalt von Maschinen, Geräten, etc.		300	300	S
3170	Repräsentationskosten und Spesen	1'090.00	2'700	2'700	S
3180	Dienstleistungen Dritter	4'602.60	8'000	8'000	S
3191	Mitgliederbeiträge		1'100	1'100	S
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)		600	600	H

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
1601	AHV-Zweigstelle (500)				
	Aufwand	18'197.90	27'900	17'400	10'500-
	Ertrag	34'414.60	30'000	35'000	5'000
	Ertragsüberschuss	16'216.70	2'100	17'600	H
3010	Besoldungen	13'723.65	23'400	14'900	S 8'500-
3030	Sozialleistungen	4'468.65	4'500	2'500	S 2'000-
3170	Repräsentationskosten und Spesen	5.60			
4510	Entschädigung des Kantons für die Führung der AHV-Zweigstelle	34'414.60	30'000	35'000	H 5'000
1602	Zusatzleistungen AHV/IV (530)				
	Aufwand	12'017'124.61	12'661'600	13'314'000	652'400
	Ertrag	5'365'241.95	5'612'800	5'861'400	248'600
	Aufwandüberschuss	6'651'882.66	7'048'800	7'452'600	S
3010	Besoldungen (589)	352'663.95	376'500	457'000	S 80'500
3030	Sozialleistungen (589)	65'254.85	73'300	77'000	S 3'700
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Inserate, Kurskosten, Beiträge an Personalverbände) (589)	1'440.00	2'000	2'900	S 900
3151	Unterhalt Software und Lizenzen (589)	5'006.00	3'500	3'500	S
3170	Repräsentationskosten und Spesen (589)	259.95	300	300	S
3180	Dienstleistungen Dritter (Parteientschädigungen, etc.) (589)	7'650.00	5'500	7'600	S 2'100
3191	Mitgliederbeiträge (589)	500.00	500	700	S 200
3300	Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen	26'850.00			
3301	Erlass von Rückerstattungsforderungen	2'301.00			
3661	Ergänzungsleistungen	10'181'284.90	10'700'000	11'300'000	S 600'000
3662	Altersbeihilfen	651'191.00	660'000	680'000	S 20'000
3664	EL-Krankheits- und Behinderungskosten	687'466.96	800'000	740'000	S 60'000-
3665	Kantonalrechtliche Zuschüsse	35'256.00	40'000	45'000	S 5'000
4361	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen	221'660.00	300'000	300'000	H
4362	Rückerstattungen Beihilfen	190'830.05	80'000	80'000	H
4364	EL-Krankheits- und Behinderungskosten	375.00-			
4365	Kantonalrechtliche Zuschüsse	10'720.00			
4368	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA) (589) inkl. Rundungsdifferenzen	1.70			
4610	Staatsbeitrag an die Ergänzungsleistungen und Beihilfen (44 % EL und BH abzüglich Rückerstattungen)	4'911'982.00	5'200'800	5'449'400	H 248'600
4611	Rückerstattung Verwaltungskosten Zusatzleistungen zur AHV/IV (589)	30'423.20	32'000	32'000	H
1603	Krankenversicherung (520)				
	Aufwand	3'876'442.25	4'097'000	1'259'000	2'838'000-
	Ertrag	3'852'642.05	4'090'000	1'275'000	2'815'000-
	Aufwandüberschuss	23'800.20	7'000		
	Ertragsüberschuss			16'000	H
3180	Revisionsaufwendungen Direktion der Justiz und des Innern	7'614.60	8'000	8'000	S
3651	Beiträge an Krankenkassen	8'094.35	10'000	10'000	S
3660	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	985'746.30	1'100'000	1'100'000	S
3661	Beiträge für EL-Empfänger	2'863'774.00	2'960'000	135'000	S 2'825'000-

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3662	Beiträge für BH-Empfänger	11'213.00	19'000	6'000 S	13'000-
4360	Prämienrückerstattungen von Sozialhilfeempfängern	69'983.00	12'000	12'000 H	
4365	Rückerstattungen aufgrund Einlösung von Verlustscheinen	21'161.30	10'000	10'000 H	
4600	Bundesbeiträge	1'871'096.25	2'034'000	690'000 H	1'344'000-
4610	Staatsbeiträge (Prämienverbilligungen)	1'890'401.50	2'034'000	563'000 H	1'471'000-
1604	Sozialer Wohnungsbau (560) (Mietzinszuschüsse, Wohnungsfürsorge)				
	Aufwand	25'264.20	23'200	25'400	2'200
	Ertrag	15'349.85	12'000	12'000	
	Aufwandüberschuss	9'914.35	11'200	13'400 S	
3110	Anschaffungen Mobilien, Geräte, etc.			1'800 S	1'800
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	6'293.70	5'200	5'300 S	100
3150	Unterhalt Maschinen und Geräte			1'500 S	1'500
3160	Fremdmiete von Liegenschaften (Wilstr. 97)	16'800.00	18'000	16'800 S	1'200-
3180	Dienstleistungen Dritter	2'170.50			
4360	Mietzins'erträge Sozialwohnungen und Rückerstattungen Nebenkosten	15'349.85	12'000	12'000 H	
1605	Alimentenbevorschussung (589)				
	Aufwand	316'348.61	305'000	302'000	3'000-
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	316'348.61	305'000	302'000 S	
3184	Ungedekte Kosten Alimenteninkasso, Jugendsekretariat Uster (Betreibungskosten)	788.45-	5'000	2'000 S	3'000-
3661	Bevorschusste, nicht erhältliche Alimenten	317'137.06	300'000	300'000 S	
1606	Invalidität (550) (Eingliederungswerkstätten, Blindenheime, Vereinigungen von Invaliden und Gebrechlichen etc.)				
	Aufwand	57'090.35	64'400	66'400	2'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	57'090.35	64'400	66'400 S	
3640	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Institutionen (inkl. Patientenfahrtdienst) Maximal Beitrag Patienten-Fahrdienst 20'000 Franken SRB 409/8.11.2007	38'490.35	44'400	44'400 S	
3650	Übrige Beiträge an Vereine (Aids-Projekt, Tixi-Taxi, etc.)	18'600.00	20'000	22'000 S	2'000
1607	Übrige soziale Wohlfahrt (589)				
	Aufwand	459'283.65	679'000	659'200	19'800-
	Ertrag	2'943.40			
	Aufwandüberschuss	456'340.25	679'000	659'200 S	
3100	Publikationskosten, Dienste für Betagte in Dübendorf	157.90	5'000	5'000 S	
3187	Altersschwimmen, Altersturnen, Seniorentanz, Ehrung 80-Jähriger	18'618.10	15'000	15'000 S	
3621	Beitrag an Zürcherische Arbeitsgemeinschaft Ligen und Heilstätten für Chronische Krankheiten (ZALK)	8'493.00	7'000	9'000 S	2'000
3650	Beiträge an private Kinderkrippen	32'478.00	222'000	234'000 S	12'000

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3652	Verein Movein, Beitrag an Integrationsmodell für junge Erwachsene	60'000.00	30'000	30'000	S
3664	AHV-Beiträge für Minderbemittelte	51'711.65	50'000	50'000	S
3910	Kinderkrippe Primarschule (Anteil Stadt), Gegenkonto 1922.4910	287'825.00	350'000	316'200	S 33'800-
4360	Rückerstattung AHV-Beiträge für Minderbemittelte	2'943.40			
1608	Jugendschutz (540) (Jugendsekretariat Uster)				
	Aufwand	1'029'502.58	1'100'000	1'100'000	
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	1'029'502.58	1'100'000	1'100'000	S
3621	Beitrag an Jugendsekretariat Uster	868'390.00	900'000	900'000	S
3654	Beitrag an Verein Tageseltern (jährlicher Maximalkredit Fr. 350'000.00 gemäss UA 2002)	161'112.58	200'000	200'000	S
1609	Drogenprävention, Alkohol- und Suchtberatung (450)				
	Aufwand	83'500.00	158'500	158'500	
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	83'500.00	158'500	158'500	S
3628	Zweckverband Soziale Dienste Bezirk Uster, Fachstelle für Alkohol- und andere Suchtprobleme	76'000.00	151'000	151'000	S
3640	Selbsthilfezentrum Zürich Oberland	7'500.00	7'500	7'500	S
1620	Übriges Gesundheitswesen (490) (Hebammendienst, ärztlicher Notfalldienst)				
	Aufwand	32'572.20	29'800	28'700	1'100-
	Ertrag	2'808.70	2'400	3'000	600
	Aufwandüberschuss	29'763.50	27'400	25'700	S
3080	Entschädigungen für Hebammen	17'670.00	15'000	15'000	S
3100	Inserate, Drucksachen, Publikationen	10'122.60	7'000	7'000	S
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Spritzen und Kondome)		500		500-
3150	Unterhalt Spritzenautomat	284.05	700		700-
3160	Mietgebühren (Flashbox-Automat)		400		400-
3184	Betriebskosten	322.55	1'700	1'700	S
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben	1'436.10	3'000	2'000	S 1'000-
3660	Abgetretene Forderungen ärztlicher Notfalldienst	2'736.90	1'500	3'000	S 1'500
4350	Verkaufserlös Spritzensets	6.00	400		400-
4360	Rückerstattungen bevorschusster Auslagen im ärztlichen Notfalldienst	2'802.70	2'000	3'000	H 1'000
1621	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheim (415)				
	Aufwand	4'811'157.10	4'658'000	5'482'500	824'500
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	4'811'157.10	4'658'000	5'482'500	S
3620	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (Gemeinden und Zweckverbände)	843'579.95	650'000	850'000	S 200'000
3621	Beiträge an Leistungen der Akut- und Übergangspflege (Gemeinden und Zweckverbände)		1'000	1'000	S

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3622	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (übrige)	242'679.35	300'000	300'000	S
3630	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (ASZ)	2'487'957.50	2'900'000	3'024'500	S 124'500
3640	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (gemischtwirtschaftliche Unternehmungen)	28'091.70	27'000	27'000	S
3650	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (Private Institutionen)	120'970.15	80'000	180'000	S 100'000
3652	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (Private Institutionen) (übrige)	1'087'878.45	700'000	1'100'000	S 400'000
1622	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege Spitex (445)				
	Aufwand	1'342'729.20	1'151'000	1'266'000	115'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	1'342'729.20	1'151'000	1'266'000	S
3630	Beiträge an Leistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex ASZ)	1'259'024.80	1'071'000	1'186'000	S 115'000
3650	Beiträge an Leistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex private Institutionen)	83'704.40	80'000	80'000	S
1630	Berufsbeistandschaft (100)				
	Aufwand	596'739.06	602'500	698'100	95'600
	Ertrag	47'466.50	53'100	53'100	
	Aufwandüberschuss	549'272.56	549'400	645'000	S
3000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder (inkl. Kommission)	9'600.00			
3010	Besoldungen	460'479.25	456'700	474'000	S 17'300
3030	Sozialleistungen	83'864.05	84'300	89'000	S 4'700
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Inserate, Kurskosten, Beiträge an Personalverbände)	830.00	3'600	3'600	S
3100	Drucksachen, Insertionen	42.40			
3170	Repräsentationskosten und Spesen	6'763.76	12'000	12'000	S
3180	Dienstleistungen Dritter Vormundschaftliche Auslagen	10'547.20	10'000	10'000	S
318010	VRSG-Dienstleistungen	7'452.70	7'500	7'500	S
3184	Betreibungskosten	350.00	1'000	1'000	S
3186	Gutachten, Expertisen, Anwaltskosten, Versicherungsprämien, Pflegeelternversicherung	449.55	1'000	1'000	S
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben		1'000		1'000-
3640	Zahlungen an Vormünder	11'000.00	15'000	89'600	S 74'600
3650	Beiträge an Vereine		400	400	S
3660	Pflegeelternbeiträge	6'060.15	10'000	10'000	S
4310	Vormundschaftliche Gebühren und Rückerstattungen	39'433.50			
4360	Rückerstattungen Dritter (Versicherungen, Kinderkrippen, etc.)	7'733.00	100	100	H
4361	Mündelerträge	300.00	50'000	50'000	H
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)		3'000	3'000	H
1650	Betreuung von Kleinkindern (589) (KKBG)				
	Aufwand	715'976.75	216'000	700'000	484'000
	Ertrag	2'591.00	9'000	9'000	
	Aufwandüberschuss	713'385.75	207'000	691'000	S

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3660	Beitragszahlungen	715'976.75	216'000	700'000 S	484'000
4360	Rückerstattungen Dritter	2'591.00	9'000	9'000 H	
1680	Sozialhilfe (589)				
	Aufwand	1'261'746.15	1'342'200	1'406'000	63'800
	Ertrag	11'680.00		8'000	8'000
	Aufwandüberschuss	1'250'066.15	1'342'200	1'398'000 S	
3010	Besoldungen	943'904.90	955'800	1'016'000 S	60'200
3030	Sozialleistungen	175'279.60	180'900	182'000 S	1'100
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Inserate, Kurskosten, Beiträge an Personalverbände)	4'316.20	5'000	7'000 S	2'000
3100	Drucksachen, Publikationen	588.95	2'000	2'000 S	
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	651.95			
3170	Repräsentationskosten und Spesen	1'773.10	1'300	1'300 S	
3180	Dienstleistungen Dritter	7'318.30	15'000	15'000 S	
318010	VRSG Dienstleistungen	41'973.60	45'000	45'000 S	
3184	Betreibungskosten und Kartengebühren	71.60		400 S	400
3186	Dienstleistung Dritter (Betreuung)	81'864.80	135'000	135'000 S	
3191	Mitgliederbeiträge	4'003.15	2'200	2'300 S	100
4310	Gebührenerträge (Sozialhilfebestätigungen, etc.)	11'680.00		8'000 H	8'000
1681	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Zürcher Kantonsbürger				
	Aufwand	2'841'171.05	3'000'000	3'000'000	
	Ertrag	1'001'441.75	984'000	984'000	
	Aufwandüberschuss	1'839'729.30	2'016'000	2'016'000 S	
3661	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	2'841'171.05	3'000'000	3'000'000 S	
4361	Rückerstattungen Dritter an die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	924'786.75	900'000	900'000 H	
4610	Staatsbeiträge	76'655.00	84'000	84'000 H	
1682	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Schweizer Bürger				
	Aufwand	3'626'753.42	3'700'000	3'700'000	
	Ertrag	1'667'231.35	1'584'000	1'588'000	4'000
	Aufwandüberschuss	1'959'522.07	2'116'000	2'112'000 S	
3663	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe mit vollem Kostenersatz durch den Heimatkanton	436'253.35	700'000	700'000 S	
3665	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe ohne Kostenersatz durch den Heimatkanton	3'190'500.07	3'000'000	3'000'000 S	
4363	Rückerstattungen Dritter an die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	292'406.35	300'000	300'000 H	
4365	Rückerstattungen Dritter an die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe ohne Kostenersatz durch den Heimatkanton	1'293'178.00	1'200'000	1'200'000 H	
4610	Staatsbeiträge	81'647.00	84'000	88'000 H	4'000
1683	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Ausländer				
	Aufwand	4'432'218.43	4'300'000	4'617'000	317'000
	Ertrag	2'607'062.30	2'568'400	2'793'000	224'600
	Aufwandüberschuss	1'825'156.13	1'731'600	1'824'000 S	

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3521	Beiträge AOZ, Flüchtlinge mit Aufenthaltbewilligung	190'502.25		191'000 S	191'000
3522	Beiträge AOZ, vorläufig aufgenommene Asylbewerber	125'090.50		126'000 S	126'000
3666	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe mit vollem Kostenersatz	1'164'895.08	1'300'000	1'300'000 S	
3667	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe ohne Kostenersatz	2'951'730.60	3'000'000	3'000'000 S	
4366	Rückerstattungen Dritter an die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe mit vollem Kostenersatz	992'624.05	1'300'000	1'200'000 H	100'000-
4367	Rückerstattungen Dritter an die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe ohne Kostenersatz	1'209'646.50	1'200'000	1'200'000 H	
4521	Beiträge AOZ, Flüchtlinge mit Aufenthaltbewilligung	190'502.25		191'000 H	191'000
4522	Beiträge AOZ, vorläufig aufgenommene Asylbewerber	125'090.50		126'000 H	126'000
4610	Staatsbeiträge	89'199.00	68'400	76'000 H	7'600
1685	Asylkoordination (588)				
	Aufwand	961'890.60	1'211'800	1'211'800	
	Ertrag	959'814.75	1'200'000	1'200'000	
	Aufwandüberschuss	2'075.85	11'800	11'800 S	
3010	Besoldungen Asylbetreuung	9'419.30			
3030	Sozialleistungen	960.05			
3110	Anschaffung von Mobilien	412.95			
3120	Wasser, Heizmaterial	32'521.85			
3130	Verbrauchsmaterial Wäsche/Reinigung	4'105.45			
3140	Unterhalt Liegenschaften	4'539.85	10'000	10'000 S	
3151	Unterhalt Software und Lizenzen	792.00			
3160	Fremdmiete von Liegenschaften	61'892.00	4'000	4'000 S	
3170	Spesenentschädigungen an Personal, Repräsentationskosten	799.15			
3180	Dienstleistung Dritter (Schule und Unterhaltung)	11'018.40			
3181	Telefon, TV- und Radiogebühren	108.60			
3183	Versicherungen		2'800	2'800 S	
3188	Abwassergebühren, Kehrrichtabfuhr	6'242.20			
3651	Beiträge an ORS Service AG	716'855.45	1'150'000	1'150'000 S	
3660	Beiträge an Asylbewerber (Fahrtspesen etc.)	27'634.10	45'000	45'000 S	
3661	Verpflegungsbeiträge Asylbewerber	45'711.00			
3662	Gesundheitskosten für Asylbewerber	10'052.15			
3663	Taschengeld an Asylbewerber	25'008.20			
3664	Bekleidungsaufwand	3'817.90			
4270	Erträge Liegenschaften Asylbewerber	16'305.30			
4360	Rückerstattungen Dritter (Taggelder ALK, Unfall, EO, Lohnzahlungen)	8'718.85			
4362	Rückerstattung Einzelabrechnungen	3'401.70			
4363	Rückerstattung Gesundheitskosten	27.55			
4510	Rückerstattung vom Kanton	931'361.35	1'200'000	1'200'000 H	
1686	Eingliederung Langzeitarbeitslose (582)				
	Aufwand	194'147.95	150'700	179'000	28'300
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	194'147.95	150'700	179'000 S	
3100	Drucksachen und Publikationen	10'625.65	12'000	12'000 S	
3101	Büromaterial Jobstation			4'000 S	4'000

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3110	Anschaffungen Mobilien, Geräte, etc.			1'000 S	1'000
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Jobstation			500 S	500
3150	Unterhalt Maschinen und Geräte Jobstation			1'000 S	1'000
3151	Unterhalt Software, Homepage (inkl. Lizenzen)	1'061.60	1'500	1'500 S	
3160	Mieten	6'800.00		20'400 S	20'400
3170	Akquisitionskosten		2'000	2'000 S	
3181	Kommunikationsanbieter (Telefon, Internet, etc.) Jobstation			1'400 S	1'400
3189	Allgemeiner Aufwand	385.70	200	200 S	
3628	Zweckverband Soziale Dienste Bezirk Uster, Arbeitseinrichtungen (Job-Bus, Werkstattgruppe) (582)	175'275.00	135'000	135'000 S	
1690	Alters- und Spitexzentrum Dübendorf				
	Aufwand	19'504'924.23	20'538'900	20'430'400	108'500-
	Ertrag	19'537'007.40	19'732'800	20'238'700	505'900
	Aufwandüberschuss		806'100	191'700 S	
	Ertragsüberschuss	32'083.17			
1695	Spitexzentrum Dübendorf (440)				
	Aufwand	2'815'767.86	3'081'700	2'983'100	98'600-
	Ertrag	2'894'559.70	2'660'200	2'791'400	131'200
	Aufwandüberschuss		421'500	191'700 S	
	Ertragsüberschuss	78'791.84			
3010	Besoldungen Pflegefachpersonal	2'067'397.05	2'261'100	2'194'200 S	66'900-
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	341'099.05	382'400	351'900 S	30'500-
3060	Dienstkleider	1'851.00	1'500		1'500-
3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	39'840.65	120'000	49'000 S	71'000-
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Stelleninserate, Weiterbildungskosten, etc.)	11'183.65	42'800	37'500 S	5'300-
3101	Büromaterial	17'144.50	10'200	10'000 S	200-
3110	Anschaffungen medizinische Geräte und Mobiliar	21'085.95	28'500	39'000 S	10'500
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	8'000.00	3'600	8'000 S	4'400
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Medikamente, Sanitätsmaterial, etc.)	56'588.61	68'900	32'000 S	36'900-
3150	Unterhalt medizinische Geräte und Mobiliar	20'954.15	26'700	20'900 S	5'800-
3170	Spesenentschädigungen	65'323.95	76'200	79'100 S	2'900
3181	Kommunikationsanbieter (Telefon, Funk, etc.)	6'103.40	7'000	6'900 S	100-
3183	Versicherungen		4'300	3'900 S	400-
3185	Massnahmen zur Senkung des Restdefizites		100'000-		100'000
3186	Honorare, Gutachten, Expertisen (Beizug Fachberater)	6'000.00	4'500	5'000 S	500
3188	Steuern und Abgaben	9'526.35	8'000	7'000 S	1'000-
3189	Allgemeiner Verwaltungsaufwand (Insertionen, Büromaterial, Drucksachen, Fachliteratur, Zeitschriften)	4'641.75	3'000	3'500 S	500
3191	Mitgliederbeiträge	12'018.90	11'000	11'200 S	200
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben	11'008.90	6'000	8'000 S	2'000
3980	Pauschale Verrechnung Abschreibungen, Verzinsung und Baurecht Stadt Dübendorf	116'000.00	116'000	116'000 S	
4320	Pflegetaxen Bewohner	436'854.50	443'500	428'800 H	14'700-
4322	Pflegetaxen Versicherungen	1'297'613.60	1'114'600	1'156'500 H	41'900

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
4340	Benützungsgebühren Krankenmobiliar	12'348.00	13'000	12'500	H	500-
4350	Verkauf Pflegematerial	14'220.70	17'500	7'000	H	10'500-
4360	Rückerstattungen Dritter (Versicherungen etc.)	24'095.45		600	H	600
4530	Rückerstattungen eigene Betriebe (Stadt Dübendorf)	1'109'427.45	1'071'600	1'186'000	H	114'400
1696	Alterszentrum Dübendorf					
	Aufwand	16'689'156.37	17'457'200	17'447'300		9'900-
	Ertrag	16'642'447.70	17'072'600	17'447'300		374'700
	Aufwandüberschuss	46'708.67	384'600			
1697	Vorkosten Alterszentrum					
	Aufwand	7'355'646.55	7'620'400	7'749'800		129'400
	Ertrag	596'722.80	561'900	639'600		77'700
	Aufwandüberschuss	6'758'923.75	7'058'500	7'110'200	S	
3010	Besoldungen (31-35)	3'790'276.75	3'859'200	3'898'800	S	39'600
3030	Sozialleistungen (37)	648'053.70	672'200	674'800	S	2'600
3060	Dienstkleider (3830)	18'539.57	16'200	23'900	S	7'700
3080	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	30'735.95	15'000	19'500	S	4'500
3090	Allgemeiner Personalaufwand (38)	84'940.05	114'500	103'700	S	10'800-
3101	Büromaterial (4700)	53'708.80	42'000	54'000	S	12'000
3104	Zeitschriften, Fachliteratur, etc.	2'787.14	3'500	3'000	S	500-
3110	Anschaffungen Mobilien, Geräte, etc. (4410)	113'225.75	95'000	145'000	S	50'000
3120	Wasser, Energie und Heizmaterial (45)	239'260.80	247'000	245'000	S	2'000-
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (40-42)	940'818.75	983'700	990'500	S	6'800
3140	Baulicher Unterhalt (4300)	107'202.62	141'000	136'500	S	4'500-
3150	Unterhalt Mobilien, Geräte, etc. (43)	254'487.41	288'400	290'800	S	2'400
3151	Unterhalt Software inkl. Lizenzen	92'213.30	61'000	85'000	S	24'000
3170	Spesen (4740)	777.60	600	500	S	100-
3181	Kommunikationsanbieter (Telefon, Funk, etc.)	14'436.26	8'000	12'000	S	4'000
3183	Versicherungen (4900)	21'778.95	24'300	24'900	S	600
3186	Honorare, Gutachten, Expertisen (Beizug Fachberater)	24'113.75	48'000	36'000	S	12'000-
3188	Steuern und Abgaben (4920)	58'302.15	58'500	59'600	S	1'100
3189	Übriger Aufwand Dienstleistungen Dritter (495)	60'351.00	68'300	72'300	S	4'000
3300	Abschreibungen unerhältliche Forderungen	7'836.25	80'000	80'000	S	
3980	Verwaltungsaufwand Stadthaus (Fibu, Lobu, Porti), interne Verrechnung, 1030.4980/1100.4980	55'800.00	58'000	58'000	S	
3981	Pauschale Verrechnung Abschreibungen, Verzinsung und Baurecht Stadt Dübendorf	736'000.00	736'000	736'000	S	
4270	Mietzinserträge (66)	18'177.80	19'800	18'600	H	1'200-
4320	Entgelt pflegerische Dienstleistungen	7'524.20	3'500	3'000	H	500-
4340	Benützungsgebühren	92'524.50	82'200	143'400	H	61'200
4350	Verkaufserlöse (Cafeteria, Medikamente, etc.)	429'713.40	430'000	447'800	H	17'800
4360	Rückerstattungen Dritter (6980)	23'782.90	1'400	1'800	H	400
4690	Übrige Beiträge (Spenden, etc.)	25'000.00	25'000	25'000	H	

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
1698	Pflegeabteilung ASZ (410) (Pflegeheim, Pflegewohnungen und Gerontopsychiatrische Wohngemeinschaft Chürzi)				
	Aufwand	8'732'118.52	9'222'600	9'073'100	149'500-
	Ertrag	15'450'475.95	15'908'100	16'265'800	357'700
	Ertragsüberschuss	6'718'357.43	6'685'500	7'192'700	H
3010	Besoldungen (31-35)	6'351'345.40	6'745'300	6'578'200	S 167'100-
3030	Sozialleistungen (37)	1'043'054.00	1'059'400	1'098'000	S 38'600
3060	Dienstkleider (3830)	9'731.80	10'000	5'900	S 4'100-
3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	133'727.10	127'000	143'500	S 16'500
3090	Allgemeiner Personalaufwand (38)	67'965.30	87'700	84'700	S 3'000-
3101	Büromaterial (4700)	623.50	2'100	1'500	S 600-
3110	Anschaffungen Mobilien, Geräte, etc. (4410)	87'107.54	65'500	60'700	S 4'800-
3120	Strom (4500)	11'117.90	12'100	12'000	S 100-
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (40-42)	478'137.29	512'300	488'500	S 23'800-
3140	Unterhalt & Reparaturen Immobilien (4300)	12'152.45	23'000	17'100	S 5'900-
3150	Unterhalt & Reparaturen und Mobilien (4310)	11'515.19	26'000	28'700	S 2'700
3160	Mietaufwand (4430)	261'837.50	273'000	273'000	S
3170	Spesen (4740)	1'463.45	1'500	1'000	S 500-
3181	Kommunikationsanbieter (Telefon, Funk, etc.)	7'579.30	8'200	12'000	S 3'800
3188	Steuern und Abgaben (4920)		500	500	S
3189	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	4'596.65	12'000	10'800	S 1'200-
3220	Zinskosten	19'164.15	26'000	26'000	S
3980	Pauschale Verrechnung Abschreibungen, Verzinsung und Baurecht Stadt Dübendorf	231'000.00	231'000	231'000	S
4320	Pensionstaxen Pflegeheim (inkl. KK-Pauschalen) (6060)	9'766'486.65	10'186'600	10'429'800	H 243'200
4322	Pflegetaxen Versicherungen	2'443'255.50	2'261'800	2'320'600	H 58'800
4340	Benützungsgebühren (65)	23'019.00	19'300	10'900	H 8'400-
4350	Verkaufserlöse (Medikamente, etc.) (6250)	480'424.15	540'000	480'000	H 60'000-
4360	Rückerstattungen Dritter (Versicherungen, etc.) (6980)	99'880.10			
4520	Pflegetaxen Gemeinden	2'637'410.55	2'900'400	3'024'500	H 124'100
1699	Nebenbetriebe Alterszentrum (570) (Alterssiedlung und Alterswohnungen)				
	Aufwand	601'391.30	614'200	624'400	10'200
	Ertrag	595'248.95	602'600	541'900	60'700-
	Aufwandüberschuss	6'142.35	11'600	82'500	S
3010	Besoldungen (31-35)	37'936.45	44'000	46'000	S 2'000
3030	Sozialleistungen (37)	5'151.55	5'600	5'900	S 300
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Kurskosten, Stelleninserate, etc.)		300	200	S 100-
3101	Büromaterial (4700)	393.10	500		500-
3110	Anschaffungen Mobilien, Geräte, etc. (4410)	7'806.00	16'000	15'900	S 100-
3120	Strom			100	S 100
3140	4300 Unterhalt und Reparaturen Immobilien	56'827.95	60'000	62'600	S 2'600
3150	4310 Unterhalt und Reparaturen Mobilien	14'255.20	14'300	15'200	S 900
3180	Dienstleistungen Dritter (47, 49)	36'737.90	31'000	36'000	S 5'000
3183	Versicherungen (4900)	59.85			
3189	Übrige Verwaltungskosten	223.30	500	500	S

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3980	Pauschale Verrechnung Abschreibungen, Verzinsung und Baurecht Stadt Dübendorf	442'000.00	442'000	442'000	S
4270	Mietzinserträge (66)	595'248.95	602'600	541'900	H 60'700-
17	BILDUNG				
	Aufwand	295'030.73	250'100	318'100	68'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	295'030.73	250'100	318'100	S
1720	Weiterbildung (290)				
	Aufwand	294'930.73	250'000	318'000	68'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	294'930.73	250'000	318'000	S
3640	Defizitbeitrag an die Stiftung Weiterbildungskurse Dübendorf (maximal Fr. 250'000.00 gemäss UA vom 2.12.1990)	248'370.23	250'000	250'000	S
3641	Hauswirtschaftliche Fortbildung, Weiterführung durch die Elternbildung Dübendorf, (Defizitbeitrag 2012 - 2017)	46'560.50		18'000	S 18'000
3642	WBK Dübendorf, Erstellung Entscheidungsgrundlagen zukünftiger Leistungsauftrag			50'000	S 50'000
1780	Übriges Bildungswesen (290)				
	Aufwand	100.00	100	100	
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	100.00	100	100	S
3641	Übrige Beiträge	100.00	100	100	S
19	PRIMARSCHULE				
	Aufwand	37'104'538.44	36'036'500	37'665'600	1'629'100
	Ertrag	6'160'529.90	5'825'400	6'307'100	481'700
	Aufwandüberschuss	30'944'008.54	30'211'100	31'358'500	S
190	Schulbetriebe (Teil 1) ohne Nebenbetriebe				
	Aufwand	30'784'578.75	29'934'600	31'119'800	1'185'200
	Ertrag	1'231'910.70	1'004'300	1'030'900	26'600
	Aufwandüberschuss	29'552'668.05	28'930'300	30'088'900	S
1900	Schulverwaltung (219)				
	Aufwand	1'336'426.08	1'399'700	1'345'300	54'400-
	Ertrag	8'500.00	9'300	42'700	33'400
	Aufwandüberschuss	1'327'926.08	1'390'400	1'302'600	S
3000	Tag- und Sitzungsgelder	38'250.50	49'000	49'000	S
3001	Entschädigungen (Schulpflege, Ausschüsse und Kommissionen)	140'171.00	138'000	138'000	S
3010	Besoldungen Schulverwaltung	785'519.40	795'900	783'500	S 12'400-
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	177'591.70	179'500	178'500	S 1'000-
3090	Allgemeiner Personalaufwand (Jubiläumsgeschenke, Inseratkosten, Weiterbildung)	12'670.72	20'000	19'000	S 1'000-
3100	Drucksachen und Publikationen	10'709.28	12'500	10'000	S 2'500-
3101	Büromaterial	9'233.32	11'000	10'500	S 500-

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
3104	Fachliteratur, Zeitschriften, Gesetzessammlungen	850.45	2'500	2'500	S	
3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte	21'073.09	15'000	13'000	S	2'000-
3111	Anschaffung Software und Lizenzen	460.00	18'000	3'000	S	15'000-
3150	Unterhalt Maschinen, Geräte und Einrichtungen	181.95	25'000	1'500	S	23'500-
3151	Unterhalt EDV-Software und Lizenzen (Update)	11'107.20	10'000	12'000	S	2'000
3160	Benützungsgebühr Fotokopierapparat	14'517.63	14'000	15'000	S	1'000
3170	Spesenentschädigungen Schuljahresschluss	51'669.50	58'000	58'000	S	
3181	Kommunikationsanbieter (SL Handy)	4'383.20	2'700	4'000	S	1'300
3182	Porti und Transportdienstleistungen	48.20	200	200	S	
3186	Honorare (Beratungen, Studien, Expertisen, etc.)	24'644.95	12'000	12'000	S	
3511	Bildungsdirektion, Kosten Lohnadministration	32'843.99	35'400	34'500	S	900-
3650	Beiträge an private Institutionen	500.00	1'000	1'100	S	100
4360	Rückerstattungen Dritter		300	100	H	200-
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)		500	100	H	400-
4911	Infrastrukturkosten (interne Verrechnung), Gegenkonto 1922.3911	8'500.00	8'500	42'500	H	34'000
1901	Schulliegenschaften und -Anlagen (217)					
	Aufwand	4'269'847.06	4'340'800	4'322'600		18'200-
	Ertrag	924'141.80	696'700	693'300		3'400-
	Aufwandüberschuss	3'345'705.26	3'644'100	3'629'300	S	
3001	Entschädigungen Betriebskommission	4'000.00	4'300			4'300-
3010	Besoldungen Voll und Nebenamtliche Hauswarte	1'644'675.15	1'668'400	1'645'000	S	23'400-
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	321'532.80	344'500	328'000	S	16'500-
3080	Aushilfsentschädigungen	295'899.40	320'500	339'000	S	18'500
3090	Allgemeiner Personalaufwand	12'443.70	8'000	8'000	S	
3100	Drucksachen, Publikationen	296.35	500	500	S	
3104	Fachliteratur, Zeitschriften, Gesetzessammlungen	133.25	1'800	200	S	1'600-
3110	Anschaffung Mobiliar, Maschinen	131'193.33	132'000	125'000	S	7'000-
3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	760'664.50	727'600	765'000	S	37'400
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	168'743.40	165'500	168'500	S	3'000
3140	Baulicher Unterhalt Liegenschaften (inkl. Heizungsreparaturen)	402'414.93	420'000	420'000	S	
3149	Unterhalt Grundstücke und Aussenanlagen	203'977.70	245'000	205'000	S	40'000-
3150	Unterhalt Mobiliar, Maschinen, Apparate	119'345.60	105'500	114'500	S	9'000
3151	Unterhalt EDV-Software und Lizenzen (Update)		400			400-
3152	Unterhalt EDV Hardware		1'000			1'000-
3170	Spesenentschädigungen	5'980.40	5'500	5'400	S	100-
3180	Dienstleistungen Dritter (inkl. Sicherheitsfirma)		5'000	5'000	S	
3181	Kommunikationsanbieter (Telefon)	5'017.95	5'300	5'300	S	
31811	Kommunikationsanbieter (Internet)	17.00	400			400-
3183	Versicherungen	59'962.85	60'500	60'400	S	100-
3186	Honorare, Gutachten, Expertisen, Beizug externe Fachleute, etc.	28'514.70	20'000	25'000	S	5'000
3188	Steuern und Abgaben	105'034.05	99'100	102'800	S	3'700
4270	Mietzinserträge (Wohnungen Hauswarte, Vermietung von Schulräumen an Dritte)	315'020.00	92'000	92'000	H	
4340	Benützungsgebühren	29'746.25	24'200	28'000	H	3'800

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
4342	Eintritte Hallenbad	38'941.50	40'000	40'000	H	
4361	Rückerstattungen Dritter (OS Wasser + Heizung)	56'030.30	49'400	55'000	H	5'600
4522	Rückerstattung Sekundarschule Dübendorf-Schwerzenbach, Anlage Stägenbuck	146'933.80	215'400	154'000	H	61'400-
4523	Rückerstattung Sekundarschule Dübendorf-Schwerzenbach, Hallenbad und Sporthalle	256'951.10	199'800	245'900	H	46'100
4524	Rückerstattung Sekundarschule Dübendorf-Schwerzenbach, Zentraler Materialeinkauf	54'618.85	50'000	52'500	H	2'500
4912	Infrastrukturkosten, interne Verrechnung (Gegenkonto 1922.3912 und 1923.3912)	25'900.00	25'900	25'900	H	
1902	Schulbetrieb (210)					
	Aufwand	16'061'429.76	15'061'100	15'983'300		922'200
	Ertrag	209'069.75	209'200	224'800		15'600
	Aufwandüberschuss	15'852'360.01	14'851'900	15'758'500	S	
3001	Sitzungsgelder	13'260.00	10'000	13'500	S	3'500
3010	Besoldung Schulbusfahrer (218)	25'735.00				
3020	Besoldungen (B-Unterricht, Fak. Kurse, Blockzeiten Musikschule und Diverse)	1'139'916.95	1'271'000	1'363'500	S	92'500
3021	Besoldungen IF/DaZ/ISR	1'147'491.20	1'035'200	1'158'000	S	122'800
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV)	331'804.10	438'200	394'000	S	44'200-
3060	Verpflegungszulagen	15'760.72	13'900	15'000	S	1'100
3080	Aushilfsentschädigungen	64'529.56	73'300	81'000	S	7'700
3090	Allgemeiner Personalaufwand	174'251.50	161'000	195'000	S	34'000
3102	Schul- und Lehrmaterial	462'374.87	472'500	510'000	S	37'500
3107	Toner, Patronen	25'621.60	25'000	25'000	S	
3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte	37'738.17	50'200	55'000	S	4'800
3112	Anschaffung EDV-Hardware	6'830.80	10'000	10'000	S	
3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte	41'262.06	50'500	50'000	S	500-
3151	Unterhalt EDV-Software und Lizenzen (Update)	108'472.65	125'000	123'000	S	2'000-
3152	Unterhalt EDV Hardware	48'985.75	60'000	60'000	S	
3160	Miete und Benützungskosten (Fotokopierapparate, etc.)	43'188.02	44'000	44'000	S	
3170	Schulreisen, Lager, Exkursionen, Projektwochen inkl. Projekte Quims	364'720.00	347'300	365'000	S	17'700
3180	Dienstleistungen Dritter Schülertransporte	59'515.90				
3181	Kommunikationsanbieter	16'951.10	22'000	18'000	S	4'000-
3183	Versicherungen		1'000	1'500	S	500
3184	Betriebskosten		500	500	S	
3186	Dienstleistungen Dritter	662.40	14'000	1'000	S	13'000-
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben		700	700	S	
3510	Gemeindeanteil an Lehrerbesoldungen	10'045'352.41	10'126'900	10'457'000	S	330'100
3512	Verkehrsunterricht durch Kantonspolizei	22'617.00	22'500	22'500	S	
3513	Besoldungen Quims	17'400.00	19'400	32'000	S	12'600
3514	Besoldungen Schulleiter (219)	662'888.00	602'000	914'000	S	312'000
3610	Rückstellungen BVK-Versicherte	1'106'600.00				
3611	Rückstellungen BVK-Versicherte SL (219)	77'500.00				
3900	Besoldungen Betreuung, interne Verrechnung, 1920.4900		65'000	74'100	S	9'100
4361	Rückerstattungen Lager, Kurse, J+S	94'516.50	95'400	105'000	H	9'600

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
4362	Rückerstattungen Projekt Bildungslandschaft			10'000 H	10'000
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)	494.25	4'000	4'000 H	
4510	Rückerstattungen Kanton Quims	102'800.00	102'800	102'800 H	
4610	Staatsbeiträge	11'259.00	7'000	3'000 H	4'000-
1903	Kindergarten (200)				
	Aufwand	3'424'604.26	3'190'900	3'796'200	605'300
	Ertrag	20'639.00	15'000	15'000	
	Aufwandüberschuss	3'403'965.26	3'175'900	3'781'200 S	
3020	Besoldungen	161'651.15	230'300	157'000 S	73'300-
3021	Besoldung IF/ISR/DaZ/ElKi-DaZ	569'403.55	431'800	787'100 S	355'300
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	123'330.15	115'400	152'000 S	36'600
3060	Verpflegungszulagen	8'588.90	4'000	8'500 S	4'500
3080	Aushilfsentschädigungen	35'908.60	30'000	36'500 S	6'500
3090	Allgemeiner Personalaufwand	2'504.50	12'700	1'000 S	11'700-
3102	Schul- und Lehrmaterial	39'447.50	46'200	47'800 S	1'600
3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte	37'385.60	51'300	50'000 S	1'300-
3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte	3'000.00	4'500	3'500 S	1'000-
3170	Auslagen Ausflüge & Veranstaltungen	8'786.95	16'700	17'000 S	300
3181	Kommunikationsanbieter	3'937.75	5'000	4'000 S	1'000-
3186	Dienstleistungen Dritter	809.35		1'300 S	1'300
3510	Gemeindeanteil an Kindergartenlehrerbesoldungen	2'208'750.26	2'243'000	2'530'500 S	287'500
3610	BVK-Sanierungsverpflichtung; Rückstellung	221'100.00			
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)	20'639.00	15'000	15'000 H	
1904	Grundstufe (201)				
	Aufwand	450'676.04	290'400		290'400-
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	450'676.04	290'400		
3020	Besoldungen	1'264.20			
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	242.80			
3060	Verpflegungszulagen	16.55	3'600		3'600-
3080	Aushilfsentschädigungen		3'400		3'400-
3090	Allgemeiner Personalaufwand		700		700-
3102	Schul- und Lehrmaterial	11'000.00	8'000		8'000-
3113	Anschaffung Mobiliar, Geräte Grundstufe	800.00	1'400		1'400-
3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte	1'400.00	1'000		1'000-
3170	Auslagen Ausflüge & Veranstaltungen	1'000.00	3'400		3'400-
3181	Kommunikationsanbieter	369.05	300		300-
3510	Gemeindeanteil an Kindergartenlehrerbesoldungen	434'583.44	268'600		268'600-
1906	Schulgesundheitsdienst (460)				
	Aufwand	421'390.30	379'200	420'000	40'800
	Ertrag	11'962.20			
	Aufwandüberschuss	409'428.10	379'200	420'000 S	
3010	Besoldungen inkl. Schulsozialarbeiter	260'759.25	213'700	256'000 S	42'300
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV)	47'099.15	48'800	45'800 S	3'000-
3090	Allgemeiner Personalaufwand	4'246.00	11'000	7'000 S	4'000-

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
3100	Drucksachen, Publikationen		500	500 S	
3101	Büromaterial		900	500 S	400-
3102	Schul- und Lehrmaterial	423.70	700	700 S	
3130	Verbrauchs- und med. Material für den Gesundheitsdienst	2'352.50	3'500	3'500 S	
3151	Unterhalt EDV-Software und Lizenzen (Update)	300.00	2'100	800 S	1'300-
3170	Spesenentschädigungen	1'821.50	2'300	1'200 S	1'100-
3180	Ärztliche Untersuchung der Kindergarten- und Schulkinder	12'364.30	12'000	12'000 S	
3181	Kommunikationsanbieter (Telefon)	1'817.40	1'600	1'900 S	300
3183	Versicherungen		100	100 S	
3661	Untersuchungskosten Primarschüler	90'206.50	82'000	90'000 S	8'000
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)	11'962.20			
1908	Handarbeit und Hauswirtschaft (210)				
	Aufwand	90'081.50	112'000	116'000	4'000
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	90'081.50	112'000	116'000 S	
3102	Schul- und Lehrmaterial	75'500.00	90'000	94'000 S	4'000
3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte	6'228.60	17'000	17'000 S	
3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte	8'352.90	5'000	5'000 S	
1910	Sonderschulung (220)				
	Aufwand	4'435'348.80	4'788'400	4'772'700	15'700-
	Ertrag	57'597.95	74'100	55'100	19'000-
	Aufwandüberschuss	4'377'750.85	4'714'300	4'717'600 S	
3020	Besoldungen sonderpädagogische Fachpersonen	1'098'192.20	1'100'700	1'033'800 S	66'900-
3021	ISR Logopädie	54'879.70		121'000 S	121'000
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV)	194'605.00	178'200	198'000 S	19'800
3060	Verpflegungszulagen	10'681.95	11'000	10'000 S	1'000-
3080	Aushilfsentschädigungen	427.50	10'000	1'000 S	9'000-
3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'498.00	8'500	10'500 S	2'000
3102	Schul- und Lehrmaterial	9'840.53	9'000	9'000 S	
3110	Anschaffungen Mobiliar, Geräte, etc.		3'000		3'000-
3170	Spesenentschädigungen		1'000	1'000 S	
3180	Dienstleistungen Dritter (Therapien, Beratungen, etc.)	122'590.00	56'000	201'100 S	145'100
3181	Kommunikationsanbieter	1'368.65	2'000	2'000 S	
3182	Transportdienstleistungen (218)	337'747.57	400'000	375'000 S	25'000-
3184	Betriebskosten	405.10	1'000	600 S	400-
3186	Dienstleistungen Dritter	2'550.00	107'000		107'000-
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben	1'640.00		1'700 S	1'700
3520	Schulgelder an öffentliche Sonderschulen und Heime in anderen Gemeinden	2'598'922.60	2'901'000	2'808'000 S	93'000-
4330	Elternbeiträge an Verpflegungs- und Lagerkosten Sonderschule	51'702.25	62'000	55'000 H	7'000-
4360	Rückerstattungen Dritter	495.70	100	100 H	
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)		10'000		10'000-
4520	Schulgelder von anderen Gemeinden	5'400.00	2'000		2'000-

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
1911	Schulpsychologischer Beratungsdienst (218)				
	Aufwand	294'774.95	372'100	363'700	8'400-
	Ertrag				
	Aufwandüberschuss	294'774.95	372'100	363'700	S
3010	Besoldungen	215'295.35	252'200	241'900	S 10'300-
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	42'290.20	45'000	43'500	S 1'500-
3060	Verpflegungszulagen		500		500-
3080	Aushilfsentschädigungen	3'220.00	7'000	4'000	S 3'000-
3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'300.00	500	500	S
3101	Büromaterial	567.00	200	1'500	S 1'300
3104	Fachliteratur, Zeitschriften, Gesetzessammlungen	196.80	3'500	600	S 2'900-
3110	Anschaffungen Mobiliar, Geräte		8'000	2'000	S 6'000-
3112	Anschaffungen EDV-Hardware		800	2'000	S 1'200
3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte			800	S 800
3151	Unterhalt EDV-Software und Lizenzen (Update)	200.00	200	200	S
3160	Mietgebühren (Räumlichkeiten, Fotokopiergeräte, etc.)	17'787.75		500	S 500
3170	Spesenaufwand	1'313.90	1'000	1'500	S 500
3181	Kommunikationsanbieter	1'833.65	2'200	1'700	S 500-
3182	Transportdienstleistungen		50'000	55'000	S 5'000
3186	Dienstleistungen Dritter	10'770.30	1'000	8'000	S 7'000
192	Schulnebenbetriebe				
	Aufwand	6'319'959.69	6'101'900	6'545'800	443'900
	Ertrag	4'928'619.20	4'821'100	5'276'200	455'100
	Aufwandüberschuss	1'391'340.49	1'280'800	1'269'600	S
1920	Tagesbetreuung (213)				
	Aufwand	1'612'493.61	1'536'000	1'597'200	61'200
	Ertrag	944'864.95	1'103'200	1'187'300	84'100
	Aufwandüberschuss	667'628.66	432'800	409'900	S
3010	Besoldungen Hortleiterinnen, Praktikantinnen und Köchinnen für Kinderhort und Mittagstisch	1'219'255.40	1'141'900	1'183'100	S 41'200
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV)	206'132.45	195'700	199'900	S 4'200
3090	Allgemeiner Personalaufwand	13'761.75	33'000	33'000	S
3092	Weiterbildung	6'050.00			
3093	Ausbildung Lernende	1'595.05	3'000	2'800	S 200-
3100	Drucksachen, Publikationen	486.83	1'000	400	S 600-
3102	Schul- und Lehrmaterial	140.00	1'000	600	S 400-
3104	Fachliteratur, Zeitschriften, Gesetzessammlungen		500	500	S
3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte	17'159.90	20'000	20'000	S
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'355.40	13'000	20'000	S 7'000
3132	Lebensmittel, Getränke	101'368.20	80'000	101'000	S 21'000
3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte, Maschinen, Einrichtungen	11'620.83	26'700	17'500	S 9'200-
3151	Unterhalt EDV-Software und Lizenzen (Update)	500.00	1'000	1'000	S
3170	Spesen Ausflüge, Lagerkosten	1'533.30	4'000	4'000	S
3181	Kommunikationsanbieter (Telefon)	3'335.40	3'600	3'600	S
3182	Porti und Transportdienstleistungen	3'147.70	4'000	3'500	S 500-
3183	Versicherungen		400	400	S

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
3184	Betriebskosten	1'607.90	1'000	1'000	S	
3186	Dienstleistungen Dritter			200	S	200
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben	2'710.00	5'000	3'000	S	2'000-
3650	Beiträge an private Institutionen	1'733.50	1'200	1'700	S	500
4320	Pensionsgelder Hort	734'848.80	763'700	870'000	H	106'300
4322	Pensionsgelder Mittagstisch	186'511.00	250'000	220'000	H	30'000-
4360	Rückerstattung Dritter	263.60	1'000	500	H	500-
4362	Elternbeiträge an Hortlager		1'500	1'500	H	
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)	6'811.50	7'000	5'200	H	1'800-
4900	Besoldungen Betreuung, interne Verrechnung, 1902.3900		65'000	74'100	H	9'100
4910	Lebensmittel, Getränke (interne Verrechnung), Gegenkonto 1922.3910	16'430.05	15'000	16'000	H	1'000
1921	Schulzahnklinik (460)					
	Aufwand	603'576.63	624'700	626'800		2'100
	Ertrag	534'460.60	486'000	496'000		10'000
	Aufwandüberschuss	69'116.03	138'700	130'800	S	
3010	Besoldungen (Schulzahnarzt, Zahnarztgehilfin)	400'561.05	400'000	402'000	S	2'000
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	67'386.70	68'000	70'000	S	2'000
3090	Allgemeiner Personalaufwand	12'017.82	9'500	9'000	S	500-
3100	Drucksachen, Publikationen	474.55	1'500	1'500	S	
3101	Büromaterial	3'514.43	4'000	4'500	S	500
3104	Fachliteratur, Zeitschriften, Gesetzessammlungen	605.40	1'500	1'000	S	500-
3107	Toner, Patronen		500	500	S	
3108	EDV Kleinmaterial		500	500	S	
3110	Anschaffungen Mobiliar, Geräte	15'395.75	20'000	20'000	S	
3130	Verbrauchsmaterial Zahnarztpraxis inkl. Medikamente	54'009.03	60'000	60'000	S	
3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte	10'381.60	18'000	15'000	S	3'000-
3151	Unterhalt EDV-Software und Lizenzen (Update)	1'948.00	1'500	2'500	S	1'000
3160	Miete und Benützungskosten	31'292.70	31'200	32'000	S	800
3170	Spesenentschädigungen	1'775.90	1'500	2'000	S	500
3181	Kommunikationsanbieter	1'773.05	2'000	2'000	S	
3182	Sachversicherungsprämien		100	100	S	
3184	Betriebskosten	456.60	1'400	500	S	900-
3189	Allgemeiner Verwaltungsaufwand	124.10	500	200	S	300-
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben	1'859.95	3'000	2'000	S	1'000-
3650	Beiträge an private Institutionen			1'500	S	1'500
4340	Behandlungskosten	534'377.60	485'000	495'000	H	10'000
4360	Rückerstattungen Dritter	83.00				
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)		1'000	1'000	H	
1922	Tagesbetreuung (542); Krippe					
	Aufwand	595'973.55	602'600	612'000		9'400
	Ertrag	579'070.15	602'500	674'000		71'500
	Aufwandüberschuss	16'903.40	100			
	Ertragsüberschuss			62'000	H	
3010	Besoldungen Krippenpersonal	460'949.70	457'200	465'300	S	8'100
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV)	72'980.70	77'800	74'600	S	3'200-

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
3090	Allgemeiner Personalaufwand	1'645.40	6'000	7'000	S	1'000
3092	Weiterbildung	862.80				
3093	Ausbildung Lernende	2'005.05	2'500	2'800	S	300
3100	Drucksachen, Publikationen	218.40	500			500-
3102	Schul- und Lehrmaterial		600	600	S	
3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte	795.45	1'000	4'000	S	3'000
3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'729.80	1'000	2'500	S	1'500
3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte	1'158.85	3'000	2'000	S	1'000-
3170	Spesenentschädigungen		500	500	S	
3181	Kommunikationsanbieter (Telefon)	1'012.10	1'000	1'000	S	
3184	Betreibungskosten	185.25	500	200	S	300-
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben		1'000	500	S	500-
3650	Beiträge an private Institutionen	600.00	600	600	S	
3910	Lebensmittel, Getränke (interne Verrechnung), Gegenkonto 1920.4910	16'430.05	15'000	16'000	S	1'000
3911	Infrastrukturkosten (interne Verrechnung), Gegenkonto 1900.4911	8'500.00	8'500	8'500	S	
3912	Infrastrukturkosten (interne Verrechnung), Gegenkonto 1901.4912	25'900.00	25'900	25'900	S	
4321	Pensionsgelder Krippe	278'485.00	251'000	356'300	H	105'300
4360	Rückerstattung Dritter		500	500	H	
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)	12'760.15	1'000	1'000	H	
4910	Kinderkrippe, Anteil Stadt (interne Verrechnung), Gegenkonto 1607.3910	287'825.00	350'000	316'200	H	33'800-
1923	Musikschule (214)					
	Aufwand	3'507'915.90	3'338'600	3'709'800		371'200
	Ertrag	2'870'223.50	2'629'400	2'918'900		289'500
	Aufwandüberschuss	637'692.40	709'200	790'900	S	
3010	Besoldung	231'450.00	235'000	241'500	S	6'500
3020	Besoldungen Musikunterricht	2'215'914.90	2'077'700	2'361'600	S	283'900
3021	Vikariatskosten Musiklehrer	75'413.05	30'000	45'000	S	15'000
3025	Besoldungen Musikunterricht Grundschule	314'165.45	342'900	311'200	S	31'700-
3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/PK/VMS)	375'636.10	346'200	402'500	S	56'300
3035	Sozialleistungen GS(AHV/ALV/PK/VMS)	51'902.80	54'500	51'500	S	3'000-
3060	Verpflegungszulagen	29'197.07	25'000	30'000	S	5'000
3090	Allgemeiner Personalaufwand	26'709.70	20'000	23'500	S	3'500
3100	Drucksachen, Publikationen	19'566.41	15'000	18'000	S	3'000
3101	Büromaterial	1'954.95	1'500	1'500	S	
3102	Schul- und Lehrmaterial	2'877.75	1'000	2'500	S	1'500
3104	Fachliteratur, Zeitschriften, Gesetzessammlungen	122.11	1'000	500	S	500-
3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte, Instrumente	10'369.65	42'000	37'000	S	5'000-
3112	Anschaffung EDV-Hardware	497.65				
3150	Unterhalt Mobiliar, Geräte, Instrumente	20'782.25	15'000	15'000	S	
3151	Unterhalt EDV-Software und Lizenzen (Update)	5'220.45	5'000	5'000	S	
3160	Benützungsgebühr Fotokopierapparat und Raummieten	13'162.86	15'000	15'000	S	
3170	Spesenentschädigungen Schulabschluss	21'599.05	20'000	20'000	S	
3180	Gagen (AHV-pflichtig)	1'500.00	15'000	5'000	S	10'000-

4. Laufende Rechnung

Einzelkonten nach Abteilungen gegliedert

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
3181	Kommunikationsanbieter	2'058.45	1'000	2'000	S	1'000
3184	Betreibungskosten	572.70	300	500	S	200
3187	Anlässe, Gagen, Empfänge, Ehrungen, etc.	3'141.90	3'500	4'000	S	500
3189	Allgemeine Verwaltungskosten (Telefon, Porti, Gebühren)	523.85		500	S	500
3190	Allgemeiner Sachaufwand	571.30				
3300	Abschreibung von unerhältlichen Guthaben	2'240.00	500	500	S	
3520	Entschädigungen an andere Gemeinden (Lehrerbesoldungen umliegender Gemeinden)	74'039.50	65'500	75'000	S	9'500
3650	Beiträge an private Institutionen	6'726.00	6'000	7'000	S	1'000
3912	Infrastrukturkosten, interne Verrechnung (Gegenkonto 1901.4912)			34'000	S	34'000
4330	Schul- und Kursgelder	1'276'907.35	993'000	1'300'000	H	307'000
4350	Verkauf Taschen		200	100	H	100-
4360	Rückerstattungen Dritter	139.90				
4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)	15'031.85	5'000			5'000-
4520	Kostenanteile anderer Gemeinden	1'020'083.60	1'094'000	1'044'000	H	50'000-
4525	Kostenanteil Primarschule Dübendorf an Musikschule Grundschule (Gegenkonto 1902.3020)	422'778.10	415'000	445'000	H	30'000
4610	Staatsbeiträge	131'782.70	107'200	122'300	H	15'100
4690	Allgemeine Beiträge (Gaben, Geschenke, Zuwendungen, Eintritte, Auftritte)	3'500.00	15'000	7'500	H	7'500-

Begründung der wesentlichen Abweichungen gegenüber dem Voranschlag 2014**Abweichungen**

Die Abweichungen wurden nach folgenden Kriterien begründet:

Aufwandskonten

Mehraufwand	> 5 %	mindestens	Fr. 10'000.--
Minderaufwand	< 5 %	mindestens	Fr. 10'000.--

Ertragskonten

Mehrertrag	> 5 %	mindestens	Fr. 10'000.--
Minderertrag	< 5 %	mindestens	Fr. 10'000.--

Besoldungen

Grundlage für die Budgetierung des Lohnaufwandes 2015 bilden die aktuellen Besoldungen per 1. Januar 2014.

Für Einmalzulagen (ohne ASZ) ist ein Betrag von 53'500 Franken auf dem Konto 1029.3017 eingestellt. Für 2014 sind Besoldungserhöhungen (ohne ASZ) von 159'700 Franken vorgesehen.

Sozialleistungen

Lohnsummenabhängiger Aufwand.

Interne Verrechnungen

Diese umfassen Gutschriften und Belastungen zwischen den einzelnen Abteilungen. Diese Kontengruppen 39 (Belastungen) und 49 (Gutschriften) heben sich gegenseitig auf. Die tatsächlichen Beträge werden erst am Ende des jeweiligen Rechnungsjahres festgelegt.

Im Voranschlag 2015 wurden lediglich die gesetzlich vorgeschriebenen internen Verrechnungen der Spezialgebiete Abwasser- und Abfallbeseitigung, die Verzinsung des Bilanzwertes der Liegenschaften im Finanzvermögen sowie die interne Verrechnungen für das Alters- und Spitexzentrum berücksichtigt. Hinzu kommt die Verrechnung der Infrastrukturkosten der KESB, der Integrationsförderung sowie der Kinderkrippe.

4. Laufende Rechnung

Differenzenkommentar

Seite: 67

Konto	Text	Budget 2014	Budget 2015	Abw. Fr.	Abw. %	Abweichungsbegründungen
1000	Legislative (011)					
1000.3180	Verwaltungskosten (Revisionsberichte Gemeindeamt, Gutachten, Abnahme Jahresrechnung, etc.)	51'300	39'300	-12'000	-23	Die Geldverkehrsrevision durch das Gemeindeamt des Kantons Zürich wird nur noch einmal pro Jahr (statt wie bisher einmal pro Semester) durchgeführt. Dadurch resultieren Minderkosten.
1010	Wahlbüro (011)					
1010.3100	Publikationen und Drucksachen (Stimmausweise, Wahlzettel)	60'900	46'600	-14'300	-23	Gesamterneuerungswahlen fallen weg.
1010.3105	Publikationskosten für Wahlen und Abstimmungen	20'000	3'300		-84	do.
1010.3182	Versandkosten Weisungen und Abstimmungsmaterial	88'600	117'200	28'600	32	Grössere Anzahl von Abstimmungsterminen.
1010.4360	Rückerstattungen von Dritten	40'000		-40'000	-100	Rückerstattungen für Gesamterneuerungswahlen fallen weg.
1020	Exekutive (012)					
1020.3000	Tag- und Sitzungsgelder	89'000	78'900	-10'100	-11	Weniger Sitzungen gegenüber 1. Legislaturjahr.
1020.3030	Sozialleistungen AHV/ALV/UVG/PK	102'900	114'100	11'200	11	Die zwei neuen Stadtratsmitglieder sind in der beruflichen Vorsorge (Pensionskasse / Spareinlegerkasse SR) zu versichern. Die beiden Vorgänger unterstanden altersmässig dieser Pflicht nicht mehr.
1029	Personaldienste (020)					
1029.3010	Besoldungen (inkl. Lehrlinge, Lehrabgänger und Betriebspraktiker)	604'000	675'800	71'800	12	Stellenplanerhöhung + 100%.
1029.3030	Sozialleistungen AHV/ALV/UV/PK	72'500	93'900	21'400	30	do.
1029.3091	Allgemeiner Personalaufwand (Geschenke, Personalausflug etc.)	22'500	56'800	34'300	152	Kostenübernahme von Konto 1030.3091 (Allgemeiner Personalaufwand; z.B. zentrale Bewirtschaftung Visitenkarte usw.).
1029.3092	Aus- und Weiterbildungskosten Personal	170'000	200'000	30'000	18	Fachbereiche benötigen vermehrt Ausbildungen und Weiterbildungen. Der Aggressionskurs wird alle zwei Jahre durchgeführt. Der Kurs ist notwendig und gibt den Mitarbeitenden das Rüstzeug und die Sicherheit im Umgang mit der vielfältigen Kundschaft. Bisher im Tiefbau (Konto 1300.3180) budgetiert.
1029.3190	Diverse Auslagen im Zusammenhang mit der Arbeitssicherheit und dem Gesundheitsschutz		23'800	23'800	100	Bisher unter Konto 1300.3180 geführt.
1030	Zentrale Dienste (020)					
1030.3010	Besoldungen	505'700	611'400	105'700	21	Stadtweibel wird neu in die Kostenstelle 1030 transferiert (vorher Kostenstelle 1031).
1030.3030	Sozialleistungen AHV/ALV/UV/PK	100'900	114'400	13'500	13	do.

4. Laufende Rechnung

Differenzenkommentar

Seite: 68

Konto	Text	Budget 2014	Budget 2015	Abw. Fr.	Abw. %	Abweichungsbegründungen
1030.3091	Allgemeiner Personalaufwand (Visitenkarten, etc.)	33'700	16'500	-17'200	-51	Minderaufwand durch Transfer in die Kostenstelle 1029.3091 (zentrale Bewirtschaftung).
1030.3180	Dienstleistungen für Dritte (Archivnachführung)	85'000	27'500	-57'500	-68	Gesamtüberarbeitung Archiv (2012-2014) abgeschlossen. Neu erfolgt jährliche Archivnachführung.
1030.3182	Porto & Transportdienstleistungen	150'000	160'000	10'000	7	Zunahme Postvolumen durch Einwohnerwachstum und neue Verwaltungsstellen (bspw. KESB).
1030.3185	Unternehmens- und Organisationsentwicklung Stadtverwaltung	20'000	32'000	12'000	60	Einmalige Kosten für die Entwicklung der neuen Verwaltungsidentität und Strategieausrichtung.
1030.4981	Infrastrukturkosten KESB (Porto, Weibel; interne Verrechnung)		13'000	13'000	100	Rückerstattung Kostenanteil KESB.
1031	Einwohner- & Allgemeine Dienste					
1031.3010	Besoldungen	251'900	130'100	-121'800	-48	Besoldung Weibeldienste neu unter KST 1030 erfasst.
1031.3030	Sozialleistungen AHV/ALV/UV/PK	38'600	17'800	-20'800	-54	do.
1040	Informatikdienste (020)					
1040.3111	Anschaffung Software	39'800	72'000	32'200	81	Berücksichtigt ist ein Betrag von Fr. 30'000.00 für Innovationen Sharepoint.
1040.3151	Unterhalt Software inkl. Lizenzen	153'000	136'800	-16'200	-11	Wartung Firewall erst ab 2016 wieder fällig.
1040.3152	Unterhalt Hardware	36'300	49'900	13'600	37	Ausbau Storage aufgrund des Datenzuwachses.
1040.3160	Miet- und Benützungskosten (Fotokopierer)	131'300	97'300	-34'000	-26	Anpassung Vertrag Inklusivvolumen. Im Gerätepark sind keine Erweiterung geplant.
1040.4981	IT Support KESB (interne Verrechnung)		15'000	15'000	100	Erstmalige Berücksichtigung im Voranschlag. Die interne Verrechnung der Dienstleistungskosten erfolgt seit 2013.
1051	Komm. Richt- & Nutzungsplanung					
1051.3180	Dienstleistungen Dritter für Planung und Projektierung	3'000	43'000	40'000	1'333	Der Kanton (ARE) hat in seiner Vorprüfung der Vorlage (Vorprüfungsbericht vom 21.12.2013) zusätzliche Anforderungen gestellt, welche mit einem zusätzlichen Gutachten erfüllt werden müssen. Auftrag erteilt an SKW AG mit SRB 14-180 vom 12.06.2014; Kredit: Fr. 80'000.00 z.L. Laufende Rechnung; Annahme Kosten 2014/15 je ca. Fr. 40'000.00.
1054	Energieplanung (869)					
1054.3180	Dienstleistungen Dritter	40'000	30'000	-10'000	-25	2013/2014 wurde Re-Audit EnergieStadt durchgeführt. Der 2013/2014 notwendige Mehraufwand entfällt 2015.
1059	Abteilung Planung (020)					
1059.3010	Besoldungen	238'900	350'000	111'100	47	Zusätzliche Stelle gemäss SRB vom 28.05.2014.
1059.3030	Sozialleistungen	42'900	67'700	24'800	58	do.
1080	Zivilstandsamt (100)					
1080.3187	Anlässe, Gagen, Empfänge, Ehrungen, etc.	15'400	500	-14'900	-97	Sammelbestellung Geschenk für Brautpaare alle 2 Jahre. Nächste Bestellung 2016.

4. Laufende Rechnung

Differenzenkommentar

Seite: 69

Konto	Text	Budget 2014	Budget 2015	Abw. Fr.	Abw. %	Abweichungsbegründungen
1082	Friedhof- und Bestattungswesen					
1082.3010	Besoldungen		27'300	27'300	100	Besoldung Bestattungsamt wurde bisher unter Kostenstelle 1080 erfasst.
1085	Tourismus / Kommunale Werbung					
1085.3187	Dübi-Mäss und Dorffest	55'000		-55'000	-100	2015 erfolgt keiner dieser beiden Anlässe.
1085.3640	Standortmarketing und Wirtschaftsförderung (glaTec, Task Force Fluglärm, etc.)	12'500	2'500	-10'000	-80	Wegfall einmaliger Beitrag an Städtetag.
1090	Kulturförderung (300)					
1090.3651	Beitrag an Kino Orion	50'000	30'000	-20'000	-40	Tieferer Betrag Anschubfinanzierung gemäss SRB 13-96 vom 25.04.2013.
1093	Lazariterkirche Gfenn (300)					
1093.3110	Anschaffungen von Mobilien, Geräte und Fahrzeugen	26'600	1'000	-25'600	-96	Neumöblierung der Klosterstube 2014 fällt weg.
1099	Betreibungskreis Dübendorf					
1099.3160	Benützungsgebühren (Containermiete /Fotokopierapparate)	14'900	26'700	11'800	79	Wegen Abbruch Leepüntareal mussten neue Lagermieträumlichkeiten gesucht werden (Einlagerung Vermögenswerte Schuldner und Exmissionsgut bei Ausweisungen). Eine passende Lokalität (100m2) konnte im Schörli 1 gefunden werden. Die Jahresmiete beläuft sich auf Fr. 11'760.00.
1099.3180	Dienstleistungen Dritter, Entschädigung Zustellung Aufträge Dritte	31'500	66'500	35'000	111	Umstellung der Buchungspraxis gemäss Empfehlung des Gemeindeamtes. Die direkte Verrechnung von Gebühren (Kostenverrechnung) wird abgelöst. Neu wird das Bruttoprinzip angewendet.
1100	Finanz- und Controllingdienste					
1100.3010	Besoldungen	604'000	677'000	73'000	12	Neuer Projektmitarbeiter (HRM2 etc.) / Nachfolger zu 50 % berücksichtigt.
1100.3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	116'000	132'800	16'800	14	do.
1100.4981	Dienstleistungen KESB (interne Verrechnung)		14'000	14'000	100	Erstmalige Berücksichtigung im Voranschlag. Die interne Verrechnung der Dienstleistungskosten erfolgt seit 2013.
1105	Übrige Verwaltungsgebäude (090)					
1105.3150	Unterhalt von Maschinen, Geräten und Einrichtungen	89'800	74'800	-15'000	-17	Die Wartungskosen für die Zeiterfassung Primion werden neu auf dem Konto 1102.3180 verbucht.
1110	Liegenschaften Finanzvermögen					
1110.3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	30'200	16'400	-13'800	-46	Minderaufwand für die Liegenschaft Geeren. Die Verbrauchskosten gehen nun alle zu Lasten des Pächters. (Folge der Miet-/Pachtvertragsanpassung).
1110.3140	Baulicher Unterhalt	105'500	127'000	21'500	20	Mehraufwand bei den Liegenschaften Geeren (Erneuerung feste Holzbänke) sowie Zeisigweg 4 und Wilstrasse 93.

4. Laufende Rechnung

Differenzenkommentar

Seite: 70

Konto	Text	Budget 2014	Budget 2015	Abw. Fr.	Abw. %	Abweichungsbegründungen
1110.3921	Verzinsung Bilanzwert Grundstücke Finanzvermögen, interne Verrechnung, 1150.4923	1'271'000	1'204'700	-66'300	-5	Für 2015 sinkt der Zinssatz leicht von 2,63 % auf 2,57 %.
1110.3922	Verzinsung Bilanzwert Gebäulichkeiten Finanzvermögen, interne Verrechnung, 1150.4923	218'000	201'800	-16'200	-7	do.
1110.4232	Baurechtszinsen auf Baurechtsgrundstücken	247'900	260'300	12'400	5	Minderertrag von Fr. 28'000.00 aufgrund Senkung Referenzzinssatz von 2.25% auf 2%. Mehreinnahmen von Fr. 40'000.00 wegen etappierter Zinsanpassung.
1115	Liegenschaften Verwaltungsverm.					
1115.3010	Besoldungen	29'300	39'700	10'400	35	Einsatz einer Aushilfe. Wegen Unfall mit 100% Arbeitsunfähigkeit fallen die Kosten doppelt an.
1115.3110	Anschaffung von Maschinen, Geräten, Einrichtungen	38'000	8'500	-29'500	-78	Einmaliger Aufwand für Ersatzbeschaffung Rasenmäher (Lazariterkirche) und Saugkehrmaschine (Bettli) im Jahre 2014.
1115.3140	Baulicher Unterhalt	133'000	107'500	-25'500	-19	Grössere Aufwendungen fallen in den Liegenschaften Bettlistrasse und Lazariterkirche an.
1115.3180	Dienstleistungen Dritter	17'000	29'000	12'000	71	Mehraufwand in der Liegenschaft Bettli (Aktenvernichtung, Winterdienst, Sträucherschnitt, WC-Dispenser).
1115.4340	Benützungsgebühren, Ausnützungsentschädigungen		103'000	103'000	100	Einnahmen aus Coop-Provisorium (Leepüntareal) sowie CS- Provisorium (Chilbiplatz).
1145	Gemeindesteuern (900)					
1145.3290	Allgemeine Passivzinsen	390'000	360'000	-30'000	-8	Budgetiert wird der Durchschnitt der letzten 3 Jahre.
1145.3300	Abschreibungen von unerhältlichen Debitoren	510'000	575'000	65'000	12	do.
1145.3511	Steuerbezugskosten auf Quellensteuer an Kanton	165'000	180'000	15'000	9	Die höheren Quellensteuererträge haben höhere Steuerbezugskosten zur Folge.
1145.4004	Quellensteuern	3'500'000	3'800'000	300'000	9	Budgetiert wird der Durchschnitt der letzten 3 Jahre.
1145.4009	Nach- und Strafsteuern	180'000	190'000	10'000	6	do.
1145.4210	Zinseinnahmen auf ordentliche Gemeindesteuern	650'000	610'000	-40'000	-6	do.
1150	Kapitaldienst (940)					
1150.3221	Zinsen auf Darlehen Banken/Post	492'000	372'000	-120'000	-24	Im Jahre 2014 wird ein Darlehen von 4 Mio. Franken zur Rückzahlung fällig; Minderaufwand.
1150.4200	Zinsen Bank- und Postkonten	93'000	24'500	-68'500	-74	Die Zinsen befinden sich auf einem sehr tiefen Niveau.
1150.4211	Zinsen Festgeldern	11'000		-11'000	-100	Aufgrund der tiefen Zinsen werden keine Festgeldanlagen mehr getätigt. Die liquiden Mittel werden vermehrt auf Anlagesparkonti deponiert.
1150.4220	Darlehens- und Wertschriftenerträge Finanzvermögen	55'500	32'900	-22'600	-41	Weitere Reduktion der Zinssätze auf den Anlagesparkonten.

4. Laufende Rechnung

Differenzenkommentar

Seite: 71

Konto	Text	Budget 2014	Budget 2015	Abw. Fr.	Abw. %	Abweichungsbegründungen
1150.4923	Verzinsung Bilanzwert Liegenschaften Finanzvermögen, interne Verrechnung, 1110.3921/22/23	1'595'000	1'511'000	-84'000	-5	Der interne Zinssatz für die Verzinsung beläuft sich im Jahre 2015 auf 2,57 %. Der Zinssatz ist um 0,06% tiefer als im Vorjahr.
1150.4924	Verzinsung Verwaltungsvermögen, Investitionen Abwasserbeseitigung, interne Verrechnung, 1570.3924	32'600	1'900	-30'700	-94	Das Guthaben im Bereich Abwasser wird zu einem Zinssatz von 0,15 % verzinst. In den Vorjahren war der Abwasserbereich verschuldet, was zu einem Zinssatz von 2,63 % führte.
1185	Abschreibungen (990)					
1185.3311	Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen PG	2'559'000	2'849'000	290'000	11	Die im Jahre 2015 geplanten Investitionen von 15 Mio. Franken wirken sich auf das abzuschreibende Verwaltungsvermögen aus. Ende 2015 steigt dieses voraussichtlich um 4,1 Mio. auf 16,5 Mio. Franken an.
1185.3313	Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen Abwasser und Abfall	321'000	368'000	47'000	15	In diesen beiden Bereichen sind 2015 Investitionen von 1,55 Mio. Franken geplant. Dies führt zu höheren Abschreibungen.
1185.4935	Abschreibungen Verwaltungsvermögen, Investitionen Abfall und Recycling, interne Verrechnung, 1550.3935	94'000	133'000	39'000	41	Interne Belastung des Spezialfinanzierungskontos Abfall. Die im Jahre 2015 geplanten Investitionen von 0,448 Mio. Franken führen zu höheren Abschreibungen.
1190	Neutrale Aufwendungen & Erträge					
1190.4491	RZ CO2-Abgabe (930)		22'700	22'700	100	Höherer Verteilfaktor wegen Erhöhung der CO2-Abgabe per 1.1.2014 von Fr. 36.00 auf Fr. 60.00.
1192	Ressourcenausgleich (920)					
1192.3520	Finanzausgleichsanteil der Stadt Dübendorf an die Sekundarschule Dübendorf-Schwerzenbach	1'011'200	1'380'000	368'800	36	Auswirkungen gemäss Begründung auf Konto 1192.4450.
1192.4450	Beitrag Steuerkraft bzw. Ressourcenausgleich (Zuschüsse) gemäss FAG	5'359'400	7'315'000	1'955'600	36	Gemäss Verfügung Gemeindeamt vom 30.06.2014 beläuft sich die Steuerkraft 2013 von Dübendorf auf Fr. 3'050.00. Das Kantonsmittel 2013 beträgt Fr. 3'493.00. Der Ausgleichsbetrag (95 %) beläuft sich auf Fr. 3'318.35 je Einwohner. Die Abweichung zu Dübendorf beträgt Fr. 268.35 je Einwohner. Auf der Basis der Einwohnerzahl von 25'719 ergibt sich ein Ressourcenzuschuss von gesamthaft 7,315 Mio. Franken. Der Gesamtsteuerfuss beträgt 106 %. Der Anteil der Sekundarschule (Steuerfuss 20%) beträgt 1,380 Mio. Franken. Der Anteil der Politischen Gemeinde (Steuerfuss 86 %) beträgt 5,935 Mio. Franken.

4. Laufende Rechnung

Differenzenkommentar

Seite: 72

Konto	Text	Budget 2014	Budget 2015	Abw. Fr.	Abw. %	Abweichungsbegründungen
1200	Abteilung Hochbau (020)					
1200.3010	Besoldungen	394'000	440'100	46'100	12	Die bisher auf dem Konto 1255.3010 ausgewiesenen Besoldungsaufwendungen werden neu auf dem Konto 1200.3010 erfasst.
1210	Bauwesen (020)					
1210.3180	Dienstleistungen Dritter (Gossweiler Ingenieure, etc.)	85'000	120'000	35'000	41	Aufgrund der Komplexität von grösseren Bauvorhaben fallen höhere Kosten an.
1210.3185	Dienstleistungen Dritter (Liftkontrolle Roshard AG)	90'000	80'000	-10'000	-11	Die Liftkontrollen werden unregelmässig durchgeführt; der Aufwand schwankt.
1210.4313	Gebührenertrag Liftkontrolle	125'000	115'000	-10'000	-8	Die Liftkontrollen werden unregelmässig durchgeführt; die Gebühreinnahmen sind schwankend.
1255	Feuerpolizei, Feuerschau (140)					
1255.3010	Besoldungen	83'000		-83'000	-100	Die Besoldungsaufwendungen werden neu auf Konto 1200.3010 verbucht.
1255.3030	Sozialleistungen	17'000		-17'000	-100	do.
1255.3180	Dienstleistungen Dritter (Kontrollen/Begutachtungen)	40'000	100'000	60'000	150	Die durchschnittlichen Aufwendungen der vergangenen Jahre bilden die Grundlage für die Budgetierung 2015.
1300	Abteilung Tiefbau (020)					
1300.3180	Dienstleistungen für Dritter, Bereich SIBE Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz (ab 2015 Konto 1403.3190)	51'300		-51'300	-100	Die Aufwendungen werden neu auf den Konti 1029.3092 und 1029.3190 verbucht.
1310	Kataster- und Vermessungswesen					
1310.3185	Ingenieurleistungen	103'000	75'000	-28'000	-27	Der ÖREB Kataster ist erstellt. Es fallen lediglich noch Unterhaltskosten an.
1325	Unterhaltungsdienste (620)					
1325.3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	74'500	62'000	-12'500	-17	Als Grundlage für die Budgetierung wird neu der Durchschnitt über die vergangenen fünf Jahre herangezogen.
1325.3142	Baulicher Unterhalt Verkehrswege	105'000	65'000	-40'000	-38	Die Entfernung der Graffiti auf dem Kunstwerk Honegger im Bahnhof Stettbach (ca. Fr. 52'000.00) fällt alle drei Jahre an (2017).
1325.3143	Öffentliche Beleuchtung; Unterhalt, Ergänzungen und Erweiterungen	328'000	210'000	-118'000	-36	Der ausserordentliche Unterhalt für Netzstörungen etc. wurde bisher im VA zu hoch angesetzt; Anpassung.
1334	Friedhof (740)					
1334.3140	Baulicher Unterhalt	15'000	35'000	20'000	133	Geplant ist die Instandstellung der Nischenwände (Aufwand Fr. 25'000.00).
1334.3180	Dienstleistungen Dritter	26'800	7'000	-19'800	-74	Die Wegsanierungen werden neu auf dem Konto 1334.3140 verbucht.

4. Laufende Rechnung

Differenzenkommentar

Seite: 73

Konto	Text	Budget 2014	Budget 2015	Abw. Fr.	Abw. %	Abweichungsbegründungen
1334.4341	Dienstleistungsentschädigung Grabunterhalt	230'000	250'000	20'000	9	Im Jahre 2013 beliefen sich die Aufwendungen auf Fr. 245'000.00. Für 2015 ist mit leicht höheren Aufwendungen zu rechnen.
1335	Stadtgärtnerei (330)					
1335.3143	Baulicher Unterhalt Grün- und Erholungsraum	91'500	81'500	-10'000	-11	Zwei Rabatten wurden umgestaltet. Der tiefer anfallende Unterhalt wird neu von der Stadtgärtnerei selber ausgeführt.
1335.3182	Transportdienstleistungen (inkl. Grüngut)	49'000	68'000	19'000	39	Übernahme Fr. 7'000.00 vom Konto 1325.3182 Unterhaltungsdienste, da im neuen Bauhof die Entsorgung des Grünguts zusammengelegt ist. Zusätzlich sind Mehrkosten von Fr. 12'000.00 budgetiert für die Entsorgung des ungenügenden Fallschutzes, inkl. Transport.
1336	Feuerbrandbekämpfung (800)					
1336.3180	Dienstleistungen Dritter	8'000	20'000	12'000	150	Bekämpfung des meldepflichtigen schmalblättrigen Greiskrautes, Goldruten, Japanischer Knöterich, jähriges Berufskraut etc.
1337	Sportanlagen (340)					
1337.3110	Anschaffungen von Mobiliar, Geräten und Maschinen	52'000	37'800	-14'200	-27	Keine Maschinenbeschaffung erforderlich.
1337.3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000	23'500	14'500	161	Bei den Kinderspielplätzen muss der Fallschutz ausgewechselt werden weil die Dämpfung nicht mehr gewährleistet ist.
1340	Parkplätze (620)					
1340.3142	Parkplatzbauten inkl. Velostationen und Fahrradunterstände	37'400	11'000	-26'400	-71	Keine Anschaffungen und Erneuerungen geplant.
1345	Öffentliche Brunnen (700)					
1345.3143	Baulicher Unterhalt Grün- und Erholungsraum	15'000	5'000	-10'000	-67	Die dringenden Sanierungen bei den Brunnen sind abgeschlossen.
1375	Festzelt/Gemeindebühne (300)					
1375.3110	Anschaffung Mobiliar, Geräte, Einrichtungen	1'000	15'000	14'000	1'400	Die Festbankgarnituren sind schon über 25 Jahre alt und müssen ersetzt werden.
1376	Chlausmärt (100)					
1376.3150	Unterhalt der Marktstände	3'000	23'000	20'000	667	Ersatz der Blachen und Bretter vorgesehen.
1400	Polizeiwesen (100)					
1400.3010	Besoldungen, Entschädigungen	184'400	226'100	41'700	23	Die mit SRB 2013-364 bewilligte Stellenerhöhung (+50%) ab Januar 2014 löst Mehraufwendungen aus.
1400.3180	Dienstleistungen Dritter	73'500	59'000	-14'500	-20	Die Kosten für Drittleistungen sind direkt abhängig von den geplanten Projekten und Veranstaltungen und können dadurch von Jahr zu Jahr unterschiedlich hoch ausfallen.

4. Laufende Rechnung

Differenzenkommentar

Seite: 74

Konto	Text	Budget 2014	Budget 2015	Abw. Fr.	Abw. %	Abweichungsbegründungen
1400.4310	Gebührenerträge	30'000	40'000	10'000	33	Die Gebührenerträge sind abhängig von der Anzahl und der Art der Verfügungen und können schwanken.
1401	Stadtrichter (120)					
1401.3010	Besoldungen	60'000	84'000	24'000	40	Die Fallzahlen haben sich weiter um ca. 15 - 20% erhöht. Um die erhöhte Arbeitslast abzufangen, ist eine Stellenerhöhung (+30%) erforderlich.
1401.4310	Gebührenerträge (Schreibgebühren)	37'500	74'800	37'300	99	Die Fallzahlen haben sich um ca. 15 - 20% erhöht.
1401.4370	Bussenertrag (Übertretungsstrafverfahren)	22'500	45'500	23'000	102	do.
1403	Bevölkerungsschutz (160)					
1403.3181	Kommunikationsanbieter (Telefon, Pager, etc.)	10'000	24'400	14'400	144	Neu werden die Alarmierungskosten für den Zivilschutz verrechnet (dafür fällt der Betrag beim Konto 1408.3180 weg).
1406	Regionalverkehr (650)					
1406.3182	Transporte, dreijähriger Versuchsbetrieb Ruftaxi Gockhausen - Chriesbach		20'000	20'000	100	Erstmalig budgetiert wird der dreijährige Versuchsbetrieb Ruftaxi als Zusatzangebot (Fr. 20'000.00) gemäss SRB vom 17.10.2013.
1407	Stadtpolizei (110)					
1407.3090	Allgemeiner Personalaufwand	28'000	47'000	19'000	68	Die Polizeilandschaft untersteht weiter einer grossen Wandlung und dies in einem enorm schnellen Tempo. Prozessoptimierung auf kommunaler Ebene im Beschaffungswesen, Dienst- und Einsatzplanung, bis hin zur Harmonisierung von IT-Infrastrukturen / -Mittel auf allen Ebenen fordern die Stadtpolizei. Um diesen Mehraufwand und die linear steigenden Fallzahlen abzufangen und nicht an den Leistungen an der Front abbauen zu müssen, sind Stellenanpassungen nötig. Vorgesehen ist die Erhöhung von zwei Teilzeitstellen um gesamthaft 50 %.
1407.3110	Anschaffungen Mobiliar, Maschinen, Geräte und Einrichtungen	55'600	17'400	-38'200	-69	Die Anschaffung von iPhones, iPads und der Ersatz veralteter Präsentationsmittel ist abgeschlossen (Einmalkosten im 2014).
1407.3151	Unterhalt Software inkl. Lizenzen	62'100	84'900	22'800	37	Neukonzept Kapo Zürich, Rapportierung Plus. Einsatzmittel wie iPad, iPhone sowie Hardware und Software müssen neu bei der Kapo Zürich bezogen werden. Betrag beinhaltet die Lizenzkosten für Polis und neu Hardware- und Softwarekosten, welche neu jährlich in Rechnung gestellt werden.
1407.4370	Bussenertrag	200'000	230'000	30'000	15	Auf Grund der Erfahrungen der letzten 2 Jahre, kann mit höheren Einnahmen gerechnet werden.

4. Laufende Rechnung

Differenzenkommentar

Seite: 75

Konto	Text	Budget 2014	Budget 2015	Abw. Fr.	Abw. %	Abweichungsbegründungen
1407.4520	Kostenanteile Gemeinde Wangen-Brüttisellen	523'900	495'000	-28'900	-6	Basierend auf dem Anschlussvertrag wird der Kostenanteil jährlich neu berechnet.
1408	Feuerwehr (140)					
1408.3012	Sold (Übungs- und Einsatzsold)	450'000	425'000	-25'000	-6	Die Aufwendungen für den Übungs- und Einsatzsold fallen nicht in dieser Höhe an wie im VA 2014 prognostiziert. Im Jahre 2013 wurden dafür noch Fr. 380'000.00 aufgewendet.
1408.3060	Dienstkleider, -anzüge, Uniformen (Anschaffung und Unterhalt)	18'000	43'000	25'000	139	Ersatz der Einsatzstiefel vorgesehen.
1408.3181	Kommunikationsanbieter	60'000	46'000	-14'000	-23	Ein Anteil von Fr. 14'400.00 wird neu dem Zivilschutz (Konto 1403.3181) als Anteil an den Alarmierungskosten direkt belastet.
1408.3189	Initialkosten Feuerwehr Wangen-Brüttisellen	15'000		-15'000	-100	Dieser im Initialjahr 2014 einmalig anfallende Aufwand fällt weg.
1408.3650	Beitrag an Feuerwehrverein	5'000	27'000	22'000	440	Neu werden die Sommerübung und das Fachreferat nicht mehr besoldet sondern pauschal entschädigt.
1408.4361	Rückerstattungen Dritter mwst-pflichtige Umsätze (Fehlalarme, etc.)	140'000	120'000	-20'000	-14	Die Zahl der verrechenbaren Einsätze sinkt.
1421	Einwohneramt (100)					
1421.3010	Besoldungen	472'400	419'200	-53'200	-11	Der Voranschlag 2015 geht davon aus, dass der bewilligte Stellenplan nicht vollumfänglich ausgeschöpft wird.
1421.3180	Allgemeiner Verwaltungsaufwand (ID-Erstellungsgebühr, Schriftenempfangs- und Heimatscheine etc.)	196'500	245'500	49'000	25	Erfahrungswert aufgrund steigendem Ausländeranteil. Der höhere Gebührenaufwand wird teilweise mit höheren Gebühreneinnahmen auf dem Konto 1421.4310 kompensiert.
1421.318010	VRSG Dienstleistungen	78'500	91'000	12'500	16	Die Kosten für die neue VRSG-Applikation "E-Dossier" belaufen sich jährlich auf ca. Fr. 10'000.00. Die Umstellung auf die Scan-Funktion führt zu einmaligen Kosten von Fr. 1'000.00.
1421.4310	Gebührenerträge (Identitätskarten, Passempfehlungen, Frepo-Gebühren, etc.)	465'900	494'600	28'700	6	Gebührenerhöhung Frepo, Neues Vorinkassoverfahren.
1422	Hundeversäuberung (780) / Hundesteuer (900)					
1422.3151	Unterhalt EDV-Software und Lizenzen (Support, Updates, etc.)	21'000		-21'000	-100	Diese Aufwendungen werden neu in der Kostenstelle (1040) Informatik verbucht.
1422.4061	Hundeabgaben (900)	108'000	127'500	19'500	18	Aufgrund des Abgleichs mit ANIS kann mit der Nacherfassung von einzelnen Hunden gerechnet werden; Mehrertrag.

4. Laufende Rechnung

Differenzenkommentar

Seite: 76

Konto	Text	Budget 2014	Budget 2015	Abw. Fr.	Abw. %	Abweichungsbegründungen
1550	Abfall und Recycling (720)					
1550.3110	Anschaffung Maschinen, Geräte, Container und Einrichtungen	190'000		-190'000	-100	Keine Anschaffungen geplant.
1550.318087	Gemeindeabgabe zur Finanzierung der staatlichen Aufwendungen für die Entsorgung von Sonderabfallkleinmengen gemäss § 36 Abfallgesetz	31'000	16'000	-15'000	-48	Die Abgabe wurde vom AWEL per 2013 von Fr. 0.95 auf Fr. 0.60 je Einwohner/in gesenkt. Auf 2017 ist nun wieder eine Erhöhung auf Fr. 0.95 vorgesehen.
1550.3935	Abschreibungen Verwaltungsvermögen, Investitionen Abfall und Recycling, interne Verrechnung, 1185.4935	94'000	133'000	39'000	41	Die im Jahre 2015 geplanten Investitionen von 0,448 Mio. Franken führen zu höheren Abschreibungen.
1550.4351	Erträge aus Papiersammlung	96'000	82'000	-14'000	-15	Der Durchschnitt über 5 Jahre beläuft sich auf Fr. 82'000.00. Die genaue Budgetierung ist wegen der schwankenden Preise schwierig.
1550.4800	Vorschuss aus Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung 1.22802 (Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung)	326'700	171'100	-155'600	-48	Nach der Entnahme aus der Spezialfinanzierung Abfall beläuft sich der Bestand auf dem Konto 1.22802 per Ende 2015 voraussichtlich auf 1,176 Mio. Franken.
1570	Abwasserbeseitigung (710)					
1570.3110	Anschaffung von Maschinen, Geräten und Einrichtungen	26'000	6'000	-20'000	-77	Keine Maschinenanschaffung vorgesehen.
1570.3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Reinigungsmaterial, Werkzeug und Baumaterial)	40'000	20'000	-20'000	-50	Dieser Aufwand schwankt von Jahr zu Jahr und ist schwierig zu schätzen.
1570.3185	Ingenieurleistungen (Aufwand für Mandat Verrechnung der Abwassergebühren etc.)	290'000	314'000	24'000	8	Budgeterhöhung. Der Voranschlag 2015 basiert auf den durchschnittlichen Aufwendungen der vergangenen fünf 5 Jahre.
1570.3800	Einlage Spezialfinanzierungskonto Abwasserbeseitigung 1.22801 (Ertragsüberschuss der Laufenden Rechnung)	29'500	67'400	37'900	128	Nach Einlage in die Spezialfinanzierung Abwasser beläuft sich der Bestand auf dem Konto 1.22801 Ende 2015 voraussichtlich auf 3,608 Mio. Franken.
1570.3924	Verzinsung Verwaltungsvermögen, Investitionen Abwasserbeseitigung, interne Verrechnung, 1150.4924	32'600	1'900	-30'700	-94	Das zu verzinsende Verwaltungsvermögen beläuft sich per 1. Januar 2015 voraussichtlich auf Fr. 440'000.00.
1602	Zusatzleistungen AHV/IV (530)					
1602.3010	Besoldungen (589)	376'500	457'000	80'500	21	Stellenplanerhöhung gemäss SRB 12-365 vom 06.12.2012.

4. Laufende Rechnung

Differenzenkommentar

Seite: 77

Konto	Text	Budget 2014	Budget 2015	Abw. Fr.	Abw. %	Abweichungsbegründungen
1602.3661	Ergänzungsleistungen	10'700'000	11'300'000	600'000	6	Berücksichtigt ist die vom Kanton prognostizierte Erhöhung von ca. 5%. Änderungen und Anpassungen des Kantons auf 2015 sind noch nicht bekannt.
1602.3664	EL-Krankheits- und Behinderungskosten	800'000	740'000	-60'000	-8	Jährliche Kostenerhöhung von Fr. 50'000.00 aufgrund von Zahnbehandlungskosten und Taxanpassungen Spitexdienstleistungen.
1603	Krankenversicherung (520)					
1603.3661	Beiträge für EL-Empfänger	2'960'000	135'000	-2'825'000	-95	Reduzierung aufgrund Systemänderung Krankenkassenbeiträge im Bereich Zusatzleistungen, Direktverrechnungen über SVA Zürich.
1603.3662	Beiträge für BH-Empfänger	19'000	6'000	-13'000	-68	do.
1603.4600	Bundesbeiträge	2'034'000	690'000	-1'344'000	-66	do.
1603.4610	Staatsbeiträge (Prämienverbilligungen)	2'034'000	563'000	-1'471'000	-72	do.
1607	Übrige soziale Wohlfahrt (589)					
1607.3650	Beiträge an private Kinderkrippen	222'000	234'000	12'000	5	Erfahrungswerte der Subventionierung Kinderkrippen aufgrund der Jahre 2013 und 2014.
1607.3910	Kinderkrippe Primarschule (Anteil Stadt), Gegenkonto 1922.4910	350'000	316'200	-33'800	-10	do.
1610	Kindes- & Erwachsenenschutzbeh.					
1610.3010	Besoldungen	1'168'000	1'443'500	275'500	24	Stellenplanerhöhung gemäss SRB vom 13.03.2014.
1610.3030	Sozialleistungen	210'600	257'100	46'500	22	do.
1610.3080	Anstellung temporärer Aushilfskräfte	8'000	48'000	40'000	500	Mehraufwand wegen Anstellung von Praktikanten (gem. SRB vom 13.03.2014).
1610.3180	Dienstleistungen Dritter, Auslagen KESB	60'000	50'000	-10'000	-17	Die Dienstleistungen Dritter sind schwankend.
1610.3186	Gutachten, anwaltliche Kosten	40'000	75'000	35'000	88	Höhere Kosten aufgrund von UP/URB-Regeln gemäss ZPO sowie aufgrund von anwaltlichen Kindsvertretungen (Art. 314abis ZGB).
1610.3981	Infrastrukturkosten Stadt Dübendorf		53'000	53'000	100	Die Verrechnung erfolgt bereits seit 2013. Die Kosten werden aber erstmalig im Budget übernommen.
1610.4310	Gebühren, Erträge	76'000	180'000	104'000	137	Neue Gebührenpositionen sowie Anpassung aufgrund von Erfahrungswerten aus 2013 und 1.-2. Quartal 2014.
1610.4520	Rückerstattungen anderer Gemeinden	696'000	855'000	159'000	23	Anpassung an die Budgetzahlen gemäss vertraglichem Kostenschlüssel.
1621	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheim (415)					
1621.3620	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (Gemeinden und Zweckverbände)	650'000	850'000	200'000	31	Laufende Zunahme an Pflegefällen (Demographische Entwicklung) sowie abhängig von den Vorgaben des Kantons (Normkosten).

4. Laufende Rechnung

Differenzenkommentar

Seite: 78

Konto	Text	Budget 2014	Budget 2015	Abw. Fr.	Abw. %	Abweichungsbegründungen
1621.3650	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (Private Institutionen)	80'000	180'000	100'000	125	Laufende Zunahme an Pflegefällen (Demographische Entwicklung) sowie abhängig von den Vorgaben des Kantons (Normkosten). Zusätzlich werden vermehrt Pflegeplätze in privaten Institutionen angeboten und besetzt.
1621.3652	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (Private Institutionen) (übrige)	700'000	1'100'000	400'000	57	Laufende Zunahme an Pflegefällen (Demographische Entwicklung). Abhängig von den Vorgaben des Kantons (Normkosten).
1622	Pflegefinanzierung Spitex					
1622.3630	Beiträge an Leistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex ASZ)	1'071'000	1'186'000	115'000	11	Laufende Zunahme von Pflegefällen (Demographische Entwicklung). Abhängig von den Vorgaben des Kantons (Normkosten). Gegenkonto ASZD 1695.4520.
1630	Berufsbeistandschaft (100)					
1630.3640	Zahlungen an Vormünder	15'000	89'600	74'600	497	Mandatsträgerentschädigungen für Private Mandat, Pro Senectute, Treuhanddienst. Bisher wurden diese Entschädigungen über den Sozialfonds finanziert.
1650	Betreuung von Kleinkindern (589) (KKBG)					
1650.3660	Beitragszahlungen	216'000	700'000	484'000	224	Die höheren Beitragszahlungen basieren auf einer Gesetzesänderung.
1680	Sozialhilfe (589)					
1680.3010	Besoldungen	955'800	1'016'000	60'200	6	Stellenplanerhöhung gemäss SRB 12-365 vom 06.12.2012.
1683	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Ausländer					
1683.3521	Beiträge AOZ, Flüchtlinge mit Aufenthaltsbewilligung		191'000	191'000	100	Die Auslagen auf den Konti 1683.3521 und 1683.3522 werden durch Erträge aus den Konti 1683.4521 und 1683.4522 gedeckt.
1683.3522	Beiträge AOZ, vorläufig aufgenommene Asylbewerber		126'000	126'000	100	do.
1683.4366	Rückerstattungen Dritter an die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe mit vollem Kostenersatz	1'300'000	1'200'000	-100'000	-8	Die IV-Revision wirkt sich negativ auf die Rückerstattungen aus.
1683.4521	Beiträge AOZ, Flüchtlinge mit Aufenthaltsbewilligung		191'000	191'000	100	Die Auslagen auf den Konti 1683.3521 und 1683.3522 werden durch die Erträge aus den Konti 1683.4521 und 1683.4522 gedeckt.
1683.4522	Beiträge AOZ, vorläufig aufgenommene Asylbewerber		126'000	126'000	100	do.

4. Laufende Rechnung

Differenzenkommentar

Seite: 79

Konto	Text	Budget 2014	Budget 2015	Abw. Fr.	Abw. %	Abweichungsbegründungen
1686	Eingliederung Langzeitarbeitslose					
1686.3160	Mieten		20'400	20'400	100	Miete Liegenschaft Wilstrasse 93 für die Durchführung einer Jobstation. Die Liegenschaft ist im Besitz der Stadt Dübendorf.
1695	Spitexzentrum Dübendorf (440)					
1695.3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	382'400	351'900	-30'500	-8	Verschiebungen innerhalb der Kostenstellen 1695/1698 und die Berücksichtigung der aktuellen Hochrechnung 2014 führen zu einem tieferen Aufwand.
1695.3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	120'000	49'000	-71'000	-59	Weniger Bedarf nach temporär beschäftigten Mitarbeitern.
1695.3110	Anschaffungen medizinische Geräte und Mobiliar	28'500	39'000	10'500	37	Neuer PKW für Spitex (Fr. 15'000.00).
1695.3130	Betriebs- und Verbrauchsmaterial (Medikamente, Sanitätsmaterial, etc.)	68'900	32'000	-36'900	-54	Aufwand im VA 2014 zu hoch prognostiziert.
1695.4350	Verkauf Pflegematerial	17'500	7'000	-10'500	-60	Geringere Nachfrage sowie Ertragseinbussen gemäss Tarifordnung GD.
1695.4530	Rückerstattungen eigene Betriebe (Stadt Dübendorf)	1'071'600	1'186'000	114'400	11	Tarifanpassung.
1696	Alterszentrum Dübendorf					
1697.3090	Allgemeiner Personalaufwand (38)	114'500	103'700	-10'800	-9	Reduzierte Ausgaben für die Mitarbeiteranlässe.
1697.3101	Büromaterial (4700)	42'000	54'000	12'000	29	Höherer EDV Kosten, Anpassung vom Netzwerk.
1697.3110	Anschaffungen Mobilien, Geräte, etc. (4410)	95'000	145'000	50'000	53	Wärmewagen für Verpflegung sowie Bedarfsmaterial für die Pflege.
1697.3151	Unterhalt Software inkl. Lizenzen	61'000	85'000	24'000	39	Neue Lizenzen / Pflegedoku und PEP.
1697.3186	Honorare, Gutachten, Expertisen (Beizug Fachberater)	48'000	36'000	-12'000	-25	Reduzierter Bedarf an externer Beratung.
1697.4340	Benützungsgebühren	82'200	143'400	61'200	74	Neue Verrechnung der Leistungen aus der Lingerie für die Wäsche der Aussenbetriebe. Verschiebung zu Konto 1699.4270.
1698.3080	Entschädigungen temporäre Arbeitskräfte	127'000	143'500	16'500	13	Weniger Bedarf nach temporär beschäftigten Mitarbeitern.
1698.4350	Verkaufserlöse (Medikamente, etc.) (6250)	540'000	480'000	-60'000	-11	Gemäss Santé Suisse 15 % Rabatt auf die Erträge. Zudem sinkt der Bedarf an Medikamenten.
1699.4270	Mietzinserträge (66)	602'600	541'900	-60'700	-10	Teilverschiebung der Erträge auf Grund neuer Mietverträge (1697.4340).
1720	Weiterbildung (290)					
1720.3641	Hauswirtschaftliche Fortbildung, Weiterführung durch die Elternbildung Dübendorf		18'000	18'000	100	Jährlicher Defizitbeitrag gem. SRB 12-112 vom 12.04.2012.

4. Laufende Rechnung

Differenzenkommentar

Seite: 80

Konto	Text	Budget 2014	Budget 2015	Abw. Fr.	Abw. %	Abweichungsbegründungen
1720.3642	WBK Dübendorf, Erstellung Entscheidungsgrundlagen zukünftiger Leistungsauftrag		50'000	50'000	100	Externe Projektkosten (SRB vom 10.07.2014).
1740	Kinder- und Jugendarbeit (541)					
1740.3010	Besoldungen	409'700	386'600	-23'100	-6	Lohndifferenz zwischen ehemaligen und neuen Mitarbeitern. Reduktion BG um 30% gegenüber Vorjahr.
1900	Schulverwaltung (219)					
1900.3111	Anschaffung Software und Lizenzen	18'000	3'000	-15'000	-83	Geringere Kosten für die Anpassungen der Software.
1900.3150	Unterhalt Maschinen, Geräte und Einrichtungen	25'000	1'500	-23'500	-94	Die Kosten für die Archivierung fallen nur alle 4 Jahre (Legislaturende) an.
1900.4911	Infrastrukturkosten (interne Verrechnung), Gegenkonto 1922.3911	8'500	42'500	34'000	400	Die Infrastrukturkosten der Musikschule (1923.3912) wurden bisher über Konto 1901.4912 verbucht.
1901	Schulliegenschaften und -Anlagen					
1901.3080	Aushilfsentschädigungen	320'500	339'000	18'500	6	Durch die Übernahme des 1-Level-Supports entsteht ein höherer Aufwand.
1901.3120	Wasser, Energie, Heizmaterial	727'600	765'000	37'400	5	Im Jahre 2013 beliefen sich die Aufwendungen auf Fr. 760'000.00. Im VA 2014 wurde diesem Umstand zuwenig Rechnung getragen.
1901.3149	Unterhalt Grundstücke und Aussenanlagen	245'000	205'000	-40'000	-16	Im Jahre 2013 beliefen sich die Aufwendungen auf Fr. 204'000.00. Für 2015 ist mit etwas geringeren Aufwendungen zu rechnen.
1901.4522	Rückerstattung Sekundarschule Dübendorf-Schwerzenbach, Anlage Stägenbuck	215'400	259'000	43'600	20	Die Rückerstattungen berechnen sich aus den Aufwendungen im Bereich Betriebskommission Stägenbuck.
1901.4523	Rückerstattung Sekundarschule Dübendorf-Schwerzenbach, Hallenbad und Sporthalle	199'800	212'500	12'700	6	do.
1902	Schulbetrieb (210)					
1902.3020	Besoldungen (B-Unterricht, Fak. Kurse, Blockzeiten Musikschule und Diverse)	1'271'000	1'363'500	92'500	7	Die Aufgabenstunden werden nicht mehr als Projekt geführt. Durch die Auflösung der Grundstufe (1904) entstehen Mehrkosten.
1902.3021	Besoldungen IF/DaZ/ISR	1'035'200	1'158'000	122'800	12	Im Jahre 2013 beliefen sich die Aufwendungen auf Fr. 1'147'000.00. Für 2015 ist mit etwas höheren Aufwendungen zu rechnen.
1902.3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV)	438'200	394'000	-44'200	-10	Im Jahre 2013 beliefen sich die Aufwendungen auf Fr. 331.000. Für 2015 wurden die Aufwendungen präziser berechnet.
1902.3090	Allgemeiner Personalaufwand	161'000	195'000	34'000	21	Casemanagement wird durch den Kanton nur noch mit 20% subventioniert, bisher 100%.

4. Laufende Rechnung

Differenzenkommentar

Seite: 81

Konto	Text	Budget 2014	Budget 2015	Abw. Fr.	Abw. %	Abweichungsbegründungen
1902.3102	Schul- und Lehrmaterial	472'500	510'000	37'500	8	Im Jahre 2013 beliefen sich die Aufwendungen auf Fr. 462'000.00. Für 2015 ist mit höheren Aufwendungen zu rechnen.
1902.3170	Schulreisen, Lager, Exkursionen, Projektwochen inkl. Projekte Quims	347'300	365'000	17'700	5	Projekt Bildungslandschaft wurde bisher auf Konto 1902.3186 budgetiert.
1902.3186	Dienstleistungen Dritter	14'000	1'000	-13'000	-93	Die Aufwendungen für die Bildungslandschaft werden neu auf dem Konto 1902.3170 budgetiert.
1902.3513	Besoldungen Quims	19'400	32'000	12'600	65	Übergang von der Familie in die Schule stärken.
1902.3514	Besoldungen Schulleiter (219)	602'000	914'000	312'000	51	Die Schulleiter werden für die geleisteten Unterrichtsstunden zum Schulleiterlohn entschädigt, plus die kantonalen Vorgaben betr. Lohnerhöhungen.
1902.4362	Rückerstattungen Projekt Bildungslandschaft		10'000	10'000	100	Erstmalige Budgetierung der Rückerstattungen.
1903	Kindergarten (200)					
1903.3020	Besoldungen	230'300	157'000	-73'300	-32	Weniger Stellvertretungen budgetiert.
1903.3021	Besoldung IF/ISR/DaZ/EIKi-DaZ	431'800	787'100	355'300	82	Kantonale Lohnerhöhungen, sowie höhere Aufwände in den Bereichen Integrative Förderung, Integrierte Sonderschulung in der Regelklasse und Deutsch als Zweitsprache.
1903.3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV/PK)	115'400	152'000	36'600	32	Im Jahre 2013 beliefen sich die Aufwendungen auf Fr. 161'000.00. Budgetierung im VA 2014 zu tief.
1903.3090	Allgemeiner Personalaufwand	12'700	1'000	-11'700	-92	Die Weiterbildungskosten werden neu auf dem Konto 1902.3090.20 budgetiert.
1903.3510	Gemeindeanteil an Kindergartenlehrerbesoldungen	2'243'000	2'530'500	287'500	13	Kantonale Lohnerhöhungen, sowie höhere Aufwände in den Bereichen Integrative Förderung sowie Integrierte Sonderschulung in der Regelklasse.
1904	Grundstufe (201)					
1904.3510	Gemeindeanteil an Kindergartenlehrerbesoldungen	268'600		-268'600	-100	Wegfall wegen Aufhebung der Grundstufe.
1906	Schulgesundheitsdienst (460)					
1906.3010	Besoldungen inkl. Schulsozialarbeiter	213'700	256'000	42'300	20	Gestiegener Bedarf an schulsozialpädagogischer Unterstützung. Im Jahre 2013 beliefen sich die Aufwendungen auf Fr. 260'000.00. Für 2015 wird mit etwa gleich hohen Aufwendungen gerechnet.
1910	Sonderschulung (220)					
1910.3020	Besoldungen sonderpädagogische Fachpersonen	1'100'700	1'033'800	-66'900	-6	Aufgrund der aktuellen Schülerzahlen sind weniger Fachlehrpersonen erforderlich.
1910.3021	ISR Logopädie		121'000	121'000	100	Erstmalige Budgetierung.
1910.3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/UV)	178'200	198'000	19'800	11	Die Sozialleistungen wurden im VA 2014 zu tief geschätzt.

4. Laufende Rechnung

Differenzenkommentar

Seite: 82

Konto	Text	Budget 2014	Budget 2015	Abw. Fr.	Abw. %	Abweichungsbegründungen
1910.3180	Dienstleistungen Dritter (Therapien, Beratungen, etc.)	56'000	201'100	145'100	259	Höhere Aufwände in den Bereichen Dienstleistungen Dritter (externe Psychotherapien, Logopädie).
1910.3182	Transportdienstleistungen (218)	400'000	375'000	-25'000	-6	Aufgrund der Rechnung 2013 und der heutigen Schülerzahlen wird mit einem tieferen Aufwand gerechnet.
1910.3186	Dienstleistungen Dritter	107'000		-107'000	-100	Die Ausgaben für Psychotherapien werden neu auf dem Konto 1910.3180 verbucht.
1910.4369	Rückerstattungen Personal (EO, UV, SUVA)	10'000		-10'000	-100	Unfalltaggelder sind letztmals im Jahre 2012 eingegangen.
1920	Tagesbetreuung (213)					
1920.3132	Lebensmittel, Getränke	80'000	101'000	21'000	26	Die Lebensmitteleinkäufe wurden im VA 2014 zu tief eingeschätzt. 2013 beliefen sich die Aufwendungen auf Fr. 101'000.00
1920.4320	Pensionsgelder Hort	763'700	870'000	106'300	14	Budgetanpassungen aufgrund der Hochrechnung 2014 und der Betreuungsvereinbarungen Stand Juli 2014.
1920.4322	Pensionsgelder Mittagstisch	250'000	220'000	-30'000	-12	do.
1922	Tagesbetreuung (542); Krippe					
1922.4321	Pensionsgelder Krippe	251'000	356'300	105'300	42	Die Zunahme der betreuten Kindern führt bereits im Jahre 2014 zu höheren Einnahmen.
1922.4910	Kinderkrippe, Anteil Stadt (interne Verrechnung), Gegenkonto 1607.3910	350'000	316'200	-33'800	-10	Aufgrund der aktuellen Betreuungsvereinbarungen mit den Eltern ist mit geringeren Subventionen zu rechnen.
1923	Musikschule (214)					
1923.3020	Besoldungen Musikunterricht	2'077'700	2'361'600	283'900	14	Höhere Anzahl Unterrichtsstunden geplant sowie Aufstufung der Löhne.
1923.3021	Vikariatskosten Musiklehrer	30'000	45'000	15'000	50	Aufgrund der Erfahrung der letzten Jahre wird der Betrag angehoben.
1923.3025	Besoldungen Musikunterricht Grundschule	342'900	311'200	-31'700	-9	Geringere Anzahl Unterrichtsstunden in der Anschlussgemeinde Wangen-Brüttisellen.
1923.3030	Sozialleistungen (AHV/ALV/PK/VMS)	346'200	402'500	56'300	16	Die Sozialleistungen sind abhängig von den Lohnkosten.
1923.3180	Gagen (AHV-pflichtig)	15'000	5'000	-10'000	-67	Weniger externe Aufträge.
1923.3912	Infrastrukturkosten, interne Verrechnung (Gegenkonto 1901.4912)		34'000	34'000	100	Zur Transparenzerhöhung werden neu auch die Infrastrukturkosten ausgewiesen (Gegenkonto 1900.4911).
1923.4330	Schul- und Kursgelder	993'000	1'300'000	307'000	31	Die höheren Anzahl der Unterrichtsstunden (1923.3020) führt zu höheren Einnahmen.
1923.4525	Kostenanteil Primarschule Dübendorf an Musikschule Grundschule (Gegenkonto 1902.3020)	415'000	445'000	30'000	7	Gestützt auf die aktuellen Primarklassen und die effektiven Kosten für die musikalische Grundausbildung wird der Budgetbetrag angepasst.
1923.4610	Staatsbeiträge	107'200	122'300	15'100	14	Korreliert mit den Unterrichtslektionen. Seit 2012 ist Fällanden als Anschlussgemeinde dazugekommen, deshalb resultieren Mehreinnahmen.

5. Investitionsrechnung

Zusammenzug Verwaltungsvermögen

Konto	Text	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abweichung zu VA 2014
	Gesamttotal				
	Ausgaben	18'174'936	17'007'000	18'586'000	1'579'000
	Einnahmen	4'294'210	1'500'000	1'840'000	340'000
	Ausgabenüberschuss	13'880'726 S	15'507'000 S	16'746'000 S	
5	Ausgaben	18'174'936 S	17'007'000 S	18'586'000 S	1'579'000
50	Sachgüter	14'009'929 S	15'587'000 S	17'131'000 S	1'544'000
56	Investitionsbeiträge	2'169'502 S	1'060'000 S	1'230'000 S	170'000
57	Durchlaufende Beitraege	455'927 S			
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	108'022 S	360'000 S	225'000 S	135'000-
59	Passivierungen	1'431'557 S			
6	Einnahmen	4'294'210 H	1'500'000 H	1'840'000 H	340'000
60	Abgang von Sachgütern	100 H			
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	3'123'305 H	1'500'000 H	1'500'000 H	
62	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen			340'000 H	340'000
63	Rückerstattungen für Sachgüter	627'884 H			
66	Beiträge mit Zweckbindung	86'994 H			
67	Durchlaufende Beiträge	455'927 H			

5. Investitionsrechnung

Zusammenzug Verwaltungsvermögen

Konto	Text	Rechnung 2013		Voranschlag 2014		Voranschlag 2015		Abweichung zu VA 2014
	Gesamttotal	13'880'726	S	15'507'000	S	16'746'000	S	1'239'000
5	Ausgaben	18'174'936	S	17'007'000	S	18'586'000	S	1'579'000
50	Sachgüter	14'009'929	S	15'587'000	S	17'131'000	S	1'544'000
501	Tiefbauten	6'051'655	S	7'286'000	S	8'970'000	S	1'684'000
503	Hochbauten	7'156'779	S	7'316'000	S	6'970'000	S	346'000-
506	Mobilien	801'494	S	985'000	S	1'191'000	S	206'000
56	Investitionsbeiträge	2'169'502	S	1'060'000	S	1'230'000	S	170'000
560	Bund	175'824	S			125'000	S	125'000
561	Kanton	175'824-	S	600'000	S	615'000	S	15'000
562	Gemeinden	76'248	S					
564	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	1'995'418	S	310'000	S	340'000	S	30'000
565	Private Institutionen	97'836	S	150'000	S	150'000	S	
57	Durchlaufende Beiträe	455'927	S					
570	Durchlaufende Beiträge	455'927	S					
58	Übrige zu aktivierende Ausgaben	108'022	S	360'000	S	225'000	S	135'000-
581	Planungsausgaben	108'022	S	360'000	S	225'000	S	135'000-
59	Passivierungen	1'431'557	S					
592	Übertrag Einnahmenüberschuss in die Laufende Rechnung	1'431'557	S					
6	Einnahmen	4'294'210	H	1'500'000	H	1'840'000	H	340'000
60	Abgang von Sachgütern	100	H					
600	Grundstücke	100	H					
61	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	3'123'305	H	1'500'000	H	1'500'000	H	
610	Nutzungsabgaben und Vorteilsentgelte	3'123'305	H	1'500'000	H	1'500'000	H	
62	Rückzahlung von Darlehen und Beteiligungen					340'000	H	340'000
622	Zweckverbände					340'000	H	340'000
63	Rückerstattungen für Sachgüter	627'884	H					
631	Tiefbauten	627'884	H					
66	Beiträge mit Zweckbindung	86'994	H					
661	Staatsbeiträge	29'262	H					
662	Beiträge anderer Gemeinden	41'307	H					
669	Übrige eingehende Investitionsbeiträge	16'424	H					
67	Durchlaufende Beiträge	455'927	H					
670	Durchlaufende Beiträge	455'927	H					

6. Investitionsrechnung

Detailkonten

Kontonummer	Text	Voranschlag 2015 .	
		Ausgaben	Einnahmen
1	Politische Gemeinde Dübendorf	18'586'000	1'840'000
1020	Stadtverwaltung	245'000	
1020.5060	Mobilien	245'000	
1020.5060.29	Informatik, Ersatzbeschaffung Netzwerk und Aktivkomponenten	120'000	
1020.5060.31	Informatikdienste, Integrierte Telefonie	50'000	
1020.5060.32	Informatikdienste, Ablösung System Center	75'000	
1090	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	550'000	
1090.5030	Hochbauten	550'000	
1090.5030.15	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen; Ausführung 2015	500'000	
1090.5030.25	Liegenschaft Bettli, Entwicklungsplanung	50'000	
1110	Stadtpolizei	123'000	
1110.5060	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	123'000	
1110.5060.5	Stadtpolizei, Patrouillenfahrzeug DW5	92'000	
1110.5060.18	Stadtpolizei, Ersatzanschaffung Laser	31'000	
1140	Stadtfeuerwehr	120'000	
1140.5030	Hochbauten	80'000	
1140.5030.4	Stadtfeuerwehr, Unterhaltsarbeiten im Feuerwehrlokal	80'000	
1140.5060	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	40'000	
1140.5060.21	Stadtfeuerwehr, Anschaffung Einsatzfahrzeug	40'000	
1217	Schulliegenschaften Primarschule	1'965'000	
1217.5030	Hochbauten	1'965'000	
1217.5030.11	Schulverwaltung Usterstrasse 16, Sanierung Dach, Keller und Gebäudeisolation	150'000	
1217.5030.14	Kindergarten Strehlgasse, Gesamtsanierung	150'000	
1217.5030.40	Schulhaus Högler, Schaffen von Gruppen- und Therapieräumen	150'000	
1217.5030.50	Schulhaus Wil, Aus- und Aufbau Dachgeschoss	75'000	
1217.5030.67	Kindergarten Sonnenberg, Teilsanierung	90'000	
1217.5030.82	Schulhaus Birchlen, Gesamtsanierung und Erweiterung	900'000	
1217.5030.105	Schulhaus Stägenbuck, Gesamtsanierung	300'000	
1217.5030.125	Schulhaus Gockhausen, Pausenplatzgestaltung	150'000	
1300	Kulturförderung	180'000	
1300.5030	Hochbauten	180'000	
1300.5030.10	Neubau Mehrzweckgebäude Obere Mühle	180'000	
1340	Schiesswesen	75'000	

6. Investitionsrechnung

Detailkonten

Kontonummer	Text	Voranschlag 2015 .	
		Ausgaben	Einnahmen
1340.5030	Hochbauten	75'000	
1340.5030.4	Schiessanlage Werlen, Wasseruntersuchung, Sanierung Kugelhang	25'000	
1340.5030.5	Schiessanlage Werlen, Sanierung Schützenhaus	50'000	
1341	Freizeit- und Sportanlagen	280'000	
1341.5640	Beiträge an gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	280'000	
1341.5640.2	Sport- und Freizeitanlagen Dübendorf AG, Sanierungsarbeiten (Elektro-, Heizungs-, Lüftungs- und Sanitärinstallationen, Unterhalt Fenster und Türe, etc.)	280'000	
1540	Jugend	150'000	
1540.5650	Private Institutionen	150'000	
1540.5650.10	Pfadiheim Schlupf, Baubeitrag an Neubau	150'000	
1570	Alterszentrum	4'150'000	
1570.5030	Hochbauten	4'000'000	
1570.5030.57	Alterszentrum, Etappe 1 (Zimmer, Zentraltrakt, Zufahrt)	4'000'000	
1570.5060	Mobilien	150'000	
1570.5060.14	Alterszentrum, Anschaffungen Mobiliar und Maschinen, Ausführung 2014	150'000	
1620	Gemeindestrassen	5'160'000	
1620.5010	Strassenbauten	4'080'000	
1620.5010.1	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege (Sammelkonto)	900'000	
1620.5010.11	Schulwegplanung, Erarbeitung Konzept sichere Schulwege	100'000	
1620.5010.17	Fussgängerbrücke Memphis, Unterwasserseitig	300'000	
1620.5010.38	Lindenplatz / Bahnhof Süd, Sanierung und Umgestaltung, Sofortmassnahmen	500'000	
1620.5010.40	Gesamtverkehrskonzept (GVK), Verkehrsberuhigung Massnahmenpaket Birchlen	200'000	
1620.5010.41	Chilbiplatz, Ersatz Absperrung	100'000	
1620.5010.42	Quartierplan Hochbord, Sanierung bestehender Strassen	600'000	
1620.5010.43	Zuflussoptimierungen, Wangenstrasse, Überlandstrasse, Gfenn, Fällandenstrasse	180'000	
1620.5010.45	Alte Gfenn- /Greifenseestrasse, Teilstück Clariden- Frickenstrasse, Strassensanierung	550'000	
1620.5010.55	Öffentliche Beleuchtung, Sanierungen, Ausführung 2015	150'000	
1620.5010.65	Werterhaltung Infrastruktur Kunstbauten, Ausführung 2015	200'000	
1620.5010.166	Veloförderungskonzept, Umsetzung Massnahmen	100'000	
1620.5010.170	Glatt-Brücke Bahnhofstrasse (121), Ersatz	200'000	
1620.5011	Parkierungsbauten	50'000	
1620.5011.8	Parkraumkonzept, Umsetzung weisse Zone	50'000	
1620.5060	Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	355'000	
1620.5060.15	Unterhaltungsdienste, Ersatzbeschaffung, Ausführung 2015	175'000	
1620.5060.43	Stadtgärtnerei, Ersatzbeschaffung für Motorkarren IHI-Shibaura SP 2540	180'000	
1620.5610	Investitionsbeiträge an den Kanton	615'000	

6. Investitionsrechnung

Detailkonten

Kontonummer	Text	Voranschlag 2015	
		Ausgaben	Einnahmen
1620.5610.3	Zürich- / Höglerstrasse, Bereich Knoten Sonnental bis Einmündung Höglerstrasse, Umbau Knoten, Ausbau Radweg	615'000	
1620.5640	Investitionsbeiträge	60'000	
1620.5640.10	Projekt Pilotfahrzeug mit Wasserstoff (2014 - 2016)	60'000	
1650	Regionalverkehr	100'000	
1650.5030	Hochbauten	100'000	
1650.5030.6	Gesamtverkehrskonzept (GVK), behindertengerechten Umbau Bushaltestellen	100'000	
1710	Abwasserbeseitigung	2'610'000	1'500'000
1710.5010	Tiefbauten	2'610'000	1'500'000
1710.5010.1	Sanierungen, Erneuerungen und Werterhaltung von Kanalbauten (Sammelkonto)	1'150'000	
1710.5010.13	Alte Gfenn- / Greifenseestrasse (020), Teilstück Clariden- bis Frickestrasse, Erneuerung Kanalisationsanlagen	500'000	
1710.5010.15	Im Langstück, Abschnitt alte Gockhauser- bis Tenmoosstrasse, Ersatz der Abwasseranlage	800'000	
1710.5010.32	Abwasseranlagen Hochbord / Stettbach, Erhebung des baulichen Zustandes mittels Kanal-TV	160'000	
1710.5010.97	Kanalisations-Anschlussgebühren Einnahmen		1'500'000
1711	Kläranlage		340'000
1711.5220	Darlehen Gemeinden		340'000
1711.5220.1	Darlehen an IKA Neugut, rückzahlbar ab 2015 in jährlichen Tranchen von 340'000 Franken		340'000
1720	Abfallbeseitigung	448'000	
1720.5010	Tiefbauten	250'000	
1720.5010.14	Nebensammelstelle Hochbord, Standort Ternary, Strasse am Stadtrand	100'000	
1720.5010.15	Nebensammelstelle Gockhausen, Standort Geeren	150'000	
1720.5060	Mobilien	198'000	
1720.5060.8	Abfall und Recycling, Anschaffung Presscontainer	73'000	
1720.5060.9	Abfall und Recycling, Ersatzbeschaffung Fahrzeug Abfall und Recycling	75'000	
1720.5060.13	Abfall und Recycling, neue Abfallkübel / Littering, Ausführung 2013	50'000	
1740	Friedhof	230'000	
1740.5010	Tiefbauten	130'000	
1740.5010.7	Friedhof, Grabfeldräumungen	50'000	
1740.5010.8	Friedhof, Sanierung Zugänge	80'000	
1740.5030	Hochbauten	100'000	
1740.5030.1	Friedhof, behindertengerechte WC-Anlage	100'000	

6. Investitionsrechnung

Detailkonten

Kontonummer	Text	Voranschlag 2015 .	
		Ausgaben	Einnahmen
1750	Unterhalt Gewässer und Verbauungen	1'850'000	
1750.5010	Tiefbauten	1'850'000	
1750.5010.36	Stettbach, Bachkonzept zur Hangentlastung mit neuem Bachlauf	250'000	
1750.5010.41	Glatt, Sanierung Glattkanal, Wasserecht	800'000	
1750.5010.42	Glatt, Sanierung zweier Wehranlagen	300'000	
1750.5010.43	Chämeterbach, Tobelhofstrasse, Revitalisierung	400'000	
1750.5010.99	Bachsaniierungen /-sohlenabsenkungen	100'000	
1790	Raumordnung	225'000	
1790.5810	Planungsausgaben	225'000	
1790.5810.5	Vertiefungsstudie, Planungszone Wangenstrasse	75'000	
1790.5810.6	Nachfolgeplanung, Wangenstrasse / Bahnhof Nord	50'000	
1790.5810.7	Nachführungsplanung, Bahnhof Süd	50'000	
1790.5810.8	Nachführungsplanung, Flugplatz	50'000	
1869	Energie übrige	125'000	
1869.5600	Investitionsbeiträge Bund	125'000	
1869.5600.1	Investitionsbeitrag NEST-Projekt Empa (modulare Forschungs- und Demonstrationsplattform)	125'000	

7. Abschreibungstabelle

Zusammenzug

Bezeichnung	Buchwert zu Beginn Rechnungsjahr 1.1.2015	Nettoinvestitionen 2015	Buchwert vor Abschreibung	Ordentliche Abschreibungen		zusätzliche Abschreibungen	Buchwert Ende Rechnungsjahr 31.12.2015
	Franken	Franken	Franken	%	Franken	Franken	Franken
Abzuschreibende Investitionen Politisches Gemeindegut	12'366'000.00	15'528'000.00	27'894'000.00	10.34	2'883'000.00	8'500'000.00	16'511'000.00
Nicht abzuschreibende Investitionen Politisches Gemeindegut *	20'016'615.00	-340'000.00	19'676'615.00	0.00	0.00	0.00	19'676'615.00
Total Politisches Gemeindegut	32'382'615.00	15'188'000.00	47'570'615.00	6.06	2'883'000.00	8'500'000.00	36'187'615.00
Abfallbeseitigung	440'000.00	448'000.00	888'000.00	14.98	133'000.00	0.00	755'000.00
Abwasserbeseitigung	1'237'000.00	1'110'000.00	2'347'000.00	10.01	235'000.00	0.00	2'112'000.00
Total	34'059'615.00	16'746'000.00	50'805'615.00	6.40	3'251'000.00	8'500'000.00	39'054'615.00

Total Abschreibungen

11'751'000.00

Abschreibungssätze:

- ordentliche Abschreibungen 10 % auf Verwaltungsvermögen, ausgenommen Mobiliar, Darlehen und Beteiligungen
20 % auf Mobiliar, Maschinen, Fahrzeugen und Einrichtungen

- zusätzliche Abschreibungen gemäss Voranschlag

Nicht abzuschreibende Investitionen	1.1.2015	Veränderungen 2015	31.12.2015
* davon Beteiligung Glattwerk AG	6'000'000.00		6'000'000.00
davon Beteiligung Spital Uster	4'835'615.00		4'835'615.00
davon Darlehen IKA Neugut	9'181'000.00	-340'000.00	8'841'000.00

7. Abschreibungstabelle

Zusammenzug

Konto	Bezeichnung * = nicht abzuschreiben	Buchwert zu Beginn Rechnungsjahr 1.1.2015	Netto- investitionen 2015	Buchwert vor Abschreibung	Ordentliche Abschreibungen		zusätzliche Abschreibungen	Buchwert Ende Rechnungsjahr 31.12.2015
		Franken	Franken	Franken	%	Franken	Franken	Franken
1. 11400	Politisches Gemeindegut Grundstücke (inkl. Freihaltezone)	0.00	0.00	0.00	10	0.00		0.00
1. 11410	Tiefbauten (Strassen etc.)	5'607'000.00	6'110'000.00	11'717'000.00	10	1'172'000.00	2'717'000.00	7'828'000.00
1. 11414	Tiefbauten Wasserversorgung Gfenn-Hermikon	0.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00
1. 11430	Hochbauten	6'000'000.00	7'050'000.00	13'050'000.00	10	1'305'000.00	3'745'000.00	8'000'000.00
1. 11450	Waldungen	0.00	0.00	0.00	10	0.00		0.00
1. 114600	Mobiliar, Geräte, Maschinen, Fahrzeugen	0.00	913'000.00	913'000.00	20	183'000.00	730'000.00	0.00
1. 114640	Geräte Wasserversorgung Gfenn-Hermikon	0.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00
1. 1152.1	Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden * IKA Neugut	9'181'000.00	-340'000.00	8'841'000.00	0	0.00		8'841'000.00
1. 1152.2	Darlehen und Beteiligungen an Gemeinden * Spital Uster	4'835'615.00	0.00	4'835'615.00	0	0.00		4'835'615.00
1. 1153	Darlehen und Beteiligungen an eigenen Anstalten und Einrichtungen * Glattwerk AG	6'000'000.00	0.00	6'000'000.00	0	0.00		6'000'000.00
1. 1154.10	Beteiligungen an gemischtwirt- schaftlichen Unternehmungen SFD Sport+ Freizeitanlagen AG	759'000.00	0.00	759'000.00	10	76'000.00		683'000.00
1. 1155	Darlehen und Beteiligungen an private Institutionen	0.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00
1. 1156	Aufgeschobene und gestundete Beiträge für Strassen und Kanalisation *	0.00	0.00	0.00	0	0.00		0.00
1. 1160	Investitionsbeiträge an den Bund	0.00	125'000.00	125'000.00	10	13'000.00	112'000.00	0.00
1. 1161	Investitionsbeiträge an den Kanton	0.00	615'000.00	615'000.00	10	62'000.00	553'000.00	0.00

7. Abschreibungstabelle

Zusammenzug

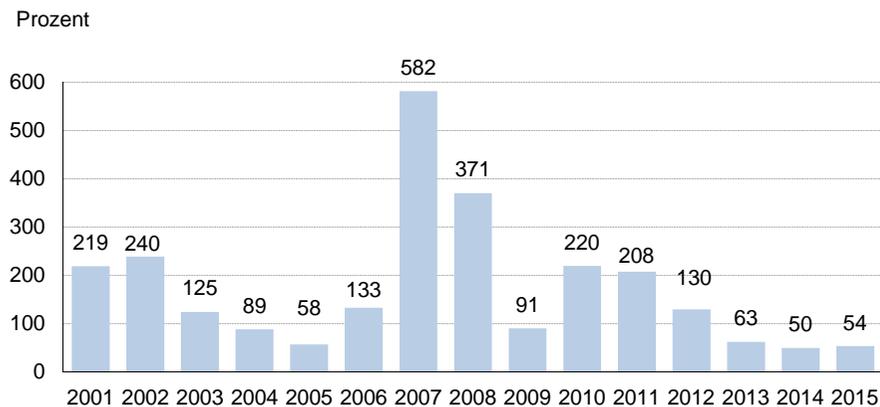
Seite: 91

Konto	Bezeichnung * = nicht abzuschreiben	Buchwert zu Beginn Rechnungsjahr 1.1.2015	Netto- investitionen 2015	Buchwert vor Abschreibung	Ordentliche Abschreibungen		zusätzliche Abschreibungen	Buchwert Ende Rechnungsjahr 31.12.2015
		Franken	Franken	Franken	%	Franken	Franken	Franken
1. 11620	Investitionsbeiträge an Zweck- verbände u. andere Gemeinden	0.00	0.00	0.00	10	0.00		0.00
1. 1164	Investitionsbeiträge an gemischt- wirtschaftliche Unternehmungen	0.00	340'000.00	340'000.00	10	34'000.00	306'000.00	0.00
1. 11650	Investitionsbeiträge an Private (Allgemein)	0.00	150'000.00	150'000.00	10	15'000.00	135'000.00	0.00
1. 11700	Bauverbotsentschädigungen	0.00	0.00	0.00	10	0.00		0.00
1. 11711	Planungskosten übrige Tiefbauten	0.00	225'000.00	225'000.00	10	23'000.00	202'000.00	0.00
1. 11712	Grundbuchvermessung	0.00	0.00	0.00	10	0.00		0.00
Total Polit. Gemeindegut		32'382'615.00	15'188'000.00	47'570'615.00	6.94	2'883'000.00	8'500'000.00	36'187'615.00
<u>Abfallbeseitigung</u>								
1. 11416	Tiefbauten	207'000.00	250'000.00	457'000.00	10	46'000.00	0.00	411'000.00
1. 11431	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	10	0.00	0.00	0.00
1. 114602	Mobilien	233'000.00	198'000.00	431'000.00	20	87'000.00	0.00	344'000.00
Total Abfallbeseitigung		440'000.00	448'000.00	888'000.00	14.98	133'000.00	0.00	755'000.00
<u>Abwasserbeseitigung</u>								
1. 11415	Tiefbauten	1'237'000.00	1'110'000.00	2'347'000.00	10	235'000.00	0.00	2'112'000.00
1. 114601	Mobilien / Messstationen	0.00	0.00	0.00	20	0.00	0.00	0.00
1. 11651	Investitionsbeiträge an Private	0.00	0.00	0.00	10	0.00	0.00	0.00
1. 11710	Planungskosten	0.00	0.00	0.00	10	0.00	0.00	0.00
Total Abwasserbeseitigung		1'237'000.00	1'110'000.00	2'347'000.00	10.01	235'000.00	0.00	2'112'000.00
Total		34'059'615.00	16'746'000.00	50'805'615.00	6.40	3'251'000.00	8'500'000.00	39'054'615.00

Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad sagt aus, bis zu welchem Grad die neuen Investitionen durch selbst erarbeitete Mittel finanziert werden können. Je höher diese Masszahl ist, um so geringer ist die Neuverschuldung. Ein Wert von über 100 % gibt einen Abbau der Schulden wieder.

Im Selbstfinanzierungsgrad wird die Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestition ausgedrückt. Die Selbstfinanzierung setzt sich aus den Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen, dem Ertrags- bzw. Aufwandüberschuss der Laufenden Rechnung



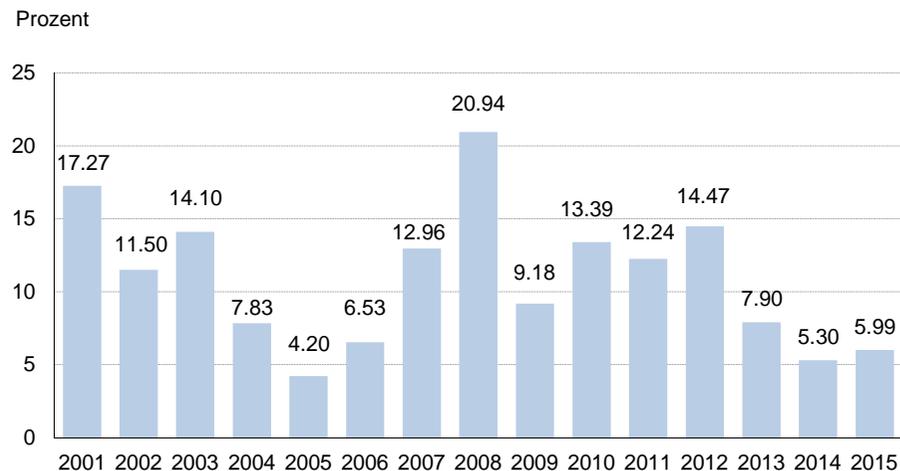
Beurteilung

80 - 100 %	langfristig anzustreben
70 - 80 %	volkswirtschaftlich verantwortbar
unter 70 %	grosse Neuverschuldung

Selbstfinanzierungsanteil

Der Selbstfinanzierungsanteil zeigt, welcher Anteil des Finanzertrages für die Finanzierung von Investitionen oder für die Rückzahlung von Schulden zur Verfügung steht. Je höher der Selbstfinanzierungsanteil ist, desto besser sind die Möglichkeiten für die Verwirklichung von neuen Investitionen. Eine steigende Kennzahl weist auf eine Verbesserung der Finanzlage hin.

Im Selbstfinanzierungsanteil wird die Selbstfinanzierung in Prozenten des Finanzertrages (Steuern und übrige Erträge) gezeigt. Bei diesem handelt es sich um den Ertrag der Laufenden Rechnung ohne die Entnahme aus Spezialfinanzierungen, den durchlaufenden Beiträgen und ohne interne Verrechnungen.



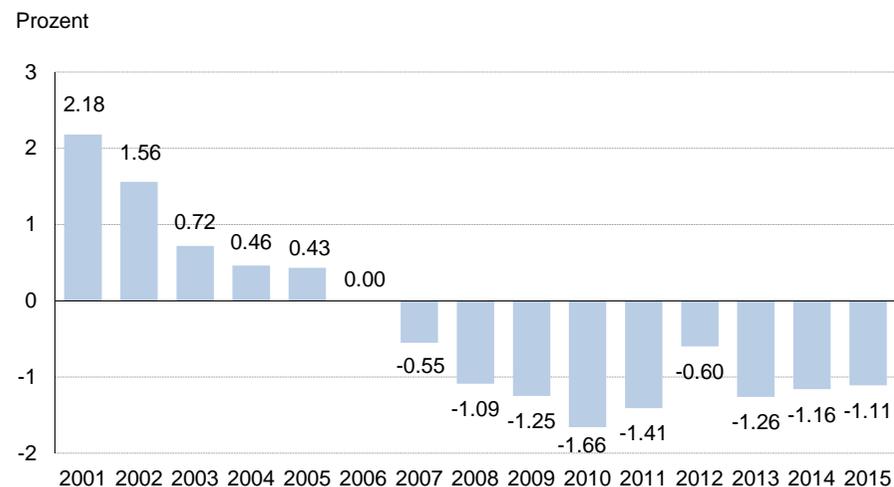
Beurteilung

0 - 10 %	schwache Finanzkraft
10 - 20 %	mittlere Finanzkraft
über 20 %	gute bis sehr gute Finanzkraft

Zinsbelastungsanteil

Ein hoher Zinsbelastungsanteil weist auf eine grosse Verschuldung hin. Diese Kennzahl gibt die Einengung des finanziellen Spielraums durch den Schuldendienst wieder. Im Vergleich über mehrere Jahre wird die Verschuldungstendenz erkannt.

Im Zinsbelastungsanteil werden die Nettozinsen in Prozenten des Finanzertrages ausgewiesen. Die Nettozinsen setzen sich aus den Passivzinsen abzüglich den Nettovermögenserträgen und dem Nettoaufwand für die Liegenschaften des Finanzvermögens zusammen.



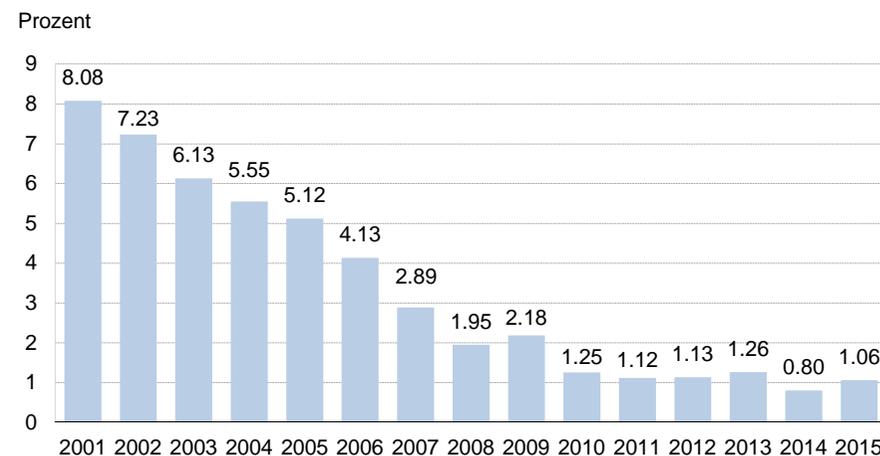
Beurteilung

Prozentbereich	Verschuldung	Belastung
0 - 2 %	klein	erträglich
2 - 5 %	mittel	hoch
5 - 8 %	gross	sehr hoch, noch tragbar
über 8 %	Überschuldung	kaum noch tragbar

Kapitaldienstanteil

Diese Kennzahl gibt den Anteil des Ertrages an, welcher der Deckung der Verschuldung dient. Ein steigender Kapitaldienstanteil weist auf eine Einengung des finanziellen Spielraums hin. Eine hohe Verschuldung und/oder ein hoher Abschreibungsbedarf sind die Gründe für einen hohen Kapitaldienstanteil.

Der Kapitaldienstanteil berücksichtigt im Gegensatz zum Zinsbelastungsanteil die ordentlichen Abschreibungen. Die restlichen Berechnungsgrundlagen sind gleich. Auch der Kapitaldienstanteil wird in Prozenten des Finanzertrages ausgewiesen.

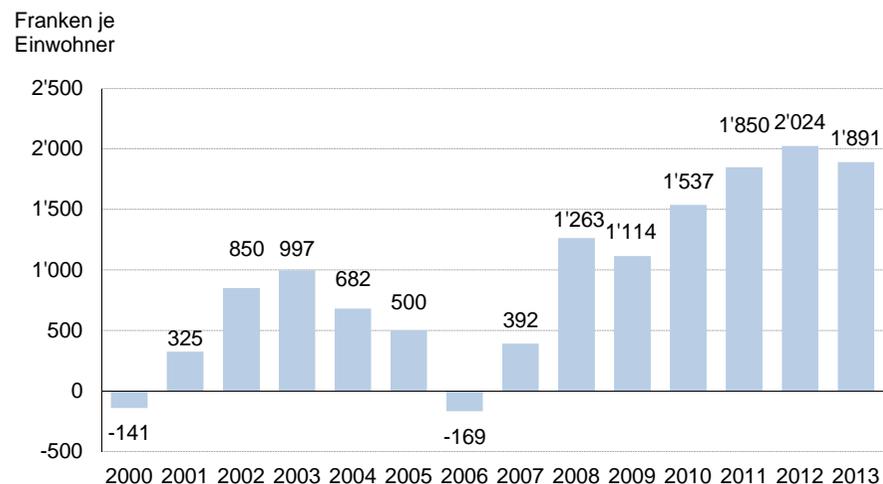


Beurteilung

0 - 5 %	klein
5 - 15 %	tragbar
15 - 25 %	hoch bis sehr hoch
über 25 %	kaum noch tragbar

Nettovermögen

Dieser Wert errechnet sich aus dem Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital und Verrechnungen. Ist das Fremdkapital grösser als das Finanzvermögen ergibt sich eine Nettoschuld. Eine grosse Nettoschuld weist auf eine hohe Verschuldung hin.



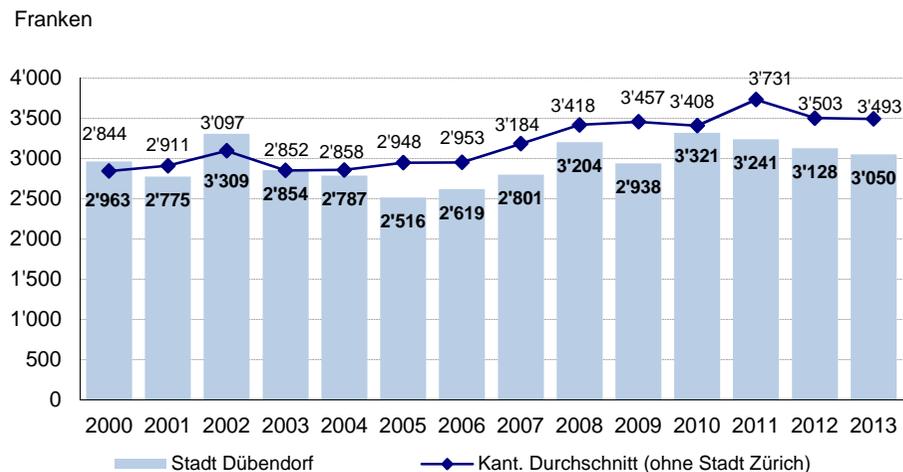
Beurteilung

bis zu	- 1'000 Franken	kleine Verschuldung
bis zu	- 3'000 Franken	mittlere Verschuldung
bis zu	- 5'000 Franken	grosse Verschuldung
über	- 5'000 Franken	kaum noch tragbare Verschuldung

Steuerkraft

Die relative Steuerkraft ergibt sich aus dem Jahrestotal der einfachen Staatssteuer (100%) dividiert durch die Anzahl Einwohner der Gemeinde. Als Steuerkraft bezeichnet man den Ertrag aller Gemeindesteuern, die im Verlaufe eines Rechnungsjahres eingenommen werden. Dazu gehören die ordentlichen Steuern des Rechnungsjahres, Steuernachzahlungen früherer Jahre, Quellensteuern und wenn positiv, die Differenz zwischen aktiven und passiven Steuerauscheidungen sowie die Nach- und Strafsteuern. Die Grundsteuern sind nicht darin enthalten. Diese Kennzahl weist auf die steuerlichen Mittel hin, die pro Einwohner zur Verfügung stehen.

Eine tiefe relative Steuerkraft deutet darauf hin, dass die Mehrheit der Steuerpflichtigen ein eher niedriges Einkommen erzielt und dementsprechend wenig Steuern zahlt.



8. Bericht zum Voranschlag

bereinigter Aufwand und Ertrag

AUFWAND	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abw. Franken	Abw. %			
Bruttoaufwand Laufende Rechnung (3)	153'301'902	154'654'900	157'479'400	2'824'500	1.83%			
abzüglich								
- interne Verrechnungen (39)	-3'677'940	-4'486'700	-4'474'000	-12'700				
- ordentliche Abschreibungen (331)	-2'683'102	-2'880'000	-3'251'000	371'000				
- zusätzliche Abschreibungen (332)	-11'335'615	-8'170'000	-8'500'000	330'000				
- Einlagen in Spezialfinanzierungen (38)	-4'944'435	-29'500	-67'400	37'900				
- Buchverlust (3305)	0	0	0	0				
- Ressourcenausgleich, Anteil Sek. (3520)	0	-1'011'200	-1'380'000	368'800				
Bereinigter Aufwand	130'660'810	138'077'500	139'807'000	1'729'500	1.25%	Nachweis	Abw.	Abw.
						Sachgruppen	Franken	%
						30 Personalaufw. Übrige	1'031'900	1.98%
						30 Personalaufw. ASZ	-248'500	-1.60%
						30 Personalaufw. PS	963'800	6.52%
						31 Sachaufwand übrige	-335'300	-1.54%
						31 Sachaufwand ASZ	138'000	4.21%
						31 Sachaufwand PS	22'700	0.48%
						330 Abschr. Debitoren	63'400	9.49%
						32 Zinsen	-149'800	-12.32%
						35 Entsch. Gemeinden	932'000	5.22%
						36 Beiträge	-688'700	-1.51%
						Total	1'729'500	
ERTRAG	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abw. Franken	Abw. %			
Bruttoertrag Laufende Rechnung (4)	151'045'103	151'678'400	154'824'100	3'145'700	2.07%			
abzüglich								
- ordentliche Steuern Rechnungsjahr (4000)	-50'005'958	-51'127'000	-52'718'000	1'591'000				
- ordentliche Steuern frühere Jahre (4002)	-11'200'508	-13'500'000	-13'500'000	0				
- Personal- und Quellensteuer (4003/4004)	-5'334'459	-4'040'000	-4'350'000	310'000				
- aktive/passive Steuerauscheidung (4006/4007)	-2'434'309	-2'200'000	-2'000'000	-200'000				
- übrige Steuern (4008/4009)	-73'249	-120'000	-130'000	10'000				
- Grundstückgewinnsteuern (403)	6'661'670	-6'500'000	-7'000'000	500'000				
Ertrag ohne Steuererträge	88'658'292	74'191'400	75'126'100	934'700	1.26%			
abzüglich								
- interne Verrechnung (49)	-3'677'940	-4'486'700	-4'474'000	-12'700		Nachweis	Abw.	Abw.
- Entnahme aus Spezial- und Vorfinanzierungen (48)	-147'511	-326'700	-171'100	-155'600		Sachgruppen	Franken	%
- Buchgewinne aus Liegenschaftenverkäufen (424)	-11'231'674	0	0	0		42 Zinsertag	-179'500	-5.75%
- Ressourcenausgleich (445)	-3'558'711	-5'359'400	-7'315'000	1'955'600		43 Entgelte	1'138'400	3.06%
Bereinigter Ertrag	73'601'167	64'018'600	63'166'000	-852'600	-1.33%	44 Beiträge	54'700	2.67%
						45 Rückerstattungen	665'500	6.07%
						46 Bundes-/Staatsbeitr.	-2'551'200	-24.25%
						Übrige 41/406	19'500	10.96%
Nettoabweichung	57'059'643	74'058'900	76'641'000	2'582'100	3.49%	Total	-852'600	
				Mehraufwand netto bereinigt				

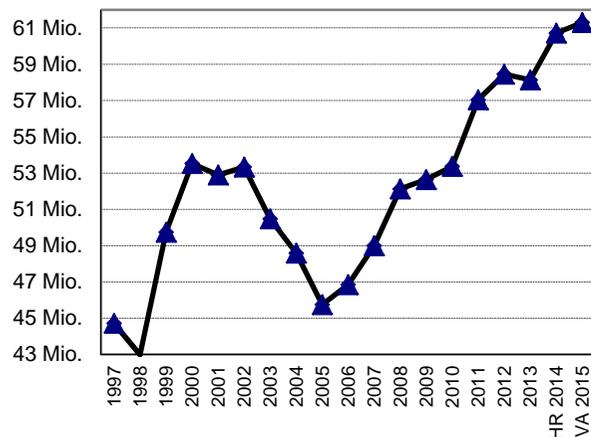
8. Bericht zum Voranschlag

Cashflow

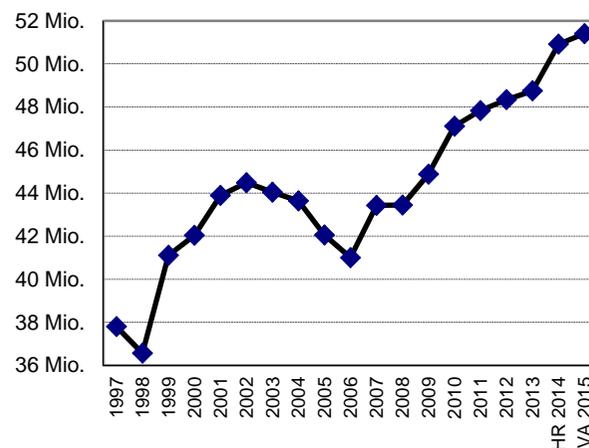
Text	Artenkonto	Rechnung 2013	Voranschlag 2014	Voranschlag 2015	Abw. zu Vorjahr
Steuereinnahmen	40	75'815'882	77'595'000	79'825'500	2'230'500
Regalien und Konzessionen	41	67'503	70'000	70'000	0
Vermögenserträge	42	955'056	3'123'900	2'944'400	-179'500
Entgelte	43	37'496'362	37'183'000	38'320'400	1'137'400
Anteile und Beiträge ohne Zweckbindung	44	10'449'200	7'407'600	9'417'900	2'010'300
Rückerstattungen von Gemeinwesen	45	10'351'772	10'967'300	11'632'800	665'500
Beiträge mit Zweckbindung	46	9'851'114	10'519'200	7'968'000	-2'551'200
Geldzufluss	Total	144'986'889	146'866'000	150'179'000	3'313'000
Personalaufwand	30	50'368'331	52'091'200	53'838'400	1'747'200
Sachaufwand	31	20'711'408	21'764'700	21'590'000	-174'700
Zinsaufwand	32	1'238'098	1'216'400	1'066'600	-149'800
Abschreibungen / Verluste	330	761'213	668'100	731'500	63'400
Entschädigungen für Dienstleistungen anderer Gemeinden	35	18'567'270	17'867'600	19'168'400	1'300'800
Betriebs- und Defizitbeiträge	36	46'001'772	45'480'800	44'792'100	-688'700
Geldabgänge	Total	137'648'092	139'088'800	141'187'000	2'098'200
Cashflow (+) / Cash-Drain (-)	Total	7'338'797	7'777'200	8'992'000	1'214'800
Ordentliche Abschreibungen	331	-2'483'111	-2'880'000	-3'251'000	371'000
Zusätzliche Abschreibungen	332	-9'083'000	-8'170'000	-8'500'000	330'000
Einlagen in Spezialfinanzierung	38	0	-29'500	-67'400	37'900
Entnahme in Spezialfinanzierung	48	1'970'516	326'700	171'100	-155'600
- Aufwandüberschuss	Total	-2'256'798	-2'975'600	-2'655'300	320'300
+ Ertragsüberschuss					

Jahr	einfache Staatssteuer 100% Budget	einfache Staatssteuer 100% Abschluss per 31.12.	Abweichung	Anteil natürliche Personen	Anteil natürliche Personen	Anteil juristische Personen	Anteil juristische Personen
1997	49.500 Mio.	44.714 Mio.	-4.786 Mio.	37.801 Mio.	84.54%	6.913 Mio.	15.46%
1998	47.000 Mio.	42.986 Mio.	-4.014 Mio.	36.569 Mio.	85.07%	6.417 Mio.	14.93%
1999	44.500 Mio.	49.742 Mio.	5.242 Mio.	41.112 Mio.	82.65%	8.630 Mio.	17.35%
2000	45.000 Mio.	53.526 Mio.	8.526 Mio.	42.040 Mio.	78.54%	11.486 Mio.	21.46%
2001	51.000 Mio.	52.896 Mio.	1.896 Mio.	43.893 Mio.	82.98%	9.003 Mio.	17.02%
2002	54.800 Mio.	53.332 Mio.	-1.468 Mio.	44.487 Mio.	83.42%	8.845 Mio.	16.58%
2003	54.825 Mio.	50.475 Mio.	-4.350 Mio.	44.042 Mio.	87.26%	6.432 Mio.	12.74%
2004	50.272 Mio.	48.589 Mio.	-1.683 Mio.	43.640 Mio.	89.81%	4.948 Mio.	10.18%
2005	49.615 Mio.	45.743 Mio.	-3.872 Mio.	42.056 Mio.	91.94%	3.687 Mio.	8.06%
2006	47.872 Mio.	46.850 Mio.	-1.022 Mio.	41.004 Mio.	87.52%	5.846 Mio.	12.48%
2007	48.000 Mio.	48.996 Mio.	0.996 Mio.	43.429 Mio.	88.64%	5.567 Mio.	11.36%
2008	50.000 Mio.	52.122 Mio.	2.122 Mio.	43.446 Mio.	83.35%	8.676 Mio.	16.65%
2009	52.000 Mio.	52.641 Mio.	0.641 Mio.	44.884 Mio.	85.26%	7.757 Mio.	14.74%
2010	52.000 Mio.	53.366 Mio.	1.366 Mio.	47.111 Mio.	88.28%	6.255 Mio.	11.72%
2011	53.000 Mio.	57.043 Mio.	4.043 Mio.	47.835 Mio.	83.86%	9.208 Mio.	16.14%
2012	54.500 Mio.	58.449 Mio.	3.949 Mio.	48.340 Mio.	82.70%	10.109 Mio.	17.30%
2013	58.000 Mio.	58.134 Mio.	0.134 Mio.	48.751 Mio.	83.86%	9.383 Mio.	16.14%
HR 2014	59.450 Mio.	60.718 Mio.	1.268 Mio.	50.918 Mio.	83.86%	9.800 Mio.	16.14%
VA 2015	61.300 Mio.	61.300 Mio.	0.000 Mio.	51.406 Mio.	83.86%	9.894 Mio.	16.14%

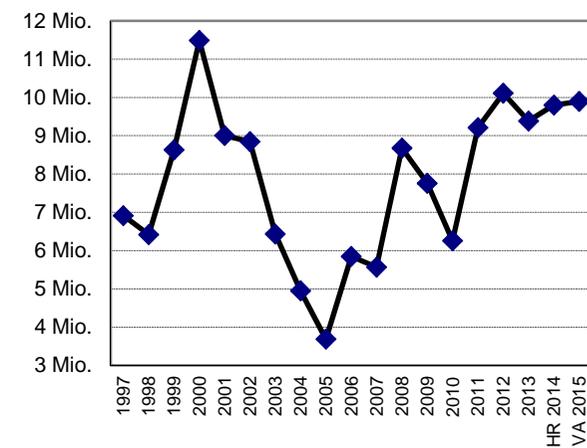
einfache Staatssteuer 100 %



Anteil natürliche Personen

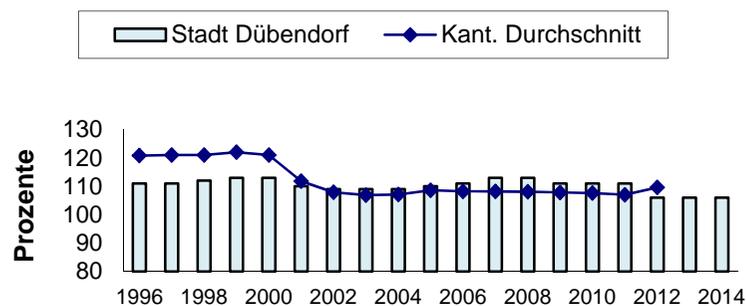


Anteil juristische Personen

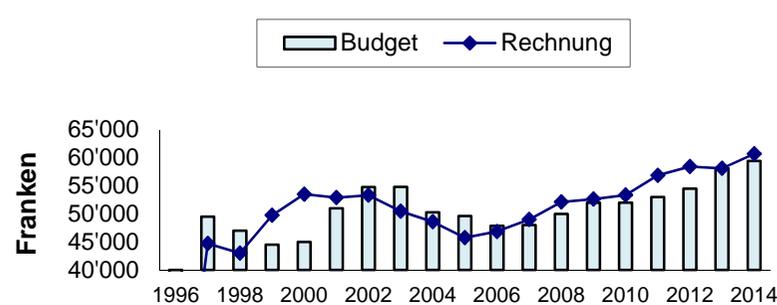


Gemeindesteuerfuss in % der einfachen Staatssteuer							Gemeindesteuer 100 % (einfache Staatssteuer)	
Jahr	Politisches Gemeindegut inkl. Primarschulgut %	Sekundar-schulgut %	Total ohne Kirchen %	Evang.-ref. Kirchengut %	Röm.-kath. Kirchengut %	Total %	Budget (Beträge in 1'000) Fr.	Rechnung Stand per 31.12. (Beträge in 1'000) Fr.
1997	96	15	111	11	14	122/125	49'500	44'714
1998	96	16	112	11	13	123/125	47'000	42'986
1999	96	17	113	11	13	124/126	44'500	49'742
2000	96	17	113	11	13	124/126	45'000	53'526
2001	94	16	110	11	13	121/123	51'000	52'896
2002	94	15	109	11	12	120/121	54'800	53'332
2003	94	15	109	11	12	120/121	54'825	50'475
2004	94	15	109	11	12	120/121	50'272	48'589
2005	94	16	110	12	12	122/122	49'615	45'743
2006	94	17	111	12	12	123/123	47'872	46'850
2007	94	19	113	12	12	125/125	48'000	48'996
2008	94	19	113	12	12	125/125	50'000	52'122
2009	90	21	111	12	12	123/123	52'000	52'641
2010	90	21	111	12	12	123/123	52'000	53'366
2011	90	21	111	12	12	123/123	53'000	57'043
2012	86	20	106	12	11	118/117	54'500	58'449
2013	86	20	106	12	11	118/117	58'000	58'134
2014	86	20	106	12	11	118/117	59'450	60'718
2015	86	19	105	12	11	117/116	61'300	

Steuerfuss in % der einfachen Staatssteuer



Gemeindesteuer



Grundlagen zur internen Verzinsung (§§ 24 f VGH)			
Beschluss durch Verabschiedung des Voranschlages 2015 durch den Stadtrat			
Gegenstand (§ 65 KSGH)		Modalitäten	Zinssatz
Konto	Bezeichnung	Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz per 1.1.2015	%
1.1023	Grundeigentum Finanzvermögen (ohne allfälliges überbewertetes Grundeigentum)	Zinssatz: Durchschnittswert der eigenen Schulden	2.57
1.203x	Verpflichtungen für Sonderrechnungen, Stiftungsgüter und Legate (Spenden)	Zinssatz Postfinance für Guthaben auf Postkonto	0.15
1.11xx	Abfallbeseitigung Verwaltungsvermögen der spezialfinanzierten Gemeindebetriebe	Zinssatz Postfinance für Guthaben auf Postkonto	0.15
1.22802	Verpflichtungskonto Abfallbeseitigung	Zinssatz Postfinance für Guthaben auf Postkonto	0.15
1.11xx	Abwasserbeseitigung Verwaltungsvermögen der spezialfinanzierten Gemeindebetriebe	Zinssatz: Durchschnittswert der eigenen Schulden	2.57
1.22801	Verpflichtungskonto Abwasserbeseitigung	Zinssatz: Durchschnittswert der eigenen Schulden	2.57
	Verzinsliches Fremdkapital	Stand per 1.1.2015	22 Mio.
	Zinsen auf Fremdkapital	Aufwand gemäss Voranschlag 2015	
	Zinsen auf Darlehen Banken / Post	Konto 1150.3221	372'000
	Zinsen auf Darlehen Versicherungen	Konto 1150.3222	192'400
		Total	564'400
	Zinssatz: Durchschnittswert der eigenen Schulden	Stand per 1.1.2015	2.57
	Gemäss Informationen des Gemeindeamtes müssen in den spezialfinanzierten Gemeindebetrieben die Schulden mit dem Guthaben verrechnet werden, um den korrekten Zinssatz zu ermitteln. Dies führt bei der Abfallbeseitigung zu einem Guthabenzins und bei der Abwasserbeseitigung zu einem Schuldzins.		

Übersicht über die bisherige Kostendeckung 1990 - 2015

(inkl. Abschreibungsbeiträge und Verzinsung des jeweiligen Buchwertes)

Jahr	Anrechenbarer Ertrag	Anrechenbarer Aufwand	Entnahme (-) bzw. Einlage (+) in Spezialfinanzierungskonto	Stand Konto 1.22801	Jahr
1990	2'793'000.00	2'757'000.00	- 36'000.00	- 378'000.00	1990
1991	3'601'262.80	3'276'265.90	- 324'996.90	- 702'996.90	1991
1992	3'923'401.65	3'155'710.05	- 767'691.60	- 1'470'688.50	1992
1993	5'588'410.70	4'966'539.80	+ 621'870.90	- 848'817.60	1993
1994	4'906'891.20	4'737'491.35	+ 169'399.85	- 679'417.75	1994
1995	5'662'660.30	4'996'344.90	+ 666'315.40	- 13'102.35	1995
1996	6'315'969.00	5'230'262.85	+ 1'085'706.15	+ 1'072'603.80	1996
1997	5'078'580.55	5'078'230.95	+ 349.60	+ 1'072'953.40	1997
1998	5'320'080.10	5'155'722.70	+ 164'357.40	+ 1'237'310.80	1998
1999	5'183'034.25	6'145'925.95 *	- 962'891.70	+ 274'419.10	1999
2000	5'294'263.80	5'011'918.05	+ 282'345.75	+ 556'764.85	2000
2001	4'828'770.23	4'638'779.70	+ 189'990.53	+ 746'755.38	2001
2002	4'854'739.75	4'744'303.45	+ 110'436.30	+ 857'191.68	2002
2003	4'154'929.60	4'165'413.75	- 10'484.15	+ 846'707.53	2003
2004	4'489'526.70	4'090'361.50	+ 399'165.20	+ 1'245'872.73	2004
2005	4'411'972.95	3'942'300.45	+ 469'672.50	+ 1'715'545.23	2005
2006	3'948'583.52	4'062'612.14	- 114'028.62	+ 1'601'516.61	2006
2007	3'743'173.20	4'897'575.99 *	- 1'154'402.79	+ 447'113.82	2007
2008	3'686'357.05	3'989'026.50	- 302'669.45	+ 144'444.37	2008
2009	3'868'812.30	4'188'890.85	- 320'078.55	- 175'634.18	2009
2010	3'954'419.20	4'211'163.50	- 256'744.30	- 432'378.48	2010
2011	5'048'651.49	4'285'763.40	+ 762'888.09	+ 330'509.61	2011
2012	9'804'426.91 **	4'859'991.46	+ 4'944'435.45	+ 5'274'945.06	2012
2013	2'826'122.00 ***	4'762'788.00	- 1'936'666.00	+ 3'338'279.06	2013
HR 2014	5'095'000.00	4'891'800.00	+ 203'200.00	+ 3'541'479.06	HR 2014
VA 2015	5'055'400.00	4'988'000.00	+ 67'400.00	+ 3'608'879.06	VA 2015

* zusätzliche Abschreibungen von 1 Mio. Franken

** davon Buchgewinn von 4,696 Mio. Franken wegen Ausgliederung der Vermögenswerte an die IKA Neugut

*** zuzüglich Korrektur Buchgewinn IKA Neugut von 3,599 Mio. Franken; abzüglich Überschuss in Investitionsrechnung von 1,432 Mio. Franken

Das abzuschreibende **Verwaltungsvermögen im Abwasserbereich** beläuft sich am Ende des Rechnungsjahres 2015 voraussichtlich auf **2,112 Mio. Franken**.**Überdeckung**

Übersicht über die Kostendeckung 1992 - 2015

(inkl. Abschreibungsbetreffnisse und Verzinsung des jeweiligen Buchwertes im Verwaltungsvermögen)

Jahr	Anrechenbarer Ertrag	Anrechenbarer Aufwand	Entnahme (-) bzw. Einlage (+) in Spezialfinanzierung	Stand Konto 1.22802	Jahr
1992	3'158'242.65	3'199'449.70	- 41'207.05	- 41'207.05	1992
1993	3'319'044.45	3'706'981.25	- 387'936.80	- 429'143.85	1993
1994	3'162'016.10	3'236'386.60	- 74'370.50	- 503'514.35	1994
1995	3'536'753.70	3'610'337.70	- 73'584.00	- 577'098.35	1995
1996	3'392'173.55	3'515'601.20	- 123'427.65	- 700'526.00	1996
1997	3'217'796.20	3'440'286.25	- 222'490.05	- 923'016.05	1997
1998	3'042'131.39	3'224'902.90	- 182'771.51	- 1'105'787.56	1998
1999	2'899'526.06	2'725'017.30	+ 174'508.76	- 931'278.80	1999
2000	3'370'409.53	2'804'253.20	+ 566'156.33	- 365'122.47	2000
2001	3'364'429.46	2'872'957.05	+ 490'323.96	+ 125'201.49	2001
2002	3'176'916.47	2'774'761.30	+ 402'155.17	+ 527'356.66	2002
2003	3'200'098.13	2'905'781.20	+ 294'316.93	+ 821'673.59	2003
2004	3'040'335.98	2'769'269.95	+ 271'066.03	+ 1'092'739.62	2004
2005	2'759'505.64	2'851'300.95	- 91'795.31	+ 1'000'944.31	2005
2006	2'862'663.14	2'672'094.70	+ 190'568.44	+ 1'191'512.75	2006
2007	3'005'284.75	2'657'101.11	+ 348'183.64	+ 1'539'696.39	2007
2008	3'266'621.14	2'955'940.51 *	+ 310'680.63	+ 1'850'377.02	2008
2009	2'953'755.08	2'845'644.11	+ 108'110.97	+ 1'958'487.99	2009
2010	2'809'251.75	2'835'044.25	- 25'792.50	+ 1'932'695.49	2010
2011	2'741'860.98	2'957'300.17	- 215'439.19	+ 1'717'256.30	2011
2012	2'686'003.63	2'833'514.22	- 147'510.59	+ 1'569'745.71	2012
2013	2'747'119.13	2'780'969.37	- 33'850.24	+ 1'535'895.47	2013
HR 2014	2'683'800.00	2'872'200.00	- 188'400.00	+ 1'347'495.47	HR 2014
VA 2015	2'815'400.00	2'986'500.00	- 171'100.00	+ 1'176'395.47	VA 2015
				Überdeckung	

* inkl. zusätzliche Abschreibung in der Höhe von 200'000 Franken

Das abzuschreibende Verwaltungsvermögen im Abfallbereich beläuft sich am Ende des Rechnungsjahres 2015 voraussichtlich auf 755'000 Franken.

Voranschlag 2015

Der Stadtrat hat den Voranschlag 2015 am 18. September 2014 zuhänden des Gemeinderates verabschiedet. Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat, den Steuerfuss unverändert auf 86 % zu belassen. Die Laufende Rechnung 2015 sieht bei einem Aufwand von 157,479 Mio. Franken und einem Ertrag von 154,824 Mio. Franken einen Aufwandüberschuss in der Höhe von 2,655 Mio. Franken vor.

Der angestrebte Selbstfinanzierungsgrad von 100 % wird vorwiegend aufgrund der im Jahre 2015 geplanten Investitionen von 16,746 Mio. Franken lediglich noch auf ca. 54,5 Prozent geschätzt.

Die Hochrechnung 2014 zeigt, dass anstelle des budgetierten Aufwandüberschusses von 2,975 Mio. Franken voraussichtlich ein solcher von ca. 1,544 Mio. Franken resultiert. Dafür verantwortlich sind hauptsächlich Mehrerträge bei den Steuererträgen des Rechnungsjahres, der früheren Jahre und bei den Grundstückgewinnsteuern.

Für 2015 prognostiziert der Stadtrat gegenüber dem Vorjahr eine Zunahme des hundertprozentigen Steuerertrages von 3,11 %. Gesamthaft wird gegenüber dem Voranschlag 2014 mit einem Anstieg der Steuererträge von 2,115 Mio. Franken gerechnet.

Wichtiger Ressourcenzuschuss

Die Steuerkraft der Stadt Dübendorf je Einwohner hat sich im Jahre 2013 gegenüber dem Vorjahr um Fr. 78.00 oder 2,49 % von Fr. Fr. 3'128.00 auf Fr. 3'050.00 reduziert. Sie liegt damit 12,68 % unter dem kantonalen Durchschnitt von Fr. 3'493.00. Im Vorjahr lag die Steuerkraft noch 10,70 % unter dem Durchschnitt. Die relative Steuerkraft im Kantonsmittel ist im Jahre 2013 von Fr. 3'503.00 auf Fr. 3'493.00 gesunken. Diese Entwicklung wiederum hat einen direkten Einfluss auf den Ressourcenzuschuss. Je mehr unsere Steuerkraft vom Kantonsmittel abweicht, desto höher fällt der Ressourcenzuschuss aus. Der Ressourcenzuschuss soll die Steuerkraft für jede Gemeinde auf 95 Prozent der mittleren Steuerkraft anheben. Die Ausgleichsgrenze 2015 liegt bei einer Steuerkraft von Fr. 3'318.35 je Einwohner. Die Stadt Dübendorf profitiert damit auch im Jahre 2015 von einem Ressourcenzuschuss. Die Stadt Dübendorf kommt 2015 in den Genuss eines Betrages von 5,935 Mio. Franken. Im Vorjahr lag der Ausgleich bei 4,348 Mio. Franken. Dübendorf ist auf den Ressourcenzuschuss angewiesen; ohne die Einnahme von 5,935 Mio. Franken müsste im Jahre 2015 ein Fehlbetrag von 8,590 Mio. Franken ausgewiesen werden.

Anstieg des Nettoaufwandes

Erneut sieht sich der Stadtrat mit einem starken Anstieg des bereinigten Nettoaufwandes konfrontiert. Beim bereinigten Nettoaufwand werden die Steuerträge, der Ressourcenausgleich und die Abschreibungen auf den Investitionen in Abzug gebracht. Der bereinigte Nettoaufwand steigt im Jahre 2015 um 2,582 Mio. Franken oder 3,49 % auf 76,641 Mio. Franken an. Bereits in den beiden Vorjahren mussten sehr hohe Anstiege von 4,16 % bzw. 9,79 % hingenommen werden. Die aufwandseitigen Zielsetzungen des Finanzplanes werden damit erneut klar verfehlt. Die grössten negativen Abweichungen zum Vorjahr zeigen sich im Primarschulbereich (1,147 Mio.), im Sozialbereich (Zusatzleistungen zur AHV/IV (0,404 Mio.), Pflegefinanzierung) (0,939 Mio.), KESB (0,182 Mio.), Betreuung von Kleinkindern (0,484 Mio.) sowie im Präsidialwesen (0,227 Mio.).

Beim Alters- und Spitexzentrum führen die höher budgetierten Pensions- und Pflegekosten zu einer positiven Abweichung (+0,615 Mio.). Der vom Dübendorfer Steuerzahler zu tragende Anteil an den Leistungen der Langzeitpflege in den verschiedenen Heimen steigt 2015 gegenüber dem Vorjahr um 824'000 Franken auf 5,482 Mio. Franken an. Aus dem Betrieb des Alters- und Pflegeheims Dübendorf fällt erstmals kein Restdefizit zu Lasten des Steuerzahlers an. Zu beachten ist jedoch, dass auch dieses ausgeglichene Resultat letztendlich mindestens zur Hälfte in Form von Sozialbeiträgen wieder von der Allgemeinheit bezahlt wird.

Erfreulich ist die Stabilität bei den Sozialaufwendungen. Der Stadtrat rechnet im Voranschlag 2015 mit Nettoaufwendungen von 5,952 Mio. Franken. Gegenüber dem Vorjahr resultiert damit lediglich ein Anstieg von 88'000.00 Franken. Basierend auf dem Fallbestand von 331 Sozialhilfeempfänger per Ende Juli 2014 berechnet sich eine Sozialhilfequote von lediglich 1,27 %.

Abweichungen zum Voranschlag des Vorjahres

Folgende Abweichungen sind erwähnenswert:

Minderaufwendungen

- Wegfall Grundstufe / Primarschule (290'000 Franken)

Mehrerträge

- Ordentliche Steuern Rechnungsjahr (1,591 Mio. Franken)
- Grundstückgewinnsteuer (500'000 Franken)
- Ressourcenzuschuss (1,955 Mio. Franken)
- Alters- und Spitexzentrum (615'000 Franken)

Mindererträge

- Vermögenserträge (179'000 Franken)
- Rückerstattungen für die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (100'000 Franken)

Mehraufwand

- Stadtplanung (175'000 Franken)
- Personaldienste (185'000 Franken)
- Passive Steuerauscheidungen (200'000 Mio. Franken)
- Ordentliche Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen (324'000 Franken)
- Zusätzliche Abschreibungen (330'000 Franken)
- Finanzausgleichsanteil der Sekundarschule Dübendorf-Schwerzenbach (368'000 Franken)
- Zusatzleistungen zur AHV/IV (404'000 Franken)
- Betreuung von Kleinkindern (484'000 Franken)
- Berufsbeistandschaft (95'000 Franken)
- Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) (182'000 Franken)
- Pflegefinanzierung (Nettomehraufwand 939'000 Franken)
- Primarschule, Besoldungen Schulbetrieb (215'000 Franken)
- Gemeindeanteil Lehrerbesoldungen inkl. Schulleiter (642'000 Franken)
- Besoldungen Kindergarten inkl. Gemeindeanteil (605'000 Franken)

Steuerertrag

Für 2015 prognostiziert der Stadtrat gegenüber dem Voranschlag 2014 gesamthaft 2,115 Mio. Franken höhere Steuererträge. Beim 100%igen Steuerertrag wird mit einem Anstieg von 3,11 % bzw. 1,850 Mio. Franken gerechnet. Der Stadtrat stützt sich dabei auf die aktuellen Steuerzahlen per Ende August 2014 sowie auf die Hochrechnungszahlen 2014. Umgerechnet mit dem Steuerfuss von 86 % resultiert beim Steuerertrag des Rechnungsjahres ein Mehrertrag von 1,591 Mio. Franken.

Die Steuern früherer Jahre werden unverändert mit 13,50 Mio. Franken budgetiert. Die Grundstückgewinnsteuern 2015 werden um 0,500 Mio. Franken höher geschätzt.

Investitionsrechnung

Die im Jahre 2015 budgetierten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich gesamthaft auf 16,746 Mio. Franken (Vorjahr 15,507 Mio. Franken). Nach Ausklammerung der Investitionen im Abwasser- und Abfallbereich in der Höhe von 1,588 Mio. Franken, verbleiben für das Politische Gut noch Investitionen von 15,188 Mio. Franken (Vorjahr 14,307 Mio. Franken).

Folgende grösseren Investitionsvorhaben sind im Jahre 2015 geplant:

Alterszentrum (4,000 Mio. Franken), Strassenbauten inkl. Glattbrücke, Fussgängerbrücke Memphis, Q-Plan Hochbord etc. (4,645 Mio. Franken), Zürich- Höglernerstrasse, Umbau Knoten (0,615 Mio. Franken). Primarschule: Schulhäuser Birchlen, Stägenbuck etc. (1,965 Mio. Franken). Im Abwasserbereich sind für die Erneuerung der Kanalisationen Meiershofstrasse und Langstuck (1,300 Mio. Franken) eingeplant. Im Abfallbereich wird u.a. für Sammelstellen in den Quartieren mit Investitionen von 0,250 Mio. Franken gerechnet.

Abschreibung auf den Investitionen

Wie in den Vorjahren rechnet der Stadtrat auch 2015 damit, dass im Politischen Gut lediglich ca. 75 % der budgetierten Investitionsvorhaben zur Ausführung gelangen werden. Verantwortlich dafür sind hauptsächlich Projektverschiebungen bzw. Verzögerungen.

Im Jahre 2015 belaufen sich die auf dem Verwaltungsvermögen vorzunehmenden, ordentlichen Abschreibungen des Politischen Gutes auf 2,883 Mio. Franken (ohne den Abfall- und Abwasserbereich). Darüber hinaus werden zusätzliche Abschreibungen von 8,500 Mio. Franken budgetiert (Vorjahr 8,170 Mio. Franken). Bis 2008 wurden im Voranschlag die Abschreibungen auf den Investitionen des Politischen Gutes jeweils mit 100 % eingesetzt. Damit wurde jeweils als Zielgrösse die 100%ige Selbstfinanzierung ausgewiesen. Seit 2009 wird eine Zielgrösse von 75 % im Voranschlag übernommen. In Anbetracht der hohen Abschreibungen in den Vorjahren bei jeweils nicht ausgeschöpften Investitionen, ist die reduzierte Abschreibungsquote als Kompensation vertretbar. Die bisherige Praxis mit den zusätzlichen Abschreibungen hat sich in Anbetracht der bevorstehenden hohen Investitionen als richtig erwiesen. Das abzuschreibende Verwaltungsvermögen für das Politische Gut beträgt Ende des Jahres 2015 voraussichtlich noch ca. 16 Mio. Franken. Ohne die getätigten zusätzlichen Abschreibungen wäre dieser Betrag bedeutend höher.

Eigenkapital

Nach Belastung des budgetierten Aufwandüberschusses 2015 von 2,655 Mio. Franken beläuft sich das Eigenkapital Ende 2015 voraussichtlich auf ca. 72,251 Mio. Franken.

Verschuldung

Ende 2014 werden aus dem Liquiditätsüberhang der vergangenen Jahre immer noch flüssige Mittel vorhanden sein. Diese sind aber nicht mehr so hoch wie in den vergangenen Jahren. Es kann damit gerechnet werden, dass für die im Jahre 2015 anfallenden Investitionen von 16,7 Mio. Franken noch genügend Liquidität zur Verfügung steht. Im Jahre 2015 werden zwei Darlehen im Gesamtbetrag von 8 Mio. Franken zur Rückzahlung fällig. Der Stadtrat hofft, dass die vorhandene Liquidität auch noch für diese Rückzahlungen ausreicht. In diesem Falle belaufen sich die langfristigen Darlehensschulden Ende 2015 lediglich noch auf 14 Mio. Franken.

In Anbetracht der anstehenden Investitionen bildet die Schuldenlage eine akzeptable Grösse. In welchem Umfang die in der restlichen Planperiode (2016-2018) anfallenden Investitionsvorhaben fremdfinanziert werden müssen, zeigt der vom Stadtrat separat festzusetzende Finanzplan.

Allgemeine Bemerkungen

Der Voranschlag 2015 ist erneut geprägt von einem überdurchschnittlich hohen Aufwandwachstum. Wenn auch nicht mehr ganz so stark wie in den letzten drei Jahren. Diese negative Entwicklung kann nur dank des höher prognostizierten Steuerertrages sowie des Ressourcenzuschusses kompensiert werden. Der Stadtrat hat sich während des Budgetprozesses intensiv mit den Budgeteingaben auseinandergesetzt und dort wo es möglich war, gehandelt. In verschiedenen Fällen mussten die anfallenden Mehrkosten akzeptiert werden. Auf die geplante Stellenplanerweiterung bei der Stadtpolizei hat der Stadtrat aber verzichtet. Nach wie vor ist der Handlungsspielraum für den Stadtrat in verschiedenen Bereichen beschränkt.

Der Stadtrat kommt nicht darum herum, 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 bestehenden Infrastrukturen tätigen, um berechtigte Vorhaben realisieren zu können und um teure Folgekosten zu vermeiden. Daneben ist aber das Ausgabenwachstum der Laufenden Rechnung wieder auf ein vertretbares Niveau zu reduzieren. Wachstumsraten, welche sich in den letzten Jahren und auch im VA 2015 ergeben, können nicht weiter hingenommen werden. Wenn diese Ziele nicht erreicht werden können, droht in absehbarer Zeit eine Steuerfusserhöhung.

Dübendorf, 18. September 2014

Der Finanzvorstand



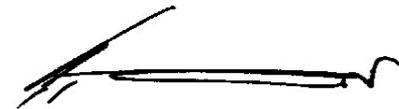
Martin Bäumle

Abschied der Finanz- und Controllingdienste

Die Richtigkeit und Vollständigkeit des Voranschlages 2015 bestätigt.

Dübendorf, 11. September 2014

Leiter Finanz- und Controllingdienste

A handwritten signature in black ink, consisting of several horizontal strokes and a small flourish at the end.

Werner Schai

Antrag des Stadtrates

Dem Gemeinderat wird beantragt,

1. den Voranschlag 2015 des Politischen Gutes zu genehmigen;
2. eine Steuer für die Politischen Gemeinde von 86 % zu erheben, berechnet auf der Grundlage eines mutmasslichen Steuerertrages zu 100 % von 61'300'000 Franken;
3. den Stadtrat zu ermächtigen, zur Realisierung von Projekten, für die entsprechenden Beschlüsse vorliegen, die notwendigen Darlehen aufzunehmen.

Stadtrat Dübendorf

Dübendorf, 18. September 2014