

Jahresrechnung 2023



**Politische Gemeinde
8953 Dietikon**

Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Stadtrat	13. März 2024
Abnahmebeschluss Stadtrat	18. März 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	19. März 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	4. Juni 2024
Abnahmebeschluss Parlament	6. Juni 2024
Veröffentlichung	17. Juni 2024

Kontakt
Finanzabteilung
Bremgartnerstrasse 22
8953 Dietikon

Finanzvorsteher
Leiter Finanzen
Telefon
E-Mail

Reto Siegrist
Patrick Uehlinger
+41 44 744 37 25
Patrick.Uehlinger@dietikon.ch

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	6
2	11
3	14
4	17
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5	19
6	21
7	22
8	24
9	26
10	28
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
	28
	28
	28
	30
Finanzinformationen	
	32
	32
	33
	34
	48
	51
	52
	54

	Seite
Rückstellungsspiegel	55
Eigenkapitalnachweis	57
Sonderrechnungen	58
Haushaltsgleichgewicht	64
Finanzkennzahlen	66
Kreditrechtliche Angaben	67
Verpflichtungskredite	67
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	69
Weitere Offenlegungen	70
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	70

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	72
12	Erfolgsrechnung nach institutioneller Gliederung	77
13	Erfolgsrechnung nach funktionaler Gliederung	191
14	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	287
15	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	290
16	Investitionsrechnung Finanzvermögen	313
17	Bilanz	318

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Stadtrats

A) Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung

Die wichtigsten Eckwerte und Kennzahlen der Jahresrechnung 2023 sind nachfolgend dargestellt.

Eckwerte (in Millionen CHF)

	Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023	Abweichung	%
Jahresergebnis Gesamthaushalt	-12.21	-6.93	13.90	20.83	300.60
Jahresergebnis Eigenwirtschaftsbetriebe	-3.99	-1.02	-0.55	0.48	46.58
Steuerertrag natürliche Personen	64.49	63.38	67.76	4.39	6.92
Direkte Steuern juristische Personen	16.21	14.04	39.69	25.65	182.71
Grundstückgewinnsteuern	14.45	10.00	8.41	-1.59	-15.86
Ressourcenausgleichszahlung	45.52	51.96	51.96	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	15.25	23.00	13.22	-9.78	-42.51
Bestand Finanzvermögen	168.87	158.72	201.35	42.63	26.86
Bestand Verwaltungsvermögen	132.07	112.13	135.49	23.36	20.83
Fremdkapital	178.57	146.55	201.07	54.52	37.21
Eigenkapital	122.37	138.44	135.76	-2.68	-1.94
Nettovermögen	9.69	-12.17	-0.28	11.89	97.71
Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	107.28	119.49	121.18	1.69	1.41

Kennzahlen

	Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023	Abweichung	%
Steuerkraft pro Einwohner in Franken	2'301	1'899	3'094	1'195	62.95
Nettoschuld I pro Einwohner in Franken	345	-432	-10	422	97.70
Selbstfinanzierungsgrad	-43.2	7.1	175.57	168.47	-100.00

B) Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Das Ergebnis der Jahresrechnung 2023 von 13.90 Mio. Franken ist 20.83 Mio. Franken (300.60 %) besser als der budgetierte Aufwandüberschuss von -6.93 Mio. Franken.

Jahresrechnung (in Millionen CHF)

	R2019	R2020	R2021	R2022	R2023
Total Aufwand	223.96	224.23	230.71	256.22	265.56
Total Ertrag	227.99	221.68	233.66	244.01	279.46
Gewinn/Verlust	4.04	-2.55	2.96	-12.21	13.90

Der steuerliche Nachholeffekt aus der Pandemie war nicht in diesem Ausmass zu erwarten. Im Gegenteil, aufgrund des Krieges in der Ukraine und der sich anbahnenden Energiekrise wurde in der Budgetphase im Jahr 2022 mit sinkenden Erträgen bei den juristischen Personen gerechnet. Erfreulicherweise ist das Gegenteil eingetreten. Diese Entwicklung ist aber mit Vorsicht zu geniessen, da im Jahr 2025 mit einem Einbruch beim Ressourcenausgleich zu rechnen ist. Im Weiteren zeigen sich bereits erste positive Auswirkungen der ergriffenen Massnahmen des Stadtrates zur Optimierung der Selbstfinanzierung. So wurden erstmals Eigenleistungen für Investitionsprojekte aktiviert und im Alters- und Gesundheitszentrum wurde per Sommer eine erste Tarifanpassung zur Verbesserung der Kostendeckung umgesetzt. Im Bereich der Sozialabteilung konnte die budgetierte Rückzahlung von 7 Mio. Franken für die Versorgertaxen noch nicht vereinnahmt werden. Dieser fehlende Ertrag konnte zumindest teilweise durch die nicht prognostizierte sinkende Sozialhilfequote kompensiert werden.

C) Eigenwirtschaftsbetriebe

Die Eigenwirtschaftsbetriebe schliessen gesamthaft mit einem Aufwandüberschuss von -0.54 Mio. Franken ab. Der Gesamtbestand der Spezialfinanzierungen vermindert sich damit von 14.66 Mio. Franken auf neu 14.11 Mio. Franken per 31.12.2023. Die Ergebnisse und die Bestände der Spezialfinanzierung pro Betrieb sind nachfolgend dargestellt.

(in Millionen CHF)

	Bestand 01.01.2023	Bestand 31.12.2023	Abweichung	%
13111 - Wasserwerk	5.73	6.01	0.28 ↗	4.95
13121 - Abwasserbeseitigung	0.77	0.25	-0.52 ↘	-67.70
13131 - Gasversorgung	4.11	3.98	-0.13 ↘	-3.08
13711 - Abfallbeseitigung	3.78	3.60	-0.18 ↘	-4.75
14811 - Alterswohnungen (Residenz)	0.28	0.27	-0.01 ↘	-2.16
Summe Spezialfinanzierungen	14.66	14.11	-0.55 ↘	-3.73

D) Erhebliche Abweichungen gegenüber dem Budget

Die Budgetabweichung von insgesamt 20.83 Mio. Franken wird in der nachfolgenden Tabelle aufgeschlüsselt nach Sachgruppen dargestellt.

(in Millionen CHF)

	Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023	Abweichung	%
30 - Personalaufwand	65.945	73.686	72.601	-1.085 ↘	-1.47
31 - Sach- und übriger Betriebsaufwand	43.573	52.108	51.346	-0.762 ↘	-1.46
33 - Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8.920	9.244	9.588	0.344 ↗	3.72
34 - Finanzaufwand	14.033	1.796	3.618	1.822 ↗	101.48
35 - Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.776	0.431	0.427	-0.004 →	-0.95
36 - Transferaufwand	117.446	121.908	122.238	0.330 →	0.27
37 - Durchlaufende Beiträge	0.042	0.050	0.027	-0.023 ↘	-45.60
39 - Interne Verrechnungen	5.484	6.023	5.718	-0.305 ↘	-5.07
40 - Fiskalertrag	95.300	87.555	115.999	28.444 ↗	32.49
41 - Regalien und Konzessionen	0.026	0.030	0.031	0.002 ↗	5.55
42 - Entgelte	42.500	51.614	49.135	-2.479 ↘	-4.80
43 - Verschiedene Erträge	0.101	0.105	0.687	0.582 ↗	554.23
44 - Finanzertrag	4.708	5.522	5.689	0.167 ↗	3.03
45 - Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4.618	1.421	0.916	-0.505 ↘	-35.57
46 - Transferertrag	91.229	105.996	101.259	-4.737 ↘	-4.47
47 - Durchlaufende Beiträge	0.042	0.050	0.027	-0.023 ↘	-45.60
49 - Interne Verrechnungen	5.484	6.023	5.718	-0.305 ↘	-5.07
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-12.210	-6.928	13.898	20.827 ↗	300.60

Die Budgetunterschreitungen beim *Personalaufwand* sind durch nicht besetzte Stellen entstanden. Durch den Verzicht auf gewisse Vorhaben (z. B. nicht benötigte bauliche Massnahmen usw.) wurde auch das Budget beim *Sachaufwand* nicht vollständig ausgeschöpft. Dies trotz der gestiegenen Energiepreise. Die Budgetüberschreitung bei den *Abschreibungen* ist auf die Zunahme des Verwaltungsvermögens durch in die Nutzung übernommene Projekte / Vorhaben zurückzuführen. Hier war der Baufortschritt weiter fortgeschritten als erwartet. Beim *Fiskalertrag* ist wie bereits erwähnt der befürchtete Ertragseinbruch weitestgehend ausgeblieben und durch sehr positive

Steuererträge bei den juristischen Personen das Gegenteil eingetreten. Etwas verhalten haben sich die Grundstückgewinnsteuern mit 8.4 Mio. Franken entwickelt. Bei den Entgelten zeigen sich verschiedene Faktoren, wie der Minderertrag bei den Bussen. Die *Eigenwirtschaftsbetriebe* haben etwas besser abgeschlossen als budgetiert, sodass weniger Spezialfinanzierungsentnahmen als budgetiert, getätigt werden mussten. Beim *Transferaufwand* wirkten sich die sinkenden Fallzahlen in der Sozialhilfe positiv aus. Beim *Transferertrag* wirkten sich Einnahmen im Sozialbereich (z. B. Integrationsagenda, Beitrag für die Betreuung von Asylsuchenden) und die höhere Dividende der ZKB positiv aus. Diese Ertragssteigerungen konnte die noch nicht verbuchte Rückerstattung der Versorgertaxen nicht vollständig kompensieren. Beim *Finanzaufwand und -ertrag* zeigen sich die neu erworbenen Liegenschaften. Zum einem mit höheren Unterhaltskosten und auch höheren Miterträgen. Negativ wirken sich die gestiegenen Fremdkapitalkosten aus.

E) Erläuterung zur Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung weist Nettoinvestitionen von insgesamt 13.22 Mio. Franken aus. Dies entspricht einer Budgetunterschreitung von knapp -9.77 Mio. Franken gegenüber dem Budgetwert von 22.99 Mio. Franken. Die Budgetierungsgenauigkeit konnte trotz der Einführung eines Realisierungsfaktors von pauschal 70 % auf allen geplanten Investitionsvorhaben gegenüber früheren Jahren noch nicht verbessert werden. Aufgrund des Baubeginns des Grossprojekts Schulhaus Wolfsmatt und der Schulraumprovisorien ist in Zukunft mit einer höheren Umsetzung zu rechnen. Im Bereich des Finanzvermögens zeigen sich höhere Ausgaben als budgetiert, da eine strategische Liegenschaft an der Schöneeggstrasse (total 9.00 Mio. Franken) erworben werden konnte.

Investitionsrechnung

(in Millionen CHF)

	Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023	Abweichung	%
Investitionen Verwaltungsvermögen					
Investitionsausgaben	17.24	23.55	14.62	-8.93 ↘	-37.93
Investitionseinnahmen	1.99	0.55	1.39	0.84 ↗	153.60
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	15.25	23.00	13.22	-9.78 ↘	-42.51
Investitionen Finanzvermögen					
Investitionsausgaben	31.01	9.50	14.02	4.52 ↗	47.63
Investitionseinnahmen	1.61	0.00	0.59	0.59 ↗	--
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	29.40	9.50	13.43	3.93 ↗	41.39
Nettoinvestitionen gesamt	44.65	32.50	26.65	-5.84 ↘	-17.98

Die Aufteilung der in das Verwaltungsvermögen getätigten Ausgaben in die einzelnen Kategorien ist in der nachfolgenden Tabelle ersichtlich.

Investitionsausgaben

		Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023	Abweichung	%
5	Investitionsausgaben	19'231'683.56	24'098'200.00	16'011'817.02	-8'086'382.98 ↘	-33.56
501	Strassen / Verkehrswege	1'518'212.66	1'183'000.00	1'614'089.40	431'089.40 ↗	36.44
503	Übriger Tiefbau	2'139'025.30	3'127'000.00	2'697'922.81	-429'077.19 ↘	-13.72
504	Hochbauten	5'147'662.33	12'342'200.00	10'876'258.23	-1'465'941.77 ↘	-11.88
506	Mobilien	2'658'003.70	3'110'000.00	2'151'347.52	-958'652.48 ↘	-30.82
520	Immaterielle Anlagen - Software	151'725.95	346'000.00	-17'251.09	-363'251.09 ↘	-104.99
529	Übrige immaterielle Anlagen	1'754'975.48	2'560'000.00	-3'100'723.55	-5'660'723.55 ↘	-221.12
542	Darlehen - Gemeinden und Gemeindezweckverbände	--	--	39'000.00	39'000.00 ↗	--
546	Darlehen - Private Organisationen ohne Erwerbszweck	320'000.00	30'000.00	--	-30'000.00 ↘	--
555	Beteiligungen und Grundkapitalien - Private Unternehmungen	46'400.00	--	6'400.00	6'400.00 ↗	--
561	Kantone und Konkordate	107'700.00	--	--	--	--
564/5/6	Eigene Investitionsbeiträge	3'397'573.00	850'000.00	350'000.00	-500'000.00 ↘	-58.82

Antrag des Stadtrates

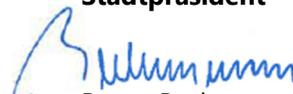
- 1 Der Stadtrat hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2023** der Politischen Gemeinde Dietikon genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2023 der Stadt Dietikon weist folgende Eckdaten aus:

			Rechnung 2023
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	265'563'000
	Gesamtertrag	CHF	279'461'464
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	13'898'464
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	14'617'043
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'394'774
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	13'222'270
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	14'023'043
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	592'555
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	13'430'488
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	336'837'205.30

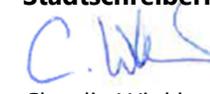
Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 121'175'742.73.

- 3 Der Stadtrat beantragt beim Gemeinderat, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Stadt Dietikon zu genehmigen.

8953 Dietikon, 18.03.2024

STADTRAT DIETIKON**Stadtpräsident**


Roger Bachmann

Stadtschreiberin


Claudia Winkler

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Stadt Dietikon in der vom Stadtrat beschlossenen Fassung vom 18.03.2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

			Rechnung 2023
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	265'563'000
	Gesamtertrag	CHF	279'461'464
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	13'898'464
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	14'617'043
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'394'774
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	13'222'270
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	14'023'043
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	592'555
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	13'430'488
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	336'837'205.30

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 121'175'742.73.

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung 2023 der Stadt Dietikon finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 3 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt beim Gemeindeparlament, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Stadt Dietikon entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8953 Dietikon, 04.06.2024
Rechnungsprüfungskommission


Konrad Lips
Präsident


Andrina Schild
Aktuarin

Beschluss des Gemeindeparlaments

Das Gemeindeparlament hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnung 2023** der Stadt Dietikon am 06.06.2024 entsprechend dem Antrag des Stadtrates genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

			Rechnung 2023
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	265'563'000
	Gesamtertrag	CHF	279'461'464
	Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	CHF	13'898'464
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	14'617'043
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'394'774
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	13'222'270
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	14'023'043
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	592'555
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	13'430'488
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	336'837'205.30

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 121'175'742.73.

8953 Dietikon, 06.06.2024
Namens des Gemeinderates



Sven Johannsen
Präsident Gemeinderat



Patricia Meyer
Sekretärin Gemeinderat

BERICHT DER FINANZTECHNISCHEN PRÜFSTELLE

An die Rechnungsprüfungskommission der Stadt Dietikon

Bericht zur Prüfung der Jahresrechnung

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der Stadt Dietikon - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2023, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Rechnungsjahr sowie dem Anhang, einschliesslich einer Zusammenfassung bedeutsamer Rechnungslegungsmethoden - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigegefügte Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11).

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Stadt Dietikon unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den Anforderungen des Berufsstands, und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Sonstige Informationen

Die sonstigen Informationen umfassen die in der Jahresrechnung enthaltenen Informationen wie den Bericht des Stadtrats, die Anträge und Beschlüsse, die Vollständigkeitserklärung, die kreditrechtlichen Angaben sowie die Details zum Finanzbericht, aber nicht die Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und die gesetzlich vorgeschriebenen Bestandteile des Anhangs sowie unseren dazugehörigen Bericht. Die definitive Version der Jahresrechnung wird uns voraussichtlich nach dem Datum dieses Berichts zur Verfügung gestellt.

Unser Prüfungsurteil zur Jahresrechnung erstreckt sich nicht auf die sonstigen Informationen, und wir bringen keinerlei Form von Prüfungsschlussfolgerung hierzu zum Ausdruck.

Im Zusammenhang mit unserer Abschlussprüfung haben wir die Verantwortlichkeit, die oben genannten sonstigen Informationen - sobald sie verfügbar sind - zu lesen und dabei zu würdigen, ob die sonstigen Informationen wesentliche Unstimmigkeiten zur Jahresrechnung oder unseren bei der Abschlussprüfung erlangten Kenntnissen aufweisen oder anderweitig wesentlich falsch dargestellt erscheinen.

Verantwortlichkeiten des Stadtrats für die Jahresrechnung

Der Stadtrat ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und für die internen Kontrollen, die der Stadtrat als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesezt (GG), 131.1, und Gemeindeverordnung (VGG), 131.11) und den SA-CH durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und den SA-CH üben wir, während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

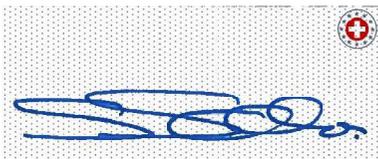
- Identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- Gewinnen wir ein Verständnis von den für die Prüfung relevanten Internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des Internen Kontrollsystems der Stadt Dietikon abzugeben.
- Beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.

Wir kommunizieren mit dem Stadtrat und mit der Rechnungsprüfungskommission, unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im Internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.

Wir empfehlen der Rechnungsprüfungskommission Antrag auf Genehmigung der Jahresrechnung zu stellen.

Zürich, 25. April 2024

BDO AG



Susanne Scalia
Leitende Revisorin
Zugelassene Revisorin



i.A. Manuella Evangelista
Zugelassene Revisorin

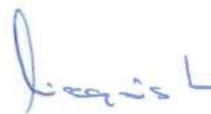
Beilage
Jahresrechnung - Finanzbericht

Vollständigkeitserklärung

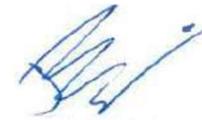
Der Finanzvorsteher und die Leiterin Finanzabteilung bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang) erfasst sind;
- alle bilanzierungspflichtigen Vermögenswerte und Verpflichtungen in der Jahresrechnung berücksichtigt sind;
- allen bilanzierungspflichtigen Risiken und Wertebussen bei der Bewertung und Festsetzung der Wertberichtigungen und Rückstellungen genügend Rechnung getragen worden sind;
- alle Eventualverpflichtungen, Bürgschaften, Beteiligungsverhältnisse und weiteren wesentlichen Angaben im Anhang zur Jahresrechnung vollständig und richtig aufgeführt sind;
- alle zum Verständnis des Jahresergebnisses nötigen Informationen in den Kommentaren zur Jahresrechnung enthalten sind.

8953 Dietikon, 11.03.2024
Finanzabteilung



Reto Siegrist
Finanzvorsteher



Patrick Uehlinger
Leiter Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung - Gesamthaushalt / Allgemeiner Haushalt / Eigenwirtschaftsbetriebe

	Gesamthaushalt Budget	Gesamthaushalt Rechnung	Allgem.Haushalt Budget	Allgem.Haushalt Rechnung	Eigenbetriebe Budget	Eigenbetriebe Rechnung
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-6'928'300	13'898'464	-6'928'300	13'898'464	--	--
+ Betriebsgewinn Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	--	--	--	--	296'900	283'325
- Betriebsverlust Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	--	--	--	--	-1'321'000	-830'373
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	9'551'500	9'804'292	8'490'300	8'735'058	1'061'200	1'069'235
- Ertrag aus Aufwertungen	--	--	--	--	--	--
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	430'700	426'590	133'800	143'265	--	--
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-1'421'000	-915'584	-100'000	-85'211	--	--
+ Einlagen in das Eigenkapital	--	--	--	--	--	--
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	--	--	--	--	--	--
Selbstfinanzierung	1'632'900	23'213'762	1'595'800	22'691'576	37'100	522'186
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	22'998'200	13'222'270	18'525'200	11'434'614	4'473'000	1'787'656
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-21'365'300	9'991'492	-16'929'400	11'256'962	-4'435'900	-1'265'470
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	7.1	175.57	8.6	198.3	0.8	29.2

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

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

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

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe

	Wasser Budget	Wasser Rechnung	Abwasser Budget	Abwasser Rechnung	Abfall Budget	Abfall Rechnung	Gas Budget	Gas Rechnung	Sen.Residenz Budget	Sen.Residenz Rechnung
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)										
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierungen)	150'300	283'325	--	--	--	--	--	--	146'600	--
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierungen)	--	--	-559'700	-518'392	-379'200	-179'644	-382'100	-126'369	--	-5'970
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	426'900	433'709	58'400	50'868	24'300	31'109	71'600	77'757	480'000	475'791
Ertrag aus Aufwertungen										
Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen										
Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen										
Einlagen in das Eigenkapital										
Entnahmen aus dem Eigenkapital										
Selbstfinanzierung	577'200	717'034	-501'300	-467'524	-354'900	-148'534	-310'500	-48'611	626'600	469'821
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'162'000	677'755	595'000	258'410	84'000	56'476	532'000	17'960	2'100'000	777'055
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-584'800	39'279	1'096'300	-725'934	-438'900	-205'010	-842'500	-66'571	-1'473'400	-307'234
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	49.7	105.8	-84.3	-180.9	-422.5	-263.0	-58.4	-270.7	29.8	60.5

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

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

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

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis - Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)

		Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023	Abweichung	%
30	Personalaufwand	65'944'783.22	73'685'900.00	72'601'059.85	-1'084'840.15 ↘	-1.47
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	43'572'967.09	52'107'700.00	51'346'137.61	-761'562.39 ↘	-1.46
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'920'443.89	9'243'600.00	9'587'794.16	344'194.16 ↗	3.72
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	776'154.51	430'700.00	426'590.05	-4'109.95 →	-0.95
36	Transferaufwand	117'446'288.71	121'907'800.00	122'238'259.02	330'459.02 →	0.27
37	Durchlaufende Beiträge	42'400.00	50'000.00	27'200.00	-22'800.00 ↘	-45.60
	Total betrieblicher Aufwand	236'703'037.42	257'425'700.00	256'227'040.69	-1'198'659.31 →	-0.47
40	Fiskalertrag	95'300'275.89	87'555'300.00	115'999'484.09	28'444'184.09 ↗	32.49
41	Regalien und Konzessionen	26'313.85	29'600.00	31'242.14	1'642.14 ↗	5.55
42	Entgelte	42'500'152.71	51'614'200.00	49'135'415.12	-2'478'784.88 ↘	-4.80
43	Verschiedene Erträge	101'489.47	105'000.00	686'943.65	581'943.65 ↗	554.23
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	4'617'682.53	1'421'000.00	915'583.97	-505'416.03 ↘	-35.57
46	Transferertrag	91'229'309.26	105'996'500.00	101'259'113.51	-4'737'386.49 ↘	-4.47
47	Durchlaufende Beiträge	42'400.00	50'000.00	27'200.00	-22'800.00 ↘	-45.60
	Total betrieblicher Ertrag	233'817'623.71	246'771'600.00	268'054'982.48	21'283'382.48 ↗	8.62
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'885'413.71	-10'654'100.00	11'827'941.79	22'482'041.79 ↗	211.02
34	Finanzaufwand	14'032'637.01	1'795'800.00	3'618'124.48	1'822'324.48 ↗	101.48
44	Finanzertrag	4'708'170.26	5'521'600.00	5'688'646.26	167'046.26 ↗	3.03
	Ergebnis aus Finanzierung	-9'324'466.75	3'725'800.00	2'070'521.78	-1'655'278.22 ↘	-44.43
	Operatives Ergebnis	-12'209'880.46	-6'928'300.00	13'898'463.57	20'826'763.57 ↗	300.60
	Ausserordentliches Ergebnis	--	--	--	--	--
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-12'209'880.46	-6'928'300.00	13'898'463.57	20'826'763.57 ↗	300.60
39/49	Interne Verrechnungen	5'484'085.72	6'023'200.00	5'717'835.24	-305'364.76 ↘	-5.07
	<i>Total Aufwand</i>	<i>256'219'760.15</i>	<i>265'244'700.00</i>	<i>265'563'000.41</i>	<i>318'300.41 →</i>	<i>0.12</i>
	<i>Total Ertrag</i>	<i>244'009'879.69</i>	<i>258'316'400.00</i>	<i>279'461'463.98</i>	<i>21'145'063.98 ↗</i>	<i>8.19</i>

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen

		Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023	Abweichung	%
50	Sachanlagen	11'462'903.99	19'762'200.00	17'339'617.96	-2'422'582.04 ▼	-12.26
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	--	--	--	--	--
52	Immaterielle Anlagen	1'906'701.43	2'906'000.00	-3'117'974.64	-6'023'974.64 ▼	-207.29
54	Darlehen	320'000.00	30'000.00	39'000.00	9'000.00 ↗	30.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	46'400.00	--	6'400.00	6'400.00 ↗	--
56	Eigene Investitionsbeiträge	3'505'273.00	850'000.00	350'000.00	-500'000.00 ▼	-58.82
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	--	--	--	--	--
Total	Investitionsausgaben	17'241'278.42	23'548'200.00	14'617'043.32	-8'931'156.68 ▼	-37.93
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	3'000.00	--	19'933.07	19'933.07 ↗	--
61	Rückerstattungen	--	--	--	--	--
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'974'870.64	550'000.00	1'362'507.63	812'507.63 ↗	147.73
64	Rückzahlung von Darlehen	12'534.50	--	12'333.00	12'333.00 ↗	--
65	Übertragung von Beteiligungen	--	--	--	--	--
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	--	--	--	--	--
Total	Investitionseinnahmen	1'990'405.14	550'000.00	1'394'773.70	844'773.70 ↗	153.60
	Investitionen Verwaltungsvermögen					
Total	Investitionsausgaben	17'241'278.42	23'548'200.00	14'617'043.32	-8'931'156.68 ▼	-37.93
Total	Investitionseinnahmen	1'990'405.14	550'000.00	1'394'773.70	844'773.70 ↗	153.60
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	15'250'873.28	22'998'200.00	13'222'269.62	-9'775'930.38 ▼	-42.51

(Nettoinvestitionen (+) / Einnahmenüberschuss (-))

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen

		Rechnung 2022	Budget 2023	Rechnung 2023	Abweichung	%
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	30'971'828.15	9'499'000.00	13'833'563.67	4'334'563.67 ↗	45.63
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	33'584.20	--	9'424.80	9'424.80 ↗	--
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	--	--	22'933.07	22'933.07 ↗	--
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	5'571.04	--	157'121.93	157'121.93 ↗	--
Total	Ausgaben	31'010'983.39	9'499'000.00	14'023'043.47	4'524'043.47 ↗	47.63
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	14'771.04	--	592'555.00	592'555.00 ↘	--
82	Beiträge Dritter für Sach- und immateriellen Anlagen	1'600'000.00	--	--	--	--
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	--	--	--	--	--
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	--	--	--	--	--
Total	Einnahmen	1'614'771.04	0.00	592'555.00	592'555.00 ↘	--
Investitionen Finanzvermögen						
Total	Ausgaben	31'010'983.39	9'499'000.00	14'023'043.47	4'524'043.47 ↗	47.63
Total	Einnahmen	1'614'771.04	0.00	592'555.00	592'555.00 ↘	--
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		29'396'212.35	9'499'000.00	13'430'488.47	3'931'488.47 ↘	41.39

(Ausgabenüberschuss (+) / Einnahmenüberschuss (-))

Bilanz**Aktiven**

		01.01.2023	31.12.2023	Veränderung	%
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	14'399'234.69	28'309'459.26	13'910'224.57 ↗	96.60
101	Forderungen	34'904'060.92	45'221'591.09	10'317'530.17 ↗	29.56
104	Aktive Rechnungsabgrenzung	8'488'001.83	3'734'041.33	-4'753'960.50 ↘	-56.01
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	207'722.95	159'084.24	-48'638.71 ↘	-23.42
	Umlaufvermögen	57'999'020.39	77'424'175.92	19'425'155.53 ↗	33.49
107	Finanzanlagen	47'050.00	47'050.00	0.00 →	0.00
108	Sachanlagen FV	110'826'657.90	123'880'821.57	13'054'163.67 ↗	11.78
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	110'873'707.90	123'927'871.57	13'054'163.67 ↗	11.77
Total	Finanzvermögen	168'872'728.29	201'352'047.49	32'479'319.20 ↗	19.23
140	Sachanlagen VV	107'973'903.52	120'579'211.33	12'605'307.81 ↗	11.67
142	Immaterielle Anlagen	8'480'430.86	4'434'065.81	-4'046'365.05 ↘	-47.71
144	Darlehen	499'000.00	490'667.00	-8'333.00 ↘	-1.67
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	6'741'518.00	6'747'918.00	6'400.00 →	0.09
146	Investitionsbeiträge	8'372'328.08	3'233'295.67	-5'139'032.41 ↘	-61.38
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen *	132'067'180.46	135'485'157.81	3'417'977.35 ↗	2.59
Total	Verwaltungsvermögen	132'067'180.46	135'485'157.81	3'417'977.35 ↗	2.59
Total	Aktiven	300'939'908.75	336'837'205.30	35'897'296.55 ↗	11.93
	* Total Anlagevermögen	242'940'888.36	259'413'029.38	16'472'141.02 ↗	6.78

Passiven

		01.01.2023	31.12.2023	Veränderung	%
200	Laufende Verbindlichkeiten	58'215'482.52	69'683'698.45	11'468'215.93 ↗	19.70
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	23'000'000.00	29'000'000.00	6'000'000.00 ↗	26.09
204	Passive Rechnungsabgrenzung	7'729'454.02	8'611'092.49	881'638.47 ↗	11.41
205	Kurzfristige Rückstellungen	2'897'006.85	3'258'899.05	361'892.20 ↗	12.49
	Kurzfristiges Fremdkapital	91'841'943.39	110'553'689.99	18'711'746.60 ↗	20.37
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	84'000'000.00	88'000'000.00	4'000'000.00 ↗	4.76
208	Langfristige Rückstellungen	1'848'919.70	1'625'000.00	-223'919.70 ↘	-12.11
209	Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	876'312.27	894'366.77	18'054.50 ↗	2.06
	Langfristiges Fremdkapital	86'725'231.97	90'519'366.77	3'794'134.80 ↗	4.37
Total	Fremdkapital	178'567'175.36	201'073'056.76	22'505'881.40 ↗	12.60
290	Spezialfinanzierung im Eigenkapital	14'657'954.23	14'110'905.81	-547'048.42 ↘	-3.73
291	Fonds im Eigenkapital	437'500.00	477'500.00	40'000.00 ↗	9.14
	Zweckgebundenes Eigenkapital	15'095'454.23	14'588'405.81	-507'048.42 ↘	-3.36
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	107'277'279.16	121'175'742.73	13'898'463.57 ↗	12.96
	Zweckfreies Eigenkapital	107'277'279.16	121'175'742.73	13'898'463.57 ↗	12.96
Total	Eigenkapital	122'372'733.39	135'764'148.54	13'391'415.15 ↗	10.94
Total	Passiven	300'939'908.75	336'837'205.30	35'897'296.55 ↗	11.93

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - Indirekte Methode

	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Veränderung	%
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	-12'209'880.46	13'898'463.57	26'108'344.03	213.83
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'284'451.92	9'769'292.27	484'840.35	5.22
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-1'412'184.07	-10'391'237.99	-8'979'053.92	-635.83
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-5'468'864.30	4'753'960.50	10'222'824.80	186.93
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-65'902.19	48'638.71	114'540.90	173.80
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	175'320.00	35'000.00	-140'320.00	-80.04
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	12'772'025.10	376'324.80	-12'395'700.30	-97.05
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-5'571.04	-157'121.93	-151'550.89	-2'720.33
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	14'156'935.86	11'468'215.93	-2'688'719.93	-18.99
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	4'599'625.30	881'638.47	-3'717'986.83	-80.83
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	1'241'006.45	137'972.50	-1'103'033.95	-88.88
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-3'841'528.02	-488'993.92	3'352'534.10	87.27
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	-586'943.65	-586'943.65	--
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	19'225'434.55	29'745'209.26	10'519'774.71 	54.72
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-17'241'278.42	-14'617'043.32	2'624'235.10	15.22
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'990'405.14	1'394'773.70	-595'631.44	-29.93
Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-15'250'873.28	-13'222'269.62	2'028'603.66 	13.30
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	-19'933.07	-19'933.07	--
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	586'943.65	586'943.65	--
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-15'250'873.28	-12'655'259.04	2'595'614.24 	17.02
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen				
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-16'624'187.25	-13'054'163.67	3'570'023.58	21.47

	Rechnung 2022	Rechnung 2023	Veränderung	%
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	-12'772'025.10	-376'324.80	12'395'700.30 ↗	97.05
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	5'571.04	157'121.93	151'550.89 ↗	2'720.33
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	19'933.07	19'933.07 ↗	--
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-29'390'641.31	-13'253'433.47	16'137'207.84 ↗	54.91
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-44'641'514.59	-25'908'692.51	18'732'822.08 ↗	41.96
Finanzierungstätigkeit				
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-4'000'000.00	6'000'000.00	10'000'000.00 ↗	250.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	16'000'000.00	4'000'000.00	-12'000'000.00 ↘	-75.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	306'533.66	73'707.82	-232'825.84 ↘	-75.95
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	12'306'533.66	10'073'707.82	-2'232'825.84 ↘	-18.14
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-13'109'546.38	13'910'224.57	27'019'770.95 ↗	206.11
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	27'508'781.07	14'399'234.69	-13'109'546.38 ↘	-47.66
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	14'399'234.69	28'309'459.26	13'910'224.57 ↗	96.60
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-13'109'546.38	13'910'224.57	27'019'770.95 ↗	206.11

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

Die Rechnungslegung soll die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend darstellen („True and Fair View“-Prinzip) und richtet sich nach den Grundsätzen der Verständlichkeit, der Wesentlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit, der Fortführung, der Stetigkeit, der Periodenabgrenzung und der Bruttodarstellung. In Abweichung vom Prinzip der Bruttodarstellung sind Aufwandminderungsbuchungen beim Personalaufwand zulässig. Der **Ressourcenausgleich** ist von der Periodenabgrenzung ausgenommen. Er **wird gemäss § 119 Abs. 2 GG nicht zeitlich abgegrenzt**.

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00 (bis 31.12.2022 Fr. 20'000.00) gemäss SRB 190-2022 vom 11. April 2022 liegt. Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00 (bis 31.12.2022 Fr. 20'000.00) nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Die Umstellung der Aktivierungsgrenze von Fr. 20'000.00 auf Fr. 50'000.00 wurde ausschliesslich bei jenen laufenden Investitionen vorgenommen, welche am 31.12.2022 noch nicht in Nutzung waren. Es erfolgte keine rückwirkende Ausbuchung von Anlagen in Nutzung unter Fr. 50'000.00.

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

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

Bewertungsgrundsätze

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

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

AGZ, Spitex und Alterswohnungen Curaviva s. SRB Nr. 1327 vom 09.10.2017 und SRB Nr. 1182 vom 23.09.2019, Aktivierungsgrenze Fr. 20'000.00

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt 0.75 % gemäss SR-Beschluss Nr. 465-2022 vom 16. September 2022. Verzinst wird der Wert/Bestand Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Eigenleistungen

Ab dem 01.01.2023 werden wesentliche Eigenleistungen für Investitionsprojekte erfasst und aktiviert. Als wesentlich gelten Projekte ab einer Kreditsumme von Fr. 500'000.00 (SRB 541-2023 vom 20. November 2023). Für kleinere Projekte werden keine Eigenleistungen geltend gemacht. Die Eigenleistungen werden anhand der aufgelaufenen Ausgabensumme anteilswise pro Jahr mit folgenden Pauschalsätzen anhand von qualifizierten Vergleichs- und Erfahrungswerten aktiviert.

Grösse	Projektsumme	Prozentsatz Standard	Prozentsatz Komplex
Nicht massgebliche Projekte	bis Fr. 500'000.00	-	-
Kleine Projekte	zwischen Fr. 500'000.00 und Fr. 5'000'000.00	3.8 %	7.0 %
Mittlere Projekte	zwischen Fr. 5'000'000.00 und Fr. 20'000'000.00	2.5 %	4.6 %
Grosse Projekte	ab Fr. 20'000'000.00	1.8 %	3.1 %

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Alters- und Pflegeheim (AGZ)
- Betreibungsamt

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

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

- CleanTech Hub Dietikon

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang**Finanzinformationen****Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens**

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	12'098'775.28	2'183'852.76	14'282'628.04
	aus laufendem Rechnungsjahr	10'923'465.58		12'288'154.23
	aus früheren Jahren	1'175'309.70		1'994'473.81
1012	Steuerforderungen	13'362'678.94	4'100'004.55	17'462'683.49
	Steuern aus dem Rechnungsjahr	12'284'166.39		13'640'445.46
	Steuern aus früheren Jahren	1'078'512.55		3'822'238.03
1013	Anzahlungen an Dritte	0.00	850'830.00	850'830.00
	Vorauszahlungen Gasversorgung	0.00		850'830.00
1019	Übrige Forderungen	360'436.45	1'829'644.61	2'190'081.06
	Betriebskostenvorschuss AOZ	97'000.00		1'547'000.00
	Quartierplan Niederfeld, Aufgelaufene QP-Kosten	242'117.28		539'984.50
	übrige Forderungen	21'319.17		103'096.56
1020	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
	Darlehen Personelles	0.00		0.00
1070	Aktien und Anteilscheine	50.00	0.00	50.00
	1 Anteilschein Radio- und Fernsehgenossenschaft	50.00		50.00
1071	Verzinsliche Anlagen	47'000.00	0.00	47'000.00
	Darlehen an M. Ehrat (Perimeterbeitrag Umgebung Alter Bären)	47'000.00		47'000.00
1072	Langfristige Forderungen	0.00	0.00	0.00
	keine	0.00		0.00
1079	Übrige Langfristige Finanzanlagen	0.00	0.00	0.00
	keine	0.00		0.00

Anhang**Anlagenspiegel - Finanzvermögen**

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2023
1080	Grundstücke FV	53'715'070.70	74'864.60	-435'433.07	0.00	22'933.07	53'377'435.30
1084	Gebäude FV	57'037'087.20	13'768'123.87	0.00	-376'324.80	0.00	70'428'886.27
1086	Mobilien FV	74'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	74'500.00
1087	Anlagen im Bau FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089	übrige Sachanlagen FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		110'826'657.90	13'842'988.47	-435'433.07	-376'324.80	22'933.07	123'880'821.57

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	1'692'952.10	0.00	0.00	1'692'952.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'692'952.10
1401	Strassen / Verkehrswege	51'375'341.55	282'359.53	1'865'937.80	53'523'638.88	-36'054'152.46	-1'022'804.10	0.00	0.00	65'210.78	-37'011'745.78	16'511'893.10
1402	Wasserbau	787'135.84	0.00	0.00	787'135.84	-648'614.69	-4'201.80	0.00	0.00	0.00	-652'816.49	134'319.35
1403	Übrige Tiefbauten	34'136'014.94	-1'078'817.31	5'949'885.67	39'007'083.30	-21'970'307.95	-917'431.26	0.00	0.00	-104'477.50	-22'992'216.71	16'014'866.59
1404	Hochbauten	198'007'842.30	140'970.18	3'067'698.89	201'216'511.37	-129'600'125.07	-4'111'182.23	-65'311.96	0.00	0.00	-133'776'619.26	67'439'892.11
1405	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406	Mobilien VV	25'892'382.22	-118'487.81	3'111'345.50	28'885'239.91	-18'809'105.11	-2'417'074.11	0.00	209'663.60	0.00	-21'016'515.62	7'868'724.29
1407	Anlagen im Bau VV	3'159'963.97	16'558'392.14	-8'684'969.91	11'033'386.20	0.00	0.00	-119'873.00	0.00	0.00	-119'873.00	10'913'513.20
1409	Übrige Sachanlagen	75'230.95	0.00	0.00	75'230.95	-70'655.07	-1'525.29	0.00	0.00	0.00	-72'180.36	3'050.59
Total Sachanlagen		315'126'863.87	15'784'416.73	5'309'897.95	336'221'178.55	-207'152'960.35	-8'474'218.79	-185'184.96	209'663.60	-39'266.72	-215'641'967.22	120'579'211.33
Immaterielle Anlagen												
1420	Software	2'307'523.69	0.00	169'991.31	2'477'515.00	-1'260'869.61	-350'099.99	0.00	0.00	0.00	-1'610'969.60	866'545.40
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	4'662'437.34	-3'183'141.43	-363'713.16	1'115'582.75	0.00	0.00	-14'389.80	0.00	0.00	-14'389.80	1'101'192.95
1429	Übrige immaterielle Anlagen	6'203'885.46	65'166.79	193'721.85	6'462'774.10	-3'432'546.02	-560'235.15	-3'665.47	0.00	0.00	-3'996'446.64	2'466'327.46
Total Immaterielle Anlagen		13'173'846.49	-3'117'974.64	0.00	10'055'871.85	-4'693'415.63	-910'335.14	-18'055.27	0.00	0.00	-5'621'806.04	4'434'065.81
Darlehen												
1440	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442	Gemeinden, Zweckverbände	39'000.00	39'000.00	0.00	78'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78'000.00
1443	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446	Private Organisationen o. Erwerbszweck	380'000.00	-2'333.00	0.00	377'667.00	0.00	0.00	-35'000.00	0.00	0.00	-35'000.00	342'667.00
1447	Private Haushalte	80'000.00	-10'000.00	0.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70'000.00
1448	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		499'000.00	26'667.00	0.00	525'667.00	0.00	0.00	-35'000.00	0.00	0.00	-35'000.00	490'667.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	6'633'718.00	0.00	0.00	6'633'718.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'633'718.00
1455	Private Unternehmungen	104'800.00	6'400.00	0.00	111'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111'200.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	3'000.00	0.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		6'741'518.00	6'400.00	0.00	6'747'918.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'747'918.00
Investitionsbeiträge												
1460	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461	Kantone	1'204'510.95	0.00	0.00	1'204'510.95	-1'084'405.08	-7'671.67	0.00	0.00	0.00	-1'092'076.75	112'434.20
1462	Gemeinden, Zweckverbände	171'914.00	0.00	0.00	171'914.00	-156'138.14	-3'155.17	0.00	0.00	0.00	-159'293.31	12'620.69
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	5'917'587.40	0.00	-5'412'173.00	505'414.40	-246'699.23	-17'634.11	0.00	0.00	118'608.70	-145'724.64	359'689.76
1465	Private Unternehmungen	6'306'666.29	0.00	0.00	6'306'666.29	-5'027'302.75	-129'523.39	0.00	0.00	0.00	-5'156'826.14	1'149'840.15
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	554'043.74	-13'970.00	0.00	540'073.74	-80'349.10	-23'513.77	0.00	0.00	0.00	-103'862.87	436'210.87
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Anlagen im Bau	812'500.00	350'000.00	0.00	1'162'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'162'500.00
Total Investitionsbeiträge		14'967'222.38	336'030.00	-5'412'173.00	9'891'079.38	-6'594'894.30	-181'498.11	0.00	0.00	118'608.70	-6'657'783.71	3'233'295.67
Total Verwaltungsvermögen		350'508'450.74	13'035'539.09	-102'275.05	363'441'714.78	-218'441'270.28	-9'566'052.04	-238'240.23	209'663.60	79'341.98	-227'956'556.97	135'485'157.81

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	1'692'952.10	0.00	0.00	1'692'952.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'692'952.10
1401.0	Strassen / Verkehrswege	51'375'341.55	282'359.53	1'865'937.80	53'523'638.88	-36'054'152.46	-1'022'804.10	0.00	0.00	65'210.78	-37'011'745.78	16'511'893.10
1402.0	Wasserbau	787'135.84	0.00	0.00	787'135.84	-648'614.69	-4'201.80	0.00	0.00	0.00	-652'816.49	134'319.35
1403.0	Übrige Tiefbauten	21'490'280.80	194.95	621'306.25	22'111'782.00	-13'846'579.65	-447'466.85	0.00	0.00	-18'847.50	-14'312'894.00	7'798'888.00
1404.0	Hochbauten	180'947'604.03	140'970.18	3'067'698.89	184'156'273.10	-123'041'679.39	-3'632'257.15	-65'311.96	0.00	0.00	-126'739'248.50	57'417'024.60
1405.0	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.0	Mobilien VV	24'638'719.61	-76'036.81	3'056'779.97	27'619'462.77	-17'943'697.43	-2'342'761.95	0.00	167'212.60	0.00	-20'119'246.78	7'500'215.99
1407.0	Anlagen im Bau VV	2'889'228.44	13'650'418.53	-7'583'324.96	8'956'322.01	0.00	0.00	-119'873.00	0.00	0.00	-119'873.00	8'836'449.01
1409.0	Übrige Sachanlagen	75'230.95	0.00	0.00	75'230.95	-70'655.07	-1'525.29	0.00	0.00	0.00	-72'180.36	3'050.59
Total Sachanlagen		283'896'493.32	13'997'906.38	1'028'397.95	298'922'797.65	-191'605'378.69	-7'451'017.14	-185'184.96	167'212.60	46'363.28	-199'028'004.91	99'894'792.74
Immaterielle Anlagen												
1420.0	Software	2'307'523.69	0.00	169'991.31	2'477'515.00	-1'260'869.61	-350'099.99	0.00	0.00	0.00	-1'610'969.60	866'545.40
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	4'621'131.58	-3'141'835.67	-363'713.16	1'115'582.75	0.00	0.00	-14'389.80	0.00	0.00	-14'389.80	1'101'192.95
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	5'251'725.71	65'166.79	193'721.85	5'510'614.35	-2'642'521.12	-528'316.66	-3'665.47	0.00	0.00	-3'174'503.25	2'336'111.10
Total Immaterielle Anlagen		12'180'380.98	-3'076'668.88	0.00	9'103'712.10	-3'903'390.73	-878'416.65	-18'055.27	0.00	0.00	-4'799'862.65	4'303'849.45
Darlehen												
1440.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	39'000.00	39'000.00	0.00	78'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	78'000.00
1443.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.0	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.0	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	380'000.00	-2'333.00	0.00	377'667.00	0.00	0.00	-35'000.00	0.00	0.00	-35'000.00	342'667.00
1447.0	Private Haushalte	80'000.00	-10'000.00	0.00	70'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	70'000.00
1448.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		499'000.00	26'667.00	0.00	525'667.00	0.00	0.00	-35'000.00	0.00	0.00	-35'000.00	490'667.00

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0	Öffentliche Unternehmungen	5'954'718.00	0.00	0.00	5'954'718.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'954'718.00
1455.0	Private Unternehmungen	104'800.00	6'400.00	0.00	111'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	111'200.00
1456.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		6'059'518.00	6'400.00	0.00	6'065'918.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'065'918.00
Investitionsbeiträge												
1460.0	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.0	Kantone	1'144'510.95	0.00	0.00	1'144'510.95	-1'024'405.08	-7'671.67	0.00	0.00	0.00	-1'032'076.75	112'434.20
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	171'914.00	0.00	0.00	171'914.00	-156'138.14	-3'155.17	0.00	0.00	0.00	-159'293.31	12'620.69
1463.0	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	1'636'087.40	0.00	-1'130'673.00	505'414.40	-161'069.23	-17'634.11	0.00	0.00	32'978.70	-145'724.64	359'689.76
1465.0	Private Unternehmungen	6'034'351.29	0.00	0.00	6'034'351.29	-4'875'645.58	-121'994.20	0.00	0.00	0.00	-4'997'639.78	1'036'711.51
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	423'030.00	-13'970.00	0.00	409'060.00	-54'698.00	-16'928.60	0.00	0.00	0.00	-71'626.60	337'433.40
1467.0	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.0	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.0	Anlagen im Bau	812'500.00	350'000.00	0.00	1'162'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'162'500.00
Total Investitionsbeiträge		10'222'393.64	336'030.00	-1'130'673.00	9'427'750.64	-6'271'956.03	-167'383.75	0.00	0.00	32'978.70	-6'406'361.08	3'021'389.56
Total Verwaltungsvermögen		312'857'785.94	11'290'334.50	-102'275.05	324'045'845.39	-201'780'725.45	-8'496'817.54	-238'240.23	167'212.60	79'341.98	-210'269'228.64	113'776'616.75

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	11'460'961.41	-540'896.36	1'120'332.45	12'040'397.50	-7'256'093.56	-353'981.68	0.00	0.00	-15'720.00	-7'625'795.24	4'414'602.26
1404.1	Hochbauten	326'296.80	0.00	0.00	326'296.80	-301'221.42	-3'134.42	0.00	0.00	0.00	-304'355.84	21'940.96
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	718'390.84	0.00	0.00	718'390.84	-449'332.47	-48'037.69	0.00	0.00	0.00	-497'370.16	221'020.68
1407.1	Anlagen im Bau VV	0.00	1'218'651.20	-334'332.45	884'318.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	884'318.75
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		12'505'649.05	677'754.84	786'000.00	13'969'403.89	-8'006'647.45	-405'153.79	0.00	0.00	-15'720.00	-8'427'521.24	5'541'882.65
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	214'438.17	0.00	0.00	214'438.17	-126'276.95	-21'026.30	0.00	0.00	0.00	-147'303.25	67'134.92
Total Immaterielle Anlagen		214'438.17	0.00	0.00	214'438.17	-126'276.95	-21'026.30	0.00	0.00	0.00	-147'303.25	67'134.92
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1	Öffentliche Unternehmungen	786'000.00	0.00	-786'000.00	0.00	-15'720.00	0.00	0.00	15'720.00	0.00	0.00	0.00
1465.1	Private Unternehmungen	247'315.00	0.00	0.00	247'315.00	-126'657.17	-7'529.19	0.00	0.00	0.00	-134'186.36	113'128.64
1466.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.1	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		1'033'315.00	0.00	-786'000.00	247'315.00	-142'377.17	-7'529.19	0.00	0.00	15'720.00	-134'186.36	113'128.64
Total Verwaltungsvermögen		13'753'402.22	677'754.84	0.00	14'431'157.06	-8'275'301.57	-433'709.28	0.00	0.00	0.00	-8'709'010.85	5'722'146.21

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- dungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400.2	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.2	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.2	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.2	Übrige Tiefbauten	-14'103'298.35	-538'115.90	3'798'246.97	-10'843'167.28	12'741'970.09	-35'063.78	0.00	0.00	-61'710.00	12'645'196.31	1'802'029.03
1404.2	Hochbauten	69'885.62	0.00	0.00	69'885.62	-69'885.62	0.00	0.00	0.00	0.00	-69'885.62	0.00
1405.2	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.2	Mobilien VV	83'872.30	0.00	0.00	83'872.30	-60'875.96	-4'599.27	0.00	0.00	0.00	-65'475.23	18'397.07
1407.2	Anlagen im Bau VV	45'114.68	837'831.73	-712'746.97	170'199.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	170'199.44
1409.2	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		-13'904'425.75	299'715.83	3'085'500.00	-10'519'209.92	12'611'208.51	-39'663.05	0.00	0.00	-61'710.00	12'509'835.46	1'990'625.54
Immaterielle Anlagen												
1420.2	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.2	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.2	Immaterielle Anlagen in Realisierung	41'305.76	-41'305.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.2	Übrige immaterielle Anlagen	612'504.03	0.00	0.00	612'504.03	-575'546.55	-4'619.69	0.00	0.00	0.00	-580'166.24	32'337.79
Total Immaterielle Anlagen		653'809.79	-41'305.76	0.00	612'504.03	-575'546.55	-4'619.69	0.00	0.00	0.00	-580'166.24	32'337.79
Darlehen												
1440.2	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.2	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.2	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.2	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.2	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.2	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.2	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.2	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.2	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.2	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.2	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.2	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.2	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.2	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.2	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.2	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.2	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.2	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.2	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.2	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.2	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.2	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.2	Öffentliche Unternehmungen	3'085'500.00	0.00	-3'085'500.00	0.00	-61'710.00	0.00	0.00	61'710.00	0.00	0.00	0.00
1465.2	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.2	Private Organisationen o. Erwerbszweck	131'013.74	0.00	0.00	131'013.74	-25'651.10	-6'585.17	0.00	0.00	0.00	-32'236.27	98'777.47
1467.2	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.2	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.2	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		3'216'513.74	0.00	-3'085'500.00	131'013.74	-87'361.10	-6'585.17	0.00	0.00	61'710.00	-32'236.27	98'777.47
Total Verwaltungsvermögen		-10'034'102.22	258'410.07	0.00	-9'775'692.15	11'948'300.86	-50'867.91	0.00	0.00	0.00	11'897'432.95	2'121'740.80

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400.3	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.3	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.3	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.3	Übrige Tiefbauten	1'134'490.21	0.00	0.00	1'134'490.21	-859'306.51	-18'663.12	0.00	0.00	0.00	-877'969.63	256'520.58
1404.3	Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.3	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.3	Mobilien VV	276'524.23	-42'451.00	54'565.53	288'638.76	-241'820.51	-12'446.16	0.00	42'451.00	0.00	-211'815.67	76'823.09
1407.3	Anlagen im Bau VV	0.00	56'476.07	-54'565.53	1'910.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'910.54
1409.3	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		1'411'014.44	14'025.07	0.00	1'425'039.51	-1'101'127.02	-31'109.28	0.00	42'451.00	0.00	-1'089'785.30	335'254.21
Immaterielle Anlagen												
1420.3	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.3	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.3	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.3	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.3	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.3	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.3	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.3	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.3	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.3	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.3	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.3	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.3	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.3	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.3	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.3	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.3	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.3	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.3	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.3	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.3	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.3	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge												
1460.3	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.3	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.3	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.3	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.3	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.3	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.3	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.3	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.3	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		1'411'014.44	14'025.07	0.00	1'425'039.51	-1'101'127.02	-31'109.28	0.00	42'451.00	0.00	-1'089'785.30	335'254.21

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Gasversorgung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400.5	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.5	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.5	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.5	Übrige Tiefbauten	14'153'580.87	0.00	410'000.00	14'563'580.87	-12'750'298.32	-62'255.83	0.00	0.00	-8'200.00	-12'820'754.15	1'742'826.72
1404.5	Hochbauten	104'828.40	0.00	0.00	104'828.40	-104'828.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-104'828.40	0.00
1405.5	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.5	Mobilien VV	164'348.04	0.00	0.00	164'348.04	-102'851.54	-9'229.04	0.00	0.00	0.00	-112'080.58	52'267.46
1407.5	Anlagen im Bau VV	0.00	17'960.03	0.00	17'960.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	17'960.03
1409.5	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		14'422'757.31	17'960.03	410'000.00	14'850'717.34	-12'957'978.26	-71'484.87	0.00	0.00	-8'200.00	-13'037'663.13	1'813'054.21
Immaterielle Anlagen												
1420.5	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.5	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.5	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.5	Übrige immaterielle Anlagen	125'217.55	0.00	0.00	125'217.55	-88'201.40	-6'272.50	0.00	0.00	0.00	-94'473.90	30'743.65
Total Immaterielle Anlagen		125'217.55	0.00	0.00	125'217.55	-88'201.40	-6'272.50	0.00	0.00	0.00	-94'473.90	30'743.65
Darlehen												
1440.5	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.5	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.5	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.5	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.5	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.5	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.5	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.5	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.5	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Gasversorgung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1450.5	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.5	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.5	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.5	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.5	Öffentliche Unternehmungen	679'000.00	0.00	0.00	679'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	679'000.00
1455.5	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.5	Private Organisationen o. Erwerbszweck	3'000.00	0.00	0.00	3'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'000.00
1457.5	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.5	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		682'000.00	0.00	0.00	682'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	682'000.00
Investitionsbeiträge												
1460.5	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.5	Kantone	60'000.00	0.00	0.00	60'000.00	-60'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-60'000.00	0.00
1462.5	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.5	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.5	Öffentliche Unternehmungen	410'000.00	0.00	-410'000.00	0.00	-8'200.00	0.00	0.00	0.00	8'200.00	0.00	0.00
1465.5	Private Unternehmungen	25'000.00	0.00	0.00	25'000.00	-25'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-25'000.00	0.00
1466.5	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.5	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.5	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.5	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		495'000.00	0.00	-410'000.00	85'000.00	-93'200.00	0.00	0.00	0.00	8'200.00	-85'000.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		15'724'974.86	17'960.03	0.00	15'742'934.89	-13'139'379.66	-77'757.37	0.00	0.00	0.00	-13'217'137.03	2'525'797.86

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Alterswohnungen (Residenz)	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400.1	Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1	Strassen / Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1	Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1	Übrige Tiefbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1404.1	Hochbauten	16'559'227.45	0.00	0.00	16'559'227.45	-6'082'510.24	-475'790.66	0.00	0.00	0.00	-6'558'300.90	10'000'926.55
1405.1	Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1	Mobilien VV	10'527.20	0.00	0.00	10'527.20	-10'527.20	0.00	0.00	0.00	0.00	-10'527.20	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	225'620.85	777'054.58	0.00	1'002'675.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'002'675.43
1409.1	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		16'795'375.50	777'054.58	0.00	17'572'430.08	-6'093'037.44	-475'790.66	0.00	0.00	0.00	-6'568'828.10	11'003'601.98
Immaterielle Anlagen												
1420.1	Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Darlehen												
1440.1	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1441.1	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1442.1	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1443.1	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1444.1	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1445.1	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446.1	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1447.1	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1448.1	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Darlehen		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Alterswohnungen (Residenz)	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1455.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investitionsbeiträge											
1460.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1461.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1463.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.1 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen	16'795'375.50	777'054.58	0.00	17'572'430.08	-6'093'037.44	-475'790.66	0.00	0.00	0.00	-6'568'828.10	11'003'601.98

Anhang**Beteiligungsspiegel**

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										
Spital Limmattal, Schlieren	ZV	HRM2	Akutsptial und Pflegezentrum	113'733'999.90	30.44%	1/7	30.44%	Haftung	5'949'718.00	5'949'718.00
Erdgas Regio, Rapperswil	AG	OR	Beschaff. und Transport von Erdgas	26'293'000.00	2.53%	0/10	2.53%	Period. Anpassung der Beteiligungs- quoten	679'000.00	679'000.00
Abraxas Holding AG, St. Gallen	AG	OR	Erwerb, Verwalt. und Veräusserung von Beteiligungen an Gesellschaften	19'744'000.00	0.03%	0/7	0.03%		5'000.00	5'000.00
Siedlungsgenossenschaft Eigengrund, Dietikon	Gen.	OR	Schaffen und Erhalt genossenschaftl. org. Wohnraum						102'400.00	102'400.00
Baugenossenschaft Schönheim, Zürich	Gen.	OR	Schaffen und Erhalt genossenschaftl. org. Wohnraum						2'000.00	2'000.00
Baugenossenschaft Letten, Zürich	Gen.	OR	Schaffen und Erhalt genossenschaftl. org. Wohnraum						4'000.00	4'000.00
Baugenossenschaft an der Reppisch, Dietikon	Gen.	OR	Schaffen und Erhalt genossenschaftl. org. Wohnraum						2'800.00	2'800.00
Verb. Schweiz. Gasindustrie, Zürich	Gen.	OR	Förderung und Koordination Gasversorgung						5'000.00	3'000.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										6'747'918.00

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge										
Aargau Verkehr, Aarau	AG	OR	Bau und Betrieb von Bahn- und Busbetrieben	18'824'000.00	0.12%	1/6				
RegioSpitex Limmattal, Dietikon (unter Darlehen bilanziert)	Verein	OR	Spitex-Organisation	330'000.00		2/7				
Stadtverein, Dietikon	Verein	OR	Ortsmuseum			2/6		keine Haftung, keine Nachschusspflicht		
Musikschule, Dietikon	Verein	OR	Musikschule			1/9		keine Haftung, keine Nachschusspflicht		
Verein Grundeigentümer Niderfeld	Verein	OR	Interessensvertretung Grundeigentum					keine Haftung, keine Nachschusspflicht		
Stiftung ALG Neuthal, Dietikon	Stiftung	OR	Therapeutische Gemeinschaft			1/12		keine Haftung, keine Nachschusspflicht		
Genoss. Theater Kt. Zürich, Winterthur	Gen.	OR	Betrieb eines mobilen Berufstheaters					keine Haftung, keine Nachschusspflicht	3'600.00	
Gemeinnütz. Baugen. Schächli, Dietikon	Gen.	OR	Bau und Betrieb von günstigem Wohnraum			0/6		keine Haftung, keine Nachschusspflicht	500.00	
Genoss. Stadthalle, Dietikon	Gen.	OR	Erstellung und Betrieb Stadthalle			2/8		keine Haftung, keine Nachschusspflicht	110'000.00	
Limeco, Dietikon	Interkommunale Anstalt	HRM	Kläranlage und Kehrichtheizkraftwerk			1/5		Bürgschaft		
Sozialdienst Limmattal, Dietikon	ZV	HRM2	Suchtberatung/-prävention, Drogenhilfe		29%	1/11		Haftung		

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
ZVV Zürcher Verkehrsverbund, Zürich	Interkommunale Anstalt	IPSAS	Angebote des öffentlichen Verkehrs					Angebotsweiterung		
Wasserwirtschaftsverband Limmattal, Dietikon	ZV	HRM2	Bereitstellung Trinkwasser			2/7		Haftung		
Zürcher Planungsgruppe Limmattal, Dietikon	ZV	HRM2	Regionale Planungsvereinigung		28%	1/5		Haftung		
Berufswahlschule Limmattal, Dietikon	ZV	HRM2	Schule			2/6		Haftung/Angebots- weiterung		
Stiftung Solvita, Urdorf	Anschlussvertrag		Ausbildung und Beschäftigung behinderter Menschen							
KJZ Dietikon	Anschlussvertrag		Hilfe an Kinder und Jugendliche							

Anhang

Eventualguthaben

Name Sitz	Art des Guthabens	Datum	Verfallzeit	Guthaben Betrag	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualguthaben						
Kanton Zürich, Amt für Jurgend und Berufsberatung	Rückerstattungen	Versorgertaxen	Heimplatzierungen	9'000'000.00	2006 - 2016	0.00

Anhang**Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals**

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	7'198'854.25	1'068'926.51	8'267'780.76
	Quartierplan Niederfeld, Landentschädigung Limmattalbahnhof für QP-Beteiligte	6'866'620.00	0.00	6'866'620.00
	Übrige Verbindlichkeiten	332'234.25	1'068'926.51	1'401'160.76
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	19'000'000.00	-1'000'000.00	18'000'000.00
	Darlehen Swissquote Bank SA, 30.05.2024, Zins 1.81%			9'000'000.00
	Darlehen ZKB, 31.10.2024, Zins 1.85%			9'000'000.00
2014	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000'000.00	7'000'000.00	11'000'000.00
	Darlehen PK Post, 21.06.2024, Zins 1.16 %			5'000'000.00
	Darlehen PostFinance, 15.10.2024, Zins 1.04 %			6'000'000.00
2064	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	84'000'000.00	4'000'000.00	88'000'000.00
	Darlehen Publica, 25.02.2025, Zins -0.05 %			5'000'000.00
	Darlehen SUVA, 14.03.2025, Zins 0.40 %			4'000'000.00
	Darlehen SUVA, 21.07.2026, Zins 0.48 %			4'000'000.00
	Darlehen Publica, 21.09.2026, Zins 0.00 %			5'000'000.00
	Darlehen SUVA, 21.09.2026, Zins 1.70 %			5'000'000.00
	Darlehen PK Post, 21.06.2027, Zins 1.31 %			5'000'000.00
	Darlehen Stiftung Auffangeinrichtung BVG, 21.09.2027, Zins 0.00 %			3'000'000.00
	Darlehen SUVA, 15.02.2028, Zins 0.77 %			6'000'000.00
	Darlehen ZKB, 25.01.2029, Zins 1.65%			5'000'000.00
	Darlehen UBS Fund Management AG, 24.07.2030, Zins 1.95%			5'000'000.00
	Darlehen EAF comPlan, 16.09.2030, Zins 0.20 %			6'000'000.00
	Darlehen SUVA, 23.06.2031, Zins 0.26 %			6'000'000.00
	Darlehen PK Post, 16.02.2032, Zins 1.04 %			5'000'000.00
	Darlehen Bank J. Safra Sarasin AG, 01.03.2032, Zins 0.77 %			5'000'000.00
	Darlehen ZKB, 20.07.2033, Zins 1.96%			5'000'000.00

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
	Darlehen SUVA, 21.09.2033, Zins 2.08 %			5'000'000.00
	Darlehen AXA Versicherungen AG, 28.02.2037, Zins 0.89 %			5'000'000.00
	Darlehen Axa Leben AG, 27.02.2042, Zins 0.32 %			4'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	bis 2 Jahre	34'000'000.00	4'000'000.00	38'000'000.00
	über 2 bis 5 Jahre	31'000'000.00	-3'000'000.00	28'000'000.00
	über 5 Jahre	42'000'000.00	9'000'000.00	51'000'000.00
	Total	107'000'000.00	10'000'000.00	117'000'000.00
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %	0.75%	0.14%	0.89%

Anhang**Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten**

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Regiospitex Limmattal, Dietikon	Betriebskredit		unbefristet	330'000.00	Dietikon, Schlieren, Urdorf		1'965'639.40
Musikschule, Dietikon	Defizitgarantie			50 % ausgew.	Defizit Dietikon		872'713.68
Stadtjugendmusik, Dietikon	Defizitgarantie	10.01.1991	unbefristet	80'000.00	Dietikon		48'051.40
Diverse Pflegezentren	Kostengutsprachen Sozialabteilung Debot			208'000.00	Dietikon		-
Diverse Vermieter	Garantieerklärungen Mietzinse			277'570.50	Dietikon		-
Limeco, Dietikon	Haftung als Trägergemeinde			68'005'152.76	20 % Stimmanteil	Haftung auf das langf. FK	6'861'443.50
Spitalverband Limmattal, Schlieren	Haftung als Trägergemeinde			113'733'999.90	30.4 % Beteiligung	Haftung Nettoschuld	2'004'866.30
Erdgas Regio, Rapperswil-Jona	Vertragliche Verpflichtung			3'978'189.00	2.70 % Beteiligung	Gem. Erdgasmenge GJ 22/23	12'857'295.94
Total							24'610'010.22
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Schiessanlage Reppischtal, Altlasten Kugelfang, Kat. Nr. 2195							-
Luberzen, Altlasten Kat. 10888 (teils saniert in den oberen Erdschichten)							-
Minigolfanlage Mühlematt, Unterschutzstellungsvertrag (Verpflichtung Unterhalt und Betrieb bis mind. 2032)							-1'600'000.00
Total							-1'600'000.00

Anhang**Rückstellungsspiegel**

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	1'953'500.00	489'500.00	0.00	0.00	0.00	2'443'000.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	115'899.05	0.00	0.00	0.00	115'899.05	B
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	900'000.00	0.00	-200'000.00	0.00	0.00	700'000.00	C
2056	Vorsorgeverpflichtungen	43'506.85	0.00	0.00	-43'506.85	0.00	0.00	D
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total kurzfristige Rückstellungen		2'897'006.85	605'399.05	-200'000.00	-43'506.85	0.00	3'258'899.05	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2023
A	Saldiveränderungen Ferien-/Zeitguthaben (Anstieg Zeitsaldo).	2'443'000.00
B	Neue Rückstellung für personelle Angelegenheiten.	115'899.05
C	Hängige Rekursverfahren GGST (Ein Fall besteht weiterhin, ein weiterer Fall wurde erledigt und eine Teilsumme ist eingetroffen).	700'000.00
D	Auflösung Rückstellung Überbrückungsrente Pensionierte, da neue Wesentlichkeitsgrenze (Fr. 50'000.00) nicht mehr erreicht.	0.00
Total kurzfristige Rückstellungen		3'258'899.05

Anhang**Rückstellungsspiegel**

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden (Staatshaftung KESB)	207'000.00	0.00	0.00	-207'000.00	0.00	0.00	A
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	35'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	35'000.00	B
2086	Vorsorgeverpflichtungen	16'919.70	0.00	0.00	-16'919.70	0.00	0.00	C
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	1'590'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'590'000.00	D
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		1'848'919.70	0.00	0.00	-223'919.70	0.00	1'625'000.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2023
A	Auflösung Rückstellungen nicht vers. Schäden aus Staatshaftung KESB-Fälle, da ein Fall ohne Schaden erledigt werden konnte und die anderen Einzelfälle die Wesentlichkeitsgrenze nicht erreichen.	0.00
B	Rückstellungen Rückforderungen KK MiGeL-Pauschalen 2015-2017, Rückforderungsklage noch hängig (Keine Veränderung 2023). Im Bereich AGZ gilt die Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 20'000.00.	35'000.00
C	Auflösung Rückstellung Überbrückungsrente Pensionierte, da neue Wesentlichkeitsgrenze (Fr. 50'000.00) nicht mehr erreicht.	0.00
D	Schulhaus Stierenmatt, Rückbau und Instandstellung nach Ablauf Baurechtsvertrag 8 Jahre bis 2028 (Keine Veränderung).	1'590'000.00
Total langfristige Rückstellungen		1'625'000.00

Anhang**Eigenkapitalnachweis**

Veränderungen	Stand 01.01.2023	Umbuchung	Spezialfinanzierungen im EK		Fonds		Rücklagen		Jahresergebnis		Stand 31.12.2023	
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.		
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital											14'110'905.81	
Wasserwerk	5'726'344.43		283'325.05								6'009'669.48	
Abwasserbeseitigung	765'748.54			-518'391.63							247'356.91	
Abfallwirtschaft	3'781'371.64			-179'643.67							3'601'727.97	
Gasversorgung	4'107'895.53			-126'368.59							3'981'526.94	
Alterswohnungen	276'594.09			-5'969.58							270'624.51	
2910 Fonds im Eigenkapital											477'500.00	
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	437'500.00				40'000.00						477'500.00	
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche											0.00	
Reserven NPM AGZ	0.00										0.00	
2950 Aufwertungsreserve											0.00	
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	0.00										0.00	
Aufwertungsreserve Wasserwerk	0.00										0.00	
Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	0.00										0.00	
Aufwertungsreserve Alterswohnungen	0.00										0.00	
2960 Neubewertungsreserve FV	0.00										0.00	
2990 Jahresergebnis	0.00	-13'898'463.57							13'898'463.57		0.00	
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	107'277'279.16	13'898'463.57									121'175'742.73	
Total	122'372'733.39	0.00	283'325.05	-830'373.47	40'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13'898'463.57	0.00	135'764'148.54

Anhang

Sonderrechnungen

Art Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto 2092.01 Vermächtnis Dr. Ing. Max Koenig
Zweck Berufliche Förderung Jugendlicher

Erfolgsrechnung 2023

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	77'950.25		585.00
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Diverse Entnahmen			4'800.00	
Total Aufwand / Ertrag				4'800.00	585.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-4'215.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		77'950.25
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-4'215.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		73'735.25

Bilanz per 31.12.2023

		Aktiven	Passiven
Kapital		73'735.25	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			73'735.25
Total		73'735.25	73'735.25

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	2092.02 Vermächtnis für die Seniorenbetreuung im Altersheim Ruggacker
Zweck	Unterstützung Seniorenbetreuung

Erfolgsrechnung 2023

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	7'276.12		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		55.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Diverse Entnahmen			0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	55.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					55.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		7'276.12
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		55.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		7'331.12

Bilanz per 31.12.2023

		Aktiven	Passiven
Kapital		7'331.12	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			7'331.12
Total		7'331.12	7'331.12

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	2092.03 Vermächtnis zur Unterstützung minderbemittelter Personen im Altersheim Ruggacker
Zweck	Unterstützung Seniorenbetreuung

Erfolgsrechnung 2023

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	118'081.20		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		886.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Diverse Entnahmen			0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	886.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					886.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		118'081.20
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		886.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		118'967.20

Bilanz per 31.12.2023

		Aktiven	Passiven
Kapital		118'967.20	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			118'967.20
Total		118'967.20	118'967.20

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	2092.04 Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung
Zweck	Förderung Ausbildung

Erfolgsrechnung 2023

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	54'105.70		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		406.00
	Übrige Erträge				100'000.00
Aufwand	Diverse Entnahmen			74'762.95	
Total Aufwand / Ertrag				74'762.95	100'406.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					25'643.05

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		54'105.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		25'643.05
Vermögen Ende Rechnungsjahr		79'748.75

Bilanz per 31.12.2023

		Aktiven	Passiven
Kapital		79'748.75	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			79'748.75
Total		79'748.75	79'748.75

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	2092.05 Legat Frieda Werffeli-Otti zur Verwendung ausschliesslich für das Altersheim Ruggacker
Zweck	Unterstützung Seniorenbetreuung

Erfolgsrechnung 2023

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	169'548.70		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		1'272.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Diverse Entnahmen			5'647.55	
Total Aufwand / Ertrag				5'647.55	1'272.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-4'375.55

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		169'548.70
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-4'375.55
Vermögen Ende Rechnungsjahr		165'173.15

Bilanz per 31.12.2023

		Aktiven	Passiven
Kapital		165'173.15	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			165'173.15
Total		165'173.15	165'173.15

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Zweckgebundene Zuwendung
Bezeichnung, Konto	2092.06 Fonrds für die Frühförderung von Kindern Max-Wiederkehr-Stiftung
Zweck	Förderung Kinder

Erfolgsrechnung 2023

				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital	8'107.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.75%		61.00
	Übrige Erträge				0.00
Aufwand	Diverse Entnahmen			0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	61.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					61.00

Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		8'107.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		61.00
Vermögen Ende Rechnungsjahr		8'168.00

Bilanz per 31.12.2023

		Aktiven	Passiven
Kapital		8'168.00	
Guthaben bei Politischer Gemeinde		0.00	
Aktivenüberschuss = Vermögen			8'168.00
Total		8'168.00	8'168.00

Finanzinformationen

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung

Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss **Budget**

-6'928'300.00

Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss **Rechnung**

13'898'463.57

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG). Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG). Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote in %

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Eigenkapitalquote	0.0	0.0	0.0	0.0	45.4	48.4	46.4	45.1	37.6	37.7

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

Richtwerte
 > 25 % genügend
 < 25 % ungenügend

Zinsbelastungsquote in %

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Zinsbelastungsquote	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.6	0.9	1.0	1.1	1.1

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

Richtwerte
 < 5 % genügend
 > 5 % ungenügend

Investitionsanteil

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Investitionsanteil	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.51	7.95	11.38	6.37	5.48

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

Richtwerte
 > 10 % genügend
 < 10 % ungenügend

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Rechnung 2023	Abweichung	Richtwerte
Anzahl Einwohner	28'200	28'092	-108	
Steuerfuss in %	123	123	0	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	1'899	3'094	1'195	
Selbstfinanzierungsgrad in %	7.10	175.57	168.47	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch > 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil in %	0.18	0.39	0.22	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient in %	-15.72	-0.26	15.98	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-427	-10	417	< 0 Franken Nettovermögen 1 - 1'00 Franken gering 1'001 - 2'500 Franken mittel 2'501 - 5'000 Franken hoch > 5'000 Franken sehr hoch
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken				

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2023						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
04.03.2021	PARL	Brutto	1'520'000.00	11020.2211	Stadthalle, Investitionsbeitrag	700'000.00	0.00	350'000.00	0.00	1'050'000.00	0.00	-470'000.00		
07.10.2021	PARL	Brutto	250'000.00	11351.2331	Unterhalt und Sanierung Phänomene, zinsloses Darlehen	250'000.00	0.00	0.00	0.00	250'000.00	0.00	0.00		
06.07.2023	PARL	Brutto	987'300.00	11540. (div. ER-Konten)	Ausstellung Durchführung Stadtfest 2025	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-987'300.00		
02.02.2023	PARL	Brutto	900'000.00	11610.2580	Rahmenkredit Förderung der Artenvielfalt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-900'000.00		
01.11.2012/2020/2021	PARL	Brutto	1'551'000.00	11610.5290.113	Niederfeld, Städtebauliche Studien und Gestaltungspläne	1'397'224.84	0.00	292'270.25	0.00	1'689'495.09	0.00	138'495.09		
06.04.2017	PARL	Brutto	311'000.00	11610.5290.121	Signaletik, Kundenführung Zentrum	342'089.20	0.00	0.00	0.00	342'089.20	0.00	31'089.20	10.07.2023	STR
03.09.2020	PARL	Brutto	500'000.00	12220.3637.00	Neues Fördermodell für energieeffiziente Massnahmen	189'889.00	0.00	68'400.00	0.00	258'289.00	0.00	-241'711.00		
28.06.2020	VOLK	Brutto	15'699'000.00	12310.2039	Stierenmatt / Areal Hunziker, Temporäre Modulbaupavillons	12'180'366.37	0.00	-24'990.79	0.00	12'155'375.58	0.00	-3'543'624.42		
29.11.2020	VOLK	Brutto	4'979'200.00	12310.2099	Zehntenscheune, Sanierung / Umbau	797'137.51	0.00	862'259.61	0.00	1'659'397.12	0.00	-3'319'802.88		
02.06.2022/2023	PARL	Brutto	2'543'000.00	12310.2171	Projektierung und Ausführung Bahnhofplatz 5, Sanierung Bären	171'039.00	0.00	1'871'003.28	0.00	2'042'042.28	0.00	-500'957.72		
07.10.2021	PARL	Brutto	2'400'000.00	12310.2214	Untere Reppischstrasse 14, San./ Umbau Wohnungen (altes Bauamt)	377'886.70	0.00	1'729'473.74	0.00	2'107'360.44	0.00	-292'639.56		
07.03.2021	VOLK	Brutto	13'949'000.00	12310.5040.119	Schulanlagen, temporäre Modul-Pavillons (Rahmenkredit)	355'935.75	0.00	232'545.15	0.00	588'480.90	0.00	-13'360'519.10		
02.12.2021	PARL	Brutto	524'000.00	12310.5040.774	Kindergarten Lachen, Gruppenraum	150'000.00	0.00	0.00	0.00	150'000.00	0.00	-374'000.00		
09.02.2020	VOLK	Brutto	3'513'100.00	12310.5040.876	Kindergarten Gjuch, Ersatzbau	3'480'587.25	7'517.20	67'766.06	0.00	3'548'353.31	7'517.20	27'736.11	07.12.2023	PARL
01.07.2021	PARL	Brutto	1'850'000.00	12310.5040.972	Kindergarten Breiti I und II, Gruppenraum	1'826'500.10	0.00	170'118.18	21'011.20	1'996'618.28	21'011.20	125'607.08		
01.11.2018	PARL	Brutto	1'970'000.00	12310.5290.565	Wolfsmatt, Vorprojekt, Erweiterung und Sanierung (Phase 2)	2'603'712.19	0.00	2'610.70	0.00	2'606'322.89	0.00	636'322.89		

Kreditbeschluss								Rechnung 2023						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
03.02.2022	PARL	Brutto	2'600'000.00	12310.2296	Wolfsmatt, Projektierung Erweiterung und Sanierung Schulanlage	440'479.35	0.00	2'087'375.85	0.00	2'527'855.20	0.00	-72'144.80		
03.09.2023	VOLK	Brutto	44'779'600.00	12310.2456	Wolfsmatt, Ausführung Erweiterung Schulanlage	0.00	0.00	2'311.32	0.00	2'311.32	0.00	-44'777'288.68		
03.09.2023	VOLK	Brutto	38'593'146.00	12310.2457	Wolfsmatt, Ausführung Sanierung Schulanlage	0.00	0.00	1'692.13	0.00	1'692.13	0.00	-38'591'453.87		

Ausweis der von den Stimmberechtigten (Gemeindeversammlung oder Urne) oder dem Gemeindeparlament beschlossenen Verpflichtungskredite (§ 19 Abs. 1 lit. f. VGG).

Anhang

Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss							Rechnung 2023							
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ	
10.05.2021	Brutto	814'408.52	11240.2219	Oberdorfstrasse 11, Mieterausbau EG und OG	860'508.66	8'946.80	0.00	0.00	860'508.66	8'946.80	-46'100.14			
23.10.2023	Brutto	700'000.00	11250.2558	Schöneggstrasse 30, Mieterausbau	0.00	0.00	603'952.50	0.00	603'952.50	0.00	96'047.50			
08.07.2019	Brutto	272'500.00	12310.2005	Steinmürli, Kredit Ausführung Fernwärmeanschluss	273'444.20	0.00	0.00	0.00	273'444.20	0.00	-944.20	08.05.2023	STR	
12.07.20212 022/2023	Brutto	2'765'400.00	12310.2165	AGZ, Mägelbehebungen 2. Etappe Alterszentrum	567'296.18	0.00	1'267'459.94	0.00	1'834'756.12	0.00	930'643.88			
12.07.20212 022/2023	Brutto	2'344'600.00	12310.2166	AGZ, Mägelbehebungen 2. Etappe Residenz	225'620.85	0.00	777'054.58	0.00	1'002'675.43	0.00	1'341'924.57			
19.04.2021	Brutto	750'000.00	12310.2214	Untere Reppischstrasse 14, San./ Umbau Wohnungen (altes Bauamt), gebundener Anteil von total 2 4 Min	377'886.70	0.00	1'729'473.74	0.00	2'107'360.44	0.00	-1'357'360.44			
29.11.2021	Brutto	611'000.00	12310.5040.125	Sanierung Friedhof Guggenbühl	321'553.50	0.00	370'202.03	0.00	691'755.53	0.00	-80'755.53			
08.07.2019	Brutto	1'180'000.00	12310.5040.202	Hallenbad Fondli, Sanierung Gebäudehülle	1'140'359.75	16'373.85	78.45	53'000.00	1'140'438.20	69'373.85	39'561.80	04.12.2023	STR	
08.07.2019	Brutto	260'000.00	12310.5040.233	AGZ, Kredit Ausführung Wetterschutz Terasse Demenzabteilung	246'679.15	0.00	0.00	0.00	246'679.15	0.00	13'320.85	08.05.2023	STR	
27.05.2019	Brutto	415'000.00	12310.7040.255	Urdorferstrasse 34/36, Kredit Ausführung energetische Massnahmen	352'028.75	31'920.00	0.00	0.00	352'028.75	31'920.00	62'971.25			
18.01.2021	Brutto	950'000.00	12310.7040.329	Kronenplatz 10, Sanierung Liegenschaft	68'631.30	0.00	34'565.17	0.00	103'196.47	0.00	846'803.53			
29.04.2019	Brutto	3'347'858.30	12310.7040.336	Asylunterkunft Luberzen, Kredit Übernahme Asylunterkunft	2'208'277.25	4'530.40	0.00	0.00	2'208'277.25	4'530.40	1'139'581.05			
30.03.2020	Brutto	1'000'000.00	16010.2104	Darlehen, Nothilfe für Kleinunternehmungen	81'800.00	81'800.00	0.00	0.00	81'800.00	81'800.00	918'200.00			
03.05.2022	Brutto	943'700.00	19030.2195	Strategische Ersatzbeschaffung Schulmobiliar Fondli + Wolfsmatt	849'809.40	0.00	6'190.60	0.00	856'000.00	0.00	87'700.00	23.05.2023	SPF	
18.04.2023	Brutto	637'994.95	19040.2468	Strategische Ersatzbeschaffung Schulmobiliar Fondli, Stierenmatt, Zentral	0.00	0.00	659'428.94	0.00	659'428.94	0.00	-21'433.99			

In dieser Tabelle werden jene gebundenen Beschlüsse aufgelistet, welche die ordentlichen Finanzbefugnisse des Stadtrats und der Schulpflege für neue Ausgaben überschreiten (ab 2022 je Fr. 500'000).

Anhang**Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip**

Institution AGZ Dietikon
Jahr 2023

Kostendeckung Langzeitpflege

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

	Total	Pension	Betreuung	Total Pension / Betreuung	KLV-Pflege	MiGeL
Total Kosten	17'112'575.00	8'316'601.00	2'122'666.00	10'439'267.00	6'598'204.00	75'104.00
Total Erträge	14'273'465.00	6'117'800.00	1'585'585.00	7'703'385.00	6'523'413.00	46'667.00
Saldo / Differenz	-2'839'110.00	-2'198'801.00	-537'081.00	-2'735'882.00	-74'791.00	-28'437.00
in % Kosten	-16.6%	-26.4%	-25.3%	-26.2%	-1.1%	-37.9%

Kostendeckung Tages- und Nachtstruktur und Nebenbetriebe

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

	Total	Pension	Betreuung	Total Pension / Betreuung	KLV-Pflege	Nebenbetriebe
Total Kosten	2'487'674.00	189'853.00	38'503.00	228'356.00	158'660.00	2'100'658.00
Total Erträge	1'689'893.00	52'860.00	17'940.00	70'800.00	84'553.00	1'534'540.00
Saldo / Differenz	-797'781.00	-136'993.00	-20'563.00	-157'556.00	-74'107.00	-566'118.00
in % Kosten	-32.1%	-72.2%	-53.4%	-69.0%	-46.7%	-26.9%

Erläuterungen zu den Kostendeckungen

Der § 12 vom Pflegegesetz wird eingehalten. Es werden maximal die kostendeckende Taxen verrechnet.

§ 12 Pflegegesetz

- Abs. 1 Die Kosten für andere Leistungen des Pflegeheims wie Unterkunft, Verpflegung und Betreuung gehen zulasten der Leistungsbezügerin oder des Leistungsbezügers. Die Gemeinden können diese Kosten ganz oder teilweise übernehmen.
- Abs. 2 Pflegeheime, die gemäss § 5 Abs. 1 von einer oder mehreren Gemeinden betrieben werden oder beauftragt sind, verrechnen bei Einwohnerinnen und Einwohnern dieser Gemeinden für Unterkunft, Verpflegung und Betreuung höchstens kostendeckende Taxen. Sie weisen die Einhaltung dieser Vorgabe in der Jahresrechnung aus.

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erläuterung zur Erfolgsrechnung - kurz und bündig

11 Präsidialabteilung

Die Verwaltung hat einen grossen Schritt Richtung Digitalisierung erreicht, die Vorbereitung der Umstellung auf die digitale Informationsverwaltung wurde abgeschlossen. Alle Mitarbeitenden wurden geschult, damit die Realisierung per Januar 2024 umgesetzt werden kann. Diese Schulungen konnten intern durchgeführt werden, daher sind die Kosten tiefer als budgetiert ausgefallen. Im Gemeinderatssaal wurden die Verdunkelungsstoren ersetzt und eine LED-Beleuchtung installiert. Ausserdem musste aufgrund der unsicheren Energiemangellage ein Notstromaggregat gemietet werden. Die Subventionierung der Kinderbetreuung fiel höher aus als geplant, da eine hohe Anzahl an Ansprüchen geltend gemacht wurde.

12 Hochbauabteilung

Im Berichtsjahr hatte die Hochbauabteilung mehrere zum Budgetzeitpunkt nicht prognostizierbare Situationen zu bewältigen. Im Personellen betrifft dies die unerwartete Stellenrochade im Bereich des Energiebeauftragten (Inst.: 12010), welche erst mit halbjährigem Unterbruch besetzt werden konnte. Auch hat sich die geplante Übernahme der Aufgaben des Bau- und Feuerinspektors vom mandatierten Ingenieurbüro SWR Infra (Inst.: 12110) auf Oktober verschoben. Trotz dieser Vakanz und der Verzögerung konnte ein teurer Springereinsatz vermieden werden. Mit Anstellung des Bau- und Feuerinspektors gingen sodann im Bauamt (Inst. 12110) die Mandatskosten für externe Dienstleistungen der Baupolizei zurück. In diesem Zusammenhang ist zudem anzumerken, dass SWR Infra per August von der Landis AG, Geroldswil übernommen wurde. Auch hat das Bauamt einen Rückgang an Gebühren zu verzeichnen. Grund dafür ist ein kurzfristiger Entscheid der Baudirektion, dass die Bewilligung von Wärmepumpen, Solaranlagen usw. zukünftig kostenlos im Meldeverfahren erfolgen muss.

Im Immobilien- und im Baumanagement (Inst.: 12310 und 12400) fallen die sechsstelligen Einnahmen für aktivierbare Eigenleistungen ins Auge. Der Stadtrat hat im Herbst entschieden, dass diese Projektleiterleistungen zukünftig der Investitionsrechnung angerechnet und damit aktiviert werden, womit diese Leistungen in der Erfolgsrechnung als Einnahmen aufgeführt werden.

Auch im Liegenschaftenmanagement (Inst.: 12510 ff.) gab es unerwartete Ereignisse. So wurde die Untere Reppischstrasse 12a im Zuge der Baumassnahmen am Alten Bauamt und der Zehntenscheune kurzfristig auch noch an die Fernwärme angeschlossen. Ebenso wurde im Berichtsjahr kurzfristig die Oberdorfstrasse 13 erworben. Um diese für die vorübergehende Beherbergung von Asylsuchenden bereitzustellen, waren ausserordentliche Unterhalts- und Anpassungsarbeiten notwendig.

13 Infrastrukturabteilung

Die beiden grossen, steuerfinanzierten Bereiche Gemeindestrassen (-4.43 % / -162'570.00) und Parkanlagen (+8.11 % / +119'825.00) schliessen in der Summe leicht unter Budget ab. Der Minderaufwand beträgt Fr. 42'746.00, resp. 0.83%. Bei beiden Bereichen gehen die Abweichungen auf mehrere kleinere Positionen zurück, wobei bei den Gemeindestrassen mitunter höhere Rückerstattungen und Personalausfallentschädigungen auffallen. Bei den Parkanlagen sind die Mehraufwände mitunter in den Abschreibungen für Hochbauten und Maschinen sowie für unerwartete Unterhaltsarbeiten und Stadtbäume (ZKB-Dividende) begründet. Die Rechnung der Station Glanzenberg, ebenfalls steuerfinanziert und von den Gemeinden Schlieren (17 %), Urdorf (16 %) und Unterengstringen (4 %) mitgetragen, schliesst leicht höher ab, weil Sanierungsmassnahmen an den Entwässerungsleitungen von der Investitionsplanung in die Erfolgsrechnung übergangen. Hingegen ist das Aufwand für den Werkhof kleiner ausgefallen, weil diverse Einrichtungen am Werkhof II (Binzstrasse 11) noch nicht beschafft werden konnten.

Bei den gebührenfinanzierten Bereichen haben die Wasserversorgung, die Gasversorgung und das Abfallwesen besser abgeschlossen als budgetiert. Bei der Wasserversorgung konnte das Bilanzkonto der Spezialfinanzierung sogar leicht aufgestockt werden. Bei der Gasversorgung und dem Abfallwesen ist die Spezialfinanzierung weniger stark beansprucht worden als erwartet. Erfreulich ist insbesondere die Situation in der Gasversorgung, weil die Marktturbulenzen Anfang Jahr eine verlässliche Planung nicht möglich machten. In der Abwasserbeseitigung konnten dank der Revision der Gebührenverordnung erwartungsgemäss neue Erträge generiert werden. Dadurch ist der Abbau des Spezialfinanzierungskontos gebremst, jedoch nicht gestoppt. Eine Gebührenanpassung per 2025 ist in Planung.

14 Finanzabteilung

In der Finanzabteilung stehen aus finanzieller Perspektive im Jahr 2023 die Themen Steuererträge und Fremdkapitalzinsen im Mittelpunkt. Im Tagesgeschäft der Finanzabteilung konnte erfolgreich die neue Lohnsoftware in Betrieb genommen werden. Die neue Software ermöglicht den Mitarbeitenden den digitalen Zugriff auf ihre Lohnabrechnungen. Im Rechnungswesen wurde das Projekt Kreditorenworkflow weiterverfolgt und es wurden fünf von sieben Abteilung migriert. Finanzpolitisch wurden im Jahr 2023 richtungsweisende Entscheide getroffen. Erstmals wurde ein neuer Budgetprozess angewandt, welcher in Zukunft für kleinere Abweichungen zwischen Budget und Abschluss sorgen soll. Im Weiteren wurde die neue Aktivierungs- und Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00 umgesetzt. Zusätzlich wurde ein Projekt zur Aktivierung der Eigenleistungen im Hochbau und in der Präsidialabteilung umgesetzt. Ebenso nennenswert ist ein Beschluss des Stadtrates zur Verbesserung der Selbstfinanzierung im Umfang von 5 Mio. Franken bis Ende 2026 und weiteren 5 Mio. Franken ab 2028.

Eine sehr erfreuliche Entwicklung zeigt sich im Bereich der juristischen Steuern. Während sich die Einkommenssteuern der natürlichen Personen nur leicht

höher als gegenüber dem Budget (+1.8 Mio.) präsentieren, konnte bei den Gewinnsteuern juristischer Personen erhebliche Mehrerträge (+25.8 Mio.) erzielt werden. Davon entfallen alleine 18.8 Mio. Franken auf die Gewinnsteuern früherer Jahre. Vordergründig handelt es sich dabei um einen nicht erwarteten Nachholeffekt aus den von Unsicherheiten geprägten Phasen (Pandemie, Ukraine-Krieg, Energiekrise). Ausserdem haben sich unerwartet gute Geschäftsgänge zweier Unternehmungen sehr positiv auf die Steuern Vorjahre und ebenfalls auf die Steuern des aktuellen Jahres ausgewirkt. Die ausserordentlich hohen Erträge der juristischen Personen früherer Jahre sind einmalige Sondereffekte. Ob sich die Erträge bei den Steuern aktuelles Jahr nachhaltig und wiederkehrend sind, muss sich zuerst zeigen und ist aufgrund der aktuellen Wirtschaftsentwicklung mit Vorsicht zu betrachten. Im Jahr 2025 ist dadurch mit grösseren Einbussen beim Finanz- und Ressourcenausgleich zu rechnen. Die Grundstückgewinnsteuern zeigen sich mit einem Minderertrag über 1.6 Mio. Franken etwas verhaltener. Trotzdem wird weiterhin ein hoher Depotbestand ausgewiesen, was auf weiterhin gute Erträge in den Folgejahren hindeutet.

Zur Belastungsprobe werden die Fremdkapitalkosten. Diese sind um 0.6 Mio. Franken höher als budgetiert. Dies hat zum einem mit der zunehmenden Verschuldung aufgrund des hohen Investitionsvolumens und der tiefen Selbstfinanzierung zu tun. Auf der anderen Seite wirkt sich nun verspätet auch die höheren Kapitalzinsen auf das diversifizierte Portfolio aus. Unterdessen hat sich die Zinssituation wieder etwas beruhigt.

Allgemein kann den Bereichsleitenden der Finanzabteilung eine gute Budgetdisziplin attestiert werden. Grössere Budgetüberschreitungen zeigen sich nur bei den Dienstleistungen Dritter. Diese sind auf den schwangerschaftsbedingten Ausfall während eines komplexen IT-Projektes zurückzuführen und wurden durch die Erstattungen und einen Minder-Personalaufwand wieder kompensiert.

Im Bereich der Pflegefinanzierung ist es zu einem Mehraufwand von total 2.8 Mio. gekommen, wobei 2.2 Mio. auf die stationäre Langzeitpflege und 660'000 auf die ambulante Pflege (Spitex) entfallen. Gründe dafür sind die weiter steigende Pflegebedürftigkeit infolge der steigenden Lebenserwartung und die Kostensteigerung. Der Regierungsrat hat die Taxen (Normdefizit) in der Langzeitpflege um 4.1% und für die Spitex-Grundpflege um +5.1% erhöht. Das Volumen der verarbeiteten Belege in der Pflegefinanzierung hat in den letzten Jahren markant zugenommen (+ 42.4 % von 2020 bis 2023).

Die Auslastung im Alters- und Gesundheitszentrum (AGZ) war 2023 höher als im Vorjahr, blieb aber unter dem budgetierten Wert von 97% (Ruggacker 87%, Oberdorf 95%, Pflegewohnung 86%). Die markante Zunahme der Ein- und Austritte und internen Verlegungen, welche im Betriebsablauf zu mehr kurzfristigen Leerständen führt, ist ein Grund dafür. Im Haus Ruggacker waren inkl. der internen Verlegungen 73 Eintritte (Vorjahr 22) und 84 Austritte (Vorjahr 12) zu bewältigen. Diese Veränderung zeigt sich auch in der sinkenden durchschnittlichen Aufenthaltsdauer von 1.85 Jahren (3.65 Jahren im Vorjahr). Das Haus Ruggacker wird immer mehr vom Alters- und Pflegeheim zum Pflegezentrum mit entsprechend steigendem Bedarf an Personal (v.a. Pflegefachkräften) und Ressourcen (u. a. medizinisches Verbrauchsmaterial und Medizintechnik). Eine Taxerhöhung auf Mitte Jahr von Fr. 5.-/Tag reichte nicht aus, um die Kostensteigerung aufzufangen, sodass im Jahr 2024 eine erneute Taxanpassung notwendig wird. Die wichtigsten Projekte im AGZ waren die Neuorganisation der ärztlichen Versorgung und die Einführung der Etagenhotellerie. In der Residenz (Wohnen mit Service) wurde eine Auslastung 99% erreicht.

15 Sicherheits- und Gesundheitsabteilung

Bei der Feuerwehr führten die zusätzlichen Ausbildungen an der neuen Autodrehleiter sowie die Eröffnung der 3. Röhre Gubrist zu Mehraufwendungen im Bereich der Ausbildungs- und Übungskosten. Bei der Stadtpolizei und der Einwohnerkontrolle sind Mehraufwendungen bei den Dienstleistungen Dritter angefallen. In der Einwohnerkontrolle machten personelle Vakanzen den Einsatz eines Springers nötig. Bei der Stadtpolizei führten die Sicherheitspatrouillen in den Sommermonaten sowie die zusätzlich nötigen externen Sicherheitsdienstleistungen bei Anlässen in der Stadthalle, die dem Veranstalter weiterverrechnet wurden, zu Mehrkosten. Im Bereich Arbeitssicherheit wurde eine extern begleitete Standortbestimmung zum Risikomanagement durchgeführt. Im Friedhof Guggenbühl mussten nicht vorhersehbare Sicherheitsfällungen und Waldarbeiten durchgeführt werden. Im Hallenbad Fondli führten ausserordentliche Reparaturarbeiten, wie zum Beispiel defekte Filterpumpen und Schäden im Kältekreis, zu unerwarteten Mehrkosten.

16 Sozialabteilung

Der Regierungsrat erhöhte die Asylquote in den Gemeinden per 1. Juni 2023 von 0.9% auf 1.3%. Dies hatte zur Folge, dass für zusätzlich 112 Asylsuchende ein Unterbringungsplatz bereitgestellt werden musste. Die Erhöhung hatte Mehrkosten für die Betreuung, Integration, Unterbringung und die Asylfürsorge zur Folge. Es muss davon ausgegangen werden, dass die Zahlen weiter steigen werden.

Im Rahmen des neuen Kinder- und Jugendhilfegesetzes werden die Kosten für Kinderschutzmassnahmen vom Kanton bezahlt. Die Gemeinden refinanzieren 60% der Ausgaben. Die Kosten wurden für das Jahr 2022 und 2023 vom Kanton mit Fr. 87.50 pro Einwohner/in zu tief eingeschätzt. Es wurde für das Jahr 2022 nachträglich eine Rechnung gestellt. Für das Jahr 2024 wird pro Einwohner/in von Fr. 105.00 ausgegangen.

Die Gemeinden des Kantons Zürich können aufgrund eines neuen Urteils Kosten für Kinder- und Jugendheimplatzierungen, welche zwischen 2006 bis 2016 sowie 2018 bis 2021 angefallen sind, vom Kanton zurückfordern. Die Geltendmachung der Rückforderungen ist für die Gemeinden sehr aufwändig. Die Stadt Dietikon konnte die Forderung im Sommer 2023 eingeben. Die Eingabe ist noch pendent beim Kanton. Aus diesem Grund ist der budgetierte Betrag von 7 Mio. noch nicht eingegangen.

Erfreulicherweise schloss die Rechnung im Bereich der Sozialhilfe besser ab als budgetiert. Die Fallzahlen sind auch im Jahr 2023 gesunken, was primär dem stabilen Arbeitsmarkt zu verdanken ist. Die Fallzahlen bei den Ergänzungsleistungen sind sowohl bei den IV wie auch bei den AHV Rentner/innen leicht gestiegen. Das Ergänzungsleistungsgesetz (ELG) wurde per 1.1.2021 angepasst. Das Übergangsrecht endete somit Ende 2023.

19 Schulabteilung

Zusätzliche Klassen der Kindergarten- und Primarstufe und der generelle Anstieg der Schülerzahlen erforderten mehr Personal, v.a. im Bereich Deutsch als Zweitsprache, Schullistenzenzen und integrierte Sonderschulung in der Regelschule. Auch dieses Jahr waren die Ausgaben wegen krankheitsbedingten Ausfällen überdurchschnittlich hoch. In der Schulverwaltung mussten Personalausfälle durch Springerinnen abgedeckt werden, was zu tieferen Lohnkosten führte, im Gegenzug jedoch zu höheren Auslagen bei den externen Dienstleistungen. Minderausgaben sind wegen des akuten Mangels an Fachpersonen im Bereich Therapien zu verzeichnen.

Infolge zu wenig Sonderschulplätzen in der Region mussten Alternativen gesucht werden. Die Transportkosten sind angestiegen aufgrund jüngerer Kinder und fehlender Sonderschulplätze im Bezirk. Der stark ansteigende Bedarf an schulergänzender Betreuung hatte eine Kostensteigerung beim Personal, jedoch auch höhere Einnahmen zur Folge.

Die Erfolgsrechnung 2023 der Schule schliesst rund 0.8 Mio. unter dem Budget ab. Es kann eine gute Ausgabendisziplin attestiert werden.

Erfolgsrechnung**Erfolgsrechnung (Institutionelle Gliederung)****Institutionelle Gliederung - Übersicht**

		Rechnung 2022		Budget 2023		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11	Präsidialabteilung	31'341'622	9'399'783	34'214'700.00	9'516'000.00	33'124'998.86	9'833'733.27
12	Hochbauabteilung	5'959'676	4'475'570	6'698'400.00	4'960'900.00	7'307'445.67	5'132'855.02
13	Infrastrukturabteilung	27'925'247	22'769'132	33'702'100.00	28'182'200.00	31'020'458.33	25'553'721.37
14	Finanzabteilung	46'981'297	163'434'402	35'404'900.00	162'053'600.00	41'761'324.89	192'782'737.47
15	Sicherheits- und Gesundheitsabteilung	10'249'437	5'651'839	10'610'700.00	6'215'500.00	11'192'754.47	5'460'961.68
16	Sozialabteilung	63'561'103	32'846'991	68'167'200.00	41'581'900.00	65'492'466.19	34'866'994.20
19	Schulabteilung	70'201'379	5'432'163	76'446'700.00	5'806'300.00	75'663'552.00	5'830'460.97
GH	Summe: Gesamthaushalt	256'219'760	244'009'880	265'244'700.00	258'316'400.00	265'563'000.41	279'461'463.98

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	Stadt Dietikon	279'461'463.98	279'461'463.98	265'244'700.00	265'244'700.00	256'219'760.15	256'219'760.15
11	Präsidialabteilung	33'124'998.86	9'833'733.27	34'214'700.00	9'516'000.00	31'341'622.31	9'399'783.29
11010	Legislative (0110)	317'247.31		345'900.00		308'686.33	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	216'327.55		240'000.00		225'416.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'324.55		15'400.00		12'415.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	759.90		700.00		505.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'247.75		2'500.00		2'174.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	456.70		400.00		192.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'000.00		1'730.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	13'591.11		20'000.00		14'420.13	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'218.25		1'300.00		2'080.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	55'752.35		45'000.00		35'474.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	738.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'716.75		17'100.00		14'122.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	114.40		500.00		154.30	
11020	Exekutive (0120)	899'468.89	182'500.00	914'200.00	164'600.00	897'377.79	176'154.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	676'110.10		638'100.00		639'771.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'774.65		38'700.00		40'558.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	98'533.20		96'300.00		91'412.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'565.70		7'000.00		5'927.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'201.80		6'800.00		7'164.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'001.35		7'300.00		7'189.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			3'000.00		840.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'825.50					
3100.00	Büromaterial			8'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'006.44		25'000.00		15'554.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3105.00	Lebensmittel	1'430.45		4'000.00		1'488.90	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	116.55				685.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'076.40		64'000.00		65'167.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			5'000.00		2'304.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'463.25					
3170.00	Reisekosten und Spesen	21'863.50		10'000.00		19'314.14	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'500.00		500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		41'700.00		35'000.00		46'554.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		140'800.00		129'600.00		129'600.00
11030	Wahlen und Abstimmungen (0110)	101'360.11	29'282.35	138'000.00		116'678.62	17'298.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	44'980.00		40'000.00		41'960.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'212.55		1'000.00		1'294.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	217.60		100.00		171.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	208.25		200.00		222.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	199.05		200.00		171.25	
3100.00	Büromaterial			6'000.00		2'081.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	43'671.41		60'000.00		46'963.92	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	7'984.55		25'000.00		20'322.45	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	741.40		500.00		679.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'145.30		5'000.00		2'811.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'282.35				17'298.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11040	Kommunikation (0120)	66'516.70	17'600.00	68'500.00	16'200.00	23'754.23	16'200.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	720.00				377.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'589.45		24'500.00		13'755.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'207.25		44'000.00		9'621.33	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		17'600.00		16'200.00		16'200.00
11110	Verwaltung (0220)	2'610'656.12	412'634.45	2'733'900.00	330'000.00	2'480'251.12	315'898.32
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'031'188.25		1'234'600.00		983'227.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'535.70		63'600.00		63'102.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	135'629.80		132'300.00		126'947.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'183.35		10'900.00		10'785.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'106.10		11'100.00		11'043.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'339.95		11'900.00		11'787.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'900.00		10'000.00		7'667.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'006.70		9'000.00		12'804.90	
3100.00	Büromaterial	94'521.64		105'000.00		126'816.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'764.75		14'000.00		11'585.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	19'095.75		15'000.00		8'507.69	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'124.60		5'000.00		2'695.10	
3105.00	Lebensmittel	66'890.82		55'000.00		46'812.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	49'052.36		40'000.00		34'550.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'092.00		10'000.00		6'207.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'736.20		60'400.00		42'121.90	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Telefon	19'743.15		20'000.00		16'258.95	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Porto	370'277.90		305'000.00		368'260.58	
3130.03	Dienstleistungen Dritter, Porto Betreibungsamt	478'896.80		450'000.00		457'534.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	94'023.90		118'000.00		80'489.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	478.85					
3137.00	Steuern und Abgaben	8'433.65		6'000.00		6'274.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'175.66		10'000.00		5'071.33	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'424.35		4'000.00		1'793.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	430.80		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'539.55		1'000.00		3'808.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	924.45		1'000.00		3'957.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'811.21		16'800.00		16'811.19	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'327.88		13'300.00		13'327.88	
4250.00	Verkäufe		74'384.02		70'000.00		64'607.77
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'750.43		10'000.00		1'290.55
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		309'500.00		250'000.00		250'000.00
11120	Einbürgerungen (1400)	3'583.42	151'720.00	8'000.00	123'000.00	3'428.22	139'950.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'583.42		7'000.00		1'924.32	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter					753.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					750.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		147'250.00		120'000.00		134'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'470.00		3'000.00		5'450.00
11210	Stadthaus (0290)	2'751'138.26	199'036.45	2'576'000.00	196'100.00	2'351'494.21	199'306.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'228'560.65		1'187'200.00		1'160'018.35	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	2'264.50					
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-61'826.55				-54'948.60	
3049.00	Übrige Zulagen	5'645.10				2'870.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'063.70		78'100.00		71'109.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	119'834.80		129'900.00		115'794.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'631.15		13'800.00		11'781.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'627.55		13'600.00		12'403.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'206.15		13'800.00		12'282.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'700.00				4'845.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'456.45		35'000.00		27'716.76	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					727.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	49'754.93		40'000.00		2'621.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	32'817.25		32'500.00		25'974.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	402.55		2'000.00		492.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	178'528.15		136'700.00		173'565.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	118'713.05		76'200.00		97'667.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	12'342.65		13'000.00		12'031.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'204.80		600.00		518.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	352'511.37		265'600.00		105'552.98	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	224.00		5'000.00		1'158.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'249.80		25'000.00		16'571.89	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	790.40					
3170.00	Reisekosten und Spesen	347.60		500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	7'058.10		7'100.00		7'058.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'629.46				1'629.47	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	384'916.20		366'500.00		379'786.23	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	155'477.07		130'900.00		159'258.69	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'007.38		3'000.00		3'007.39	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'276.45		5'000.00		8'416.35
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		32'670.00		33'000.00		32'800.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'400.00		28'400.00		28'400.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		129'690.00		129'700.00		129'690.00
11220	Feuerwehrgebäude (0290)	84'713.50	45'046.00	134'500.00	45'200.00	71'829.90	44'880.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'561.30		8'500.00		11'369.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	23'000.00		20'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'243.45					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'726.70		56'400.00		3'380.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'003.20		15'100.00		6'483.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	35'992.80		27'800.00		43'103.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'494.65		3'000.00		3'801.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'691.40		3'700.00		3'691.40	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		23'818.00		24'000.00		23'652.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		21'228.00		21'200.00		21'228.00
11230	Verwaltungsgebäude Bühlstr. 14 (0290)	25'707.45		34'700.00		34'289.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'741.05		3'500.00		4'951.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			6'500.00		399.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'719.65		1'700.00		2'961.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'972.50		3'500.00		2'692.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'294.25		5'500.00		8'140.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'980.00		14'000.00		15'145.00	
11240	Verwaltungsgebäude Oberdorfstr. 11 (0290)	273'820.05	2'552.65	279'200.00		231'427.03	2'218.05
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'893.10		7'500.00		2'944.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			10'000.00		2'483.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'203.55					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'557.90		35'000.00		11'385.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'298.25		12'500.00		16'211.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'360.01		8'000.00		-8'409.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					395.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	184'584.00		178'400.00		180'384.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	30'923.24		27'800.00		26'031.73	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'552.65				2'218.05
11250	Verwaltungsgebäude Schöneeggstr. 30 (0290)	36'960.53					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	251.70					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	165.85					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	563.55					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'781.80					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	30'197.63					
11270	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 7 (0290)	410'387.09	6'675.00	357'500.00	5'400.00	361'544.36	5'685.65
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'526.50		3'500.00		4'102.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	13'957.73		10'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'983.90				35.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	56'993.60		43'500.00		42'851.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'156.30		19'900.00		18'135.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'291.25		5'000.00		18'640.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'087.60				375.45	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	277'514.50		268'700.00		270'529.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'875.71		6'900.00		6'875.71	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'675.00		5'400.00		5'685.65

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11275	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 7 KESB (0290)	313'156.37	313'156.00	283'700.00	251'700.00	254'145.42	253'115.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'343.25		3'500.00		2'649.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	26'546.45		20'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	25'110.80		31'000.00		27'556.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'492.90		13'500.00		11'390.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'828.88		4'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	203'833.25		197'000.00		197'820.85	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	36'000.84		14'700.00		14'727.62	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		550.00		1'200.00		1'000.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		312'606.00		250'500.00		252'115.00
11280	Verwaltungsgebäude Neumattstr. 24 (0290)	232'790.57		210'100.00		183'337.31	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'107.81		3'500.00		1'998.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	25'000.00		23'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					3'159.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	40'180.05		36'300.00		27'078.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'664.30		7'400.00		4'631.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'178.05		6'500.00		1'896.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	468.20					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	136'092.00		127'800.00		139'473.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'100.16		5'100.00		5'100.16	
11285	Verwaltungsgebäude Bahnhofstr. 10 (0290) / bis 2023	119'505.70	360.00	116'700.00	1'300.00	127'298.15	915.50
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'169.30		4'500.00		4'969.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'000.00		1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		1'601.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'717.15		5'000.00		6'829.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'130.15		5'500.00		8'306.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'601.10		9'000.00		14'008.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	91'888.00		90'200.00		91'584.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		360.00		1'300.00		915.50
11290	Praxis Schulzahnklinik Schöneggstr. 30 (4330) / nur 2023	102'287.71	781.00	99'900.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			14'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			900.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'525.45		3'500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	160.45		4'500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	223.20		6'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'161.20		5'500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'575.41		5'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	75'642.00		53'700.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		781.00				
11310	Informatik (0220)	4'335'280.31	719'424.75	4'608'500.00	757'800.00	3'750'308.02	687'077.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	650'134.90		667'800.00		623'622.45	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-133.35					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'510.20		43'800.00		40'043.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	82'454.80		82'300.00		72'483.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'371.20		8'500.00		7'061.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'982.10		7'600.00		6'984.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'808.40		8'200.00		7'480.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'541.80		10'000.00		635.45	
3091.00	Personalwerbung	10'565.35				1'992.45	
3100.00	Büromaterial	21'302.00		35'000.00		31'777.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					329.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	169'442.14		173'900.00		137'856.66	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	257'905.46		461'200.00		179'370.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	694'537.75		731'700.00		484'618.75	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'189'308.14		1'042'900.00		1'004'354.87	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'059.55		10'000.00		12'195.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	274'070.16		305'200.00		236'377.59	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	148'294.45		130'000.00		141'378.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	671.85		1'000.00		532.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	438'055.14		347'800.00		399'721.29	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	323'221.12		538'400.00		358'315.36	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'177.15		3'200.00		3'177.15	
4250.00	Verkäufe						7'837.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		267'724.75		325'100.00		263'440.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		451'700.00		432'700.00		415'800.00
11320	Regionales Zivilstandsamt (1408)	1'138'913.70	1'138'913.70	936'100.00	936'100.00	1'067'377.78	1'067'377.78
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	581'791.65		557'800.00		578'103.05	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-35'509.65				-38'528.65	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.00	Übrige Zulagen	59.70	500.00		143.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'502.95	35'800.00		34'722.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'996.90	68'100.00		68'257.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'208.55	6'500.00		6'108.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'138.80	6'300.00		6'055.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'821.55	6'100.00		6'470.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	700.00	6'000.00			
3091.00	Personalwerbung	300.00	500.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	140.00			120.00	
3100.00	Büromaterial	5'560.00	5'300.00		4'076.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen				1'129.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte		1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	248'813.75	17'800.00		182'483.73	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge				75.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'700.00	4'000.00		3'700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	92.70	2'000.00		174.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	124.30	1'500.00		155.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand		600.00		14'004.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'021.50	7'900.00		6'874.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	141'801.00	146'200.00		131'301.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	61'650.00	61'700.00		61'650.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen			400'000.00		418'831.67
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			19'800.00		4'870.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		494'909.80	344'600.00		434'955.30
4690.00	Übriger Transferertrag		195'726.90	136'700.00		173'720.66

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		35'000.00		35'000.00		35'000.00
11321	Zivilstandsamt (1400)	195'726.90		136'700.00		173'720.66	
3690.00	Übriger Transferaufwand	195'726.90		136'700.00		173'720.66	
11330	Stadtammann- und Betreibungsamt (1400)	1'597'316.45	2'246'615.62	1'567'500.00	2'400'000.00	1'470'940.48	2'164'426.42
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'241'925.90		1'177'000.00		1'051'910.85	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-23'934.30				-5'387.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	77'831.25		76'200.00		67'456.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	131'142.75		134'700.00		113'975.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'432.00		13'700.00		11'706.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'156.75		13'300.00		11'781.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'619.15		14'300.00		12'562.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'890.00		6'000.00		3'740.00	
3091.00	Personalwerbung			800.00		360.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		1'400.00		1'047.50	
3100.00	Büromaterial	1'880.00		1'000.00		88.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	111.90		200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'382.00		2'000.00		1'704.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	91'196.98		100'000.00		174'166.67	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'770.17		10'500.00		11'442.66	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'423.90		11'300.00		9'685.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	697.95		500.00		198.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	490.05		100.00			
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'245'083.82		2'400'000.00		2'164'426.42
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'531.80				
11340	Friedensrichteramt (1200)	100'347.55	24'029.00	125'600.00	35'400.00	96'086.95	28'677.50

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'766.95		88'600.00		71'606.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'936.90		5'800.00		4'309.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'421.00		13'100.00		10'941.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	870.90		1'000.00		771.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	830.50		1'000.00		751.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	922.55		1'000.00		805.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'840.00		2'000.00		465.00	
3100.00	Büromaterial			200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	45.90		600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'011.60		10'600.00		6'064.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	341.25		400.00		371.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	360.00		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		24'029.00		35'000.00		28'490.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				400.00		187.50
11350	Standortförderung (8500)	466'849.04	23'425.75	511'800.00	22'000.00	672'947.99	38'835.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	212'171.40		189'000.00		61'975.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'537.90		12'400.00		3'979.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'593.50		23'600.00		7'358.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'322.85		3'400.00		698.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'291.25		2'200.00		694.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'545.85		2'300.00		741.10	
3091.00	Personalwerbung					20'355.30	
3100.00	Büromaterial			1'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	75.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'746.64		32'500.00		28'642.62	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'776.95		5'000.00		3'691.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'644.19		110'900.00		365'123.87	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'168.80		9'000.00		5'646.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'094.80		8'000.00		843.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16'488.25		99'500.00		30'657.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'122.16				5'998.36	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	11'769.50		12'000.00		13'235.05	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					123'308.19	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'603.25		22'000.00		15'691.40
4250.00	Verkäufe		1'605.90				3'648.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'216.60				19'495.00
11360	Regionalverkehr (6220)	2'254'810.77		2'983'000.00		2'931'728.53	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	518.90					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'577.87		3'000.00		2'776.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					3'590.53	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'241'714.00		2'970'000.00		2'915'362.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
11361	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	940'618.42		896'900.00		888'463.47	150.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	418.05		800.00		354.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	398.70		1'000.00		448.95	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	592.35		6'000.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	25'559.29		16'000.00		22'021.48	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	28'002.03		9'200.00		9'967.04	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	885'648.00		863'900.00		855'672.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						150.00
11370	Personalamt (0220)	953'151.44	140'820.40	1'054'000.00	129'600.00	923'147.82	131'625.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	587'709.50		606'100.00		561'478.90	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'508.25				-1'265.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'150.60		37'500.00		32'127.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	52'817.25		56'600.00		50'947.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'550.65		8'400.00		6'242.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'929.45		6'500.00		5'612.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'039.15		6'800.00		6'696.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	55'899.40		89'000.00		42'980.09	
3091.00	Personalwerbung	49'592.60		45'000.00		60'962.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	144'357.81		155'300.00		146'960.98	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'309.55		200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	825.15		500.00		209.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'735.08		41'200.00		9'195.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	711.00		700.00		711.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	32.50		200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen					289.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20.40				2'025.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		140'800.00		129'600.00		129'600.00
11410	Stadtbibliothek (3210)	579'835.28	91'158.35	624'300.00	98'100.00	576'780.16	98'775.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	358'016.00		353'700.00		351'450.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'804.50		23'200.00		22'337.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'169.20		45'900.00		45'345.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'044.05		4'100.00		3'978.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'704.40		4'000.00		3'905.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'283.60		4'300.00		4'215.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	870.00		2'500.00		440.00	
3091.00	Personalwerbung	290.85					
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00		102.00	
3100.00	Büromaterial	2'983.90		500.00		55.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'804.60		15'000.00		14'518.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	176.65		4'900.00		4'351.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	63'323.08		66'200.00		63'717.81	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	318.60		7'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	58.70				61.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'064.20		5'200.00		4'516.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'821.52		14'600.00		13'812.47	
3134.00	Sachversicherungsprämien	930.05		1'000.00		930.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'219.35		35'200.00		1'795.56	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					759.04	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	94.50		500.00		71.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	332.00		300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	228.95		300.00		120.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'158.05		35'200.00		35'158.05	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'138.53				5'138.53	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'178.00		39'600.00		34'651.00
4250.00	Verkäufe		4'212.35		3'500.00		7'273.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		313.00		4'000.00		1'033.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		44'155.00		47'000.00		51'818.35
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		7'300.00		4'000.00		4'000.00
11420	Skiliftbetrieb (3410)	2'175.30		4'500.00	2'500.00	8'722.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'008.35		2'000.00		1'917.25	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					4'327.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	166.95		2'000.00		2'478.15	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				2'500.00		
11430	Sport und Übriges (3410)	166'709.99	4'370.72	213'300.00	3'000.00	151'715.86	7'590.95
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	766.90		1'500.00		1'002.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'989.20		2'000.00		215.40	
3105.00	Lebensmittel	64.15				1'092.15	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					21'728.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'958.65		14'200.00		7'624.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		50'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	387.80		1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					462.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'576.80		2'000.00		138.80	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'356.24		5'400.00		5'356.23	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	39'523.45		39'500.00		39'523.44	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	17'736.73		17'700.00		17'736.73	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	73'367.30		81'000.00		57'852.60	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	-1'017.23		-1'000.00		-1'017.24	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'370.72		3'000.00		7'590.95

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11440	Freizeitgestaltung (3420)	1'176'950.69	197'577.43	1'164'400.00	213'500.00	1'047'497.74	190'828.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	703'208.50		681'600.00		686'990.80	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'729.60				-34'310.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'958.85		44'800.00		41'909.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'474.60		81'100.00		72'505.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'706.40		8'100.00		7'283.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'392.80		7'800.00		7'310.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'148.70		8'000.00		7'686.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'780.00		2'700.00		520.00	
3091.00	Personalwerbung	1'106.20		1'000.00		517.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'249.24		5'000.00		3'479.90	
3100.00	Büromaterial	751.36		500.00			
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Tierhaltung	16'009.00		14'000.00		16'277.00	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug-/geschirr	5'736.70		4'800.00		6'795.65	
3101.06	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug-/geschirr, Tierhaltung	882.60		1'000.00		376.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'107.53		18'200.00		17'462.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	169.00		500.00		49.00	
3105.00	Lebensmittel	1'555.25		3'000.00		1'828.10	
3105.01	Lebensmittel, Chrüzi-Kafi, div. Anlässe	28'325.90		26'000.00		18'174.60	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	22'822.90		25'000.00		24'840.23	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'128.30		4'400.00		2'447.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'632.00		1'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	113.85		1'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'900.45		3'200.00		591.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	33'123.05		27'000.00		24'317.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'500.81		18'500.00		10'628.48	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'189.95		1'200.00		1'148.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	57'867.30		49'000.00		7'892.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'962.95		3'400.00		1'381.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'610.00		5'400.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	41.10		500.00		162.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			200.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	31'353.73		31'400.00		35'362.56	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	60'444.34		58'900.00		60'444.33	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'426.93		23'400.00		23'426.94	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			300.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		67'923.80		75'000.00		67'722.65
4250.00	Verkäufe		39'624.40		45'000.00		41'640.50
4250.01	Verkäufe, Getränkeautomat		4'140.50		6'000.00		4'876.40
4250.07	Verkäufe, Chrüzi-Kafi, div. Anlässe		57'103.43		60'000.00		51'247.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'198.65				1'270.50
4290.00	Übrige Entgelte		1'285.50		500.00		1'412.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		21'301.15		27'000.00		22'658.40
11450	Jugend (5440)	340'563.90	13'623.00	424'600.00	27'300.00	392'455.49	30'777.65
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'737.80		270'800.00		265'443.35	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-755.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'858.95		17'800.00		17'001.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'863.80		23'800.00		23'899.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'446.00		3'300.00		3'000.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'331.20		3'100.00		2'965.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'590.15		3'300.00		3'174.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'700.00		1'280.00	
3091.00	Personalwerbung	3'513.25		500.00		1'849.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00		45.00	
3100.00	Büromaterial	250.45		800.00		174.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'737.60		2'000.00		1'357.26	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	105.60		800.00		181.16	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3105.00	Lebensmittel	871.75		5'000.00		3'288.80	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	415.10		1'200.00		213.88	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'837.85		1'000.00		595.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	868.95		1'300.00		3'069.49	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'186.05		6'800.00		6'981.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'576.40		27'300.00		9'053.75	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'500.00		428.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		289.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	44'928.00		45'000.00		44'928.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	487.50		2'400.00		1'950.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7.50		500.00		90.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'950.00		2'200.00		1'950.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'590.00		12'000.00		10'623.05
4250.00	Verkäufe				300.00		575.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'033.00		4'000.00		8'579.60

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		11'000.00		11'000.00		11'000.00
11460	Integrationsförderung (5790)	319'275.25	161'070.00	329'600.00	162'800.00	299'633.13	158'210.60
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'625.00		4'500.00		2'250.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	118'871.05		127'600.00		122'114.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'713.25		8'400.00		8'086.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'512.20		15'500.00		10'752.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'162.05		1'400.00		1'307.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'297.45		1'400.00		1'410.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'172.15		1'400.00		1'348.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600.00		500.00		240.00	
3091.00	Personalwerbung	231.55					
3099.00	Übriger Personalaufwand	230.60		500.00		1'169.40	
3100.00	Büromaterial			300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'070.90					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'790.35		300.00		29.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	269.25				2'345.38	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					2'789.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					-181.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'339.15		19'300.00		22'998.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'382.50		1'100.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	65'880.00		65'900.00		50'400.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	8'325.80		16'000.00		9'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					5'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	58'802.00		54'500.00		47'574.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		300.00		2'000.00		225.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		160'770.00		160'800.00		157'985.60
11470	Frühe Kindheit, Allgemeines (5450)	183'144.20	14'114.50	205'200.00	9'500.00	123'842.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'348.90		122'000.00		79'463.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'875.70		7'800.00		5'102.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'412.60		17'000.00		10'167.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'388.75		1'500.00		899.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'324.35		1'400.00		890.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'467.80		1'500.00		952.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00		55.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	85.20		200.00			
3100.00	Büromaterial			500.00		65.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	605.80		1'000.00		908.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	207.20		500.00		167.10	
3105.00	Lebensmittel	1'207.85		1'000.00		657.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	36.65		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'494.00		13'500.00		14'235.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	235.20				235.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	74.00				51.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	17'599.20		32'800.00		6'990.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'031.00		3'000.00		3'001.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	750.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'665.50				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		949.00				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		9'500.00		9'500.00		
11471	Frühe Kindheit, Familienergänzende Betreuung und Spielgruppe+ (5451)	2'069'202.95	154'027.65	1'809'700.00	126'000.00	1'948'475.45	129'152.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'155.00		87'600.00		77'701.10	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen					10'704.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'049.15		6'000.00		5'676.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'941.60		10'000.00		7'651.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'068.10		1'100.00		905.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'017.70		1'000.00		990.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'130.45		1'100.00		932.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			700.00		950.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	359.50		300.00		127.90	
3100.00	Büromaterial			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	197.05				11.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3104.00	Lehrmittel	418.65		2'000.00		1'165.05	
3105.00	Lebensmittel	341.45		1'000.00		108.85	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					136.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	200.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	519.70		400.00		609.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	238.10		2'200.00		312.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			300.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	98'434.75					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'765'218.35		1'600'000.00		1'765'193.55	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	67'913.40		70'000.00		51'297.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		71'994.00		71'000.00		20'994.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						87'484.65
4630.00	Beiträge vom Bund		-33'862.00		10'000.00		-26'900.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		66'593.65				
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		49'302.00		45'000.00		47'574.20
11510	Stadtkeller (3290)	10'350.51	600.00	13'000.00	1'500.00	27'805.96	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'548.80		1'500.00		1'052.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	54.95		300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	106.00		500.00		1'498.23	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'369.80		2'000.00		828.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'800.00		134.62	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			4'000.00		17'485.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	464.40		1'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'806.56				6'806.56	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			900.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		600.00		1'500.00		
11520	Kulturkommission Kulturkredit (3290)	218'404.96	64'030.75	233'700.00	75'000.00	205'577.88	94'840.00
3100.00	Büromaterial	27.54					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	29'796.75		28'200.00		24'450.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	62.00		200.00		62.00	
3105.00	Lebensmittel	2'346.51		3'000.00		1'721.90	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	9.89				226.20	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	75.40		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'815.30		2'000.00		560.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	112'089.87		115'000.00		101'924.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'009.95		6'000.00		3'776.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					268.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	556.30		500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'010.95		5'300.00		10'267.92	
3170.00	Reisekosten und Spesen	249.50		500.00		425.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'831.50		5'000.00		718.81	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	62'523.50		64'000.00		57'674.95	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			3'000.00		3'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		23'023.00		21'000.00		22'093.25
4250.00	Verkäufe		693.75		3'000.00		657.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				6'000.00		4'900.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		40'314.00		45'000.00		67'189.00
11530	Übrige Kulturförderung (3290)	234'950.48		251'200.00		224'110.05	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'554.55		5'000.00		6'597.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	535.30				212.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	34.75				18.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	90.00				37.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	19.45				11.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'792.45		16'000.00		7'135.77	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	646.25					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'901.48		10'900.00		10'901.48	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV					706.21	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	149'766.33		160'000.00		151'879.07	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	46'609.92		59'300.00		46'609.92	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
11540	Städtische Feste und Märkte (3290)	117'881.84	38'883.45	114'800.00	40'200.00	67'631.50	51'570.91
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'744.40					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'885.55		4'500.00		2'755.95	
3105.00	Lebensmittel	1'450.20				688.75	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	554.56		2'500.00		1'764.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	79'172.71		75'000.00		46'043.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	218.15		2'000.00		218.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	600.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	25'674.27		24'600.00		13'259.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'837.00		6'200.00		1'095.15	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'745.00				1'805.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'883.45		40'200.00		51'570.91
11610	Stadtplanungsamt (7900)	1'745'498.98	40'612.50	2'169'800.00		1'536'791.15	39'472.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	731'309.65		814'500.00		653'159.35	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-505.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'929.95		53'500.00		41'674.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'057.60		102'300.00		81'336.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'279.65		11'100.00		7'359.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'893.60		9'300.00		7'268.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'770.35		10'000.00		7'785.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'540.00		5'000.00			
3091.00	Personalwerbung	5'505.15		2'000.00		2'903.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	527.15		800.00		1'015.79	
3100.00	Büromaterial			500.00		119.72	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'460.70		2'000.00		2'739.09	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'200.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'600.70					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'192.25		1'200.00		1'192.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'082.20		6'400.00		12'381.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	405'295.08		700'000.00		312'860.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'320.00		2'000.00		1'080.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'020.32		1'000.00		259.15	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	267'261.26		301'300.00		278'878.48	
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'665.47					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			19'500.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	118'787.40		120'000.00		119'268.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	970.50		1'200.00		984.50	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	5'030.00		5'000.00		5'030.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-2'128.20				4'598.75
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		42'740.70				
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen						8'000.00
4630.00	Beiträge vom Bund						26'874.10
11611	Gemeinwesen- und Quartierarbeit (3290)	113'519.26		153'100.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'910.00		64'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	957.45		6'100.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'112.70		9'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	168.95		1'200.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	161.00		1'100.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	178.90		1'200.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	95'030.26		45'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			25'000.00			
11720	Musikschulen (2140)	584'762.86		499'700.00		487'600.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'934.00				300.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	580'331.88		498'200.00		486'211.24	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			1'500.00			
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'496.98				1'089.47	
11730	Bildungswesen (2990)	1'200.00		9'000.00		4'200.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00		9'000.00		4'200.00	
11740	Landwirtschaft (8140)	9'302.21	8'787.90	13'000.00	6'500.00	7'791.84	8'489.14
3105.00	Lebensmittel	8'103.31		12'000.00		7'791.84	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'198.90		1'000.00			
4250.00	Verkäufe		8'090.60		6'000.00		7'791.84
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		697.30		500.00		697.30
11750	Forstwirtschaft, Allgemeines (8200)	78'621.00		70'000.00		77'078.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	78'621.00		70'000.00		77'078.20	
11760	Jagd und Fischerei (8300)		352.80		400.00		352.80
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		352.80		400.00		352.80
11810	Kinder- und Erwachsenenschutzbehörde KESB (1400)	4'840'334.84	3'389'951.10	4'790'900.00	3'335'300.00	4'733'648.30	3'299'931.17

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'003'674.05		2'908'800.00		2'739'911.90	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-60'689.55				-27'827.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	192'307.30		190'600.00		173'833.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	340'721.55		342'300.00		302'650.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	33'166.00		34'900.00		30'514.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32'385.25		32'200.00		30'359.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	35'983.10		34'400.00		32'540.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	41'067.35		40'000.00		28'715.40	
3091.00	Personalwerbung	3'225.70		500.00		3'398.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'374.87		2'800.00		2'680.68	
3100.00	Büromaterial					21.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5.75		500.00		17.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	709.00		1'800.00		459.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	3'058.60		3'000.00		2'816.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					54.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	53'984.65		37'700.00		99'091.38	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	288'469.97		400'000.00		538'578.18	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					51.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'593.70		3'500.00		4'091.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	21'024.80		7'000.00		12'237.26	
3190.00	Schadenersatzleistungen	46'206.90		50'000.00		56'720.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	125.85		2'600.00		2'083.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	485'334.00		447'800.00		448'534.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	312'606.00		250'500.00		252'115.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		359'761.45		325'000.00		357'373.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		47'871.35		51'500.00		94'392.22

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'982'318.30		2'958'800.00		2'848'165.65
12	Hochbauabteilung	7'307'445.67	5'132'855.02	6'698'400.00	4'960'900.00	5'959'676.10	4'475'570.01
12010	Leitung Hochbauabteilung (0220)	779'739.17	24'330.32	876'800.00	13'000.00	795'320.13	5'020.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000.00		7'000.00		5'775.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	604'742.40		638'200.00		602'733.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	39'011.40		39'400.00		38'948.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	88'119.30		90'200.00		86'368.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'610.45		6'700.00		6'647.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'613.75		6'900.00		6'815.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'301.00		7'400.00		7'262.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'767.00		5'000.00		485.00	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00		2'638.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'224.00				789.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'745.87		22'000.00		23'117.43	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'585.00		2'000.00		1'983.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55.00		50'000.00		9'215.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	964.00		1'000.00		478.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					2'060.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'380.00		13'000.00		5'020.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'950.32				
12020	Kataster- und Vermessungswesen (1400)	146'924.80	12'503.25	134'100.00	4'000.00	155'134.35	30'878.50
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'173.40					
3132.11	Dienstleistung Geometer, Weiterverrechnung			25'000.00			
3132.12	Dienstleistung Geometer, ohne Weiterverrechnung	145'751.40		109'100.00		155'134.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		12'503.25		4'000.00		30'878.50
12030	Feuerschau und Feuerpolizei (1500)	19'284.95	530.00	20'000.00	3'000.00	17'923.95	1'085.00
3132.03	Dienstleistung Feuerpolizei, Weiterverrechnung	9'698.55		7'000.00		5'465.20	
3132.04	Dienstleistung Feuerpolizei, ohne Weiterverrechnung	9'586.40		13'000.00		12'458.75	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		530.00		3'000.00		1'085.00
12040	Gewässerschutzpolizei (7200)			1'000.00		399.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000.00		399.60	
12060	Übriger Umweltschutz (7610)	70'506.45	70'610.00	50'300.00	65'000.00	57'258.25	79'475.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	70'506.45		50'000.00		57'258.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			300.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		70'610.00		65'000.00		79'475.00
12110	Bauamt und Baupolizei (0220)	1'035'490.51	851'457.75	1'340'700.00	950'100.00	1'193'017.75	988'141.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	306'563.55		390'400.00		282'214.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'698.80		24'800.00		18'120.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	34'974.45		46'800.00		31'332.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'475.65		5'800.00		3'194.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'313.30		4'300.00		3'160.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'681.65		4'600.00		3'383.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					6'900.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					68.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	120'448.31		120'000.00		106'083.15	
3132.01	Dienstleistung Baupolizei, Weiterverrechnung	401'745.65		540'000.00		575'551.75	
3132.02	Dienstleistung Baupolizei, ohne Weiterverrechnung	114'299.15		150'000.00		117'637.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	90.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			4'000.00		2'970.00	
3701.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten	27'200.00		50'000.00		42'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		824'257.75		900'000.00		945'741.70
4250.00	Verkäufe				100.00		
4701.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten		27'200.00		50'000.00		42'400.00
12210	Energieversorgung (8710)		528'156.84		547'600.00		536'830.35
4120.00	Konzessionen		9'690.84		7'600.00		7'783.35
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		518'466.00		540'000.00		529'047.00
12220	Energie und Übriges (8790)	290'178.64	19'248.00	281'700.00		181'077.72	20'009.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00		1'931.91	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'877.05		29'000.00		28'352.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'451.56		19'300.00		3'207.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	107'551.70		99'000.00		50'266.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			2'000.00		1'760.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	390.35		1'000.00		235.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	68'400.00		100'000.00		60'489.00	
3640.60	Wertberichtigungen Darlehen VV an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'000.00					
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	29'441.74		29'400.00		32'033.66	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'066.24				2'801.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'015.70
4630.00	Beiträge vom Bund		19'248.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						16'994.00
12310	Immobilienmanagement (0220)	1'701'497.86	122'402.08	1'375'200.00		1'256'104.71	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	596'627.90		532'500.00		404'902.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'310.50		35'700.00		26'000.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	72'953.40		71'800.00		48'187.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'760.60		7'300.00		4'584.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'443.85		6'200.00		4'535.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'159.85		6'700.00		4'856.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'379.00		6'000.00		10'745.70	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00		300.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					73.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'504.50		2'000.00		888.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			21'000.00		1'557.63	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'293.40		8'300.00		7'464.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'882.65		20'000.00		19'341.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	681'748.16		609'000.00		656'118.79	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'193.40		1'000.00		1'188.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	145.00		1'000.00		249.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'016.00		17'500.00		17'563.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'565.95					
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'179.45		2'000.00		1'908.80	
3190.00	Schadenersatzleistungen	159'696.55					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'989.69		4'600.00		8'991.63	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	36'648.01		21'100.00		36'648.01	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		122'402.08				
12400	Baumanagement (0220)	697'354.85	397'742.53	600'000.00		609'013.09	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	546'862.20		457'200.00		445'993.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'291.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'027.15		29'200.00		28'637.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'409.45		58'800.00		57'127.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'181.25		5'200.00		5'051.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'890.95		5'100.00		4'995.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'545.45		5'500.00		5'350.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		5'000.00		8'200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00		122.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'642.90		2'000.00		2'877.59	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	219.80					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'149.05		10'000.00		46'702.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'145.40		9'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	546.70		500.00		200.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	5'525.65		12'000.00		3'753.05	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		82.60				
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		397'659.93				
12510	Anbau Badeanlage Fondli, Fondlistrasse 7 (0290)	88'808.45	133'290.20	27'400.00	144'700.00	32'954.75	128'509.80
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'370.70		600.00		558.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	53'690.75		9'000.00		6'832.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'157.50		3'000.00		2'861.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'183.80		4'800.00		4'709.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	17'405.70		8'500.00		16'919.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		1'074.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'816.20		10'500.00		9'145.80
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		120'474.00		134'200.00		119'364.00
12520	Ortsmuseum, Schöneeggstrasse 20 (3110)	27'568.00		16'500.00		9'054.95	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'938.70					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	401.55		500.00		401.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'227.75		15'000.00		8'653.05	
12530	Übrige Liegenschaften Verwaltungsvermögen (0290)	29'722.80	69'352.70	12'200.00	68'600.00	6'235.00	161'991.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'031.20		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'990.20		2'200.00		1'924.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'967.75		500.00		337.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'733.65		9'000.00		3'973.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		151'725.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		67'852.70		68'100.00		10'266.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		1'500.00				
12540	Industrie-Stammgeleise (8900)	1'865.61	5'760.00	1'900.00	5'800.00	1'865.61	5'760.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'865.61		1'900.00		1'865.61	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'760.00		5'800.00		5'760.00
12550	Schiessanlage (1610)	68'434.09	18'665.10	41'800.00	18'000.00	44'461.39	18'197.10
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'978.85		500.00		325.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'378.00				3'114.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'219.85		13'200.00		7'475.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'399.10		1'500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'200.00		1'032.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	24'794.05					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'740.35		6'000.00		15'273.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	418.35		3'000.00		833.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700.19		4'700.00		4'700.19	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'705.35		11'700.00		11'705.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		795.70				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'869.40		18'000.00		18'197.10
12560	Familiengärten (3420)	108'526.40	59'176.00	52'800.00	63'200.00	65'465.77	63'376.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'764.10		1'300.00		4'099.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	638.30		100.00		96.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	106.65				17.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	107.30				16.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	109.05				10.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'450.15		6'000.00		4'283.92	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	430.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	14'768.50		17'000.00		13'986.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'390.00		5'000.00		9'148.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	113.80		200.00		113.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	35'759.50		5'000.00		8'386.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'386.45		2'000.00		155.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	26'709.60		15'000.00		23'860.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	793.00		1'000.00		1'290.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60.00		200.00		180.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		59'116.00		63'000.00		63'196.00
12570	Alterswohnungen Breiti (5340)	73'003.65	157'122.50	80'900.00	158'200.00	75'685.16	157'161.90
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'637.10		11'100.00		9'363.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	554.75		700.00		601.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	97.70		100.00		106.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	93.25		100.00		104.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	103.60		100.00		112.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	311.70		2'000.00		895.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'032.50		1'500.00		1'490.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'015.70		7'800.00		14'514.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'220.65		8'500.00		721.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'301.55		1'300.00		1'302.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	614.60		1'000.00		937.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'907.40		10'000.00		10'882.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	342.30		1'500.00		880.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'770.85		33'800.00		33'770.86	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'846.50		23'000.00		21'921.90
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		135'276.00		135'200.00		135'240.00
12571	Asylunterkunft Luberzen (5730)	116'943.40	145.25	84'900.00		93'334.08	145.29
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'881.95				4'278.90	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'231.50		10'600.00		10'728.94	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'989.00		5'000.00		6'710.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	619.60		1'000.00		620.15	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					666.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'066.70		3'000.00		6'449.20	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	64'154.65		64'300.00		63'880.09	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		145.25				145.29
12580	Sportplatz Hätschen (3410)	24'829.85	19'400.00	70'200.00	16'000.00	18'257.20	18'150.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'400.00		1'168.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			100.00		75.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			200.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					13.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					13.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					14.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'780.90		3'500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'000.00		129.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'124.10		5'400.00		4'891.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'259.00		7'500.00		55.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	230.75		600.00		230.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			40'000.00		6'182.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'435.10		7'000.00		5'484.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'500.00		14'500.00		14'500.00
4472.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften VV		3'900.00		1'500.00		3'650.00
12610	Grundeigentum Finanzvermögen (9630)	2'026'766.19	2'642'962.50	1'630'000.00	2'903'700.00	1'347'112.64	2'260'838.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'699.65		1'400.00		12'021.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	544.45		3'300.00		3'072.20	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-263.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	401.00		300.00		857.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	70.85				97.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	67.50		100.00		149.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	74.95				82.60	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	13'716.65		11'000.00		2'994.05	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	228'589.37		220'500.00		154'594.55	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte	348'495.33		102'000.00		133'253.56	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'702.94		12'000.00		12'701.14	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	160'585.96		100'000.00		55'847.80	
3431.30	Unterhalt Mobilien	45'035.35		30'000.00		17'414.03	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	10'122.60		9'600.00		8'700.00	
3431.50	Spesenentschädigungen			500.00			
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenerhalt			2'000.00		257.45	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	1'038.30		1'000.00		7'068.35	
3439.10	Ver- und Entsorgung	297'135.05		328'700.00		153'586.11	
3439.20	Steuern und Abgaben	80.00		3'000.00		93.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	20'468.95		21'500.00		17'559.80	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	41'661.66		34'500.00		11'217.40	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter			1'000.00			
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'000.00			
3439.90	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	1'634.45		6'000.00		49'908.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	830'641.18		740'000.00		705'900.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'579'834.10		2'845'800.00		2'209'593.65
4439.00	Rückerstattung Raumnebenkosten				4'000.00		
4439.10	Übrige Rückerstattung Dritter		59'828.40		53'300.00		46'945.02
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		3'300.00		600.00		4'300.00
13	Infrastrukturabteilung	31'020'458.33	25'553'721.37	33'702'100.00	28'182'200.00	27'925'247.06	22'769'132.32
13010	Wasserversorgung (7100)	31'402.87		31'400.00		31'402.86	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'402.87		11'400.00		11'402.86	
13111	Wasserwerk (7101)	2'977'956.23	2'977'956.23	2'858'500.00	2'858'500.00	2'843'253.48	2'843'253.48
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	602'551.30		609'700.00		577'108.65	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-639.40				-15'440.65	
3049.00	Übrige Zulagen	5'643.70		12'000.00		11'738.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'410.95		40'000.00		36'954.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'235.65		71'400.00		61'513.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'529.80		14'700.00		13'767.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'462.45		7'000.00		6'447.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'179.75		7'500.00		6'882.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'051.23		10'000.00		3'155.02	
3099.00	Übriger Personalaufwand	764.13		500.00		171.08	
3100.00	Büromaterial	1'169.36		500.00		879.01	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'970.38		22'000.00		17'460.17	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	497.17		1'000.00		1'313.47	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	607.80		500.00		399.08	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	147'730.26		150'000.00		89'317.68	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'545.27		3'000.00		2'382.03	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	57'265.41		50'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	48'209.98		50'000.00		4'595.17	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	170'582.83		140'000.00		144'266.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'148.80		90'000.00		96'164.32	
3132.15	Dienstleistungen Dritter, Trinkwasseruntersuchungen	21'719.59		25'000.00		31'404.51	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	27'299.50		55'000.00		23'526.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'723.87		5'300.00		3'478.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	723.50		1'000.00		1'036.17	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte	73'680.15		75'000.00		41'832.13	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Weiterverrechnung	83'514.27		100'000.00		64'257.40	
3143.03	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte, Wasserleitungsbrüche	243'798.63		250'000.00		136'778.57	
3143.04	Unterhalt übrige Tiefbauten, Hydranten	79'684.53		90'000.00		78'883.79	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'218.96		30'000.00		22'399.29	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00		641.09	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'786.00		3'000.00		2'527.54	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	586.05				3'698.63	
3190.00	Schadenersatzleistungen					795.25	
3192.00	Abgeltung von Rechten	34'523.49		40'000.00		35'976.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'074.90		1'000.00		4'637.04	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	353'981.68		341'100.00		404'103.73	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'134.42		3'100.00		3'134.42	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	48'037.69		40'400.00		53'187.50	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	21'026.30		21'000.00		21'026.31	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	283'325.05		150'300.00		541'554.04	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	222'294.64		170'000.00		141'118.69	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			13'800.00		15'720.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	7'529.19		7'500.00		7'529.19	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	74'196.00		74'700.00		73'996.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	41'095.00		37'800.00		32'600.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	41'086.00		42'700.00		38'337.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen (MWST 2.5%)		2'514'140.14		2'500'000.00		2'526'619.47
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen Gde. Bergdietikon		91'879.80		50'000.00		102'357.55
4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen Eigenverbrauch		42'731.71		40'000.00		42'731.71
4250.00	Verkäufe						1'875.58
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		578.80		10'000.00		2'105.90
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Weiterverrechnungen		167'693.78		90'000.00		8'791.75
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		56'984.00		65'000.00		56'100.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		31'000.00		31'000.00		31'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						2'785.52
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		42'948.00		42'500.00		38'886.00
13121	Abwasserbeseitigung (7201)	5'194'253.13	5'194'253.13	5'106'700.00	5'106'700.00	4'789'753.28	4'789'753.28
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	177'954.40		216'600.00		195'800.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'412.20		14'200.00		12'565.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'064.15		27'800.00		23'261.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'012.75		4'900.00		4'679.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'920.70		2'500.00		2'193.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'133.65		2'700.00		2'347.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	449.90		6'000.00		5'524.24	
3091.00	Personalwerbung	700.00		500.00			
3100.00	Büromaterial			300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	40.39		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	380.49		500.00		317.07	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'774.94		500.00		4'107.89	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	639.23					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'008.97		28'000.00		26'144.21	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'910.90		30'700.00		6'091.85	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	81'399.37		188'000.00		145'637.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.40		500.00		198.71	
3137.00	Steuern und Abgaben			100.00		40.00	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte	371'432.15		400'000.00		336'342.33	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Weiterverrechnung	20'914.84		11'000.00		68'592.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37.14		5'000.00		525.58	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	24'093.92				10'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	440.16		500.00		845.77	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	552.25				4'292.27	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	35'063.78		-24'800.00		-27'448.24	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'599.27		4'600.00		4'599.27	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'619.69		8'700.00		4'619.68	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'231.89				7'150.00	
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Betriebskosten	3'238'783.90		3'000'000.00		2'876'104.50	
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Bautilgungsquote	991'376.53		1'050'000.00		959'698.94	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			63'300.00		61'710.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			6'600.00			
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'585.17				6'585.16	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'890.00		27'200.00		27'490.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'274.00		9'400.00		8'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	14'356.00		16'200.00		11'537.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'266'009.55		3'930'000.00		2'975'581.94
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		11'315.75
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Weiterverrechnungen				11'000.00		40'033.80
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		518'391.63		559'700.00		1'376'008.54
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		404'108.95		350'000.00		370'750.25
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				250'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'743.00		5'000.00		16'063.00
13131	Gasversorgung (8721)	13'035'437.82	13'035'437.82	15'762'300.00	15'762'300.00	11'309'100.36	11'309'100.36
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200'841.20		198'500.00		187'262.40	
3049.00	Übrige Zulagen	1'523.00		3'000.00		1'922.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'869.00		13'000.00		12'138.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'300.20		26'000.00		23'506.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'738.65		4'800.00		4'515.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'165.70		2'300.00		2'119.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'406.35		2'400.00		2'268.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'080.02		6'000.00		3'245.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00			
3100.00	Büromaterial	281.80		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'094.08		9'000.00		6'356.97	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	251.65		2'000.00		1'056.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	502.20					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'276.69		80'000.00		44'503.35	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'408.90		5'000.00		2'744.24	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'305'000.48		14'924'000.00		10'612'457.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'074.30		126'000.00		64'712.07	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'156.84		1'200.00		1'296.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	357.19		500.00		658.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	68'740.39		130'000.00		81'531.77	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'493.93		20'000.00		15'774.74	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'223.01		2'000.00		1'468.65	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	14'213.47				10'836.88	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	346.40				19'130.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00		51.07	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	62'255.83		55'600.00		54'055.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'229.04		3'100.00		10'277.17	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'272.50		6'300.00		6'272.51	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			6'600.00		8'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	94'122.00		87'600.00		89'122.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'821.00		28'300.00		24'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	19'392.00		17'900.00		17'115.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		190.00		4'000.00		190.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'349'202.24		15'251'000.00		8'148'494.21
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		468'927.99		56'200.00		130'967.36
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		126'368.59		382'100.00		2'904'924.79
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		30'809.00		39'000.00		52'596.00
4980.00	Interne Übertragungen		59'940.00		30'000.00		71'928.00
13510	Gebäude Werkhof (0290)	360'532.25	133'558.00	380'500.00	122'700.00	280'406.90	106'100.00
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'098.55		5'500.00		5'337.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'776.70		8'000.00		5'245.22	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					3'149.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	549.00		600.00		620.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	438.35		25'500.00		508.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'840.90		27'500.00		699.55	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	232.70		1'000.00		1'539.14	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	75'710.05		100'000.00		37'721.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'696.05		6'000.00		14'044.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	486.25		500.00		486.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	53'026.60		22'000.00		30'889.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'238.25		5'000.00		8'422.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	103'656.80		103'000.00		101'899.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	35.60		8'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	75'746.45		67'900.00		69'842.69	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		133'558.00		122'700.00		106'100.00
13520	S-Bahn Station Glanzenberg (6210)	236'819.54	196'260.15	215'200.00	191'900.00	192'650.20	177'848.55
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'075.35		1'500.00		1'348.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					6'682.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	548.50		2'500.00		475.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	66'907.60		70'000.00		52'577.10	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	33'612.30		10'000.00		2'507.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'517.05		20'000.00		21'385.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	631.13		300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	60.40					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	3'135.84		3'100.00		3'135.85	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'159.26		400.00		365.19	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	11'172.11		11'200.00		11'172.11	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12'700.00		12'700.00		12'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	80'300.00		80'300.00		80'300.00	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'004.00		21'000.00		20'004.00
4472.11	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV, Parkuhren		106'570.80		90'000.00		98'458.40
4472.12	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV, Parkkarten		23'762.00		45'000.00		26'748.00
4610.00	Entschädigungen vom Bund		32'563.80		31'000.00		32'563.80

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		13'359.55		4'900.00		74.35
13610	Grünanlagen inkl. Spielplätze, Wanderwege (3420)	1'608'074.94	10'149.10	1'498'100.00	20'000.00	1'411'177.94	-2'546.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	817'551.15		816'900.00		712'400.50	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-22'153.65				-1'647.15	
3049.00	Übrige Zulagen	18'976.65		20'200.00		25'854.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51'998.20		53'600.00		47'314.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'561.55		96'000.00		78'678.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'584.40		19'600.00		17'726.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'745.45		9'400.00		8'253.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'732.10		10'000.00		8'832.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'963.15		5'000.00		3'020.00	
3091.00	Personalwerbung	484.65		500.00		624.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'921.10		1'000.00		480.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	82'607.60		67'000.00		83'729.54	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	621.30		1'000.00		1'246.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	638.00		500.00		637.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'574.80		25'000.00		11'227.05	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'779.45		4'500.00		9'034.68	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'295.85		15'000.00		12'647.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'571.19		74'000.00		67'183.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'509.90		5'100.00		5'068.75	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'574.50		2'600.00		2'404.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	171'879.05		160'000.00		172'882.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'968.10				1'143.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'790.23		25'000.00		28'402.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'876.00		1'300.00		2'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'258.39		30'000.00		39'794.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'020.70		700.00		851.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'576.30		1'000.00		263.85	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	4'153.43		4'200.00		4'153.42	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	20'364.23		19'700.00		21'664.61	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'428.81					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	45'577.06		22'100.00		31'659.63	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'533.30		6'500.00		6'533.31	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	650.00		700.00		650.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	6'462.00				6'462.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'149.10		20'000.00		-2'546.20
13620	Strassenunterhalt (6150)	4'269'239.52	766'010.09	4'394'500.00	728'700.00	3'744'736.21	269'415.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'236'063.45		1'262'300.00		1'046'887.55	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-109'419.60				-27'088.30	
3049.00	Übrige Zulagen	53'057.55		28'400.00		33'069.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	77'328.45		77'200.00		67'975.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	138'159.80		139'800.00		117'654.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'873.85		28'500.00		25'485.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'005.30		13'500.00		11'856.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'451.35		14'400.00		12'701.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'050.15		12'000.00		2'586.80	
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	637.85		800.00		50.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	295.52		1'000.00		380.44	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	130'392.37		165'000.00		152'870.38	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug-/geschirr	612.41		3'000.00		807.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	301.15				28.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	122'871.25		51'000.00		13'333.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'009.50		8'500.00		18'165.10	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'500.00		1'422.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	566'332.96		385'000.00		270'862.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	129'327.15		119'000.00		132'810.93	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	33'566.55		40'000.00		29'768.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'872.85		8'000.00		9'279.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'790.30		8'000.00		7'936.40	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	33'070.05		30'000.00		21'437.35	
3141.09	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Weiterverrechnung			45'000.00		31'408.30	
3141.10	Winterdienst	45'646.70		50'000.00		25'174.19	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und -Signale, Verkehrsspiegel	147'243.84		135'000.00		90'677.66	
3141.40	Baulicher Strassenunterhalt und Markierungsarbeiten	260'369.48		300'000.00		270'372.37	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	5'324.60		10'000.00		10'446.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'263.20		30'000.00		26'441.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	69'122.70		45'000.00		81'162.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'035.11		10'000.00		12'628.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'810.11		6'000.00		11'742.56	
3170.00	Reisekosten und Spesen	590.40		1'500.00		265.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'700.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	974'830.31		871'400.00		975'211.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'392.76		7'400.00		7'392.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'306.76		8'300.00		8'306.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	110'132.77		107'800.00		123'636.16	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	47'871.24		41'200.00		46'959.61	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	5'523.46		9'800.00		5'523.46	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			32'900.00		32'978.70	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	34'125.87		34'100.00		34'125.85	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			250'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		175.40				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'099.00		15'000.00		14'940.00
4240.09	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Weiterverrechnungen		5'560.25		50'000.00		24'786.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		135'799.62		85'000.00		96'059.30
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'355.00		4'000.00		3'930.00
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						65'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		547'320.82		510'000.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		12'700.00		12'700.00		12'700.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000.00		52'000.00		52'000.00
13621	Privatstrassen (6180)	845.28		800.00		845.28	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	845.28		800.00		845.28	
13622	Kantonsstrassen, übrige (6130)	2'148.21		2'100.00		2'148.22	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	2'148.21		2'100.00		2'148.22	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
13630	Parkplätze und Ersatzabgaben (6150)	69'568.49	40'000.00	52'800.00	25'000.00	145'113.14	130'000.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'866.30		7'300.00		4'126.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'121.75		2'000.00		290.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000.00			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'401.70		12'000.00		517.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	10'178.74				10'178.74	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	40'000.00		25'000.00		130'000.00	
4200.00	Ersatzabgaben		40'000.00		25'000.00		130'000.00
13640	Gewässerunterhalt und Verbauungen (7410)	43'057.56		43'000.00		34'925.96	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'698.40		9'000.00		12'899.65	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	23'307.97		20'000.00		7'975.10	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'201.80		4'200.00		4'201.80	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'318.22		9'300.00		9'318.23	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	531.17		500.00		531.18	
13711	Abfallwesen (7301)	2'827'377.21	2'827'377.21	2'986'200.00	2'986'200.00	2'784'870.23	2'784'870.23
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	494'460.55		494'800.00		446'370.25	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'871.10				-4'198.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'876.00		32'500.00		28'354.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'052.55		64'200.00		54'851.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'806.05		11'800.00		10'641.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'193.00		5'700.00		4'945.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'851.05		6'100.00		5'302.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'731.19		5'500.00		3'120.52	
3099.00	Übriger Personalaufwand	457.29		500.00		238.13	
3100.00	Büromaterial	117.13		500.00		86.58	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'010.51		27'500.00		25'281.59	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'684.35		10'000.00		6'957.62	
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Kampagne Littering	10'154.39		20'000.00		6'694.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'361.14		30'000.00		26'963.18	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'929.32		3'000.00		6'682.73	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	564.53		100.00		228.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	93'691.43		180'000.00		146'454.52	
3130.25	Dienstleistungen Dritter, Transporte	593'901.36		660'000.00		647'275.97	
3130.26	Dienstleistungen Dritter, Recycling Werkstoffe	35'744.31		45'000.00		49'259.39	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'125.63		1'300.00		1'267.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	951.51		2'000.00		609.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'402.50		8'500.00		12'863.51	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'599.55		12'000.00		16'789.93	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	232.13					
3170.00	Reisekosten und Spesen	138.77		1'000.00		571.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	143.80		1'500.00		644.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'622.75		8'000.00		2'761.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'663.12		18'700.00		18'663.11	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'446.16		5'600.00		5'625.47	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'278.30		25'200.00		25'227.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'192'468.94		1'178'100.00		1'117'457.94	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	79'897.00		75'300.00		73'572.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	51'368.00		47'200.00		40'800.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'324.00		4'600.00		2'506.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		21'018.20		17'000.00		18'640.00
4240.17	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Regionale Sackgebühren		1'366'595.85		1'320'000.00		1'290'313.84
4240.18	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Grundgebühren		973'665.61		950'000.00		968'278.66
4240.19	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Presscontainer		108'990.42		90'000.00		102'430.62
4240.20	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Texaid		18'708.54		6'000.00		32'152.78
4240.30	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Vorgez. Recyclinggebühr VetroSwiss (MWST 7.7%)		52'160.91		60'000.00		30'859.47
4250.00	Verkäufe		38'314.57		135'000.00		89'571.08
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		39'919.44		1'000.00		630.31
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		179'643.67		379'200.00		221'968.47
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		28'360.00		28'000.00		30'025.00
13720	An- und Verkauf regionale Kehrrechtgebührenträger (0220)	363'745.28	372'719.64	370'000.00	380'200.00	354'863.00	361'337.22
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	363'745.28		370'000.00		354'863.00	
4250.00	Verkäufe		371'214.02		379'000.00		359'492.71
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'505.62		1'200.00		1'844.51
14	Finanzabteilung	41'761'324.89	192'782'737.47	35'404'900.00	162'053'600.00	46'981'297.00	163'434'401.61
14010	Leitung, Rechnungswesen und Lohnbuchhaltung (0210)	1'558'758.01	475'944.04	1'826'400.00	398'100.00	1'628'626.51	424'922.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'023'991.10		1'356'600.00		950'277.25	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-19'687.75				-7'263.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	65'356.15		67'800.00		60'562.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	111'346.75		123'800.00		110'166.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'358.60		12'300.00		10'469.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'991.40		11'900.00		10'583.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'213.65		12'700.00		11'288.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'732.05		14'000.00		4'731.85	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00		8'933.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'898.00		4'500.00		3'591.75	
3100.00	Büromaterial	352.05		1'000.00		321.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'853.63		4'200.00		3'885.29	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	526.90		3'000.00		791.85	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					548.80	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			4'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	217'629.40		94'500.00		171'519.80	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	441.55					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'391.44		9'500.00		9'391.44	
3134.00	Sachversicherungsprämien	84'987.40		90'000.00		85'740.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'439.50		3'500.00		2'384.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'915.00		1'500.00		821.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'102.56		5'000.00		3'054.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'918.63		4'000.00		5'504.18	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					6'000.00	
3640.20	Wertberichtigungen Darlehen VV an Gemeinden und Zweckverbände					-4'680.00	
3640.60	Wertberichtigungen Darlehen VV an private Organisationen ohne Erwerbszweck					180'000.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'600.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'919.98		8'000.00		8'030.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		281'660.66		216'500.00		241'661.31
4290.00	Übrige Entgelte		5'432.75		1'000.00		971.79
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'405.65		1'000.00		2'534.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		10'000.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		169'525.00		161'600.00		161'725.00
14020	Leistungen für Pensionierte (5330)	2'337.40		50'000.00		36'522.70	
3060.00	Ruhegehälter	2'337.40		50'000.00		36'522.70	
14040	Kapitaldienst (9610)	1'702'557.55	1'318'813.96	1'141'800.00	1'265'400.00	939'271.39	1'310'724.26
3130.00	Dienstleistungen Dritter	83'783.62		78'000.00		78'296.77	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	779.71				1'981.03	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'341'644.02		749'000.00		526'537.09	
3409.00	Übrige Passivzinsen			15'000.00		35'263.66	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung			41'500.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	89'751.65		90'000.00		69'498.84	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	13'459.55		16'000.00		12'782.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	113'199.00		122'300.00		142'984.00	
3980.00	Interne Übertragungen	59'940.00		30'000.00		71'928.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'857.85		7'000.00		8'636.04
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		198'691.14		300'000.00		203'521.10
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		19'328.55		5'000.00		5'058.85
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		46'207.74		10'000.00		160'389.57
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		2'400.00		2'000.00		2'700.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		1'321.50		1'400.00		845.70
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen		59'940.00		30'000.00		71'928.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		988'067.18		910'000.00		857'645.00
14041	Zweckgebundene Zuwendungen (9951)	188'475.50	188'475.50	208'800.00	208'800.00	188'896.57	188'896.57
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	103'265.00		108'800.00		104'600.47	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			100'000.00			
3637.01	Beiträge an private Haushalte (Dr. Ing. Max Koenig berufliche Förderung)	4'800.00				3'000.00	
3637.03	Beiträge an private Haushalte (Unterstützung minderbemittelter Ruggacker)					1'551.40	
3637.04	Beiträge an private Haushalte (Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung)	74'762.95				78'097.65	
3637.05	Beiträge an private Haushalte (Legat Frieda Werffeli-Otti Ruggacker)	5'647.55				1'647.05	
4390.00	Übriger Ertrag				105'000.00		
4390.02	Übriger Ertrag (Seniorenbetreuung im Altersheim Ruggacker)						989.47
4390.04	Übriger Ertrag (Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung)		100'000.00				100'500.00
4502.00	Entnahmen aus Legate und Stiftungen des Fremdkapitals		85'210.50		100'000.00		84'296.10
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'265.00		3'800.00		3'111.00
14050	SBB-Tageskarten (6290)	84'000.00	87'513.50	84'000.00	87'400.00	84'000.00	89'418.00
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	84'000.00		84'000.00		84'000.00	
4250.00	Verkäufe		87'507.00		87'400.00		89'418.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		6.50				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14110	Finanz- und Ressourcenausgleich (9300)		52'184'307.00		52'203'200.00		45'739'243.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		51'956'818.00		51'956'800.00		45'523'498.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		227'489.00		246'400.00		215'745.00
14120	Gewinn, Verlust, WB Liegenschaften FV (9639)	977'893.85	758'690.98			12'772'025.10	
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					473'200.00	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	977'893.85				12'298'825.10	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		157'121.93				
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		601'569.05				
14130	Beiträge Industrie, Gewerbe, Handel (8600)		2'848'818.50		2'079'000.00		2'511'826.75
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		2'848'818.50		2'079'000.00		2'511'826.75
14140	Einnahmenanteile (9710)		33'611.70		55'000.00		41'195.80
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		33'611.70		55'000.00		41'195.80
14210	Gewinn, Verlust, WB übrige Sachanlagen FV und Kapitalbeschaffung (9690)	6'108.80				38'082.20	5'571.04
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	6'108.80				35'296.68	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					2'785.52	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						5'571.04
14300	Steueramt (0210)	2'039'068.24	1'452'736.90	2'278'700.00	1'323'000.00	1'455'773.91	1'305'297.65
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'404'493.85		1'419'700.00		912'438.25	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'878.00				-68'489.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	87'275.55		98'900.00		54'454.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	141'798.50		176'800.00		102'719.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	15'741.05		22'500.00		9'540.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14'804.30		17'300.00		9'533.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16'227.20		18'500.00		9'747.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'794.55		18'000.00		13'720.00	
3091.00	Personalwerbung			1'000.00		7'539.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'488.25		2'000.00		1'063.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		12.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			10'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'976.29		3'500.00		3'527.51	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	180'116.11		256'000.00		203'044.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	39'195.60		80'000.00		58'696.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	681.50		2'000.00		638.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	45'815.49		50'000.00		40'479.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	779.00		1'000.00		922.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	78'759.00		100'000.00		96'188.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		12'140.00		13'000.00		14'672.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		365.70				2'982.10
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'224'195.15		1'140'000.00		1'137'808.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		216'036.05		170'000.00		149'834.50
14310	Gemeindesteuern (9100)	588'960.93	107'454'933.74	700'000.00	77'415'300.00	614'967.70	80'707'124.99
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	371'510.15		450'000.00		418'106.81	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	217'450.78		250'000.00		196'860.89	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		43'930'966.79		44'000'000.00		43'690'803.58
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		10'460'769.40		8'600'000.00		7'002'000.02

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	114'030.69		200'000.00		102'012.28
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	1'533'878.85		2'000'000.00		2'799'270.20
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-592'379.30		-800'000.00		-1'135'463.30
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	-47'517.45		-35'000.00		-38'479.45
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	4'248'782.76		4'000'000.00		4'228'577.97
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	1'404'967.20		1'000'000.00		1'181'050.73
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	53'843.83		150'000.00		15'890.86
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	339'744.05		480'000.00		539'714.40
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen	-138'773.90		-240'000.00		-368'764.25
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	5'906'470.92		3'500'000.00		5'940'967.06
4008.00	Personalsteuern	546'679.28		520'000.00		535'186.97
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	16'990'612.97		10'000'000.00		9'250'458.87
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	19'272'989.71		460'000.00		4'742'264.79
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	921.27		30'000.00		9'133.33
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	2'833'193.20		2'000'000.00		1'139'201.85
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-815'100.25		-700'000.00		-930'593.65
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen	-309.55		-1'000.00		-835.20
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	1'879'012.78		1'740'000.00		1'815'750.38
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre	-671'653.61		320'000.00		100'531.06

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		858.00		300.00		13.29
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		293'882.95		325'000.00		335'324.30
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-90'936.85		-134'000.00		-246'891.10
14311	Sondersteuern (9101)	27'508.50	8'544'550.35	22'000.00	10'140'000.00	28'536.80	14'593'150.90
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'873.50		2'000.00		3'816.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'635.00		20'000.00		24'720.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		8'414'030.35		10'000'000.00		14'452'950.90
4033.00	Hundesteuern		130'520.00		140'000.00		140'200.00
14750	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime (4125)	9'556'065.50		7'309'500.00		8'438'827.25	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'557'299.30		4'509'300.00		5'146'950.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'998'766.20		2'800'200.00		3'291'876.75	
14760	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege Spitex (4215)	3'682'334.71		3'022'400.00		3'181'913.56	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen mit Leistungsauftrag	1'992'595.50		1'560'000.00		1'697'222.05	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen ohne Leistungsauftrag	1'424'581.89		1'246'100.00		1'282'615.16	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	239.90					
3637.50	Beiträge an private Haushalte ohne Leistungsauftrag	248'396.87		199'900.00		189'194.15	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'155.17		3'200.00		3'155.17	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			13'200.00			
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'365.38				9'727.03	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14810	Alters- und Gesundheitszentrum (4120)	18'263'179.34	15'987'481.72	17'460'000.00	15'452'100.00	16'415'146.16	15'166'336.22
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'671'705.95		11'257'700.00		10'550'174.35	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-420'588.15		-208'000.00		-192'860.60	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	613'662.98		245'200.00		434'393.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	713'794.55		687'900.00		657'516.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'149'439.40		1'190'300.00		1'068'043.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	125'864.20		129'200.00		116'095.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	120'240.20		120'000.00		114'909.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	133'621.45		126'700.00		122'852.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100'083.93		104'600.00		93'020.16	
3091.00	Personalwerbung	2'778.60		17'000.00		7'751.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	29'965.60		21'800.00		28'468.27	
3100.00	Büromaterial	6'791.37		18'000.00		9'576.58	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	306'689.26		250'300.00		246'079.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	18'850.49		15'200.00		20'884.04	
3105.00	Lebensmittel	595'642.76		619'600.00		517'084.47	
3106.00	Medizinisches Material	220'773.24		253'600.00		212'650.38	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	38'009.32		26'200.00		38'937.07	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	133'246.16		80'400.00		105'333.48	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	491'315.20		435'200.00		345'649.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	608'585.60		590'300.00		529'664.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	54'275.29		37'000.00		28'514.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	54'205.00		54'300.00		52'243.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	25'586.95		29'000.00		21'837.30	
3137.29	Steuern und Abgaben, MWST Pauschalsteuer	22'326.17		14'500.00		18'246.62	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	377'148.92		347'500.00		303'362.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	57'344.34		53'600.00		89'773.36	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	307'380.15		376'600.00		289'250.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	73'282.65		69'600.00		69'983.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	32'432.55					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'348.60		5'000.00		5'703.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	17'002.85				388.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	435'764.01		433'200.00		441'317.54	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	119'344.12		57'000.00		60'315.14	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'525.29		1'500.00		1'525.30	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	21'740.34				6'462.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder		10'906'946.65		11'469'000.00		10'479'758.10
4250.00	Verkäufe		458'589.06		354'000.00		386'144.74
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		121'156.79		121'800.00		127'855.16
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		39'216.00		73'500.00		45'099.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'570'772.30		2'722'700.00		3'334'826.25
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		346'956.18		16'500.00		104'077.57
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		259'049.46		237'200.00		156'731.44
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		284'795.28		457'400.00		531'843.96
14811	Alterswohnungen Ruggacker / Residenz (5341)	1'446'859.58	1'446'859.58	1'426'300.00	1'426'300.00	1'350'693.63	1'350'693.63
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	475'790.66		480'000.00		475'790.66	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			146'600.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	346'956.18		16'500.00		104'077.57	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	259'049.46		237'200.00		156'731.44	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	80'268.00		88'600.00		82'250.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	284'795.28		457'400.00		531'843.96	
4220.00	Steuern und Kostgelder		1'438'816.00		1'422'300.00		1'317'906.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		5'969.58				30'484.63
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'074.00		4'000.00		2'303.00
14950	Rückstellungen Personelles, Ferien- und Zeitguthaben (0220)	605'399.05		-125'000.00		488'600.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	605'399.05		-110'000.00		488'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			-15'000.00			
14951	Rückstellungen Schadenfälle aus Staatshaftung KESB (1400)	-207'000.00				87'000.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	-207'000.00				87'000.00	
14960	Wertberichtigungen Forderungen Mandatsträger (1400)	2'432.66				1'296.55	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'432.66				1'296.55	
14961	Wertberichtigungen Forderungen Zusatzleistungen (0220)	51'260.91				-772'029.71	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	51'260.91				-772'029.71	
14962	Wertberichtigungen Forderungen AGZ (4120)	1'379.27				-14'976.60	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'379.27				-14'976.60	
14963	Wertberichtigungen Forderungen KESB (1400)	29'669.73				768.97	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	29'669.73				768.97	
14964	Wertberichtigungen Forderungen Sonderschulung (2200)	-390.17				-1'786.10	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-390.17				-1'786.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14965	Wertberichtigungen Forderungen Schulzahnklinik (4330)	716.05				-339.13	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	716.05				-339.13	
14966	Wertberichtigungen Forderungen Tagesstrukturen (2180)	2'684.78				-467.30	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'684.78				-467.30	
14967	Wertberichtigungen Steuerforderungen (9100)	-16'695.30				64'146.84	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-16'695.30				64'146.84	
14968	Wertberichtigungen Grundstückgewinnsteuern (9101)	1'167'760.00					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'167'760.00					
14969	Wertberichtigungen Forderungen Grundeigentum FV (9630)					-44'200.00	
3439.90	Übriger Liegenschaftenaufwand FV					-44'200.00	
15	Sicherheits- und Gesundheitsabteilung	11'192'754.47	5'460'961.68	10'610'700.00	6'215'500.00	10'249'436.64	5'651'839.08
15010	Leitung und Sekretariat (1400)	464'195.60	15'028.82	566'100.00	2'000.00	441'625.60	3'610.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	373'394.85		473'900.00		353'556.50	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-937.45					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'589.30		23'300.00		22'600.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'785.60		49'000.00		46'536.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'954.55		3'900.00		3'826.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'012.90		4'100.00		3'959.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'459.40		4'400.00		4'229.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00		450.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'299.95		3'100.00		2'709.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial			100.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	208.00		200.00		301.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'600.00		2'100.00		1'600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	708.50		1'500.00		1'341.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	120.00				360.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					155.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'205.00		2'000.00		3'610.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'823.82				
15030	Rechtspflege (1400)	9'416.70	21'551.30	15'000.00	22'000.00	10'565.30	18'530.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'416.70		15'000.00		10'565.30	
4120.00	Konzessionen		21'551.30		22'000.00		18'530.50
15040	Stadtrichteramt (1200)	28'496.16	295'024.97	25'300.00	200'000.00	22'979.43	334'921.95
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'000.00		950.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	175.15		300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'243.01		20'000.00		21'275.53	
3170.00	Reisekosten und Spesen	78.00		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'500.00		753.90	
4270.00	Bussen		246'075.70		170'000.00		174'956.04
4290.00	Übrige Entgelte		48'949.27		30'000.00		159'965.91
15050	Gemeindeführungsorgan GFO (1621)	7'871.35		15'000.00		8'035.10	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'500.00			
3010.13	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Dienstanlässe			1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'000.00			
3100.00	Büromaterial			1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'536.90		4'000.00		2'699.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'828.00				210.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00		206.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'387.65		2'000.00		4'764.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	118.80		1'500.00		154.40	
15110	Stadt- und Verwaltungspolizei (1110)	2'944'254.97	213'138.09	2'983'000.00	189'400.00	2'502'584.64	227'692.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'988'915.10		2'041'600.00		1'709'864.25	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-29'814.25				-28'061.35	
3049.00	Übrige Zulagen	22'125.00		20'000.00		19'290.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	126'414.45		134'000.00		107'991.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	237'490.55		249'600.00		206'479.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'204.85		27'600.00		19'055.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'261.70		23'400.00		18'836.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'625.00		25'000.00		20'182.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'089.10		29'000.00		20'759.10	
3091.00	Personalwerbung	2'392.80		500.00		1'200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'331.30		1'000.00		1'728.05	
3100.00	Büromaterial	5'810.45		13'500.00		10'835.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'376.20		30'000.00		12'897.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'963.03		3'500.00		3'322.09	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'103.25		1'500.00		1'428.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	69'830.85		65'300.00		38'255.76	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	23'163.63		13'700.00		34'670.57	
3113.00	Anschaffung Hardware	544.20					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	111'459.30		62'900.00		92'981.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	75'703.35		69'000.00		73'092.43	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'629.70		4'200.00		4'020.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	346.00		100.00		181.48	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	71'199.80		71'500.00		50'399.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			12'700.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	399.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'661.00		15'700.00		10'732.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00				215.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'695.66		8'500.00		2'723.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	83'333.95		58'700.00		69'284.71	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					218.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		139'365.00		110'000.00		161'151.70
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'618.20		16'000.00		13'137.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'354.89		30'600.00		20'603.30
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'300.00		28'300.00		28'300.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		4'500.00		4'500.00		4'500.00
15111	Verkehrssicherheit, Ruhender Verkehr (1120)		796'418.90		1'485'000.00		1'029'996.96
4270.00	Bussen		796'418.90		1'485'000.00		1'029'996.96
15130	Taxi-Standplätze (6290)		13'845.90		16'000.00		14'361.80
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'845.90		16'000.00		14'361.80
15140	Parkraumbewirtschaftung (6150)	228'015.87	1'154'148.45	220'000.00	1'412'000.00	319'107.31	1'188'028.49
3100.00	Büromaterial	931.60		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'267.65		2'000.00		1'633.40	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'042.70		5'000.00		10'412.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					180.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	153'269.15		150'000.00		243'554.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'909.25		45'000.00		46'636.70	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'605.00		3'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'490.52		12'500.00		12'490.51	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'500.00		2'000.00		4'200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		680.00				
4472.11	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV, Parkuhren		535'381.05		650'000.00		465'369.74
4472.12	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV, Parkkarten		610'876.00		760'000.00		717'972.45
4472.14	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV, Sozialparkuhr		7'211.40		2'000.00		4'686.30
15150	Parkplätze BBZ (6150)	8'534.60	34'138.40	9'000.00	34'000.00	9'029.10	36'116.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	8'534.60		8'000.00		9'029.10	
4472.11	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV, Parkuhren		34'138.40		34'000.00		36'116.30
15210	Feuerwehr (1500)	1'161'633.94	418'489.10	1'082'000.00	363'900.00	1'066'490.59	420'481.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	399'478.75		380'100.00		345'699.60	
3010.11	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Übungen und Ausbildung	234'060.00		207'000.00		209'791.70	
3010.12	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Ernstfalleinsätze	147'575.00		140'000.00		158'037.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'794.15		22'800.00		30'020.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'611.85		47'600.00		43'264.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'174.35		4'300.00		3'553.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'683.70		4'000.00		5'236.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'114.60		4'300.00		3'762.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'826.20		1'000.00		980.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'491.41		7'000.00		8'245.55	
3100.00	Büromaterial	1'158.40		1'700.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'801.48		26'700.00		20'970.91	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'990.25		900.00		802.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'410.60		1'000.00		1'382.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	42'781.71		44'900.00		41'463.91	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	30'792.74		24'000.00		23'966.27	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'456.05		4'000.00		1'498.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'200.00		1'200.00		1'181.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'909.10		16'400.00		19'150.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'025.25		5'700.00		6'881.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	964.80		800.00		849.00	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	10'335.75		23'800.00		25'278.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'036.55		6'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44'330.45		38'800.00		43'701.57	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			600.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'046.05		1'900.00		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	36'181.30		22'500.00		26'919.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'700.00		1'300.00		1'550.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	27'190.08		27'200.00		27'190.09	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'513.37		14'500.00		14'513.39	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'037.75		14'900.00		10'263.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		124'492.35		139'000.00		130'258.75
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		184'959.00		185'000.00		184'959.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		95'000.00		25'000.00		95'000.00
15310	Regionale Zivilschutzorganisation (1629)	643'688.99	643'688.99	647'300.00	647'300.00	642'281.72	642'281.72
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'575.00		8'300.00		6'675.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	203'115.80		250'900.00		210'110.40	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'894.35				-26'951.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.13	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Dienstanlässe	9'783.00		12'000.00		9'427.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'182.90		16'500.00		12'370.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'282.40		25'500.00		17'667.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'151.65		3'400.00		1'971.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'217.80		2'900.00		2'158.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'363.90		3'000.00		2'046.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'990.00		3'500.00		1'459.30	
3100.00	Büromaterial	2'563.29		3'000.00		3'223.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'612.08		11'100.00		14'510.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	104.95					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'402.32		23'400.00		30'534.61	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'737.46		20'000.00		22'719.30	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'899.00		3'000.00		3'540.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			700.00		2'143.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'390.75		14'700.00		15'201.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'964.78		16'500.00		13'861.11	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'992.50		6'900.00		6'429.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'312.85		1'700.00		1'089.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'936.05		70'300.00		43'976.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'747.35		14'300.00		27'235.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	815.10				9'326.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'630.88		8'300.00		9'652.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	37'184.53		32'400.00		36'881.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	830.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	146'569.00		73'800.00		143'794.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	21'228.00		21'200.00		21'228.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'650.00		500.00		2'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'396.40		1'000.00		1'130.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'170.40		8'000.00		3'938.90
4630.00	Beiträge vom Bund		16'900.00		16'900.00		16'900.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		400.00				1'165.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		135'215.00		135'800.00		135'189.00
4690.00	Übriger Transferertrag		477'957.19		485'100.00		481'958.82
15311	Zivilschutz kommunal (1620)	485'762.93		492'900.00		528'155.41	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'584.36		3'600.00		3'584.35	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'221.38		4'200.00		42'612.24	
3690.00	Übriger Transferaufwand	477'957.19		485'100.00		481'958.82	
15320	Schiesswesen (1610)	74'124.00	70'538.60	111'600.00	75'500.00	49'351.75	30'753.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'000.00		45'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'715.30		2'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'793.25		4'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	220.75		600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	314.65		500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	180.00		500.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			5'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'029.80		2'000.00		2'660.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					10'253.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'599.15		31'000.00		27'604.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'271.10		20'000.00		8'833.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'504.50		7'000.00		7'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		63'034.10		68'500.00		23'753.75

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
15330	Arbeits- und Gesundheitsschutz (0220)	182'287.64		200'200.00		142'532.75	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600.00		9'000.00		900.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	114'400.00		109'500.00		100'833.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'402.35		7'200.00		6'532.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'507.20		16'100.00		14'476.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'303.95		1'300.00		1'149.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'244.45		1'300.00		1'139.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'384.20		1'300.00		1'216.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'721.90		14'700.00		15'040.00	
3100.00	Büromaterial	895.63		6'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'019.61		3'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	65.90				200.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'973.40		13'500.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'308.00		2'300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	23'671.35		13'000.00		387.70	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'141.60		1'000.00		387.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	648.10		1'000.00		270.00	
15410	Einwohnerkontrolle (1400)	1'291'291.65	836'631.41	1'046'600.00	751'000.00	1'085'535.33	764'972.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	501'353.30		562'000.00		553'123.75	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-12'294.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'210.65		36'900.00		35'518.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'166.50		55'600.00		47'417.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'684.40		8'300.00		6'136.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'416.95		6'400.00		6'195.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'019.40		6'900.00		6'500.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'505.00		7'000.00		5'184.00	
3091.00	Personalwerbung	3'198.70		200.00			
3100.00	Büromaterial	519.95		1'500.00		582.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	178.20		500.00		309.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	244'379.30		30'100.00		78'750.23	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	293.20		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	504.00		500.00		994.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	390.00		1'000.00		1'100.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					20.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	435'472.10		328'500.00		355'997.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		798'090.41		750'000.00		748'210.01
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'541.00		1'000.00		16'762.90
15510	Übriges Gesundheitswesen (4900)	272'300.25	3'485.00	271'900.00	12'000.00	305'866.58	12'915.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	153'671.70		146'100.00		170'897.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'867.20		9'600.00		10'973.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'120.60		11'700.00		15'003.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'740.80		2'200.00		1'933.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'659.50		1'700.00		1'914.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'844.00		1'800.00		2'048.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00		590.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	101.20		600.00		257.13	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'914.50		96'400.00		101'428.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'380.75				820.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'280.00		12'000.00		12'915.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		205.00				
15560	Lebensmittelkontrolle (4340)	13'837.52	3'010.00	9'500.00	3'000.00	11'026.90	3'090.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'572.00		7'400.00		7'420.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	574.20		500.00		476.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	21.05				13.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	96.55		100.00		83.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					320.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					94.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	618.07		500.00		582.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	115.65				1'416.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120.00		100.00		120.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	720.00		500.00		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			400.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'010.00		3'000.00		3'090.00
15610	Friedhof und Bestattung (7710)	876'837.60	82'666.50	796'800.00	122'000.00	779'163.76	122'223.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'180.00		9'500.00		9'540.00	
3049.00	Übrige Zulagen	538.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	169.50				161.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	187.40					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	16.75				17.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28.50				28.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	126'148.17		127'300.00		112'655.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'419.55		13'500.00		12'955.88	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00			2'000.00		3'134.05	
3112.00			500.00		170.20	
3120.00	37'361.80		34'000.00		34'121.20	
3130.00	324'027.74		284'100.00		251'123.75	
3134.00	718.35		800.00		719.00	
3143.00	275'156.20		231'700.00		266'963.04	
3144.00	1'261.30		5'200.00		2'641.30	
3150.00			1'000.00			
3151.00	4'980.10		5'100.00		743.30	
3181.00					1'473.00	
3300.30	7'843.53		7'800.00		7'843.53	
3300.40	37'880.21		36'300.00		37'880.21	
3637.00	920.00		3'000.00		1'992.80	
3910.00	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
4210.00		2'439.40		3'000.00		5'548.00
4240.00				39'000.00		45'500.00
4260.00		80'227.10		80'000.00		71'175.95
15620	Öffentliche WC-Anlagen (7200)	148'971.76	129'500.00		153'354.17	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		100.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	337.20	2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'786.40	7'700.00		7'171.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'837.29	87'400.00		81'639.21	
3134.00	Sachversicherungsprämien	96.65	100.00		96.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	21'793.00	20'000.00		38'811.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'548.75			2'930.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'298.30	3'000.00		4'158.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'775.60		7'000.00		7'049.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'305.25				9'304.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'193.32		2'200.00		2'193.31	
15621	Umweltschutz, Allgemeines (7300)	7'722.95	15.30	10'800.00	400.00	8'523.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'421.70		7'000.00		6'315.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'301.25		1'900.00		2'208.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15.30		400.00		
15810	Badeanlage Fondli (3410)	2'326'679.52	828'558.15	1'956'500.00	860'000.00	2'152'003.28	789'345.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	722'386.65		680'900.00		724'379.65	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'101.95				-17'629.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'930.75		46'000.00		45'381.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	78'981.60		82'400.00		77'125.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'461.95		17'100.00		16'957.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'725.20		8'000.00		7'915.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'583.30		8'500.00		8'440.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'338.50		4'300.00		560.00	
3091.00	Personalwerbung	376.95		200.00		753.90	
3100.00	Büromaterial	510.65		500.00		815.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'136.96		15'000.00		13'802.40	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Badwasseraufbereitung	41'762.55		29'000.00		26'098.35	
3101.11	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmittel	22'962.26		15'000.00		24'718.32	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	489.19		400.00		451.84	
3105.00	Lebensmittel	18'552.15		18'000.00		20'680.67	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	19'445.69	15'000.00		13'443.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'332.25	41'200.00		18'554.70	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'964.40	5'500.00		4'582.56	
3113.00	Anschaffung Hardware				728.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'193.85	5'000.00		8'798.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser/Abwasser	146'300.60	90'000.00		108'166.25	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	235'712.70	90'000.00		192'038.05	
3120.03	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterialien	46'785.80	52'000.00		75'698.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	45'183.43	76'000.00		33'123.32	
3134.00	Sachversicherungsprämien	923.65	1'000.00		924.50	
3137.29	Steuern und Abgaben, MWST Pauschalsteuer	25'716.53	16'500.00		23'898.62	
3144.13	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Freibad	69'054.15	20'300.00		20'817.85	
3144.14	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Hallenbad	117'909.61	50'000.00		114'682.01	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37'046.15	28'000.00		25'845.11	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen				143.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	60.00	900.00		1'341.97	
3170.00	Reisekosten und Spesen	600.00	500.00		100.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	396.00				
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	187'749.45	186'600.00		204'312.91	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	293'896.55	292'900.00		293'941.40	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	67'312.00	59'800.00		60'412.00	
4240.21	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Verkauf Strom			500.00		
4240.22	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Eintritte Bäder		653'622.30	650'000.00		604'204.15
4240.23	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Eintritte Sauna		35'109.00	30'000.00		25'139.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.25	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Vermietung		1'956.00		5'000.00		1'495.00
4250.05	Verkäufe, Badeartikel		27'226.90		30'000.00		25'740.20
4250.06	Verkäufe, Kiosk		24'935.40		40'000.00		25'782.40
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		454.55		4'500.00		14'255.20
4290.00	Übrige Entgelte						672.10
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		25'254.00		40'000.00		32'057.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		60'000.00		60'000.00		60'000.00
15820	Schwimmbad-Restaurant (3410)	16'830.47	30'583.80	21'700.00	20'000.00	11'224.67	12'516.85
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	434.03		500.00		278.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'616.60		2'000.00		3'344.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			700.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'603.70		16'500.00		4'721.05	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'176.14		1'500.00		2'881.02	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'583.80		20'000.00		12'516.85
16	Sozialabteilung	65'492'466.19	34'866'994.20	68'167'200.00	41'581'900.00	63'561'102.50	32'846'990.88
16010	Leitung Sozialabteilung, Controlling und Rechtsdienst (5790)	2'015'148.26	228'970.17	1'476'300.00	156'100.00	1'294'286.53	179'389.85
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	21'900.00		25'000.00		21'772.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	644'910.55		732'600.00		571'950.55	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-16'461.15				-2'430.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'193.15		39'700.00		37'558.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'490.65		80'000.00		67'565.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'063.00		7'600.00		6'460.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'118.75		6'900.00		6'551.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'711.00		7'400.00		6'835.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'565.30		15'100.00		17'525.85	
3091.00	Personalwerbung			1'200.00		1'497.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'900.34		6'700.00		5'570.00	
3100.00	Büromaterial	42.80		1'000.00		93.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		312.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'430.80		1'600.00		739.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	20.90					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'413.70		7'000.00		5'333.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	397.70		7'100.00		1'094.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'428.40		79'100.00		19'447.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			3'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	115'197.35		78'600.00		79'176.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	419.80		1'000.00		799.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			3'000.00		1'156.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	565.90		4'000.00		117.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'010.02		8'400.00		6'724.63	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'587.60		6'500.00		2'585.10	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'012'241.70		341'800.00		428'649.60	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			3'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00		7'200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		164'985.02		90'800.00		115'530.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		63'985.15		65'300.00		63'859.85

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16015	Administration Sozialhilfe (5790)	1'004'782.29	2'117.85	1'098'900.00		979'981.25	6'036.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	795'183.55		880'100.00		787'652.90	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-33'505.70				-97'949.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'949.90		57'500.00		44'519.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	85'621.75		103'100.00		84'823.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'459.75		12'700.00		7'814.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'232.35		10'000.00		7'765.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'906.45		10'700.00		8'276.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'660.00		10'200.00		2'000.50	
3091.00	Personalwerbung	231.55		800.00		942.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'442.55		1'500.00		579.65	
3100.00	Büromaterial	457.19		1'100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300.00		78.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'112.95		9'400.00		133'306.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	30.00		1'500.00		170.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'117.85				6'036.35
16020	Mandatsträger (1400)	294'940.80	402'238.80	359'400.00	310'000.00	263'202.40	409'575.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'441.00		230'000.00		187'734.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'208.20		7'500.00		5'568.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	443.80		400.00		207.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'050.90		1'500.00		971.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	117.85					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'804.40		80'000.00		28'221.15	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'561.30		8'000.00		8'175.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	22'483.10		30'000.00		20'879.80	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	12'830.25		2'000.00		11'444.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		402'238.80		310'000.00		409'575.20
16030	Sozialversicherung, Allgemeines (5310)	231'319.25	66'464.50	250'000.00	58'000.00	242'739.35	66'368.80
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	231'319.25		250'000.00		242'739.35	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		66'464.50		58'000.00		66'368.80
16050	Mandatszentrum Erwachsenenschutz (1400)	1'605'066.37	420'220.30	1'532'700.00	372'000.00	1'449'012.96	417'168.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'011'066.20		987'300.00		907'343.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'948.95		64'800.00		58'261.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	107'899.00		115'300.00		92'441.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'460.35		12'700.00		10'278.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'924.70		11'300.00		10'162.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'138.65		12'100.00		10'885.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	14'500.80		45'400.00		15'585.60	
3091.00	Personalwerbung	463.10		1'000.00		1'163.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		1'200.00		815.00	
3100.00	Büromaterial	1'354.62		1'300.00		1'192.16	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	362.60		600.00		233.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'780.40		20'500.00		74'763.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'295.40		1'800.00		3'142.50	
3190.00	Schadenersatzleistungen	75'881.60		25'000.00		33'055.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	171'350.00		164'400.00		161'650.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	68'040.00		68'000.00		68'040.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'243.50				10'961.15

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		408'976.80		372'000.00		406'207.70
16110	Amt für Zusatzleistungen und Dienste Sozialversicherungen (0220)	960'747.45		992'500.00		987'090.68	520.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	706'972.95		761'100.00		621'680.15	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'701.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'119.20		49'900.00		39'553.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'855.65		75'100.00		58'742.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'785.10		9'600.00		6'978.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'421.00		8'700.00		6'898.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'244.85		9'300.00		7'392.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'968.00		27'300.00		14'295.40	
3091.00	Personalwerbung	1'158.60		1'000.00		188.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	622.70		1'200.00		797.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	57.20		1'000.00		57.20	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'498.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	85'756.10		16'500.00		208'172.28	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	26'175.80		30'000.00		25'999.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	610.30		1'800.00		538.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						520.25
16111	Alimentenbevorschussung und -inkasso (5430)	921'471.52	312'171.64	950'000.00	200'000.00	944'274.75	239'537.94
3637.00	Beiträge an private Haushalte	921'471.52		950'000.00		944'274.75	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		312'171.64		200'000.00		239'537.94
16120	Krankenversicherungen KVG (5120)	2'364'611.25	2'373'755.69	2'072'000.00	2'098'000.00	2'192'600.20	2'183'437.67
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			2'000.00		1'030.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und Beihilfeempfänger (UBL)	4'599.00				21'365.25	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	854'291.75				553'953.40	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	1'501'121.50		2'000'000.00		1'529'127.45	
3637.11	Beiträge für EL-Empfänger	4'599.00		70'000.00		87'123.25	
4290.00	Übrige Entgelte		32'572.80				33'683.55
4630.00	Beiträge vom Bund		16'286.40				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'203'949.84		2'000'000.00		2'048'065.97
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		48'136.75		80'000.00		60'399.65
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (UBL)		6'773.00		10'000.00		5'102.00
4637.12	Durch BH-Bezüger rückerstattete Prämien (UBL)				3'000.00		
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (RBL)		66'036.90		5'000.00		36'186.50
16130	Ergänzungsleistungen IV (5220)	10'577'013.40	6'895'587.09	10'300'000.00	6'369'000.00	10'409'382.20	6'940'584.82
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)					194'215.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)					7'512.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	9'679'561.00		9'300'000.00		9'306'682.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	897'452.40		1'000'000.00		900'973.20	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'170'599.69		5'859'000.00		6'431'430.47
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (UBL)		656'126.00		500'000.00		489'342.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (RBL)		12'392.00				
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)		44'900.75		10'000.00		19'812.35
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (RBL)		11'568.65				
16131	Ergänzungsleistungen AHV (5320)	14'380'320.30	9'476'102.52	13'860'000.00	8'997'000.00	13'878'271.50	9'254'850.27

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	14'937.00				258'757.70	
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (RBL)	14'364.20					
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)					13'175.90	
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)					783.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	13'148'339.00		12'900'000.00		12'400'322.75	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	1'202'680.10		960'000.00		1'205'232.15	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'727'954.62		8'127'000.00		8'368'820.27
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (UBL)		530'150.00		700'000.00		705'293.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (RBL)		187'083.65		150'000.00		178'650.15
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)		26'876.20				1'179.85
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (RBL)		4'038.05		20'000.00		907.00
16132	Beihilfen und Zuschüsse (5710)	1'705'058.45	879'619.14	1'680'000.00	971'000.00	1'683'818.70	879'478.66
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	6'499.45				43'266.70	
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse	92.00					
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindezuschüsse					7'702.00	
3637.24	Beihilfen	1'175'946.00		1'100'000.00		1'117'490.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	22'592.00		80'000.00		37'602.00	
3637.26	Gemeindezuschüsse	499'929.00		500'000.00		477'758.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		698'950.99		693'000.00		659'237.21
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (UBL)		48'931.00		68'000.00		37'733.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (UBL)		548.00		20'000.00		18'621.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.26	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (UBL)		19'643.00		70'000.00		18'291.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (RBL)		57'647.70		100'000.00		99'610.50
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (RBL)						13'849.10
4637.29	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (RBL)		53'898.45		20'000.00		32'136.85
16133	Überbrückungsleistungen ältere Arbeitslose (5525)	62'208.65	61'019.65	159'500.00	159'500.00	44'786.40	45'975.40
3181.60	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Überbrückungsleistungen	80.00					
3637.60	Überbrückungsleistungen	61'724.00		150'000.00		43'678.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	404.65		1'000.00			
3637.63	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten - Zahnbehandlungskosten			5'000.00			
3637.67	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten - Vergütung Kostenbeteiligung nach Art. 64 KVG			3'500.00		1'108.40	
4630.00	Beiträge vom Bund		53'841.65		159'500.00		44'786.40
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		7'178.00				1'189.00
16140	Jugendschutz und Kinder- und Jugendheimgesetz KJG (5440)	4'185'401.58	1'500.00	3'317'900.00	7'000'000.00	3'314'023.10	1'313.30
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					2'631.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					246.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'728.45		20'000.00		8'077.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	837'015.63		847'900.00		850'617.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'329'657.50		2'450'000.00		2'452'450.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'313.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				7'000'000.00		
16200	Intake (5790)	745'699.25		702'000.00		720'651.15	3'450.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	468'169.15		544'100.00		537'690.70	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'864.00				-20'652.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'062.25		38'700.00		34'526.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'261.30		54'300.00		46'891.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'116.15		7'400.00		5'873.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'056.50		6'700.00		6'022.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'618.35		7'200.00		6'221.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'200.00		20'100.00		16'398.00	
3091.00	Personalwerbung	694.65		1'200.00		377.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	641.85		1'300.00		312.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	177'407.40				82'032.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	23'289.65		17'200.00		4'860.20	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	46.00		1'000.00		97.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'450.00
16205	Sozialberatung (5790)	1'625'370.50	673.70	1'344'900.00		1'430'401.90	341.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'008'465.75		997'200.00		896'779.30	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'398.10				-5'329.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	64'770.45		68'400.00		57'241.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	97'578.35		95'800.00		82'004.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11'286.00		14'800.00		10'099.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'893.85		11'900.00		9'984.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	12'104.20		12'800.00		10'697.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	33'160.00		36'900.00		11'910.00	
3091.00	Personalwerbung	1'158.60		1'300.00		754.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'087.75		1'800.00		750.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	367'991.35		45'000.00		325'921.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'209.30		55'000.00		29'524.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	63.00		3'000.00		64.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		673.70				341.15
16210	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (5720)	18'588'499.61	10'484'620.05	24'710'000.00	13'310'000.00	20'779'416.71	10'357'003.56
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	7'795'776.23		9'250'000.00		8'590'570.23	
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz			10'000.00		1'006.00	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	7'084'427.20		9'000'000.00		7'973'060.46	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	3'708'296.18		6'450'000.00		4'214'780.02	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		337'662.00		500'000.00		434'267.00
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				10'000.00		
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'604'031.55		5'000'000.00		2'954'395.10
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		3'618'471.20		3'300'000.00		3'031'263.05
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'877'150.98		3'000'000.00		2'740'505.68
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		1'047'304.32		1'500'000.00		1'196'572.73

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
16310	Asylfürsorge und Integrationsagenda (5730)	2'600'239.08	2'834'011.75	1'109'800.00	787'600.00	636'612.05	1'137'321.20
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'503.10		5'000.00		823.75	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'231.38		11'000.00		3'431.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	52'239.10		54'000.00		40'248.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'755.85		25'000.00		2'829.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	12'779.10		10'100.00		7'737.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'223.20		3'000.00		2'061.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	959.90		3'500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	771'211.30		403'800.00		527'111.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'428.75		1'400.00		737.30	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'327'656.70					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	366'250.70		593'000.00		38'231.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	39'000.00				13'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		58'141.00		75'000.00		50'092.95
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'775'870.75		712'600.00		1'087'228.25
16320	Integrationsagenda (5790)	242'488.60	243'061.35	610'000.00	593'700.00	1'151'940.10	568'577.61
3130.00	Dienstleistungen Dritter	165'919.85		120'000.00		193'113.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'160.00		10'000.00		9'766.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			10'000.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	64'408.75		470'000.00		949'060.30	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		243'061.35		593'700.00		359'340.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						209'237.61
16400	Fachstelle Arbeitsintegration (5790)	531'091.83	184'860.00	587'800.00	200'000.00	430'935.35	156'060.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	368'486.80		381'900.00		345'254.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'688.25		25'100.00		22'169.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'978.20		47'500.00		41'892.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'178.95		5'500.00		3'911.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'983.60		4'400.00		3'866.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'426.90		4'700.00		4'142.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'850.00		14'100.00		2'955.00	
3091.00	Personalwerbung			800.00		565.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	328.00		3'600.00		45.80	
3100.00	Büromaterial	39.80		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	584.80		3'600.00		84.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00		65.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					495.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			5'000.00		5'115.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	78'398.53		90'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'080.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	68.00		1'000.00		369.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		184'860.00		200'000.00		156'060.00
16430	Betreuung Suchtabhängiger (4310)	850'987.75		1'053'500.00		727'675.22	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	828'287.75		1'028'500.00		704'975.22	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'700.00		25'000.00		22'700.00	
19	Schulabteilung	75'663'552.00	5'830'460.97	76'446'700.00	5'806'300.00	70'201'378.54	5'432'162.50
19002	Kindergarten (2110)	8'067'829.31	133'849.70	7'850'200.00	80'500.00	7'689'490.13	152'174.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'222.40					
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	185.80					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'060'737.85		1'782'400.00		2'038'833.35	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	86'566.80		50'000.00		105'966.75	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-17'487.40				-2'090.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	132'838.60		120'000.00		136'595.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	232'692.65		305'000.00		233'089.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23'359.05		23'700.00		23'751.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'494.20		23'500.00		23'931.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'659.70		3'800.00		7'066.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	32'521.60		32'900.00		18'475.90	
3091.00	Personalwerbung			500.00		120.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'370.85		2'400.00		3'141.70	
3100.00	Büromaterial	5'406.16		3'900.00		8'085.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'555.85		1'800.00		1'734.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'100.00		265.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	455.50		900.00		1'082.10	
3104.00	Lehrmittel	97'232.79		112'700.00		97'421.60	
3105.00	Lebensmittel	666.45		2'900.00		1'637.50	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	10'361.61		5'000.00		6'874.47	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	126.65		6'000.00		1'251.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'593.49		3'900.00		5'830.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	149.40					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	15'652.99		11'200.00		17'531.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'444.05		46'200.00		46'462.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'235.10		1'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	749.50		1'800.00		1'386.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'261.70				90.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'174.29		5'000.00		7'257.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	6'021.65		10'700.00		4'041.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	40.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'652'574.00		4'328'700.00		4'176'134.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	616'966.03		961'000.00		723'519.96	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		240.20		500.00		97.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		132'282.00		80'000.00		152'077.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'327.50				
19005	Primarstufe (2120)	23'138'067.39	195'404.35	22'353'200.00	137'900.00	21'960'978.29	188'137.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70.00		9'600.00		14'147.95	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'126'744.15		2'675'800.00		2'764'126.60	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	208'690.60		130'000.00		197'727.60	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-22'460.50				-24'992.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	211'309.95		192'000.00		184'759.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	334'979.90		274'000.00		274'017.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	33'421.90		33'800.00		29'086.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	35'548.05		33'400.00		32'335.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'987.10		12'500.00		9'052.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	84'665.20		64'100.00		68'652.92	
3091.00	Personalwerbung	323.10		3'000.00		1'292.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	34'744.65		10'500.00		20'768.36	
3100.00	Büromaterial	34'951.94		25'500.00		25'564.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'040.98		14'100.00		10'383.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'230.90		2'800.00		1'385.02	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	18'208.31		15'900.00		13'158.21	
3104.00	Lehrmittel	564'228.44		629'400.00		603'174.26	
3105.00	Lebensmittel	211.90				773.75	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	129'925.46		63'400.00		118'574.59	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'378.70		13'000.00		5'898.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'495.48		49'000.00		33'397.73	
3113.00	Anschaffung Hardware	903.24					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	595.50				1'564.80	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	19'462.41		18'800.00		19'334.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'733.22		115'100.00		115'025.35	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'967.70		3'700.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'591.85		30'000.00		27'930.69	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					356.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	198.00		6'900.00		1'699.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	19'232.30		19'500.00		32'352.80	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	156'610.23		177'400.00		124'346.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	550.35					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	84'831.15		84'800.00		84'831.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'123'525.67		16'685'900.00		16'311'410.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	290'881.80		200'000.00		282'706.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	491'287.76		759'300.00		576'136.26	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'275.35		30'000.00		25'645.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		88'659.00		40'000.00		91'409.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		78'470.00		67'900.00		71'083.00
19006	Schulprojekte QUIMS (2120)	446'923.40	411'775.00	446'200.00	410'000.00	417'998.60	390'406.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	132'656.55		122'500.00		107'365.70	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	98.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'687.50		7'900.00		6'099.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	378.25		3'500.00		417.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	755.40		1'400.00		662.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'125.55		1'400.00		1'067.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	485.50		500.00		355.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	19'345.10		25'200.00		39'876.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'095.95		1'000.00		79.25	
3100.00	Büromaterial	98.15				83.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	199.00					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	642.65		7'000.00		5'141.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	13'960.75		4'200.00		10'586.09	
3104.00	Lehrmittel	42'827.03		37'500.00		34'274.61	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	25'861.63		32'900.00		28'165.47	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'698.15				2'500.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	785.65				91.80	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'831.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	256.50				3'316.31	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	859.55				79.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'605.28		89'700.00		51'303.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00				3'943.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'623.55				2'340.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'964.55		2'500.00		4'608.52	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	10'875.30		14'000.00		14'448.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'100.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	120'037.46		93'900.00		99'360.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		411'775.00		410'000.00		390'406.00
19008	Sekundarstufe (2130)	10'122'171.24	118'696.81	10'252'400.00	95'000.00	9'475'025.49	110'915.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122.65		10'000.00		1'240.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	359'633.05		423'700.00		347'602.60	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	86'010.15		64'000.00		67'040.45	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-37.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'376.75		32'800.00		26'214.65	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'511.35		29'000.00		29'900.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'519.55		5'800.00		3'092.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'611.20		5'700.00		4'564.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'177.40		1'000.00		595.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'490.40		39'700.00		8'938.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	21'879.75		4'300.00		5'520.13	
3100.00	Büromaterial	12'919.45		23'200.00		13'376.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'802.63		4'800.00		12'608.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	427.60		9'600.00		83.49	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'878.30		6'200.00		5'598.51	
3104.00	Lehrmittel	382'713.20		279'400.00		233'095.36	
3105.00	Lebensmittel	31'119.52		35'200.00		31'822.09	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	65'397.40		52'000.00		55'238.54	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'433.30		2'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'812.98		43'000.00		46'954.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'115.10		13'100.00		9'669.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'656.16		43'100.00		27'531.08	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'420.20		2'700.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'046.65		21'200.00		20'696.47	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'864.25		500.00		1'668.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'792.31		9'900.00		7'715.90	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	151'141.69		179'900.00		202'568.81	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		1'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'718'210.26		8'625'700.00		8'251'792.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	29'750.00		19'800.00		19'700.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			216'700.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'275.89		47'400.00		40'195.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4250.00	Verkäufe		2'800.00				970.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		36'259.20		36'000.00		51'023.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'441.65				7'458.35
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		28'956.00		33'000.00		23'187.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		40'239.96		26'000.00		28'277.00
19030	Schulhäuser, Turnhallen, Aussenanlagen (2170)	8'582'520.63	76'632.09	9'410'800.00	58'000.00	7'225'263.60	85'245.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'117'075.40		2'171'300.00		1'700'667.00	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	62'092.30		62'600.00		62'463.75	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-52'274.55				-12'090.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	136'514.15		151'700.00		111'613.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	165'668.60		274'300.00		122'857.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'739.30		28'100.00		18'548.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'964.15		26'100.00		19'488.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'704.70		22'000.00		19'279.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	60.00		18'300.00		2'576.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'277.45		7'800.00		4'717.60	
3100.00	Büromaterial	729.24					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	337'877.00		342'000.00		290'753.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		90.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'105.45		1'000.00		94.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	121'202.41		93'500.00		56'825.65	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'617.46		4'500.00		5'303.82	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'014.00		6'000.00		3'963.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'200.00		158.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	952.15		5'000.00		9'906.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'148'727.99		796'000.00		820'243.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	372'719.90		505'000.00		291'821.99	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	624.65					
3134.00	Sachversicherungsprämien	47'357.10		48'300.00		42'726.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	473.60		400.00		143.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	879'068.35		874'000.00		661'567.38	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'245.35		30'000.00		19'153.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			5'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	495'710.75		905'900.00		514'900.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'820.40		12'200.00		30'037.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'700.00		1'200.00		1'524.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20.00		5'500.00		3'220.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	94'167.15		85'600.00		97'732.79	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'994'941.26		2'039'600.00		1'924'426.26	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	198'605.21		198'700.00		265'863.08	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	185'184.96					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	141'172.22		680'200.00		127'411.57	
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'389.80					
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	7'272.73		7'300.00		7'272.73	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'158.64		18'000.00		36'831.15
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		50'473.45		40'000.00		48'414.15
19040	Volksschule Sonstiges (2192)	1'165'138.89	98'247.16	968'200.00	82'500.00	882'070.35	90'634.25
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'519.25		58'900.00		14'042.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	1'630.80					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	207'565.65		138'400.00		180'838.65	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-333.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'305.50		13'100.00		13'770.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'201.75		800.00		891.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'029.35		1'500.00		782.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'425.75		2'000.00		2'402.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	635.25		200.00		354.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	37'674.00		47'200.00		47'074.45	
3091.00	Personalwerbung	1'846.20				4'200.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	44'727.52		73'200.00		59'659.86	
3100.00	Büromaterial	104'100.95				105'899.26	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'054.15		12'100.00		12'219.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'427.45		5'400.00		5'263.93	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'143.17		14'900.00		2'504.60	
3104.00	Lehrmittel	3'894.80		32'600.00		7'756.20	
3105.00	Lebensmittel	72.30				1'433.95	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'079.05		36'700.00		12'830.12	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'428.60		20'000.00		2'016.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	38'214.57		11'800.00		5'371.65	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			39'000.00		3'425.77	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	251'662.95		266'700.00		222'460.45	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35.00		2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'436.95		2'300.00		3'850.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					400.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'236.70				8'063.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	52'607.77		44'800.00		50'638.10	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	784.20				240.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	226'541.06		50'600.00		17'942.66	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	31'412.50		30'000.00		32'040.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'779.00		4'000.00		3'698.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		36'510.00		30'000.00		29'527.25
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		24'140.94				
4630.00	Beiträge vom Bund		2'534.40		12'500.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		35'061.82		40'000.00		56'107.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						5'000.00
19041	Fachstelle Medien und Informatik (2192)	2'906'307.80	-3'473.25	3'328'000.00		2'283'425.37	8'497.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	362'006.45		362'300.00		284'167.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	23'245.25		24'700.00		18'124.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'398.55		40'600.00		35'104.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'064.80		4'700.00		3'169.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'909.40		4'100.00		3'161.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'294.50		3'900.00		3'333.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'544.50		10'000.00		2'265.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'232.05		500.00		23.90	
3100.00	Büromaterial	13'216.40		96'200.00		107.28	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'388.05		2'000.00		3'367.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			5'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	286.13		5'000.00			
3104.00	Lehrmittel	1'689.60		2'500.00		924.67	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	989.55		1'000.00		841.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	328.29		3'000.00		204.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'118.40		21'500.00		22'312.30	
3113.00	Anschaffung Hardware	68'931.30		184'300.00		27'871.42	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	161'667.15		198'600.00		121'276.53	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'990.20		8'000.00		730.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'826.65				3'042.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'374'691.36		1'560'600.00		1'058'923.77	
3137.00	Steuern und Abgaben					353.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	48'238.46		114'000.00		15'294.34	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	36'150.50		63'500.00		28'167.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	661.55		2'500.00		1'093.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'848.80		4'200.00		1'376.50	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	412.00		1'000.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	729'177.91		604'300.00		648'188.26	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-3'473.25				8'497.35
19045	Schulsozialarbeit (2192)	845'084.15		841'900.00		763'781.04	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	679'908.25		660'800.00		605'907.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	43'679.35		43'300.00		38'906.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	78'088.40		74'600.00		71'682.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'707.45		7'600.00		6'865.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'346.65		7'300.00		6'786.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'161.50		7'800.00		7'270.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'330.00		20'500.00		17'130.00	
3091.00	Personalwerbung	1'976.25		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	653.80		1'000.00		617.35	
3100.00	Büromaterial	441.70		1'000.00		393.24	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	527.75		1'000.00		700.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'998.05		3'000.00		180.80	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	591.50		1'500.00		170.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					214.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	117.70		2'000.00		125.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					69.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	980.30		4'000.00		2'962.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'395.00		4'500.00		3'350.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					226.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	180.50		1'500.00		221.20	
19050	Schulverwaltung (2191)	1'426'516.92	29'701.06	1'689'500.00	4'300.00	1'639'560.84	5'489.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	793'169.20		1'273'200.00		998'539.05	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen			20'000.00			
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'835.40				-7'531.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'042.65		58'400.00		62'665.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'131.45		104'200.00		115'161.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'756.20		11'800.00		11'123.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'434.35		10'000.00		10'973.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'254.45		10'700.00		11'739.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'320.68		40'000.00		11'722.00	
3091.00	Personalwerbung	31'706.75		5'000.00		1'250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'099.05		11'200.00		9'409.80	
3100.00	Büromaterial	396.73		1'000.00		396.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		78.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'554.65		2'000.00		3'227.78	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	689.00		1'300.00		532.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'056.50		2'000.00		900.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			2'000.00		1'541.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	395'588.11		84'400.00		382'734.92	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'108.70		30'000.00		7'862.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44.16		1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	98.40		2'500.00		1'239.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	244.45		2'000.00		1'388.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'606.84		14'600.00		14'606.84	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		690.00		300.00		450.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'011.06		4'000.00		5'039.15
19051	Schulleitungen und Schulleitungsassistenzen (2190)	2'517'637.16	-140.00	2'270'700.00	1'000.00	2'297'383.71	939.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	414'075.55		420'000.00		395'007.15	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'187.65				-25'048.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'710.45		26'900.00		24'168.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'759.30		45'000.00		39'674.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'526.70		5'100.00		4'168.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'492.25		4'700.00		4'215.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'728.25		5'000.00		4'399.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'530.83		32'000.00		23'076.60	
3091.00	Personalwerbung			500.00		250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'999.49		5'000.00		4'717.30	
3100.00	Büromaterial	227.77		500.00		368.04	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	58.20					
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	51.10				150.22	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00		299.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'330.25		3'000.00		516.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					155.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'437.40		5'000.00		2'135.85	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'937'521.97		1'716'000.00		1'819'030.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-140.00		1'000.00		939.30
19052	Schulpflege (2190)	180'280.80		192'700.00		170'616.37	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	144'325.00		139'700.00		140'240.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'062.30		9'000.00		9'004.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	399.20		300.00		376.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'525.30		1'700.00		1'570.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	148.10		100.00		133.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'050.20		1'000.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'738.40		5'500.00		7'610.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'001.75					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		700.00		800.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'479.75		31'700.00		10'393.77	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	215.40		1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'935.40		2'000.00		186.75	
19053	Leitung Pädagogische Dienste und Fachstellen (2190)	993'566.20	940.00	911'300.00		515'827.11	246.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	771'718.75		664'300.00		397'021.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-14'869.30				-4'641.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'638.30		43'600.00		24'310.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	81'773.85		76'200.00		46'560.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'575.00		9'500.00		4'445.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'992.85		7'600.00		4'316.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'071.35		8'100.00		4'708.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	18'469.15		20'000.00		752.51	
3091.00	Personalwerbung	463.10		2'000.00		420.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'127.30		2'500.00		2'529.95	
3100.00	Büromaterial			1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37.50		500.00		20.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3103.00	Fachlit eratur, Zeitschriften	1'016.00		1'000.00		484.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		1'505.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'670.35		15'000.00		4'900.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	46'080.00		55'000.00		27'661.70	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			2'000.00		402.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	802.00		1'000.00		428.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		940.00				246.00
19054	Geschäftsleitung (2190)	705'026.75		815'900.00		758'317.69	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	564'353.60		566'700.00		556'280.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'691.25		37'000.00		35'502.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	80'139.60		87'800.00		83'798.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'946.60		6'200.00		5'926.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'092.30		6'500.00		6'229.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'755.90		7'000.00		6'670.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	50.00		26'400.00		3'321.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'892.50		5'000.00		6'250.30	
3100.00	Büromaterial			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'500.00		3'093.77	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00		109.92	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			50'000.00		45'342.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			20'000.00		4'711.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'105.00		1'000.00		1'080.00	
19055	Berufswahlschule Limmattal (2130)	873'023.38	122'208.40	678'900.00	111'200.00	822'804.72	132'736.70
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'647.25				2'500.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	871'376.13		678'900.00		755'684.80	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					64'619.92	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		122'208.40		111'200.00		132'736.70
19056	Fachstelle Therapien (2200)	1'142'806.48	1'142'806.48	1'767'700.00	1'767'700.00	1'339'851.77	1'339'851.77
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97.50				3'813.70	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	890'854.95		1'352'300.00		1'048'752.25	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate			3'000.00		587.10	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-4'325.35				-9'103.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'939.95		86'800.00		67'625.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	91'403.45		135'500.00		105'363.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	10'013.00		16'400.00		11'740.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'576.40		15'200.00		11'795.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16.45		300.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'711.41		14'000.00		5'235.38	
3091.00	Personalwerbung	2'480.00		3'000.00		2'313.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	796.10		2'000.00		184.30	
3100.00	Büromaterial	876.95		3'000.00		1'149.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	186.75		500.00		125.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	97.50		1'000.00		154.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'157.13		2'000.00		630.06	
3104.00	Lehrmittel	5'436.57		10'000.00		8'802.98	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	696.66		200.00		345.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	57.25		500.00		115.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	464.00		2'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'232.25		4'000.00		755.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	68'037.56		110'000.00		79'424.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000.00		41.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		276.80				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'142'529.68		1'767'700.00		1'339'851.77
19057	Leitung Bildung (2192)	5'880.50		88'500.00		15'795.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	940.00		43'000.00		5'277.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	228.65		15'000.00		383.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			4'000.00		2'860.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'711.85		25'000.00		7'275.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'500.00			
19058	Sonderschulung (2200)	5'612'290.95	110'378.85	5'801'000.00	135'000.00	5'635'733.10	138'958.65

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	808'049.55		651'000.00		621'246.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					399.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'615.05		3'000.00		6'637.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'227'924.00		4'730'000.00		4'372'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	569'702.35		417'000.00		635'450.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		110'378.85		135'000.00		138'958.65
19065	Schulpsychologischer Dienst (2192)	838'972.66	139.40	891'200.00		824'604.25	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	653'181.80		660'100.00		633'301.70	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'515.85					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'629.70		42'900.00		39'049.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	72'780.65		73'100.00		67'087.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'112.35		10'000.00		7'189.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'001.70		7'500.00		6'938.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'679.30		8'100.00		7'616.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'070.00		12'000.00		2'940.05	
3091.00	Personalwerbung	1'079.25		500.00		3'248.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	844.32		500.00		440.35	
3100.00	Büromaterial	1'229.95		1'500.00		614.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			3'000.00		2'598.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	192.03		500.00		63.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'127.74		5'000.00		432.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	236.65		1'500.00		35.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'427.05		8'500.00		6'945.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'123.32		50'000.00		44'997.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00		135.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			3'500.00		184.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	772.70		1'000.00		784.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		139.40				
19070	Sportlager (2120)	11'456.90	10'685.00	16'400.00	12'000.00	15'425.68	20'700.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			4'500.00		4'200.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			400.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen			100.00		6.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			100.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'859.10		3'800.00		3'437.80	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	7'597.80		7'300.00		7'780.98	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'685.00		12'000.00		20'700.00
19075	Ferienhaus Gruoberhus Klosters (2170)	80'749.96	60'804.50	108'300.00	70'200.00	75'087.16	53'231.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	31'455.85		30'700.00		31'723.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'020.10		1'800.00		1'828.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'570.40		3'200.00		2'396.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	289.90		400.00		340.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	339.80		400.00		318.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	288.10		400.00		279.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'168.80		6'400.00		3'395.58	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'297.60		5'000.00		808.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'708.25		20'000.00		2'984.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'298.10		18'900.00		10'270.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	670.35		700.00		622.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'104.00		6'600.00		7'027.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'956.79		2'500.00		4'682.65	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'416.38		2'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	990.00		1'100.00		960.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			300.00		274.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'982.52		2'200.00		5'982.52	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'193.02		1'200.00		1'193.01	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		60'620.50		70'000.00		53'047.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		184.00		200.00		184.00
19079	Schulzahnpflege (4330)	160'552.00		153'000.00		155'346.26	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	160'552.00		153'000.00		155'346.26	
19080	Schulzahnklinik (4330)	1'215'531.25	1'006'294.90	1'263'500.00	1'056'000.00	1'255'519.54	939'659.61
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	743'726.80		772'900.00		794'660.45	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'081.35				-52'689.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'577.30		50'300.00		47'391.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'749.95		102'900.00		95'646.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'347.30		9'000.00		8'406.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'834.30		8'800.00		8'265.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'840.80		9'300.00		8'904.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'140.00		10'000.00		4'545.00	
3091.00	Personalwerbung	817.70		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'163.85		3'000.00		1'630.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	534.00		5'000.00		2'372.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'250.45		2'000.00		2'338.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'367.85		2'000.00		989.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	494.00		500.00		841.90	
3106.00	Medizinisches Material	86'750.00		110'000.00		94'531.39	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'722.60		8'000.00		7'170.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			1'000.00		1'260.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'985.10				6'069.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	50'699.95		65'000.00		51'540.24	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'080.10		3'000.00		5'074.25	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	7'720.30		7'000.00		7'155.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'902.50				1'353.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	137.90		1'000.00		2'208.45	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	13'898.45		12'000.00		18'665.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'865.70		15'000.00		10'975.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					54'045.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	774.80		4'000.00		1'821.45	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'929.10		4'000.00		12'760.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'186.80		2'000.00		870.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'861.11		6'600.00		7'861.11	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'399.89		2'400.00		2'399.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	88'854.00		46'300.00		46'454.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		845'495.85		900'000.00		780'691.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		247.05		3'000.00		3'622.15
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		160'552.00		153'000.00		155'346.26
19081	Übriger Gesundheitsdienst (4330)	77'981.75		81'700.00		98'576.85	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	30'112.30		27'500.00		31'099.95	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen			200.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'485.65		1'800.00		1'798.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	168.40		300.00		253.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	257.95		300.00		320.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2.95		100.00		33.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					760.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00			
3106.00	Medizinisches Material			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'300.00			
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	45'936.65		48'400.00		63'941.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	17.85		200.00		368.55	
19090	Tagesstrukturen, Schülergänzende Betreuung (2180)	4'298'556.75	2'315'510.52	4'000'200.00	1'785'000.00	3'667'431.97	1'774'339.72
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'794'585.65		2'450'700.00		2'437'480.50	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	207'933.75		180'600.00		190'315.85	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-80'734.60				-126'385.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	183'466.90		173'800.00		157'324.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300'486.60		263'100.00		274'753.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	31'761.50		34'200.00		27'161.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30'950.00		33'800.00		27'516.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	33'323.95		36'300.00		28'003.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'304.26		30'300.00		16'805.85	
3091.00	Personalwerbung	172.30		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'843.60		5'700.00		7'501.05	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	3'473.66		7'000.00		3'794.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'281.16		16'500.00		29'656.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	42.80					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	580.50		2'600.00		677.60	
3104.00	Lehrmittel					4'065.59	
3105.00	Lebensmittel	267'764.31		268'400.00		231'073.90	
3106.00	Medizinisches Material			4'900.00		231.35	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	25'648.65		38'700.00		1'631.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	338.00				1'544.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'568.21		32'500.00		26'687.65	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	477.95		1'000.00		355.15	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'776.76		11'500.00		2'642.04	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'609.83		18'000.00		12'833.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	251'035.75		239'300.00		175'188.34	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'984.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'845.85				874.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'926.35		9'000.00		6'245.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	144'100.36		114'200.00		111'181.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'721.60		23'100.00		12'184.55	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	13'772.40				3'282.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'219.70				683.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'295.00		2'500.00		2'122.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'276'430.65		1'785'000.00		1'871'535.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'162.52				9'670.77
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		29'917.35				-106'867.00
19097	Berufsberatung und Elternbildung (2990)	248'678.78		265'300.00		215'462.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					22.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					3.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					2.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'575.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					358.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	248'678.78		265'300.00		213'498.95	
999	Abschluss	13'898'463.57			6'928'300.00		12'209'880.46
99999	Abschluss (9999)	13'898'463.57			6'928'300.00		12'209'880.46
9000.00	Ertragsüberschuss	13'898'463.57					
9001.00	Aufwandüberschuss				6'928'300.00		12'209'880.46
	Gesamtergebnis	279'461'463.98	279'461'463.98	265'244'700.00	265'244'700.00	256'219'760.15	256'219'760.15
		279'461'463.98	279'461'463.98	265'244'700.00	265'244'700.00	256'219'760.15	256'219'760.15

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	23'986'272.87	6'102'622.21	24'011'000.00	5'298'300.00	20'574'079.43	5'332'214.04
01	Legislative und Exekutive	1'384'593.01	229'382.35	1'466'600.00	180'800.00	1'346'496.97	209'652.00
011	Legislative	418'607.42	29'282.35	483'900.00		425'364.95	17'298.00
0110	Legislative	418'607.42	29'282.35	483'900.00		425'364.95	17'298.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	261'307.55		280'000.00		267'376.90	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'537.10		16'400.00		13'709.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	977.50		800.00		676.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'456.00		2'700.00		2'397.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	655.75		600.00		364.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'000.00		1'730.00	
3100.00	Büromaterial			6'000.00		2'081.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	57'262.52		80'000.00		61'384.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'202.80		26'300.00		22'402.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	55'752.35		45'000.00		35'474.75	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	741.40		500.00		679.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	738.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'862.05		22'100.00		16'934.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	114.40		500.00		154.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'282.35				17'298.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
012	Exekutive	965'985.59	200'100.00	982'700.00	180'800.00	921'132.02	192'354.00
0120	Exekutive	965'985.59	200'100.00	982'700.00	180'800.00	921'132.02	192'354.00
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	676'110.10		638'100.00		639'771.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'774.65		38'700.00		40'558.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	98'533.20		96'300.00		91'412.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'565.70		7'000.00		5'927.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'201.80		6'800.00		7'164.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'001.35		7'300.00		7'189.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	720.00		3'000.00		1'217.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'825.50					
3100.00	Büromaterial			8'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'595.89		49'500.00		29'310.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3105.00	Lebensmittel	1'430.45		4'000.00		1'488.90	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	116.55				685.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'283.65		108'000.00		74'788.33	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			5'000.00		2'304.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'463.25					
3170.00	Reisekosten und Spesen	21'863.50		10'000.00		19'314.14	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'500.00		500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		41'700.00		35'000.00		46'554.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		158'400.00		145'800.00		145'800.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
02	Allgemeine Dienste	22'601'679.86	5'873'239.86	22'544'400.00	5'117'500.00	19'227'582.46	5'122'562.04
021	Finanz- und Steuerverwaltung	3'597'826.25	1'928'680.94	4'105'100.00	1'721'100.00	3'084'400.42	1'730'220.45
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	3'597'826.25	1'928'680.94	4'105'100.00	1'721'100.00	3'084'400.42	1'730'220.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'428'484.95		2'776'300.00		1'862'715.50	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-25'565.75				-75'752.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	152'631.70		166'700.00		115'016.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	253'145.25		300'600.00		212'886.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'099.65		34'800.00		20'009.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'795.70		29'200.00		20'116.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	28'440.85		31'200.00		21'036.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'526.60		32'000.00		18'451.85	
3091.00	Personalwerbung			2'000.00		16'472.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'386.25		6'500.00		4'655.30	
3100.00	Büromaterial	352.05		1'000.00		321.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		12.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'853.63		14'200.00		3'885.29	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'503.19		6'500.00		4'319.36	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					548.80	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			4'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	397'745.51		350'500.00		374'564.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	39'637.15		80'000.00		58'696.55	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	9'391.44		9'500.00		9'391.44	
3134.00	Sachversicherungsprämien	84'987.40		90'000.00		85'740.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'439.50		3'500.00		2'384.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'596.50		3'500.00		1'459.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	51'918.05		55'000.00		43'533.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'697.63		5'000.00		6'426.38	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	78'759.00		100'000.00		96'188.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					6'000.00	
3640.20	Wertberichtigungen Darlehen VV an Gemeinden und Zweckverbände					-4'680.00	
3640.60	Wertberichtigungen Darlehen VV an private Organisationen ohne Erwerbszweck					180'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'600.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		20'059.98		21'000.00		22'703.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		282'026.36		216'500.00		244'643.41
4290.00	Übrige Entgelte		5'432.75		1'000.00		971.79
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'225'600.80		1'141'000.00		1'140'342.55
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		226'036.05		180'000.00		159'834.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		169'525.00		161'600.00		161'725.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	14'276'610.59	3'041'531.92	14'026'800.00	2'560'700.00	12'208'219.36	2'489'620.24
0220	Allgemeine Dienste, übrige	14'276'610.59	3'041'531.92	14'026'800.00	2'560'700.00	12'208'219.36	2'489'620.24

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'600.00		16'000.00		6'675.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'750'600.70		5'287'400.00		5'115'286.85	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'932.70				-6'967.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	325'765.90		316'100.00		293'066.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	622'721.30		630'000.00		546'611.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	57'222.20		63'700.00		51'695.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	54'944.95		57'700.00		51'185.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	61'504.50		61'700.00		55'426.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	94'677.10		167'000.00		106'949.34	
3091.00	Personalwerbung	61'316.55		48'000.00		66'082.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	161'211.21		166'000.00		161'475.98	
3100.00	Büromaterial	116'719.27		146'000.00		158'594.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'784.36		17'000.00		11'658.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	50'298.57		41'200.00		35'459.96	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	4'657.85		9'000.00		5'144.35	
3105.00	Lebensmittel	66'890.82		55'000.00		46'812.60	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	363'745.28		370'000.00		354'863.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	49'052.36		40'000.00		34'550.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'285.20		23'500.00		6'536.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'308.00		23'300.00		1'557.63	
3113.00	Anschaffung Hardware	169'442.14		173'900.00		137'856.66	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	257'905.46		461'200.00		180'868.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'293.40		8'300.00		7'464.70	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	904'523.18		942'800.00		819'755.58	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Telefon	19'743.15		20'000.00		16'258.95	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Porti	370'277.90		305'000.00		368'260.58	
3130.03	Dienstleistungen Dritter, Porti Betreibungsamt	478'896.80		450'000.00		457'534.70	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	923'541.57		886'000.00		868'691.79	
3132.01	Dienstleistung Baupolizei, Weiterverrechnung	401'745.65		540'000.00		575'551.75	
3132.02	Dienstleistung Baupolizei, ohne Weiterverrechnung	114'299.15		150'000.00		117'637.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'190'497.99		1'043'600.00		1'005'065.87	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'193.40		1'000.00		1'188.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	8'433.65		6'000.00		6'274.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	6'175.66		10'000.00		5'071.33	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'569.35		5'000.00		2'042.30	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	6'059.55		10'000.00		12'195.30	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	275'244.26		306'400.00		236'765.29	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	17'016.00		17'500.00		17'563.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	156'291.20		131'000.00		141'378.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'249.95		8'300.00		8'026.20	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	51'260.91				-772'029.71	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			4'000.00		2'970.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	159'696.55					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'450.10		13'000.00		9'770.90	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	463'856.04		369'200.00		425'524.11	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	323'221.12		538'400.00		358'315.36	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	53'153.04		37'600.00		53'153.04	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3701.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten	27'200.00		50'000.00		42'400.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		831'637.75		913'000.00		950'761.70
4250.00	Verkäufe		445'598.04		449'100.00		431'937.48
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		315'034.12		336'300.00		269'121.06
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		520'062.01				
4701.00	Ersatzabgabe Schutzraumbauten		27'200.00		50'000.00		42'400.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		902'000.00		812'300.00		795'400.00
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	4'727'243.02	903'027.00	4'412'500.00	835'700.00	3'934'962.68	902'721.35
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	4'727'243.02	903'027.00	4'412'500.00	835'700.00	3'934'962.68	902'721.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'228'560.65		1'187'200.00		1'160'018.35	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	2'264.50					
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-61'826.55				-54'948.60	
3049.00	Übrige Zulagen	5'645.10				2'870.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	75'063.70		78'100.00		71'109.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	119'834.80		129'900.00		115'794.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'631.15		13'800.00		11'781.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'627.55		13'600.00		12'403.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	13'206.15		13'800.00		12'282.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'700.00				4'845.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'098.55		5'500.00		5'337.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	67'229.06		78'600.00		66'504.83	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					3'876.65	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	549.00		600.00		620.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	148'697.46		156'500.00		6'012.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	92'089.05		61'500.00		31'470.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	635.25		3'000.00		2'031.44	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	455'090.85		456'800.00		342'085.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	221'815.50		163'100.00		182'761.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'012.70		18'300.00		17'227.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'204.80		600.00		518.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	511'223.66		370'900.00		234'715.38	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	224.00		5'000.00		1'158.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'538.50		34'500.00		30'641.74	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'017'330.35		979'100.00		996'835.30	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	826.00		8'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	347.60		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'000.00					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	7'058.10		7'100.00		7'058.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'629.46				1'629.47	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	573'451.63		492'600.00		506'055.54	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	155'477.07		130'900.00		159'258.69	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'007.38		3'000.00		3'007.39	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		31'230.30		23'900.00		179'106.35
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		212'144.70		226'300.00		153'282.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		34'170.00		33'000.00		32'800.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'400.00		28'400.00		28'400.00
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		597'082.00		524'100.00		509'133.00
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	16'946'712.55	11'115'897.05	16'637'600.00	11'272'900.00	15'921'607.83	11'050'509.16
11	Öffentliche Sicherheit	2'944'254.97	1'009'556.99	2'983'000.00	1'674'400.00	2'502'584.64	1'257'689.46
111	Polizei	2'944'254.97	213'138.09	2'983'000.00	189'400.00	2'502'584.64	227'692.50
1110	Polizei	2'944'254.97	213'138.09	2'983'000.00	189'400.00	2'502'584.64	227'692.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'988'915.10		2'041'600.00		1'709'864.25	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-29'814.25				-28'061.35	
3049.00	Übrige Zulagen	22'125.00		20'000.00		19'290.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	126'414.45		134'000.00		107'991.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	237'490.55		249'600.00		206'479.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	22'204.85		27'600.00		19'055.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'261.70		23'400.00		18'836.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'625.00		25'000.00		20'182.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'089.10		29'000.00		20'759.10	
3091.00	Personalwerbung	2'392.80		500.00		1'200.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'331.30		1'000.00		1'728.05	
3100.00	Büromaterial	5'810.45		13'500.00		10'835.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	31'376.20		30'000.00		12'897.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'963.03		3'500.00		3'322.09	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'103.25		1'500.00		1'428.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	69'830.85		65'300.00		38'255.76	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	23'163.63		13'700.00		34'670.57	
3113.00	Anschaffung Hardware	544.20					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	111'459.30		62'900.00		92'981.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			500.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	75'703.35		69'000.00		73'092.43	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'629.70		4'200.00		4'020.20	
3137.00	Steuern und Abgaben	346.00		100.00		181.48	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	71'199.80		71'500.00		50'399.05	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			12'700.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	399.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	17'661.00		15'700.00		10'732.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00				215.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'695.66		8'500.00		2'723.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	83'333.95		58'700.00		69'284.71	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					218.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		139'365.00		110'000.00		161'151.70
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'618.20		16'000.00		13'137.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'354.89		30'600.00		20'603.30
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		28'300.00		28'300.00		28'300.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		4'500.00		4'500.00		4'500.00
112	Verkehrssicherheit		796'418.90		1'485'000.00		1'029'996.96
1120	Verkehrssicherheit		796'418.90		1'485'000.00		1'029'996.96

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4270.00	Bussen		796'418.90		1'485'000.00		1'029'996.96
12	Rechtsprechung	128'843.71	319'053.97	150'900.00	235'400.00	119'066.38	363'599.45
120	Rechtsprechung	128'843.71	319'053.97	150'900.00	235'400.00	119'066.38	363'599.45
1200	Rechtsprechung	128'843.71	319'053.97	150'900.00	235'400.00	119'066.38	363'599.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'766.95		88'600.00		71'606.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'936.90		5'800.00		4'309.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'421.00		13'100.00		10'941.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	870.90		1'000.00		771.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	830.50		1'000.00		751.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	922.55		1'000.00		805.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'840.00		4'000.00		1'415.00	
3100.00	Büromaterial			200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	221.05		900.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30'254.61		30'600.00		27'340.03	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	419.25		900.00		371.65	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	360.00		500.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			2'600.00		753.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		24'029.00		35'000.00		28'490.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				400.00		187.50
4270.00	Bussen		246'075.70		170'000.00		174'956.04
4290.00	Übrige Entgelte		48'949.27		30'000.00		159'965.91

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
14	Allgemeines Rechtswesen	11'412'813.62	8'635'374.30	11'093'100.00	8'255'400.00	10'943'256.90	8'316'421.33
140	Allgemeines Rechtswesen	11'412'813.62	8'635'374.30	11'093'100.00	8'255'400.00	10'943'256.90	8'316'421.33
1400	Allgemeines Rechtswesen	10'273'899.92	7'496'460.60	10'157'000.00	7'319'300.00	9'875'879.12	7'249'043.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'346'855.30		6'339'000.00		5'793'581.00	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-85'561.30				-45'508.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	397'095.65		399'300.00		363'238.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	676'715.40		696'900.00		603'021.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	68'141.10		73'900.00		62'670.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	66'947.45		68'800.00		63'428.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	73'337.55		72'100.00		66'718.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	68'963.15		98'900.00		53'675.00	
3091.00	Personalwerbung	6'887.50		2'500.00		4'921.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'074.82		8'500.00		7'252.18	
3100.00	Büromaterial	3'754.57		3'900.00		1'884.46	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	183.95		1'000.00		326.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'404.32		9'000.00		2'383.77	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	7'011.20		7'000.00		5'054.75	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					54.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	485'162.43		285'400.00		467'911.68	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	292'204.67		408'000.00		546'753.28	
3132.11	Dienstleistung Geometer, Weiterverrechnung			25'000.00			
3132.12	Dienstleistung Geometer, ohne Weiterverrechnung	145'751.40		109'100.00		155'134.35	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	293.20		1'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'770.17		10'500.00		11'442.66	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					51.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	40'008.60		48'600.00		40'135.20	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	32'102.39				2'065.52	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	35'063.00		10'500.00		26'090.46	
3190.00	Schadenersatzleistungen	-84'911.50		75'000.00		176'775.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	615.90		2'700.00		2'238.45	
3499.00	Übriger Finanzaufwand					20.00	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	435'472.10		328'500.00		355'997.10	
3690.00	Übriger Transferaufwand	195'726.90		136'700.00		173'720.66	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	656'684.00		612'200.00		610'184.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	380'646.00		318'500.00		320'155.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	4'500.00		4'500.00		4'500.00	
4120.00	Konzessionen		21'551.30		22'000.00		18'530.50
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'567'893.93		3'601'000.00		3'438'998.23
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		515'720.27		365'500.00		537'141.47
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'391'295.10		3'330'800.00		3'254'373.35
1408	Regionales Zivilstandsamt	1'138'913.70	1'138'913.70	936'100.00	936'100.00	1'067'377.78	1'067'377.78
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	581'791.65		557'800.00		578'103.05	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-35'509.65				-38'528.65	
3049.00	Übrige Zulagen	59.70		500.00		143.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'502.95		35'800.00		34'722.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'996.90		68'100.00		68'257.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'208.55		6'500.00		6'108.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'138.80		6'300.00		6'055.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'821.55		6'100.00		6'470.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	700.00		6'000.00			
3091.00	Personalwerbung	300.00		500.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	140.00				120.00	
3100.00	Büromaterial	5'560.00		5'300.00		4'076.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					1'129.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	248'813.75		17'800.00		182'483.73	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					75.40	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'700.00		4'000.00		3'700.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	92.70		2'000.00		174.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	124.30		1'500.00		155.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			600.00		14'004.65	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'021.50		7'900.00		6'874.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	141'801.00		146'200.00		131'301.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	61'650.00		61'700.00		61'650.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		390'361.30		400'000.00		418'831.67
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		22'915.70		19'800.00		4'870.15

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		494'909.80		344'600.00		434'955.30
4690.00	Übriger Transferertrag		195'726.90		136'700.00		173'720.66
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		35'000.00		35'000.00		35'000.00
15	Feuerwehr	1'180'918.89	419'019.10	1'102'000.00	366'900.00	1'084'414.54	421'566.35
150	Feuerwehr	1'180'918.89	419'019.10	1'102'000.00	366'900.00	1'084'414.54	421'566.35
1500	Feuerwehr	1'180'918.89	419'019.10	1'102'000.00	366'900.00	1'084'414.54	421'566.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	399'478.75		380'100.00		345'699.60	
3010.11	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Übungen und Ausbildung	234'060.00		207'000.00		209'791.70	
3010.12	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Ernstfalleinsätze	147'575.00		140'000.00		158'037.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'794.15		22'800.00		30'020.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'611.85		47'600.00		43'264.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'174.35		4'300.00		3'553.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'683.70		4'000.00		5'236.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'114.60		4'300.00		3'762.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'826.20		1'000.00		980.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	8'491.41		7'000.00		8'245.55	
3100.00	Büromaterial	1'158.40		1'700.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'801.48		26'700.00		20'970.91	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'990.25		900.00		802.40	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'410.60		1'000.00		1'382.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	42'781.71		44'900.00		41'463.91	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	30'792.74		24'000.00		23'966.27	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'456.05		4'000.00		1'498.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'200.00		1'200.00		1'181.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'909.10		16'400.00		19'150.90	
3132.03	Dienstleistung Feuerpolizei, Weiterverrechnung	9'698.55		7'000.00		5'465.20	
3132.04	Dienstleistung Feuerpolizei, ohne Weiterverrechnung	9'586.40		13'000.00		12'458.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'025.25		5'700.00		6'881.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	964.80		800.00		849.00	
3138.00	Kurse, Prüfungen und Beratungen	10'335.75		23'800.00		25'278.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'036.55		6'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44'330.45		38'800.00		43'701.57	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			600.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'046.05		1'900.00		600.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	36'181.30		22'500.00		26'919.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'700.00		1'300.00		1'550.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	27'190.08		27'200.00		27'190.09	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'513.37		14'500.00		14'513.39	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		530.00		3'000.00		1'085.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'037.75		14'900.00		10'263.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		124'492.35		139'000.00		130'258.75
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		184'959.00		185'000.00		184'959.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		95'000.00		25'000.00		95'000.00
16	Verteidigung	1'279'881.36	732'892.69	1'308'600.00	740'800.00	1'272'285.37	691'232.57

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
161	Militärische Verteidigung	142'558.09	89'203.70	153'400.00	93'500.00	93'813.14	48'950.85
1610	Militärische Verteidigung	142'558.09	89'203.70	153'400.00	93'500.00	93'813.14	48'950.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'000.00		45'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'715.30		2'900.00			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'793.25		4'100.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	220.75		600.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	314.65		500.00			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	180.00		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'978.85		500.00		325.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'378.00		5'000.00		3'114.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'249.65		15'200.00		10'136.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'399.10		1'500.00		10'253.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'100.00		1'200.00		1'032.55	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	24'794.05					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	31'339.50		37'000.00		42'877.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'689.45		23'000.00		9'667.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'700.19		4'700.00		4'700.19	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'705.35		11'700.00		11'705.35	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'504.50		7'000.00		7'000.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		63'829.80		68'500.00		23'753.75
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		17'869.40		18'000.00		18'197.10

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
162	Zivile Verteidigung	1'137'323.27	643'688.99	1'155'200.00	647'300.00	1'178'472.23	642'281.72
1620	Zivilschutz	485'762.93		492'900.00		528'155.41	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'584.36		3'600.00		3'584.35	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'221.38		4'200.00		42'612.24	
3690.00	Übriger Transferaufwand	477'957.19		485'100.00		481'958.82	
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	7'871.35		15'000.00		8'035.10	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'500.00			
3010.13	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Dienstanlässe			1'000.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'000.00			
3100.00	Büromaterial			1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'536.90		4'000.00		2'699.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'828.00				210.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00		206.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'387.65		2'000.00		4'764.60	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	118.80		1'500.00		154.40	
1629	Regionale Zivilschutzorganisation	643'688.99	643'688.99	647'300.00	647'300.00	642'281.72	642'281.72
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'575.00		8'300.00		6'675.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	203'115.80		250'900.00		210'110.40	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-9'894.35				-26'951.45	
3010.13	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Sold Dienstanlässe	9'783.00		12'000.00		9'427.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'182.90		16'500.00		12'370.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'282.40		25'500.00		17'667.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'151.65		3'400.00		1'971.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'217.80		2'900.00		2'158.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'363.90		3'000.00		2'046.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'990.00		3'500.00		1'459.30	
3100.00	Büromaterial	2'563.29		3'000.00		3'223.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'612.08		11'100.00		14'510.10	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	104.95					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	33'402.32		23'400.00		30'534.61	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	16'737.46		20'000.00		22'719.30	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'899.00		3'000.00		3'540.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			700.00		2'143.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'390.75		14'700.00		15'201.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'964.78		16'500.00		13'861.11	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'992.50		6'900.00		6'429.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'312.85		1'700.00		1'089.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	43'936.05		70'300.00		43'976.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'747.35		14'300.00		27'235.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	815.10				9'326.60	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'630.88		8'300.00		9'652.35	
3170.00	Reisekosten und Spesen	37'184.53		32'400.00		36'881.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	830.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	146'569.00		73'800.00		143'794.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	21'228.00		21'200.00		21'228.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'650.00		500.00		2'000.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'396.40		1'000.00		1'130.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'170.40		8'000.00		3'938.90
4630.00	Beiträge vom Bund		16'900.00		16'900.00		16'900.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		400.00				1'165.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		135'215.00		135'800.00		135'189.00
4690.00	Übriger Transferertrag		477'957.19		485'100.00		481'958.82
2	BILDUNG	74'797'744.47	4'824'166.07	75'457'200.00	4'750'300.00	69'181'483.20	4'492'502.89
21	Obligatorische Schule	67'793'158.43	3'570'980.74	67'614'200.00	2'847'600.00	61'988'021.63	3'013'692.47
211	Eingangsstufe	8'067'829.31	133'849.70	7'850'200.00	80'500.00	7'689'490.13	152'174.60
2110	Kindergarten	8'067'829.31	133'849.70	7'850'200.00	80'500.00	7'689'490.13	152'174.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'222.40					
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	185.80					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	2'060'737.85		1'782'400.00		2'038'833.35	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	86'566.80		50'000.00		105'966.75	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-17'487.40				-2'090.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	132'838.60		120'000.00		136'595.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	232'692.65		305'000.00		233'089.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	23'359.05		23'700.00		23'751.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'494.20		23'500.00		23'931.80	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'659.70		3'800.00		7'066.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	32'521.60		32'900.00		18'475.90	
3091.00	Personalwerbung			500.00		120.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'370.85		2'400.00		3'141.70	
3100.00	Büromaterial	5'406.16		3'900.00		8'085.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'555.85		1'800.00		1'734.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'100.00		265.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	455.50		900.00		1'082.10	
3104.00	Lehrmittel	97'232.79		112'700.00		97'421.60	
3105.00	Lebensmittel	666.45		2'900.00		1'637.50	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	10'361.61		5'000.00		6'874.47	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	126.65		6'000.00		1'251.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'593.49		3'900.00		5'830.90	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	149.40					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	15'652.99		11'200.00		17'531.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	44'444.05		46'200.00		46'462.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'235.10		1'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'200.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	749.50		1'800.00		1'386.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	2'261.70				90.50	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'174.29		5'000.00		7'257.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	6'021.65		10'700.00		4'041.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	40.00					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'652'574.00		4'328'700.00		4'176'134.60	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	616'966.03		961'000.00		723'519.96	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		240.20		500.00		97.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		132'282.00		80'000.00		152'077.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'327.50				
212	Primarstufe	23'596'447.69	617'864.35	22'815'800.00	559'900.00	22'394'402.57	599'243.70
2120	Primarstufe	23'596'447.69	617'864.35	22'815'800.00	559'900.00	22'394'402.57	599'243.70
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	70.00		14'100.00		18'347.95	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	3'259'400.70		2'798'300.00		2'871'492.30	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	208'789.00		130'000.00		197'727.60	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-22'460.50				-24'992.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	217'997.45		200'300.00		190'858.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	335'358.15		277'600.00		274'434.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	34'177.30		35'300.00		29'754.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36'673.60		34'900.00		33'402.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'472.60		13'100.00		9'407.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	104'010.30		89'300.00		108'529.87	
3091.00	Personalwerbung	323.10		3'000.00		1'292.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	35'840.60		11'500.00		20'847.61	
3100.00	Büromaterial	35'050.09		25'500.00		25'648.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'239.98		14'100.00		10'383.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'873.55		9'800.00		6'526.62	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	32'169.06		20'100.00		23'744.30	
3104.00	Lehrmittel	607'055.47		666'900.00		637'448.87	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3105.00	Lebensmittel	211.90				773.75	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	155'787.09		96'300.00		146'740.06	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'076.85		13'000.00		8'399.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'281.13		49'000.00		33'489.53	
3113.00	Anschaffung Hardware	903.24				1'831.60	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	852.00				4'881.11	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	20'321.96		18'800.00		19'414.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	133'197.60		208'600.00		169'766.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'967.70		3'700.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'591.85		30'000.00		27'930.69	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00				4'299.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'821.55		6'900.00		4'039.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	22'196.85		22'000.00		36'961.32	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	175'083.33		198'700.00		146'576.18	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	550.35		1'100.00			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	84'831.15		84'800.00		84'831.15	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'123'525.67		16'685'900.00		16'311'410.40	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	290'881.80		200'000.00		282'706.75	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	611'325.22		853'200.00		675'496.26	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'960.35		42'000.00		46'345.70
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		500'434.00		450'000.00		481'815.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		78'470.00		67'900.00		71'083.00
213	Sekundarstufe	10'995'194.62	240'905.21	10'931'300.00	206'200.00	10'297'830.21	243'652.10

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2130	Sekundarstufe	10'995'194.62	240'905.21	10'931'300.00	206'200.00	10'297'830.21	243'652.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122.65		10'000.00		1'240.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	359'633.05		423'700.00		347'602.60	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate	86'010.15		64'000.00		67'040.45	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-37.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'376.75		32'800.00		26'214.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	37'511.35		29'000.00		29'900.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'519.55		5'800.00		3'092.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'611.20		5'700.00		4'564.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'177.40		1'000.00		595.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'490.40		39'700.00		8'938.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	21'879.75		4'300.00		5'520.13	
3100.00	Büromaterial	12'919.45		23'200.00		13'376.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'802.63		4'800.00		12'608.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	427.60		9'600.00		83.49	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	5'878.30		6'200.00		5'598.51	
3104.00	Lehrmittel	382'713.20		279'400.00		233'095.36	
3105.00	Lebensmittel	31'119.52		35'200.00		31'822.09	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	65'397.40		52'000.00		55'238.54	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'433.30		2'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'812.98		43'000.00		46'954.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'115.10		13'100.00		9'669.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'656.16		43'100.00		27'531.08	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'420.20		2'700.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'046.65		21'200.00		20'696.47	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'864.25		500.00		1'668.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'792.31		9'900.00		7'715.90	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	151'141.69		179'900.00		202'568.81	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'647.25				2'500.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00		1'000.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	8'718'210.26		8'625'700.00		8'251'792.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	29'750.00		19'800.00		19'700.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			216'700.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	871'376.13		678'900.00		755'684.80	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					64'619.92	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	34'275.89		47'400.00		40'195.55	
4250.00	Verkäufe		2'800.00				970.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		158'467.60		147'200.00		183'759.75
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'441.65				7'458.35
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		28'956.00		33'000.00		23'187.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		40'239.96		26'000.00		28'277.00
214	Musikschulen	584'762.86		499'700.00		487'600.71	
2140	Musikschulen	584'762.86		499'700.00		487'600.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'934.00				300.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	580'331.88		498'200.00		486'211.24	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			1'500.00			
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'496.98				1'089.47	
217	Schulliegenschaften	8'663'270.59	137'436.59	9'519'100.00	128'200.00	7'300'350.76	138'476.30
2170	Schulliegenschaften	8'663'270.59	137'436.59	9'519'100.00	128'200.00	7'300'350.76	138'476.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'148'531.25		2'202'000.00		1'732'390.35	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	62'092.30		62'600.00		62'463.75	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-52'274.55				-12'090.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	138'534.25		153'500.00		113'441.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	168'239.00		277'500.00		125'254.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	23'029.20		28'500.00		18'888.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'303.95		26'500.00		19'806.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	23'992.80		22'400.00		19'558.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	60.00		18'300.00		2'576.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'277.45		7'800.00		4'717.60	
3100.00	Büromaterial	729.24					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	340'045.80		348'400.00		294'149.23	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		90.25	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'105.45		3'000.00		94.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	123'500.01		98'500.00		57'634.35	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'617.46		4'500.00		5'303.82	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'014.00		6'000.00		3'963.65	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'200.00		158.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	952.15		5'000.00		9'906.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'161'436.24		816'000.00		823'227.71	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	379'018.00		523'900.00		302'092.54	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	624.65					
3134.00	Sachversicherungsprämien	48'027.45		49'000.00		43'349.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'577.60		7'000.00		7'170.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	882'025.14		876'500.00		666'250.03	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'661.73		32'500.00		19'153.45	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			5'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	495'710.75		905'900.00		514'900.55	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	4'820.40		12'200.00		30'037.12	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'690.00		2'300.00		2'484.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	20.00		5'800.00		3'495.05	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	94'167.15		85'600.00		97'732.79	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'000'923.78		2'041'800.00		1'930'408.78	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	199'798.23		199'900.00		267'056.09	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	185'184.96					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	141'172.22		680'200.00		127'411.57	
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'389.80					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	7'272.73		7'300.00		7'272.73	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		60'620.50		70'000.00		53'047.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'158.64		18'000.00		36'831.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		184.00		200.00		184.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		50'473.45		40'000.00		48'414.15
218	Tagesbetreuung	4'301'241.53	2'315'510.52	4'000'200.00	1'785'000.00	3'666'964.67	1'774'339.72
2180	Tagesbetreuung	4'301'241.53	2'315'510.52	4'000'200.00	1'785'000.00	3'666'964.67	1'774'339.72
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500.00			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'794'585.65		2'450'700.00		2'437'480.50	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	207'933.75		180'600.00		190'315.85	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-80'734.60				-126'385.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	183'466.90		173'800.00		157'324.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	300'486.60		263'100.00		274'753.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	31'761.50		34'200.00		27'161.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30'950.00		33'800.00		27'516.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	33'323.95		36'300.00		28'003.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'304.26		30'300.00		16'805.85	
3091.00	Personalwerbung	172.30		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'843.60		5'700.00		7'501.05	
3100.00	Büromaterial	3'473.66		7'000.00		3'794.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	18'281.16		16'500.00		29'656.80	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	42.80					
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	580.50		2'600.00		677.60	
3104.00	Lehrmittel					4'065.59	
3105.00	Lebensmittel	267'764.31		268'400.00		231'073.90	
3106.00	Medizinisches Material			4'900.00		231.35	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	25'648.65		38'700.00		1'631.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	338.00				1'544.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'568.21		32'500.00		26'687.65	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	477.95		1'000.00		355.15	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'776.76		11'500.00		2'642.04	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'609.83		18'000.00		12'833.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	251'035.75		239'300.00		175'188.34	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'984.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'845.85				874.35	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'926.35		9'000.00		6'245.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	144'100.36		114'200.00		111'181.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'721.60		23'100.00		12'184.55	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	13'772.40				3'282.20	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	2'684.78				-467.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'219.70				683.30	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	2'295.00		2'500.00		2'122.50	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'276'430.65		1'785'000.00		1'871'535.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'162.52				9'670.77

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		29'917.35				-106'867.00
219	Obligatorische Schule, Übriges	11'584'411.83	125'414.37	11'997'900.00	87'800.00	10'151'382.58	105'806.05
2190	Schulleitung	4'396'510.91	800.00	4'190'600.00	1'000.00	3'742'144.88	1'185.30
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	144'325.00		139'700.00		140'240.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'750'147.90		1'651'000.00		1'348'309.15	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-12'681.65				-29'689.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	118'102.30		116'500.00		92'986.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	204'672.75		209'000.00		170'033.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'447.50		21'100.00		14'916.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'102.70		20'500.00		16'332.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'703.60		20'200.00		15'911.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	40'100.18		79'400.00		27'450.41	
3091.00	Personalwerbung	463.10		2'500.00		670.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	15'757.69		18'000.00		21'107.95	
3100.00	Büromaterial	227.77		2'000.00		368.04	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37.50		1'000.00		20.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'001.75		3'000.00		3'093.77	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'474.20		2'000.00		1'393.92	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	51.10				150.22	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00		299.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500.00		1'505.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	79'480.35		99'700.00		61'153.02	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	46'080.00		75'000.00		32'373.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	215.40		1'000.00		100.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			2'000.00		557.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'279.80		9'000.00		3'830.60	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'937'521.97		1'716'000.00		1'819'030.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00		1'000.00		1'185.30
2191	Schulverwaltung	1'426'516.92	29'701.06	1'689'500.00	4'300.00	1'639'560.84	5'489.15
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	793'169.20		1'273'200.00		998'539.05	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen			20'000.00			
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'835.40				-7'531.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'042.65		58'400.00		62'665.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	89'131.45		104'200.00		115'161.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'756.20		11'800.00		11'123.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'434.35		10'000.00		10'973.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	9'254.45		10'700.00		11'739.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'320.68		40'000.00		11'722.00	
3091.00	Personalwerbung	31'706.75		5'000.00		1'250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'099.05		11'200.00		9'409.80	
3100.00	Büromaterial	396.73		1'000.00		396.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		78.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'554.65		2'000.00		3'227.78	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	689.00		1'300.00		532.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'056.50		2'000.00		900.45	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			2'000.00		1'541.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	395'588.11		84'400.00		382'734.92	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'108.70		30'000.00		7'862.10	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	50.00					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44.16		1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'200.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	98.40		2'500.00		1'239.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	244.45		2'000.00		1'388.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'606.84		14'600.00		14'606.84	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		690.00		300.00		450.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'011.06		4'000.00		5'039.15
2192	Volksschule, Sonstiges	5'761'384.00	94'913.31	6'117'800.00	82'500.00	4'769'676.86	99'131.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'727'615.75		1'742'100.00		1'537'418.65	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	1'630.80					
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'515.85					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	207'565.65		138'400.00		180'838.65	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-333.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	122'859.80		124'000.00		109'851.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	197'469.35		189'100.00		174'764.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	19'913.95		23'800.00		18'006.75	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	20'683.50		20'900.00		19'288.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20'770.55		20'000.00		18'575.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	71'558.50		132'700.00		74'686.80	
3091.00	Personalwerbung	4'901.70		1'000.00		7'448.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	47'686.34		90'200.00		61'124.86	
3100.00	Büromaterial	118'989.00		98'700.00		107'014.13	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'442.20		17'100.00		18'185.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'147.23		11'900.00		6'027.48	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	9'555.09		27'900.00		3'118.00	
3104.00	Lehrmittel	5'584.40		35'100.00		8'680.87	
3105.00	Lebensmittel	72.30				1'433.95	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	5'660.10		39'200.00		13'842.07	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	10'993.54		24'500.00		2'470.45	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	42'450.67		35'300.00		27'809.55	
3113.00	Anschaffung Hardware	68'931.30		184'300.00		27'871.42	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	161'667.15		198'600.00		121'346.43	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			39'000.00		3'425.77	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	265'060.50		291'200.00		235'959.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	43'091.82		81'500.00		58'665.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'374'691.36		1'560'600.00		1'058'923.77	
3137.00	Steuern und Abgaben					353.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			500.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00		135.90	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	62'675.41		116'300.00		19'144.44	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	36'150.50		63'500.00		28'167.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften					626.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	6'898.25		6'000.00		9'340.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	56'409.77		53'000.00		53'020.40	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	1'196.20		1'000.00		240.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	955'718.97		654'900.00		666'130.92	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	31'412.50		30'000.00		32'040.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	3'779.00		4'000.00		3'698.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	60'000.00		60'000.00		60'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		33'176.15		30'000.00		38'024.60
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		24'140.94				
4630.00	Beiträge vom Bund		2'534.40		12'500.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		35'061.82		40'000.00		56'107.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						5'000.00
22	Sonderschulen	6'754'707.26	1'253'185.33	7'568'700.00	1'902'700.00	6'973'798.77	1'478'810.42
220	Sonderschulen	6'754'707.26	1'253'185.33	7'568'700.00	1'902'700.00	6'973'798.77	1'478'810.42
2200	Sonderschulen	6'754'707.26	1'253'185.33	7'568'700.00	1'902'700.00	6'973'798.77	1'478'810.42
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	97.50				3'813.70	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	890'854.95		1'352'300.00		1'048'752.25	
3020.04	Löhne der Lehrpersonen, Vikariate			3'000.00		587.10	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-4'325.35				-9'103.95	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'939.95		86'800.00		67'625.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	91'403.45		135'500.00		105'363.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'013.00		16'400.00		11'740.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'576.40		15'200.00		11'795.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	16.45		300.00			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'711.41		14'000.00		5'235.38	
3091.00	Personalwerbung	2'480.00		3'000.00		2'313.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	796.10		2'000.00		184.30	
3100.00	Büromaterial	876.95		3'000.00		1'149.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	186.75		500.00		125.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	97.50		1'000.00		154.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'157.13		2'000.00		630.06	
3104.00	Lehrmittel	5'436.57		10'000.00		8'802.98	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	696.66		200.00		345.45	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	57.25		500.00		115.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	464.00		2'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			3'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	809'281.80		655'000.00		622'001.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	68'037.56		110'000.00		79'824.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000.00		41.60	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-390.17				-1'786.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'615.05		3'000.00		6'637.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'227'924.00		4'730'000.00		4'372'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	569'702.35		417'000.00		635'450.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		110'655.65		135'000.00		138'958.65
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		1'142'529.68		1'767'700.00		1'339'851.77
29	Übriges Bildungswesen	249'878.78		274'300.00		219'662.80	
299	Bildung, Übriges	249'878.78		274'300.00		219'662.80	
2990	Bildung, Übriges	249'878.78		274'300.00		219'662.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					22.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					2.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					3.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					2.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					1'575.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					358.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	248'678.78		265'300.00		213'498.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00		9'000.00		4'200.00	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	6'733'287.49	1'344'487.75	6'388'100.00	1'413'000.00	5'977'025.71	1'324'447.51
31	Kulturerbe	27'568.00		16'500.00		9'054.95	
311	Museen und bildende Kunst	27'568.00		16'500.00		9'054.95	
3110	Museen und bildende Kunst	27'568.00		16'500.00		9'054.95	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'938.70					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	401.55		500.00		401.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			500.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'227.75		15'000.00		8'653.05	
32	Kultur, übrige	1'274'942.33	194'672.55	1'390'100.00	214'800.00	1'101'905.55	245'186.86
321	Bibliotheken	579'835.28	91'158.35	624'300.00	98'100.00	576'780.16	98'775.95
3210	Bibliotheken	579'835.28	91'158.35	624'300.00	98'100.00	576'780.16	98'775.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	358'016.00		353'700.00		351'450.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'804.50		23'200.00		22'337.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'169.20		45'900.00		45'345.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'044.05		4'100.00		3'978.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'704.40		4'000.00		3'905.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'283.60		4'300.00		4'215.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	870.00		2'500.00		440.00	
3091.00	Personalwerbung	290.85					
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00		102.00	
3100.00	Büromaterial	2'983.90		500.00		55.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'804.60		15'000.00		14'518.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	176.65		4'900.00		4'351.10	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	63'323.08		66'200.00		63'717.81	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	318.60		7'000.00			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	58.70				61.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'064.20		5'200.00		4'516.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	12'821.52		14'600.00		13'812.47	
3134.00	Sachversicherungsprämien	930.05		1'000.00		930.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'219.35		35'200.00		1'795.56	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					759.04	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	94.50		500.00		71.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	332.00		300.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	228.95		300.00		120.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	35'158.05		35'200.00		35'158.05	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	5'138.53				5'138.53	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		35'178.00		39'600.00		34'651.00
4250.00	Verkäufe		4'212.35		3'500.00		7'273.60
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		313.00		4'000.00		1'033.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		44'155.00		47'000.00		51'818.35
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		7'300.00		4'000.00		4'000.00
329	Kultur, Übriges	695'107.05	103'514.20	765'800.00	116'700.00	525'125.39	146'410.91
3290	Kultur, Übriges	695'107.05	103'514.20	765'800.00	116'700.00	525'125.39	146'410.91
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	9'554.55		5'000.00		6'597.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'910.00		64'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'492.75		6'100.00		212.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'112.70		9'500.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	203.70		1'200.00		18.90	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	251.00		1'100.00		37.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	198.35		1'200.00		11.25	
3100.00	Büromaterial	27.54					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'293.20		1'500.00		1'052.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	32'682.30		32'700.00		27'206.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	62.00		200.00		62.00	
3105.00	Lebensmittel	3'796.71		3'000.00		2'410.65	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	564.45		2'500.00		1'991.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	130.35		800.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'921.30		2'500.00		2'058.73	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'369.80		2'000.00		828.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	208'055.03		208'800.00		155'238.69	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	95'030.26		45'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	3'228.10		8'000.00		3'994.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			4'000.00		17'485.10	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					268.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'020.70		1'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'246.25					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	29'685.22		29'900.00		23'527.72	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'086.50		6'700.00		1'520.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'576.50		5'000.00		2'523.81	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'806.56				6'806.56	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	10'901.48		10'900.00		10'901.48	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV					706.21	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			900.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	212'289.83		249'000.00		209'554.02	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			3'000.00		3'500.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	46'609.92		59'300.00		46'609.92	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		23'623.00		22'500.00		22'093.25
4250.00	Verkäufe		693.75		3'000.00		657.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'883.45		46'200.00		56'470.91
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		40'314.00		45'000.00		67'189.00
34	Sport und Freizeit	5'430'777.16	1'149'815.20	4'981'500.00	1'198'200.00	4'866'065.21	1'079'260.65
341	Sport	2'537'225.13	882'912.67	2'266'200.00	901'500.00	2'341'923.76	827'602.85
3410	Sport	2'537'225.13	882'912.67	2'266'200.00	901'500.00	2'341'923.76	827'602.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	722'386.65		682'300.00		725'548.10	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'101.95				-17'629.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	45'930.75		46'100.00		45'456.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	78'981.60		82'600.00		77'125.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'461.95		17'100.00		16'970.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'725.20		8'000.00		7'928.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'583.30		8'500.00		8'454.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'338.50		4'300.00		560.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	376.95		200.00		753.90	
3100.00	Büromaterial	510.65		500.00		815.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'684.76		20'500.00		14'804.60	
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Badwasseraufbereitung	41'762.55		29'000.00		26'098.35	
3101.11	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmittel	22'962.26		15'000.00		24'718.32	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'478.39		2'400.00		667.24	
3105.00	Lebensmittel	18'616.30		18'000.00		21'772.82	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	19'445.69		15'000.00		13'443.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	50'766.28		45'700.00		18'962.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'964.40		5'500.00		4'582.56	
3113.00	Anschaffung Hardware					728.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					21'728.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'934.55		12'400.00		17'034.00	
3120.01	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Wasser/Abwasser	146'300.60		90'000.00		108'166.25	
3120.02	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Energie	235'712.70		90'000.00		192'038.05	
3120.03	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV, Heizmaterialien	46'785.80		52'000.00		75'698.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'409.43		100'400.00		42'719.97	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		50'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'154.40		1'600.00		1'155.40	
3137.29	Steuern und Abgaben, MWST Pauschalsteuer	25'716.53		16'500.00		23'898.62	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			40'000.00		10'509.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'435.10		7'500.00		5'484.15	
3144.13	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Freibad	69'054.15		20'300.00		20'817.85	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.14	Unterhalt Hochbauten, Gebäude, Hallenbad	117'909.61		50'000.00		114'682.01	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	47'816.80		47'000.00		33'044.31	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					143.60	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	387.80		1'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'236.14		2'400.00		4'685.79	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'176.80		2'500.00		238.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	396.00					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	5'356.24		5'400.00		5'356.23	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	227'272.90		226'100.00		243'836.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	311'633.28		310'600.00		311'678.13	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	73'367.30		81'000.00		57'852.60	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	-1'017.23		-1'000.00		-1'017.24	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	67'312.00		59'800.00		60'412.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				2'500.00		
4240.21	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Verkauf Strom (MWST 2.8%)				500.00		
4240.22	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Eintritte Bäder (MWST 3.5%)		653'622.30		650'000.00		604'204.15
4240.23	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Eintritte Sauna (MWST 3.5%)		35'109.00		30'000.00		25'139.00
4240.25	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Vermietung (MWST 3.5%)		1'956.00		5'000.00		1'495.00
4250.05	Verkäufe, Badeartikel (MWST 2.0%)		27'226.90		30'000.00		25'740.20
4250.06	Verkäufe, Kiosk (MWST 5.1%)		24'935.40		40'000.00		25'782.40

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'325.27		22'000.00		36'346.15
4290.00	Übrige Entgelte						672.10
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		30'583.80		20'000.00		12'516.85
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		29'154.00		41'500.00		35'707.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		60'000.00		60'000.00		60'000.00
342	Freizeit	2'893'552.03	266'902.53	2'715'300.00	296'700.00	2'524'141.45	251'657.80
3420	Freizeit	2'893'552.03	266'902.53	2'715'300.00	296'700.00	2'524'141.45	251'657.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'531'523.75		1'499'800.00		1'403'490.90	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-40'883.25				-35'957.30	
3049.00	Übrige Zulagen	18'976.65		20'200.00		25'854.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	96'595.35		98'500.00		89'319.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	164'036.15		177'300.00		151'183.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26'397.45		27'700.00		25'026.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'245.55		17'200.00		15'580.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17'989.85		18'000.00		16'529.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'743.15		7'700.00		3'540.00	
3091.00	Personalwerbung	1'590.85		1'500.00		1'141.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'170.34		6'000.00		3'959.90	
3100.00	Büromaterial	751.36		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	89'057.75		73'000.00		88'013.46	
3101.03	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Tierhaltung	16'009.00		14'000.00		16'277.00	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug-/geschirr	5'736.70		4'800.00		6'795.65	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.06	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug-/geschirr, Tierhaltung	882.60		1'000.00		376.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	21'728.83		19'200.00		18'708.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	807.00		1'000.00		686.00	
3105.00	Lebensmittel	1'555.25		3'000.00		1'828.10	
3105.01	Lebensmittel, Chrüzi-Kafi, div. Anlässe	28'325.90		26'000.00		18'174.60	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	22'822.90		25'000.00		24'840.23	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	31'133.10		29'400.00		13'674.05	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'411.45		5'500.00		9'034.68	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	113.85		1'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'900.45		3'200.00		591.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	75'187.40		59'000.00		50'950.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	113'462.00		97'500.00		86'960.43	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	6'699.85		6'300.00		6'217.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'688.30		2'800.00		2'518.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	207'638.55		165'000.00		181'269.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	75'221.85		51'000.00		9'191.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'753.18		28'400.00		29'783.95	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'876.00		1'300.00		2'000.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	58'577.99		50'400.00		63'655.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'854.80		2'200.00		2'304.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			200.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'576.30		1'500.00		263.85	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	4'153.43		4'200.00		4'153.42	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	51'717.96		51'100.00		57'027.17	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	71'873.15		58'900.00		60'444.33	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	69'003.99		45'500.00		55'086.57	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'533.30		6'500.00		6'533.31	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	650.00		700.00		650.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			300.00			
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	6'462.00				6'462.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		67'923.80		75'000.00		67'722.65
4250.00	Verkäufe		39'624.40		45'000.00		41'640.50
4250.01	Verkäufe, Getränkeautomat		4'140.50		6'000.00		4'876.40
4250.07	Verkäufe, Chrüzi-Kafi, div. Anlässe		57'103.43		60'000.00		51'247.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'407.75		20'200.00		-1'095.70
4290.00	Übrige Entgelte		1'285.50		500.00		1'412.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		59'116.00		63'000.00		63'196.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		21'301.15		27'000.00		22'658.40
4	GESUNDHEIT	34'197'153.10	17'001'052.62	30'724'900.00	16'523'100.00	30'574'582.59	16'122'000.83
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	27'820'624.11	15'987'481.72	24'769'500.00	15'452'100.00	24'838'996.81	15'166'336.22
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	27'820'624.11	15'987'481.72	24'769'500.00	15'452'100.00	24'838'996.81	15'166'336.22
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	18'264'558.61	15'987'481.72	17'460'000.00	15'452'100.00	16'400'169.56	15'166'336.22

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'671'705.95		11'257'700.00		10'550'174.35	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-420'588.15		-208'000.00		-192'860.60	
3030.00	Temporäre Arbeitskräfte	613'662.98		245'200.00		434'393.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	713'794.55		687'900.00		657'516.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'149'439.40		1'190'300.00		1'068'043.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	125'864.20		129'200.00		116'095.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	120'240.20		120'000.00		114'909.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	133'621.45		126'700.00		122'852.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	100'083.93		104'600.00		93'020.16	
3091.00	Personalwerbung	2'778.60		17'000.00		7'751.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	29'965.60		21'800.00		28'468.27	
3100.00	Büromaterial	6'791.37		18'000.00		9'576.58	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	306'689.26		250'300.00		246'079.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	18'850.49		15'200.00		20'884.04	
3105.00	Lebensmittel	595'642.76		619'600.00		517'084.47	
3106.00	Medizinisches Material	220'773.24		253'600.00		212'650.38	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	38'009.32		26'200.00		38'937.07	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	133'246.16		80'400.00		105'333.48	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	491'315.20		435'200.00		345'649.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	608'585.60		590'300.00		529'664.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	54'275.29		37'000.00		28'514.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	54'205.00		54'300.00		52'243.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	25'586.95		29'000.00		21'837.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.29	Steuern und Abgaben, MWST Pauschalsteuer	22'326.17		14'500.00		18'246.62	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	377'148.92		347'500.00		303'362.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	57'344.34		53'600.00		89'773.36	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	307'380.15		376'600.00		289'250.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	73'282.65		69'600.00		69'983.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	32'432.55					
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'348.60		5'000.00		5'703.55	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'379.27				-14'976.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	17'002.85				388.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	435'764.01		433'200.00		441'317.54	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	119'344.12		57'000.00		60'315.14	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	1'525.29		1'500.00		1'525.30	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	21'740.34				6'462.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder		10'906'946.65		11'469'000.00		10'479'758.10
4250.00	Verkäufe		458'589.06		354'000.00		386'144.74
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		121'156.79		121'800.00		127'855.16
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		39'216.00		73'500.00		45'099.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'570'772.30		2'722'700.00		3'334'826.25
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		346'956.18		16'500.00		104'077.57
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		259'049.46		237'200.00		156'731.44
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		284'795.28		457'400.00		531'843.96
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	9'556'065.50		7'309'500.00		8'438'827.25	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'557'299.30		4'509'300.00		5'146'950.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	3'998'766.20		2'800'200.00		3'291'876.75	
42	Ambulante Krankenpflege	3'682'334.71		3'022'400.00		3'181'913.56	
421	Ambulante Krankenpflege	3'682'334.71		3'022'400.00		3'181'913.56	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	3'682'334.71		3'022'400.00		3'181'913.56	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen mit Leistungsauftrag	1'992'595.50		1'560'000.00		1'697'222.05	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen ohne Leistungsauftrag	1'424'581.89		1'246'100.00		1'282'615.16	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	239.90					
3637.50	Beiträge an private Haushalte ohne Leistungsauftrag	248'396.87		199'900.00		189'194.15	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'155.17		3'200.00		3'155.17	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			13'200.00			
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'365.38				9'727.03	
43	Gesundheitsprävention	2'421'894.03	1'010'085.90	2'661'100.00	1'059'000.00	2'247'805.64	942'749.61
431	Alkohol- und Drogenprävention	850'987.75		1'053'500.00		727'675.22	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	850'987.75		1'053'500.00		727'675.22	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	828'287.75		1'028'500.00		704'975.22	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	22'700.00		25'000.00		22'700.00	
433	Schulgesundheitsdienst	1'557'068.76	1'007'075.90	1'598'100.00	1'056'000.00	1'509'103.52	939'659.61
4330	Schulgesundheitsdienst	1'557'068.76	1'007'075.90	1'598'100.00	1'056'000.00	1'509'103.52	939'659.61
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	773'839.10		814'400.00		825'760.40	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen			200.00			
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'081.35				-52'689.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'062.95		53'000.00		49'189.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	94'749.95		103'000.00		95'646.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'515.70		9'400.00		8'659.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'092.25		9'200.00		8'586.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'843.75		9'500.00		8'938.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'140.00		10'000.00		5'305.00	
3091.00	Personalwerbung	817.70		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'163.85		3'000.00		1'630.90	
3100.00	Büromaterial	534.00		5'000.00		2'372.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	7'775.90		6'000.00		2'338.20	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'367.85		2'000.00		989.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	494.00		500.00		841.90	
3106.00	Medizinisches Material	86'750.00		111'000.00		94'531.39	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			5'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'883.05		12'500.00		7'170.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			1'000.00		1'260.55	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'208.30		6'000.00		6'069.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	59'861.15		71'800.00		51'540.24	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'080.10		3'000.00		5'074.25	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	53'656.95		55'400.00		71'097.35	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'477.91		5'000.00		1'353.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	137.90		2'500.00		2'208.45	
3156.00	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	13'898.45		12'000.00		18'665.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'865.70		15'000.00		10'975.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	75'642.00		53'700.00		54'045.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	792.65		4'200.00		2'190.00	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	716.05				-339.13	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'929.10		4'000.00		12'760.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'186.80		2'000.00		870.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'861.11		6'600.00		7'861.11	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'399.89		2'400.00		2'399.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	88'854.00		46'300.00		46'454.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	160'552.00		153'000.00		155'346.26	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		845'495.85		900'000.00		780'691.20
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'028.05		3'000.00		3'622.15
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		160'552.00		153'000.00		155'346.26
434	Lebensmittelkontrolle	13'837.52	3'010.00	9'500.00	3'000.00	11'026.90	3'090.00
4340	Lebensmittelkontrolle	13'837.52	3'010.00	9'500.00	3'000.00	11'026.90	3'090.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	11'572.00		7'400.00		7'420.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	574.20		500.00		476.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21.05				13.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	96.55		100.00		83.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					320.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					94.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	618.07		500.00		582.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	115.65				1'416.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120.00		100.00		120.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	720.00		500.00		500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			400.00			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'010.00		3'000.00		3'090.00
49	Gesundheitswesen, Übriges	272'300.25	3'485.00	271'900.00	12'000.00	305'866.58	12'915.00
490	Gesundheitswesen, Übriges	272'300.25	3'485.00	271'900.00	12'000.00	305'866.58	12'915.00
4900	Gesundheitswesen, übriges	272'300.25	3'485.00	271'900.00	12'000.00	305'866.58	12'915.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	153'671.70		146'100.00		170'897.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'867.20		9'600.00		10'973.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'120.60		11'700.00		15'003.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'740.80		2'200.00		1'933.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'659.50		1'700.00		1'914.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'844.00		1'800.00		2'048.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00		590.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			300.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	101.20		600.00		257.13	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	89'914.50		96'400.00		101'428.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'380.75				820.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'280.00		12'000.00		12'915.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		205.00				
5	SOZIALE SICHERHEIT	66'332'054.15	35'991'497.58	68'640'300.00	42'810'000.00	64'454'762.98	33'845'868.50
51	Krankheit und Unfall	2'364'611.25	2'373'755.69	2'072'000.00	2'098'000.00	2'192'600.20	2'183'437.67
512	Prämienverbilligungen	2'364'611.25	2'373'755.69	2'072'000.00	2'098'000.00	2'192'600.20	2'183'437.67
5120	Prämienverbilligungen	2'364'611.25	2'373'755.69	2'072'000.00	2'098'000.00	2'192'600.20	2'183'437.67
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			2'000.00		1'030.85	
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien an EL- und Beihilfeempfänger (UBL)	4'599.00				21'365.25	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	854'291.75				553'953.40	
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	1'501'121.50		2'000'000.00		1'529'127.45	
3637.11	Beiträge für EL-Empfänger	4'599.00		70'000.00		87'123.25	
4290.00	Übrige Entgelte		32'572.80				33'683.55
4630.00	Beiträge vom Bund		16'286.40				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'203'949.84		2'000'000.00		2'048'065.97
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		48'136.75		80'000.00		60'399.65
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (UBL)		6'773.00		10'000.00		5'102.00
4637.12	Durch BH-Bezüger rückerstattete Prämien (UBL)				3'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (RBL)		66'036.90		5'000.00		36'186.50
52	Invalidität	10'577'013.40	6'895'587.09	10'300'000.00	6'369'000.00	10'409'382.20	6'940'584.82
522	Ergänzungsleistungen IV	10'577'013.40	6'895'587.09	10'300'000.00	6'369'000.00	10'409'382.20	6'940'584.82
5220	Ergänzungsleistungen IV	10'577'013.40	6'895'587.09	10'300'000.00	6'369'000.00	10'409'382.20	6'940'584.82
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)					194'215.00	
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)					7'512.00	
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	9'679'561.00		9'300'000.00		9'306'682.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	897'452.40		1'000'000.00		900'973.20	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		6'170'599.69		5'859'000.00		6'431'430.47
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (UBL)		656'126.00		500'000.00		489'342.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (RBL)		12'392.00				
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)		44'900.75		10'000.00		19'812.35
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (RBL)		11'568.65				
53	Alter und Hinterlassene	16'133'840.18	11'146'549.10	15'667'200.00	10'639'500.00	15'583'912.34	10'829'074.60
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	231'319.25	66'464.50	250'000.00	58'000.00	242'739.35	66'368.80
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	231'319.25	66'464.50	250'000.00	58'000.00	242'739.35	66'368.80
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	231'319.25		250'000.00		242'739.35	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		66'464.50		58'000.00		66'368.80
532	Ergänzungsleistungen AHV	14'380'320.30	9'476'102.52	13'860'000.00	8'997'000.00	13'878'271.50	9'254'850.27

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5320	Ergänzungsleistungen AHV	14'380'320.30	9'476'102.52	13'860'000.00	8'997'000.00	13'878'271.50	9'254'850.27
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)	14'937.00				258'757.70	
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (RBL)	14'364.20					
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)					13'175.90	
3181.28	Erläss von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (UBL)					783.00	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	13'148'339.00		12'900'000.00		12'400'322.75	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	1'202'680.10		960'000.00		1'205'232.15	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'727'954.62		8'127'000.00		8'368'820.27
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (UBL)		530'150.00		700'000.00		705'293.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (RBL)		187'083.65		150'000.00		178'650.15
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (UBL)		26'876.20				1'179.85
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (RBL)		4'038.05		20'000.00		907.00
533	Leistungen an Pensionierte	2'337.40		50'000.00		36'522.70	
5330	Leistungen an Pensionierte	2'337.40		50'000.00		36'522.70	
3060.00	Ruhegehälter	2'337.40		50'000.00		36'522.70	
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	1'519'863.23	1'603'982.08	1'507'200.00	1'584'500.00	1'426'378.79	1'507'855.53
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	73'003.65	157'122.50	1'507'200.00	1'584'500.00	1'426'378.79	1'507'855.53
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'637.10		11'100.00		9'363.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	554.75		700.00		601.25	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'400.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	97.70		100.00		106.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	93.25		100.00		104.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	103.60		100.00		112.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	311.70		2'000.00		895.20	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'032.50		1'500.00		1'490.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'015.70		7'800.00		14'514.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'220.65		8'500.00		721.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'301.55		1'300.00		1'302.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	614.60		1'000.00		937.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'907.40		10'000.00		10'882.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	342.30		1'500.00		880.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	33'770.85		513'800.00		509'561.52	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals			146'600.00			
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			16'500.00		104'077.57	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			237'200.00		156'731.44	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			88'600.00		82'250.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen			457'400.00		531'843.96	
4220.00	Steuern und Kostgelder				1'422'300.00		1'317'906.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'846.50		23'000.00		21'921.90
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		135'276.00		135'200.00		135'240.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals						30'484.63
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand				4'000.00		2'303.00
5341	Wohnen im Alter (Residenz)	1'446'859.58	1'446'859.58				
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	475'790.66					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	346'956.18					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	259'049.46					
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	80'268.00					
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	284'795.28					
4220.00	Steuern und Kostgelder		1'438'816.00				
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		5'969.58				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		2'074.00				
54	Familie und Jugend	7'699'784.15	495'436.79	6'707'400.00	7'362'800.00	6'723'070.89	400'781.74
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	921'471.52	312'171.64	950'000.00	200'000.00	944'274.75	239'537.94
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	921'471.52	312'171.64	950'000.00	200'000.00	944'274.75	239'537.94
3637.00	Beiträge an private Haushalte	921'471.52		950'000.00		944'274.75	
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		312'171.64		200'000.00		239'537.94
544	Jugendschutz	4'525'965.48	15'123.00	3'742'500.00	7'027'300.00	3'706'478.59	32'090.95
5440	Jugendschutz	4'525'965.48	15'123.00	3'742'500.00	7'027'300.00	3'706'478.59	32'090.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	215'737.80		270'800.00		265'443.35	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-755.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'858.95		17'800.00		19'633.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'863.80		23'800.00		23'899.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'446.00		3'300.00		3'000.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'331.20		3'100.00		3'211.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'590.15		3'300.00		3'174.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'700.00		1'280.00	
3091.00	Personalwerbung	3'513.25		500.00		1'849.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00		45.00	
3100.00	Büromaterial	250.45		800.00		174.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'737.60		2'000.00		1'357.26	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	105.60		800.00		181.16	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			100.00			
3105.00	Lebensmittel	871.75		5'000.00		3'288.80	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	415.10		1'200.00		213.88	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'837.85		1'000.00		595.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	868.95		1'300.00		3'069.49	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'186.05		6'800.00		6'981.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'576.40		27'300.00		9'053.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'728.45		20'000.00		8'077.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'500.00		428.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		289.70	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	44'928.00		45'000.00		44'928.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	487.50		2'400.00		1'950.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7.50		500.00		90.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200.00			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	837'015.63		847'900.00		850'617.50	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'329'657.50		2'450'000.00		2'452'450.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'950.00		2'200.00		1'950.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'500.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'590.00		12'000.00		10'623.05
4250.00	Verkäufe				300.00		575.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'033.00		4'000.00		9'892.90
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				7'000'000.00		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		11'000.00		11'000.00		11'000.00
545	Leistungen an Familien	2'252'347.15	168'142.15	2'014'900.00	135'500.00	2'072'317.55	129'152.85
5450	Leistungen an Familien	183'144.20	14'114.50	205'200.00	9'500.00	123'842.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	122'348.90		122'000.00		79'463.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'875.70		7'800.00		5'102.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'412.60		17'000.00		10'167.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'388.75		1'500.00		899.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'324.35		1'400.00		890.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'467.80		1'500.00		952.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00		55.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	85.20		200.00			
3100.00	Büromaterial			500.00		65.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	605.80		1'000.00		908.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	207.20		500.00		167.10	
3105.00	Lebensmittel	1'207.85		1'000.00		657.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	36.65		500.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'494.00		13'500.00		14'235.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	235.20				235.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	74.00				51.20	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	17'599.20		32'800.00		6'990.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'031.00		3'000.00		3'001.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	750.00					
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'665.50				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		949.00				
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		9'500.00		9'500.00		
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	2'069'202.95	154'027.65	1'809'700.00	126'000.00	1'948'475.45	129'152.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	94'155.00		87'600.00		77'701.10	
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen					10'704.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'049.15		6'000.00		5'676.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'941.60		10'000.00		7'651.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'068.10		1'100.00		905.70	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'017.70		1'000.00		990.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'130.45		1'100.00		932.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			700.00		950.00	
3091.00	Personalwerbung			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	359.50		300.00		127.90	
3100.00	Büromaterial			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	197.05				11.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3104.00	Lehrmittel	418.65		2'000.00		1'165.05	
3105.00	Lebensmittel	341.45		1'000.00		108.85	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					136.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	200.00		1'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	519.70		400.00		609.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	238.10		2'200.00		312.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000.00		24'000.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			300.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	98'434.75					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'765'218.35		1'600'000.00		1'765'193.55	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	67'913.40		70'000.00		51'297.95	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		71'994.00		71'000.00		20'994.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						87'484.65
4630.00	Beiträge vom Bund		-33'862.00		10'000.00		-26'900.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		66'593.65				
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		49'302.00		45'000.00		47'574.20
55	Arbeitslosigkeit	62'208.65	61'019.65	159'500.00	159'500.00	44'786.40	45'975.40

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
552	Leistungen an Arbeitslose	62'208.65	61'019.65	159'500.00	159'500.00	44'786.40	45'975.40
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	62'208.65	61'019.65	159'500.00	159'500.00	44'786.40	45'975.40
3181.60	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Überbrückungsleistungen	80.00					
3637.60	Überbrückungsleistungen	61'724.00		150'000.00		43'678.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	404.65		1'000.00			
3637.63	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten - Zahnbehandlungskosten			5'000.00			
3637.67	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten - Vergütung Kostenbeteiligung nach Art. 64 KVG			3'500.00		1'108.40	
4630.00	Beiträge vom Bund		53'841.65		159'500.00		44'786.40
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		7'178.00				1'189.00
57	Sozialhilfe und Asylwesen	29'494'596.52	15'019'149.26	33'734'200.00	16'181'200.00	29'501'010.95	13'446'014.27
571	Beihilfen/Zuschüsse	1'705'058.45	879'619.14	1'680'000.00	971'000.00	1'683'818.70	879'478.66
5710	Beihilfen/Zuschüsse	1'705'058.45	879'619.14	1'680'000.00	971'000.00	1'683'818.70	879'478.66
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	6'499.45				43'266.70	
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonale rechtliche Zuschüsse	92.00					
3181.26	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Gemeindegzuschüsse					7'702.00	
3637.24	Beihilfen	1'175'946.00		1'100'000.00		1'117'490.00	
3637.25	Kantonale rechtliche Zuschüsse	22'592.00		80'000.00		37'602.00	
3637.26	Gemeindegzuschüsse	499'929.00		500'000.00		477'758.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		698'950.99		693'000.00		659'237.21
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (UBL)		48'931.00		68'000.00		37'733.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (UBL)		548.00		20'000.00		18'621.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (UBL)		19'643.00		70'000.00		18'291.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (RBL)		57'647.70		100'000.00		99'610.50
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (RBL)						13'849.10
4637.29	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse (RBL)		53'898.45		20'000.00		32'136.85
572	Wirtschaftliche Hilfe	18'588'499.61	10'484'620.05	24'710'000.00	13'310'000.00	20'779'416.71	10'357'003.56
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	18'588'499.61	10'484'620.05	24'710'000.00	13'310'000.00	20'779'416.71	10'357'003.56
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	7'795'776.23		9'250'000.00		8'590'570.23	
3637.31	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz			10'000.00		1'006.00	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	7'084'427.20		9'000'000.00		7'973'060.46	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	3'708'296.18		6'450'000.00		4'214'780.02	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		337'662.00		500'000.00		434'267.00
4631.31	Kostenerstattungen des Kantons für schweizerische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz				10'000.00		
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		2'604'031.55		5'000'000.00		2'954'395.10
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		3'618'471.20		3'300'000.00		3'031'263.05

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'877'150.98		3'000'000.00		2'740'505.68
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		1'047'304.32		1'500'000.00		1'196'572.73
573	Asylwesen	2'717'182.48	2'834'157.00	1'194'700.00	787'600.00	729'946.13	1'137'466.49
5730	Asylwesen	2'717'182.48	2'834'157.00	1'194'700.00	787'600.00	729'946.13	1'137'466.49
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'503.10		6'000.00		823.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'881.95				4'278.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	8'231.38		11'000.00		3'431.35	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	62'470.60		64'600.00		50'976.94	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'744.85		30'000.00		9'539.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	619.60		1'000.00		620.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	12'779.10		10'100.00		7'737.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten					666.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'289.90		6'000.00		8'510.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	959.90		3'500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	771'211.30		403'800.00		527'111.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'428.75		1'400.00		737.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	64'154.65		64'300.00		63'880.09	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'327'656.70					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	366'250.70		593'000.00		38'231.25	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	39'000.00				13'400.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		58'286.25		75'000.00		50'238.24
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'775'870.75		712'600.00		1'087'228.25

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
579	Fürsorge, Übriges	6'483'855.98	820'753.07	6'149'500.00	1'112'600.00	6'307'829.41	1'072'065.56
5790	Fürsorge, Übriges	6'483'855.98	820'753.07	6'149'500.00	1'112'600.00	6'307'829.41	1'072'065.56
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	24'525.00		29'500.00		24'022.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'404'086.85		3'663'500.00		3'261'442.55	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-81'228.95				-126'361.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	217'377.25		237'800.00		204'102.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	363'442.45		396'200.00		333'930.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	37'265.90		49'400.00		35'467.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	36'582.50		41'300.00		35'599.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	39'939.05		44'200.00		37'521.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	56'035.30		96'900.00		51'029.35	
3091.00	Personalwerbung	2'316.35		5'300.00		4'136.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	7'631.09		15'400.00		8'426.90	
3100.00	Büromaterial	539.79		2'900.00		93.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		312.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'655.70		4'900.00		162.35	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'430.80		2'000.00		804.60	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'790.35		300.00		29.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	20.90				495.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	269.25				2'345.38	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			5'000.00		7'905.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'413.70		7'000.00		5'333.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	397.70		7'100.00		912.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	924'597.63		362'800.00		776'820.25	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	54'578.95		75'200.00		34'384.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			2'000.00			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			2'500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	115'197.35		78'600.00		79'176.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'009.30		8'600.00		1'502.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			3'000.00		1'156.40	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	565.90		4'000.00		117.55	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	26'010.02		8'400.00		6'724.63	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	14'747.60		16'500.00		12'351.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			10'000.00			
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	1'076'650.45		811'800.00		1'377'709.90	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	65'880.00		65'900.00		50'400.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	8'325.80		16'000.00		9'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			3'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	6'000.00		6'000.00		7'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen					5'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	11'000.00		11'000.00		11'000.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	58'802.00		54'500.00		47'574.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		352'636.57		290'800.00		281'417.50
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		63'985.15		65'300.00		63'859.85

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		300.00		2'000.00		225.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		403'831.35		754'500.00		517'325.60
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz						209'237.61
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	8'094'600.70	2'291'916.49	8'858'300.00	2'495'000.00	8'317'821.46	1'905'338.54
61	Strassenverkehr	4'578'351.97	1'994'296.94	4'679'200.00	2'199'700.00	4'220'979.26	1'623'560.19
613	Kantonsstrassen, übrige	2'148.21		2'100.00		2'148.22	
6130	Kantonsstrassen, übrige	2'148.21		2'100.00		2'148.22	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	2'148.21		2'100.00		2'148.22	
615	Gemeindestrassen	4'575'358.48	1'994'296.94	4'676'300.00	2'199'700.00	4'217'985.76	1'623'560.19
6150	Gemeindestrassen	4'575'358.48	1'994'296.94	4'676'300.00	2'199'700.00	4'217'985.76	1'623'560.19
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'236'063.45		1'262'300.00		1'046'887.55	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-109'419.60				-27'088.30	
3049.00	Übrige Zulagen	53'057.55		28'400.00		33'069.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	77'328.45		77'200.00		67'975.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	138'159.80		139'800.00		117'654.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'873.85		28'500.00		25'485.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'005.30		13'500.00		11'856.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	14'451.35		14'400.00		12'701.60	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'050.15		12'000.00		2'586.80	
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	637.85		800.00		50.00	
3100.00	Büromaterial	1'227.12		1'500.00		380.44	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	138'526.32		174'300.00		158'629.78	
3101.05	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Werkzeug-/geschirr	612.41		3'000.00		807.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	301.15				28.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	131'035.70		58'000.00		24'036.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'009.50		8'500.00		18'165.10	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'500.00		1'422.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	566'332.96		385'500.00		271'042.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	282'596.30		275'000.00		376'365.03	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	33'566.55		40'000.00		29'768.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'872.85		8'000.00		9'279.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'790.30		8'000.00		7'936.40	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	33'070.05		30'000.00		21'437.35	
3141.09	Unterhalt Strassen und Verkehrswege, Weiterverrechnung			45'000.00		31'408.30	
3141.10	Winterdienst	45'646.70		50'000.00		25'174.19	
3141.30	Strassenbeleuchtungen und -Signale, Verkehrsspiegel	147'243.84		135'000.00		90'677.66	
3141.40	Baulicher Strassenunterhalt und Markierungsarbeiten	260'369.48		300'000.00		270'372.37	
3141.50	Übrige Unterhaltskosten	5'324.60		10'000.00		10'446.90	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	10'401.70		12'000.00		517.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	39'263.20		30'000.00		26'441.55	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	115'031.95		90'000.00		127'799.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	13'035.11		10'000.00		12'628.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'810.11		7'000.00		11'742.56	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'605.00		3'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	590.40		1'500.00		265.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'700.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	974'830.31		871'400.00		975'211.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	17'571.50		7'400.00		17'571.49	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'306.76		8'300.00		8'306.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	122'623.29		120'300.00		136'126.67	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	47'871.24		41'200.00		46'959.61	
3511.00	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	40'000.00		25'000.00		130'000.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	8'534.60		8'000.00		9'029.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'500.00		2'000.00		4'200.00	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeträge an Kantone und Konkordate	5'523.46		9'800.00		5'523.46	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			32'900.00		32'978.70	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	34'125.87		34'100.00		34'125.85	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			250'000.00			
4200.00	Ersatzabgaben		40'000.00		25'000.00		130'000.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		855.40				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		8'099.00		15'000.00		14'940.00
4240.09	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Weiterverrechnungen		5'560.25		50'000.00		24'786.10
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		135'799.62		85'000.00		96'059.30
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		4'355.00		4'000.00		3'930.00
4472.11	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV, Parkuhren		569'519.45		684'000.00		501'486.04
4472.12	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV, Parkkarten		610'876.00		760'000.00		717'972.45
4472.14	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV, Sozialparkuhr		7'211.40		2'000.00		4'686.30
4479.00	Übrige Erträge Liegenschaften VV						65'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		547'320.82		510'000.00		
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		12'700.00		12'700.00		12'700.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'000.00		52'000.00		52'000.00
618	Privatstrassen	845.28		800.00		845.28	
6180	Privatstrassen	845.28		800.00		845.28	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	845.28		800.00		845.28	
62	Öffentlicher Verkehr	3'516'248.73	297'619.55	4'179'100.00	295'300.00	4'096'842.20	281'778.35
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	1'177'437.96	196'260.15	1'112'100.00	191'900.00	1'081'113.67	177'998.55
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	1'177'437.96	196'260.15	1'112'100.00	191'900.00	1'081'113.67	177'998.55
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'075.35		1'500.00		1'348.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					6'682.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	966.55		3'300.00		829.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	66'907.60		70'000.00		52'577.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	398.70		1'000.00		448.95	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	33'612.30		10'000.00		2'507.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'517.05		20'000.00		21'385.50	
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	592.35		6'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	631.13		300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	60.40					
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	28'695.13		19'100.00		25'157.33	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	31'161.29		9'600.00		10'332.23	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	885'648.00		863'900.00		855'672.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	11'172.11		11'200.00		11'172.11	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	12'700.00		12'700.00		12'700.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	80'300.00		80'300.00		80'300.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						150.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		20'004.00		21'000.00		20'004.00
4472.11	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV, Parkuhren		106'570.80		90'000.00		98'458.40
4472.12	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV, Parkkarten		23'762.00		45'000.00		26'748.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4610.00	Entschädigungen vom Bund		32'563.80		31'000.00		32'563.80
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		13'359.55		4'900.00		74.35
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	2'254'810.77		2'983'000.00		2'931'728.53	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	2'254'810.77		2'983'000.00		2'931'728.53	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	518.90					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'577.87		3'000.00		2'776.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					3'590.53	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'241'714.00		2'970'000.00		2'915'362.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	84'000.00	101'359.40	84'000.00	103'400.00	84'000.00	103'779.80
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	84'000.00	101'359.40	84'000.00	103'400.00	84'000.00	103'779.80
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	84'000.00		84'000.00		84'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		13'845.90		16'000.00		14'361.80
4250.00	Verkäufe		87'507.00		87'400.00		89'418.00
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		6.50				
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	13'923'584.74	11'193'490.87	14'184'000.00	11'138'800.00	13'019'695.99	10'659'048.79
71	Wasserversorgung	3'009'359.10	2'977'956.23	2'889'900.00	2'858'500.00	2'874'656.34	2'843'253.48
710	Wasserversorgung	3'009'359.10	2'977'956.23	2'889'900.00	2'858'500.00	2'874'656.34	2'843'253.48
7100	Wasserversorgung (allgemein)	31'402.87		31'400.00		31'402.86	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	20'000.00		20'000.00		20'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	11'402.87		11'400.00		11'402.86	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'977'956.23	2'977'956.23	2'858'500.00	2'858'500.00	2'843'253.48	2'843'253.48
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	602'551.30		609'700.00		577'108.65	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-639.40				-15'440.65	
3049.00	Übrige Zulagen	5'643.70		12'000.00		11'738.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'410.95		40'000.00		36'954.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'235.65		71'400.00		61'513.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'529.80		14'700.00		13'767.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'462.45		7'000.00		6'447.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	7'179.75		7'500.00		6'882.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'051.23		10'000.00		3'155.02	
3099.00	Übriger Personalaufwand	764.13		500.00		171.08	
3100.00	Büromaterial	1'169.36		500.00		879.01	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'970.38		22'000.00		17'460.17	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	497.17		1'000.00		1'313.47	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	607.80		500.00		399.08	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	147'730.26		150'000.00		89'317.68	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'545.27		3'000.00		2'382.03	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	57'265.41		50'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	48'209.98		50'000.00		4'595.17	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	170'582.83		140'000.00		144'266.41	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	95'148.80		90'000.00		96'164.32	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.15	Dienstleistungen Dritter, Trinkwasseruntersuchungen	21'719.59		25'000.00		31'404.51	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	27'299.50		55'000.00		23'526.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'723.87		5'300.00		3'478.25	
3137.00	Steuern und Abgaben	723.50		1'000.00		1'036.17	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte	73'680.15		75'000.00		41'832.13	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Weiterverrechnung	83'514.27		100'000.00		64'257.40	
3143.03	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte, Wasserleitungsbrüche	243'798.63		250'000.00		136'778.57	
3143.04	Unterhalt übrige Tiefbauten, Hydranten	79'684.53		90'000.00		78'883.79	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'218.96		30'000.00		22'399.29	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00		641.09	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'786.00		3'000.00		2'527.54	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	586.05				3'698.63	
3190.00	Schadenersatzleistungen					795.25	
3192.00	Abgeltung von Rechten	34'523.49		40'000.00		35'976.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'074.90		1'000.00		4'637.04	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	353'981.68		341'100.00		404'103.73	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'134.42		3'100.00		3'134.42	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	48'037.69		40'400.00		53'187.50	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	21'026.30		21'000.00		21'026.31	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	283'325.05		150'300.00		541'554.04	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	222'294.64		170'000.00		141'118.69	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			13'800.00		15'720.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	7'529.19		7'500.00		7'529.19	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	74'196.00		74'700.00		73'996.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	41'095.00		37'800.00		32'600.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	41'086.00		42'700.00		38'337.00	
4240.01	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen (MWST 2.5%)		2'514'140.14		2'500'000.00		2'526'619.47
4240.02	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen Gde. Bergdietikon		91'879.80		50'000.00		102'357.55
4240.03	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Wasserzinsen Eigenverbrauch		42'731.71		40'000.00		42'731.71
4250.00	Verkäufe						1'875.58
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		578.80		10'000.00		2'105.90
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Weiterverrechnungen		167'693.78		90'000.00		8'791.75
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		56'984.00		65'000.00		56'100.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		31'000.00		31'000.00		31'000.00
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						2'785.52
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000.00		30'000.00		30'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		42'948.00		42'500.00		38'886.00
72	Abwasserbeseitigung	5'343'224.89	5'194'253.13	5'237'200.00	5'106'700.00	4'943'507.05	4'789'753.28

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
720	Abwasserbeseitigung	5'343'224.89	5'194'253.13	5'237'200.00	5'106'700.00	4'943'507.05	4'789'753.28
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	148'971.76		130'500.00		153'753.77	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	337.20		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'786.40		7'700.00		7'171.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'837.29		87'400.00		81'639.21	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'000.00		399.60	
3134.00	Sachversicherungsprämien	96.65		100.00		96.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	21'793.00		20'000.00		38'811.40	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'548.75				2'930.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'298.30		3'000.00		4'158.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	14'775.60		7'000.00		7'049.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'305.25				9'304.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'193.32		2'200.00		2'193.31	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	5'194'253.13	5'194'253.13	5'106'700.00	5'106'700.00	4'789'753.28	4'789'753.28
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	177'954.40		216'600.00		195'800.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'412.20		14'200.00		12'565.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'064.15		27'800.00		23'261.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'012.75		4'900.00		4'679.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'920.70		2'500.00		2'193.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'133.65		2'700.00		2'347.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	449.90		6'000.00		5'524.24	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	700.00		500.00			
3100.00	Büromaterial			300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	40.39		2'000.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	380.49		500.00		317.07	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'774.94		500.00		4'107.89	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	639.23					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'008.97		28'000.00		26'144.21	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'910.90		30'700.00		6'091.85	
3132.16	Dienstleistungen Dritter, Ingenieurbüro	81'399.37		188'000.00		145'637.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	200.40		500.00		198.71	
3137.00	Steuern und Abgaben			100.00		40.00	
3143.01	Unterhalt übrige Tiefbauten, durch Dritte	371'432.15		400'000.00		336'342.33	
3143.02	Unterhalt übrige Tiefbauten, Weiterverrechnung	20'914.84		11'000.00		68'592.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	37.14		5'000.00		525.58	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	24'093.92				10'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	440.16		500.00		845.77	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	552.25				4'292.27	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	35'063.78		-24'800.00		-27'448.24	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'599.27		4'600.00		4'599.27	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'619.69		8'700.00		4'619.68	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'231.89				7'150.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.01	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Betriebskosten	3'238'783.90		3'000'000.00		2'876'104.50	
3632.02	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände, Bautilgungsquote	991'376.53		1'050'000.00		959'698.94	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			63'300.00		61'710.00	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			6'600.00			
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	6'585.17				6'585.16	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'890.00		27'200.00		27'490.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	10'274.00		9'400.00		8'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	14'356.00		16'200.00		11'537.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'266'009.55		3'930'000.00		2'975'581.94
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		11'315.75
4260.02	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Weiterverrechnungen				11'000.00		40'033.80
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		518'391.63		559'700.00		1'376'008.54
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		404'108.95		350'000.00		370'750.25
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten				250'000.00		
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		5'743.00		5'000.00		16'063.00
73	Abfallwirtschaft	2'835'100.16	2'827'392.51	2'997'000.00	2'986'600.00	2'793'393.48	2'784'870.23

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
730	Abfallwirtschaft	2'835'100.16	2'827'392.51	2'997'000.00	2'986'600.00	2'793'393.48	2'784'870.23
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	7'722.95	15.30	10'800.00	400.00	8'523.25	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'421.70		7'000.00		6'315.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'301.25		1'900.00		2'208.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15.30		400.00		
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	2'827'377.21	2'827'377.21	2'986'200.00	2'986'200.00	2'784'870.23	2'784'870.23
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	494'460.55		494'800.00		446'370.25	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'871.10				-4'198.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'876.00		32'500.00		28'354.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'052.55		64'200.00		54'851.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'806.05		11'800.00		10'641.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'193.00		5'700.00		4'945.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'851.05		6'100.00		5'302.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'731.19		5'500.00		3'120.52	
3099.00	Übriger Personalaufwand	457.29		500.00		238.13	
3100.00	Büromaterial	117.13		500.00		86.58	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	38'010.51		27'500.00		25'281.59	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'684.35		10'000.00		6'957.62	
3102.01	Drucksachen, Publikationen, Kampagne Littering	10'154.39		20'000.00		6'694.25	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'361.14		30'000.00		26'963.18	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'929.32		3'000.00		6'682.73	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	564.53		100.00		228.79	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	93'691.43		180'000.00		146'454.52	
3130.25	Dienstleistungen Dritter, Transporte	593'901.36		660'000.00		647'275.97	
3130.26	Dienstleistungen Dritter, Recycling Werkstoffe	35'744.31		45'000.00		49'259.39	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'125.63		1'300.00		1'267.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	951.51		2'000.00		609.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	20'402.50		8'500.00		12'863.51	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'599.55		12'000.00		16'789.93	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	232.13					
3170.00	Reisekosten und Spesen	138.77		1'000.00		571.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	143.80		1'500.00		644.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'622.75		8'000.00		2'761.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	18'663.12		18'700.00		18'663.11	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	12'446.16		5'600.00		5'625.47	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'278.30		25'200.00		25'227.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'192'468.94		1'178'100.00		1'117'457.94	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	79'897.00		75'300.00		73'572.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	51'368.00		47'200.00		40'800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	2'324.00		4'600.00		2'506.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		21'018.20		17'000.00		18'640.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.17	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Regionale Sackgebühren		1'366'595.85		1'320'000.00		1'290'313.84
4240.18	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Grundgebühren		973'665.61		950'000.00		968'278.66
4240.19	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Presscontainer		108'990.42		90'000.00		102'430.62
4240.20	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Texaid		18'708.54		6'000.00		32'152.78
4240.30	Benützungsgebühren und Dienstleistungen, Vorgez. Recyclinggebühr VetroSwiss (MWST 7.7%)		52'160.91		60'000.00		30'859.47
4250.00	Verkäufe		38'314.57		135'000.00		89'571.08
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		39'919.44		1'000.00		630.31
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		179'643.67		379'200.00		221'968.47
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		28'360.00		28'000.00		30'025.00
74	Verbauungen	43'057.56		43'000.00		34'925.96	
741	Gewässerverbauungen	43'057.56		43'000.00		34'925.96	
7410	Gewässerverbauungen	43'057.56		43'000.00		34'925.96	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'698.40		9'000.00		12'899.65	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	23'307.97		20'000.00		7'975.10	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	4'201.80		4'200.00		4'201.80	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	9'318.22		9'300.00		9'318.23	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	531.17		500.00		531.18	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	70'506.45	70'610.00	50'300.00	65'000.00	57'258.25	79'475.00
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	70'506.45	70'610.00	50'300.00	65'000.00	57'258.25	79'475.00
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	70'506.45	70'610.00	50'300.00	65'000.00	57'258.25	79'475.00
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	70'506.45		50'000.00		57'258.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			300.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		70'610.00		65'000.00		79'475.00
77	Übriger Umweltschutz	876'837.60	82'666.50	796'800.00	122'000.00	779'163.76	122'223.95
771	Friedhof und Bestattung	876'837.60	82'666.50	796'800.00	122'000.00	779'163.76	122'223.95
7710	Friedhof und Bestattung	876'837.60	82'666.50	796'800.00	122'000.00	779'163.76	122'223.95
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'180.00		9'500.00		9'540.00	
3049.00	Übrige Zulagen	538.50					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	169.50				161.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	187.40					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16.75				17.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28.50				28.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	126'148.17		127'300.00		112'655.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	15'419.55		13'500.00		12'955.88	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00		3'134.05	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			500.00		170.20	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	37'361.80		34'000.00		34'121.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	324'027.74		284'100.00		251'123.75	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	718.35		800.00		719.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	275'156.20		231'700.00		266'963.04	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'261.30		5'200.00		2'641.30	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'980.10		5'100.00		743.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					1'473.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'843.53		7'800.00		7'843.53	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'880.21		36'300.00		37'880.21	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	920.00		3'000.00		1'992.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'439.40		3'000.00		5'548.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				39'000.00		45'500.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		80'227.10		80'000.00		71'175.95
79	Raumordnung	1'745'498.98	40'612.50	2'169'800.00		1'536'791.15	39'472.85
790	Raumordnung	1'745'498.98	40'612.50	2'169'800.00		1'536'791.15	39'472.85
7900	Raumordnung	1'745'498.98	40'612.50	2'169'800.00		1'536'791.15	39'472.85
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	731'309.65		814'500.00		653'159.35	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-505.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'929.95		53'500.00		41'674.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	93'057.60		102'300.00		81'336.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'279.65		11'100.00		7'359.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'893.60		9'300.00		7'268.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'770.35		10'000.00		7'785.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'540.00		5'000.00			
3091.00	Personalwerbung	5'505.15		2'000.00		2'903.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	527.15		800.00		1'015.79	
3100.00	Büromaterial			500.00		119.72	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'460.70		2'000.00		2'739.09	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			1'200.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'600.70					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'192.25		1'200.00		1'192.25	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'082.20		6'400.00		12'381.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	405'295.08		700'000.00		312'860.62	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'320.00		2'000.00		1'080.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'020.32		1'000.00		259.15	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	267'261.26		301'300.00		278'878.48	
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'665.47					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			19'500.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	118'787.40		120'000.00		119'268.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	970.50		1'200.00		984.50	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	5'030.00		5'000.00		5'030.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		-2'128.20				4'598.75

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		42'740.70				
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen						8'000.00
4630.00	Beiträge vom Bund						26'874.10
8	VOLKSWIRTSCHAFT	13'882'254.32	16'469'987.61	16'640'700.00	18'423'600.00	12'249'861.72	14'431'204.20
81	Landwirtschaft	9'302.21	8'787.90	13'000.00	6'500.00	7'791.84	8'489.14
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	9'302.21	8'787.90	13'000.00	6'500.00	7'791.84	8'489.14
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	9'302.21	8'787.90	13'000.00	6'500.00	7'791.84	8'489.14
3105.00	Lebensmittel	8'103.31		12'000.00		7'791.84	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'198.90		1'000.00			
4250.00	Verkäufe		8'090.60		6'000.00		7'791.84
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		697.30		500.00		697.30
82	Forstwirtschaft	78'621.00		70'000.00		77'078.20	
820	Forstwirtschaft	78'621.00		70'000.00		77'078.20	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	78'621.00		70'000.00		77'078.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	78'621.00		70'000.00		77'078.20	
83	Jagd und Fischerei		352.80		400.00		352.80
830	Jagd und Fischerei		352.80		400.00		352.80
8300	Jagd und Fischerei		352.80		400.00		352.80

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		352.80		400.00		352.80
85	Industrie, Gewerbe, Handel	466'849.04	23'425.75	511'800.00	22'000.00	672'947.99	38'835.10
850	Industrie, Gewerbe, Handel	466'849.04	23'425.75	511'800.00	22'000.00	672'947.99	38'835.10
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	466'849.04	23'425.75	511'800.00	22'000.00	672'947.99	38'835.10
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	212'171.40		189'000.00		61'975.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'537.90		12'400.00		3'979.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'593.50		23'600.00		7'358.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'322.85		3'400.00		698.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'291.25		2'200.00		694.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'545.85		2'300.00		741.10	
3091.00	Personalwerbung					20'355.30	
3100.00	Büromaterial			1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	75.00		1'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'746.64		32'500.00		28'642.62	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'776.95		5'000.00		3'691.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	110'644.19		110'900.00		365'123.87	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	500.00					
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	7'168.80		9'000.00		5'646.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'094.80		8'000.00		843.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	16'488.25		99'500.00		30'657.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'122.16				5'998.36	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	11'769.50		12'000.00		13'235.05	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					123'308.19	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		16'603.25		22'000.00		15'691.40
4250.00	Verkäufe		1'605.90				3'648.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'216.60				19'495.00
86	Banken und Versicherungen		2'848'818.50		2'079'000.00		2'511'826.75
860	Banken und Versicherungen		2'848'818.50		2'079'000.00		2'511'826.75
8600	Banken und Versicherungen		2'848'818.50		2'079'000.00		2'511'826.75
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		2'848'818.50		2'079'000.00		2'511'826.75
87	Brennstoffe und Energie	13'325'616.46	13'582'842.66	16'044'000.00	16'309'900.00	11'490'178.08	11'865'940.41
871	Elektrizität		528'156.84		547'600.00		536'830.35
8710	Elektrizität (allgemein)		528'156.84		547'600.00		536'830.35
4120.00	Konzessionen		9'690.84		7'600.00		7'783.35
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		518'466.00		540'000.00		529'047.00
872	Erdöl und Gas	13'035'437.82	13'035'437.82	15'762'300.00	15'762'300.00	11'309'100.36	11'309'100.36
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	13'035'437.82	13'035'437.82	15'762'300.00	15'762'300.00	11'309'100.36	11'309'100.36
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	200'841.20		198'500.00		187'262.40	
3049.00	Übrige Zulagen	1'523.00		3'000.00		1'922.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'869.00		13'000.00		12'138.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	24'300.20		26'000.00		23'506.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'738.65		4'800.00		4'515.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'165.70		2'300.00		2'119.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'406.35		2'400.00		2'268.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'080.02		6'000.00		3'245.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand			100.00			
3100.00	Büromaterial	281.80		1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	10'094.08		9'000.00		6'356.97	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	251.65		2'000.00		1'056.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	502.20					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'276.69		80'000.00		44'503.35	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'408.90		5'000.00		2'744.24	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	12'305'000.48		14'924'000.00		10'612'457.99	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	88'074.30		126'000.00		64'712.07	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'156.84		1'200.00		1'296.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	357.19		500.00		658.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	68'740.39		130'000.00		81'531.77	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'493.93		20'000.00		15'774.74	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'223.01		2'000.00		1'468.65	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	14'213.47				10'836.88	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	346.40				19'130.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00		51.07	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	62'255.83		55'600.00		54'055.75	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'229.04		3'100.00		10'277.17	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'272.50		6'300.00		6'272.51	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			6'600.00		8'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	94'122.00		87'600.00		89'122.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	30'821.00		28'300.00		24'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	19'392.00		17'900.00		17'115.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		190.00		4'000.00		190.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'349'202.24		15'251'000.00		8'148'494.21
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		468'927.99		56'200.00		130'967.36
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		126'368.59		382'100.00		2'904'924.79
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		30'809.00		39'000.00		52'596.00
4980.00	Interne Übertragungen		59'940.00		30'000.00		71'928.00
879	Energie, Übriges	290'178.64	19'248.00	281'700.00		181'077.72	20'009.70
8790	Energie, Übriges (allgemein)	290'178.64	19'248.00	281'700.00		181'077.72	20'009.70
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00		1'931.91	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'877.05		29'000.00		28'352.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	18'451.56		19'300.00		3'207.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	107'551.70		99'000.00		50'266.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			2'000.00		1'760.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	390.35		1'000.00		235.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	68'400.00		100'000.00		60'489.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3640.60	Wertberichtigungen Darlehen VV an private Organisationen ohne Erwerbszweck	35'000.00					
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	29'441.74		29'400.00		32'033.66	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'066.24				2'801.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'015.70
4630.00	Beiträge vom Bund		19'248.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						16'994.00
89	Sonstige gewerbliche Betriebe	1'865.61	5'760.00	1'900.00	5'800.00	1'865.61	5'760.00
890	Sonstige gewerbliche Betriebe	1'865.61	5'760.00	1'900.00	5'800.00	1'865.61	5'760.00
8900	Sonstige gewerbliche Betriebe	1'865.61	5'760.00	1'900.00	5'800.00	1'865.61	5'760.00
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'865.61		1'900.00		1'865.61	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'760.00		5'800.00		5'760.00
9	FINANZEN UND STEUERN	20'567'799.59	173'126'345.73	3'702'600.00	151'119'700.00	15'948'839.24	157'056'625.69
91	Steuern	1'767'534.13	115'999'484.09	722'000.00	87'555'300.00	707'651.34	95'300'275.89
910	Steuern	1'767'534.13	115'999'484.09	722'000.00	87'555'300.00	707'651.34	95'300'275.89
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	572'265.63	107'454'933.74	700'000.00	77'415'300.00	679'114.54	80'707'124.99
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	-16'695.30				64'146.84	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	371'510.15		450'000.00		418'106.81	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	217'450.78		250'000.00		196'860.89	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		43'930'966.79		44'000'000.00		43'690'803.58
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		10'460'769.40		8'600'000.00		7'002'000.02
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		114'030.69		200'000.00		102'012.28
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		1'533'878.85		2'000'000.00		2'799'270.20
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-592'379.30		-800'000.00		-1'135'463.30
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-47'517.45		-35'000.00		-38'479.45
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'248'782.76		4'000'000.00		4'228'577.97
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'404'967.20		1'000'000.00		1'181'050.73
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		53'843.83		150'000.00		15'890.86
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		339'744.05		480'000.00		539'714.40
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuer natürliche Personen		-138'773.90		-240'000.00		-368'764.25
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		5'906'470.92		3'500'000.00		5'940'967.06
4008.00	Personalsteuern		546'679.28		520'000.00		535'186.97
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		16'990'612.97		10'000'000.00		9'250'458.87
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		19'272'989.71		460'000.00		4'742'264.79
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		921.27		30'000.00		9'133.33
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		2'833'193.20		2'000'000.00		1'139'201.85

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-815'100.25		-700'000.00		-930'593.65
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-309.55		-1'000.00		-835.20
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'879'012.78		1'740'000.00		1'815'750.38
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen frühere Jahre		-671'653.61		320'000.00		100'531.06
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		858.00		300.00		13.29
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		293'882.95		325'000.00		335'324.30
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-90'936.85		-134'000.00		-246'891.10
9101	Sondersteuern	1'195'268.50	8'544'550.35	22'000.00	10'140'000.00	28'536.80	14'593'150.90
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	1'167'760.00					
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'873.50		2'000.00		3'816.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	25'635.00		20'000.00		24'720.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		8'414'030.35		10'000'000.00		14'452'950.90
4033.00	Hundesteuern		130'520.00		140'000.00		140'200.00
93	Finanz- und Lastenausgleich		52'184'307.00		52'203'200.00		45'739'243.00
930	Finanz- und Lastenausgleich		52'184'307.00		52'203'200.00		45'739'243.00
9300	Finanz- und Lastenausgleich		52'184'307.00		52'203'200.00		45'739'243.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		51'956'818.00		51'956'800.00		45'523'498.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		227'489.00		246'400.00		215'745.00
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	4'713'326.39	4'720'467.44	2'771'800.00	4'169'100.00	15'052'291.33	3'577'133.97
961	Zinsen	1'702'557.55	1'318'813.96	1'141'800.00	1'265'400.00	939'271.39	1'310'724.26

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9610	Zinsen	1'702'557.55	1'318'813.96	1'141'800.00	1'265'400.00	939'271.39	1'310'724.26
3130.00	Dienstleistungen Dritter	83'783.62		78'000.00		78'296.77	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	779.71				1'981.03	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	1'341'644.02		749'000.00		526'537.09	
3409.00	Übrige Passivzinsen			15'000.00		35'263.66	
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung			41'500.00			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	89'751.65		90'000.00		69'498.84	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	13'459.55		16'000.00		12'782.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	113'199.00		122'300.00		142'984.00	
3980.00	Interne Übertragungen	59'940.00		30'000.00		71'928.00	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		2'857.85		7'000.00		8'636.04
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		198'691.14		300'000.00		203'521.10
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		19'328.55		5'000.00		5'058.85
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		46'207.74		10'000.00		160'389.57
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		2'400.00		2'000.00		2'700.00
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		1'321.50		1'400.00		845.70
4463.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als Aktiengesellschaft oder von anderen privatrechtlichen		59'940.00		30'000.00		71'928.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		988'067.18		910'000.00		857'645.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	3'004'660.04	3'401'653.48	1'630'000.00	2'903'700.00	14'074'937.74	2'260'838.67
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	2'026'766.19	2'642'962.50	1'630'000.00	2'903'700.00	1'302'912.64	2'260'838.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'699.65		1'400.00		12'021.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals, Aushilfen	544.45		3'300.00		3'072.20	
3010.09	Erstattungen Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-263.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	401.00		300.00		857.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			600.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	70.85				97.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	67.50		100.00		149.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	74.95				82.60	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	13'716.65		11'000.00		2'994.05	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	228'589.37		220'500.00		154'594.55	
3431.00	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte	348'495.33		102'000.00		133'253.56	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'702.94		12'000.00		12'701.14	
3431.20	Anschaffungen Mobilien	160'585.96		100'000.00		55'847.80	
3431.30	Unterhalt Mobilien	45'035.35		30'000.00		17'414.03	
3431.40	Mieten und Benützungskosten	10'122.60		9'600.00		8'700.00	
3431.50	Spesenentschädigungen			500.00			
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt			2'000.00		257.45	
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	1'038.30		1'000.00		7'068.35	
3439.10	Ver- und Entsorgung	297'135.05		328'700.00		153'586.11	
3439.20	Steuern und Abgaben	80.00		3'000.00		93.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	20'468.95		21'500.00		17'559.80	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	41'661.66		34'500.00		11'217.40	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter			1'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten etc.			1'000.00			
3439.90	Übriger Liegenschaftenaufwand FV	1'634.45		6'000.00		5'708.40	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	830'641.18		740'000.00		705'900.00	
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'579'834.10		2'845'800.00		2'209'593.65
4439.00	Rückerstattung Raumnebenkosten				4'000.00		
4439.10	Übrige Rückerstattung Dritter		59'828.40		53'300.00		46'945.02
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		3'300.00		600.00		4'300.00
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	977'893.85	758'690.98			12'772'025.10	
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV					473'200.00	
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	977'893.85				12'298'825.10	
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		157'121.93				
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		601'569.05				
969	Finanzvermögen, Übriges	6'108.80				38'082.20	5'571.04
9690	Finanzvermögen, Übriges	6'108.80				38'082.20	5'571.04
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	6'108.80				35'296.68	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					2'785.52	
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV						5'571.04
97	Rückverteilungen		33'611.70		55'000.00		41'195.80
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		33'611.70		55'000.00		41'195.80
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		33'611.70		55'000.00		41'195.80

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		33'611.70		55'000.00		41'195.80
99	Nicht aufgeteilte Posten	14'086'939.07	188'475.50	208'800.00	7'137'100.00	188'896.57	12'398'777.03
995	Neutrale Aufwendungen und Erträge	188'475.50	188'475.50	208'800.00	208'800.00	188'896.57	188'896.57
9951	Zweckgebundene Zuwendungen	188'475.50	188'475.50	208'800.00	208'800.00	188'896.57	188'896.57
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	103'265.00		108'800.00		104'600.47	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			100'000.00			
3637.01	Beiträge an private Haushalte (Dr. Ing. Max Koenig berufliche Förderung)	4'800.00				3'000.00	
3637.03	Beiträge an private Haushalte (Unterstützung minderbemittelter Ruggacker)					1'551.40	
3637.04	Beiträge an private Haushalte (Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung)	74'762.95				78'097.65	
3637.05	Beiträge an private Haushalte (Legat Frieda Werffeli-Otti Ruggacker)	5'647.55				1'647.05	
4390.00	Übriger Ertrag				105'000.00		
4390.02	Übriger Ertrag (Seniorenbetreuung im Altersheim Ruggacker)						989.47
4390.04	Übriger Ertrag (Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung)		100'000.00				100'500.00
4502.00	Entnahmen aus Legate und Stiftungen des Fremdkapitals		85'210.50		100'000.00		84'296.10
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		3'265.00		3'800.00		3'111.00
999	Abschluss	13'898'463.57			6'928'300.00		12'209'880.46
9999	Abschluss	13'898'463.57			6'928'300.00		12'209'880.46
9000.00	Ertragsüberschuss	13'898'463.57					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9001.00	Aufwandüberschuss				6'928'300.00		12'209'880.46
	Gesamtergebnis	279'461'463.98	279'461'463.98	265'244'700.00	265'244'700.00	256'219'760.15	256'219'760.15
		279'461'463.98	279'461'463.98	265'244'700.00	265'244'700.00	256'219'760.15	256'219'760.15

Erläuterung zur Investitionsrechnung - kurz und bündig

11 Präsidialabteilung

Im Stadthaus musste nach 30 Jahren Betrieb die Lüftungssteuerung ersetzt werden. In der Bibliothek wurde der Behindertenlift umgebaut und vergrössert. An der Schöneeggstrasse 30 wurde ein Gebäude für die Nutzung der Verwaltung umgebaut, was eine Zusammenführung der Mitarbeitenden der Schulverwaltung möglich machte. Das Stadtplanungsamt durfte einen Bus für die mobile Quartierarbeit beschaffen. Das neue Fahrzeug wird im Frühling 2024 ausgeliefert. Im Rahmen der Tätigkeit des Studio Dietikon haben sich keine akuten Freiraumprojekte ergeben, so dass der vorgesehene Budgetposten nicht beansprucht wurde.

12 Hochbauabteilung

Im Finanzvermögen standen mit dem Alten Bauamt, dem Bären und der Zehntenscheune gleich drei grössere Projekte in der Umsetzung. Konnten die ersten Beiden wie geplant bis zum Jahresende weitgehend realisiert werden, verzögerte sich der Arbeitsablauf an der Zehntenscheune wegen grösserer Rettungsgrabungen der kantonalen Archäologie um einige Monate. Die Arbeiten sind nun aber wieder auf Kurs. Einen etwas holprigen Start hatte auch die Verpflegungsstation am Glanzenberg insbesondere wegen der Lage an der Limmat und der teilweisen Benutzung der angrenzenden Pachtparzelle. Die Betriebsaufnahme erfolgt nun rechtzeitig auf die ersten warmen Tage im 2024.

Nachdem am Ruggacker die technischen Schwierigkeiten gelöst waren, nahm auch die Instandsetzung der Fassade insbesondere der Wasserschäden und der zweckmässigen Beschattung im Frühjahr an Fahrt auf. Diese können 2024 nun abgeschlossen werden. Ebenso wurde im vergangenen Jahr eine Solaranlage auf dem Dach vom Ruggacker 1 montiert.

2024 wurden zudem in der zweiten Jahreshälfte mit den Wohn- und Gewerbeliegenschaften an der Schöneeggstrasse 34 und 36 zwei Liegenschaften als Reserven ins Finanzvermögen erworben.

Die Schulbauten erlebten im Berichtsjahr eine aufregende Phase. So stand für die Erneuerung und Erweiterung der Schulanlage Wolfsmatt die Volksabstimmung über den Baukredit an. Mit positivem Ausgang starte die Hochbauabteilung umgehend die Baueingabe und die Ausführungsvorbereitung. Baustart wird Anfang 2024 sein.

Die Erneuerung und Erweiterung der Schulanlage Luberzen stand 2024 ganz im Zeichen des Projektwettbewerbs. Dieser konnte im Herbst erfolgreich abgeschlossen werden. Noch vor dem Jahresende fanden Gespräche mit den Architekten zur Auftragsdefinition, dem notwendigen Projektierungskredit und dem nahtlos geplanten Projektstart statt. Das Folgejahr steht nun im Zeichen der Ausarbeitung des Bauprojekts.

Weniger Glück hatte die temporäre Schulanlage an der Malerstrasse. Als Rochadeflächen bis 2030 für die beiden vorab erwähnten Grossprojekte gedacht, musste das Vorhaben wegen Widerstand der Nachbarschaft aufgegeben werden. Die offensichtlichen Rechtsstreitigkeiten hätten keine rechtzeitige Betriebsaufnahme und folglich eine zu kurze Betriebszeit ergeben. Die unter Zeitdruck stehende Suche nach einer Ersatzfläche gestaltete sich wegen geeigneter stadteigener Parzellen schwierig. So musste als letzte Möglichkeit zur rechtzeitigen Unterbringung von Primarschülern ein Teil der Schrebergärten am Vogelauweg für drei Dietiker-Schulpavillons aufgelöst werden. Die Bauarbeiten haben inzwischen begonnen, sodass auf den Sommer 2024 mit zwei und auf den Herbst 2024 mit dem dritten Pavillon gerechnet werden kann. Mit dem Areal Stelzenacher steht zudem eine weitere temporäre Pavillonschule mit gemischter Nutzung auf Primar- und Sekundarstufe in Bearbeitung. Beide Schulen werden momentan über den bestehenden Rahmenkredit finanziert.

Neben diesen grösseren Schulbaumassnahmen wurden auch dieses Jahr wieder Kindergärten instandgesetzt.

13 Infrastrukturabteilung

Die der Infrastrukturabteilung zugeordneten Investitionen sind grossmehrheitlich wie geplant umgesetzt worden. Einzelne Kreditsummen wurden nicht komplett ausgeschöpft oder zeitlich verzögert. Insbesondere bei den Sofortmassnahmen sind nur bedingt Investitionen angefallen, resp. konnten über die Erfolgsrechnung abgebucht werden. Kleinere Investitionen wie Maschinenbeschaffungen sind unter die Aktivierungsgrenze gefallen und ebenso über die Erfolgsrechnung abgerechnet worden.

14 Finanzabteilung

Die Investitionstätigkeit im Alters- und Gesundheitszentrum ist nach wie vor hoch. Neben einer umfassenden Sanierung der Gebäudehülle der Häuser Ruggacker und Residenz wurden Ersatzbeschaffungen im Bereich Informatik (Fachapplikationen) getätigt.

15 Sicherheits- und Gesundheitsabteilung

Die drei geplanten Investitionen wurden umgesetzt. Die Feuerwehr und der Zivilschutz mussten altershalber je ein Dienstfahrzeug ersetzen. Die Stadtpolizei hat ihr mobiles Geschwindigkeitsmessgerät ersetzt.

16 Sozialabteilung

Um die nichtbudgetierten Auslagen auf Grund der Erhöhung des Asylkontingents zu decken hat der Stadtrat der Sozialabteilung einen Investitionsrahmenkredit in der Höhe von CHF 156'8000.00 für die Unterbringung von Schutzbedürftigen und Asylsuchenden und CHF 140'000.00 für zusätzliche personelle Ressourcen und wiederkehrende Ausgaben im Bereich der Erfolgsrechnung bewilligt.

19 Schulabteilung

Die Ersatzbeschaffung des Schulmobiliars der Schuleinheiten Fondli (zweite Tranche), Stierenmatt und Zentral wurden abgeschlossen. Der erste Teil der Erneuerung der Innenschliessungen der Schulhäuser Zentral, Fondli und Steinmürli wird erst im 2024 realisiert.

Für die ICT der Schule konnte die Verkabelung in diversen Schuleinheiten kostengünstiger umgesetzt werden, als geplant. Auch die Aufstockung der Convertibles sowohl für die Schülerinnen und Schüler als auch für das Schulpersonal konnte zu geringeren Kosten erfolgen.

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Stadt Dietikon	14'617'043.32	1'394'773.70	23'548'200.00	550'000.00	17'241'278.42	1'990'405.14
11	Präsidialabteilung	1'784'735.12		1'971'200.00		2'467'633.36	12'936.80
11210	Stadthaus (0290)	192'780.45		285'200.00		793'895.20	3'990.00
5030.00	Übrige Tiefbauten					32'589.30	
11210.2226	Stadthaus, Ersatz Brunnensteuerung					32'589.30	
5040.00	Hochbauten	150'089.40		285'200.00		497'938.20	
11210.2113	Stadthaus, Raumoptimierungen 2021					80'804.45	
11210.2222	Stadthaus, Einrichtung Dusche für Mitarbeitende					28'303.85	
11210.2223	Stadthaus, Sanierung Gipsdecken 2022					59'402.95	
11210.2224	Stadthaus, Ersatz Teppiche 2022					32'158.10	
11210.2339	Stadthaus; Umbau 1. OG Büroräume Personalamt					33'255.25	
11210.2352	Stadthaus, Ersatz Lüftungssteuerung	116'766.50		130'000.00			
11210.2455	Stadthaus, Ersatz Verdunkelungsstoren Gemeindesaal	-29'420.30				29'420.30	
11210.5040.264	Stadthaus, Ersatz Liftsteuerung					43'333.00	
11210.5040.266	Stadthaus, Fernwärmeanschluss (inkl. Bibliothek, Feuerwehr und Musikschule)	62'743.20				191'260.30	
12310.2036	Stadthaus I, sommerlicher Wärmeschutz (ganzes Haus) (Sperrvermerk)			1'000'000.00			
REALISIERUNG	Reduktion durch Realisierungsquote			-844'800.00			
5060.00	Mobilien	42'691.05				263'367.70	
11210.2110	Stadthaus, Teilersatz Möblierung 2021					1'073.85	
11210.2221	Stadthaus, Bildschirme für Foyer, Bibliothek, Aushang					31'957.30	
11210.2225	Stadthaus, Teilersatz Mobiliar 2022	14'608.50				151'308.10	
11210.2336	Stadthaus, Klimaschränke Serverraum					79'028.45	
11210.2610	Stadthaus, Anschaffung Notstromaggregat	28'082.55					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						3'990.00
12310.2036	Stadthaus I, sommerlicher Wärmeschutz (ganzes Haus) (Sperrvermerk)						3'990.00
11240	Verwaltungsgebäude Oberdorfstr. 11 (0290)					82'753.45	8'946.80
5040.00	Hochbauten					82'753.45	
11240.2219	Oberdorfstrasse 11, Mieterausbau EG (Steueramt)					82'753.45	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten						8'946.80
11240.2219	Oberdorfstrasse 11, Mieterausbau EG (Steueramt)						8'946.80

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11250	Verwaltungsgebäude Schöneggstr. 30 (0290)	603'952.50					
5040.00	Hochbauten	603'952.50					
11250.2558	Verwaltung, Bereitsstellung zusätzlicher Büroräume	603'952.50					
11310	Informatik (0220)	133'617.11		531'000.00		394'023.30	
5060.00	Mobilien	150'868.20		285'000.00		283'172.60	
11310.2227	Informatik, Virtualisierung - Anschaffung 2 zusätzliche VMware-Server					75'316.30	
11310.2228	Informatik, Erneuerung techn. Ausrüstung Sitzungszimmer Aussenstellen					79'933.70	
11310.2230	Informatik, Erweiterung flächendeckendes WLAN					127'922.60	
11310.2235	Informatik, Erneuerung Switches Stadthaus	150'868.20		135'000.00			
11310.2436	Informatik, Ersatz Hardware und Datensicherung Schulzahnklinik			150'000.00			
5200.00	Software	-17'251.09		246'000.00		110'850.70	
11310.2227	Informatik, Virtualisierung - Anschaffung 2 zusätzliche VMware-Server					54'037.95	
11310.2237	Informatik, Elektronisches Patientendossier AGZ	7'467.06		45'000.00		32'094.60	
11310.2354	Informatik, Ablösung ABX Applikation LI			60'000.00			
11310.2360	Informatik, Vorbereitung Einführung Office 365			81'000.00			
11310.2371	Informatik, Sclaris Zusatzmodul "Elektr. Aktenführung / Nachweisbarkeit"			60'000.00			
14010.5200.180	Abraxas, Modul Kreditorenworkflow	-24'718.15				24'718.15	
11350	Standortförderung (8500)	70'866.60				47'986.85	
5060.00	Mobilien	70'866.60				47'986.85	
11610.2101	Smart City, Massnahmen	70'866.60				47'986.85	
11351	Phänomene Ausstellung (8500)					250'000.00	
5460.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck					250'000.00	
11351.2331	Phänomene, Zinsloses Darlehen Ausstellung					250'000.00	
11361	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur (6210)	85'506.95		200'000.00		193'164.15	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	85'506.95		200'000.00		74'694.15	
11610.2013	Hofacker, Sanierung Bushaltestelle	24'033.80				18'501.10	
11610.2251	Bushaltestelle Hätschen, Sanierung	2'238.15				56'193.05	
11610.2252	Bahnhofplatz, Ertüchtigung und Neugestaltung Bushof	59'235.00					
11610.2380	Hätschen, Sanierung Bushaltestelle			200'000.00			
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					118'470.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11610.5030.129 Veloabstellanlagen bei Haltestellen Limmattalbahn						118'470.00	
11410	Stadtbibliothek (3210)	30'694.50		65'000.00		25'692.65	
5040.00	Hochbauten	30'694.50		65'000.00			
11410.2353	Stadtbibliothek, Anpassung / Umbau Behindertenlift	30'694.50		65'000.00			
5200.00	Software					25'692.65	
11410.2315	Stadtbibliothek, Ersatz RFID System durch Software von InfoMedis					25'692.65	
11440	Freizeitgestaltung (3420)					30'177.55	
5040.00	Hochbauten					30'177.55	
11440.2316	Chrüzacher, Ersatz Lichtkuppeln					30'177.55	
11510	Stadtkeller (3290)			65'000.00		136'131.21	
5040.00	Hochbauten			65'000.00		136'131.21	
12310.2114	Stadtkeller, Erneuerung Veranstaltungstechnik und Lüftung			65'000.00		136'131.21	
11530	Übrige Kulturförderung (3290)	350'000.00		380'000.00		350'000.00	
5460.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck			30'000.00			
11020.2212	Stadthalle Dietikon, Mittelfristiges Darlehen			30'000.00			
5660.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	350'000.00		350'000.00		350'000.00	
11020.2211	Stadthalle Dietikon, Investitionsbeitrag Unterhalt und Sanierung	350'000.00		350'000.00		350'000.00	
11610	Stadtplanungsamt (7900)	317'317.01		375'000.00		163'809.00	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	317'317.01		375'000.00		163'809.00	
11610.2089	Stadtplanungsamt, Projekte Freiräume Studio Dietikon (Budgetposition)	122.02		75'000.00		18'314.40	
11610.5290.109	Stadtplanung, Revision Nutzungsplanung	24'924.74		80'000.00		53'716.50	
11610.5290.113	Niderfeld, Städtebauliche Studien und Gestaltungspläne	292'270.25		220'000.00		89'620.95	
11610.5290.120	Kommunale Richtplanung, Siedlung und Landschaft					2'157.15	
11611	Gemeinwesen- und Quartierarbeit (3290)			70'000.00			
5060.00	Mobilien			70'000.00			
11610.2253	Stadtplanungsamt, Bus für mobile Quartierarbeit			70'000.00			
12	Hochbauabteilung	-74'874.40	13'970.00	364'000.00		104'800.35	18'500.40
12220	Energie und Übriges (8790)		13'970.00			70'000.00	13'970.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5460.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck					70'000.00	
12220.2289	In der Dornau 5, Clubhaus FCD, Darlehen Ersatz Gasheizung					70'000.00	
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		13'970.00				13'970.00
12220.2288	In der Dornau 5, Clubhaus FCD, Investitionsbeitrag Ersatz Gasheizung		13'970.00				13'970.00
12310	Immobilienmanagement (0220)	-161'249.85				34'800.35	
5040.05	Hochbauten / 2170	-6'746.65					
12310.5040.810	Steinmürli, Sanierung Haustechnik alle Trakte	-6'746.65					
5060.00	Mobilien	-13.60				34'800.35	
12310.2351	Liegenschaftenverwaltung, Anschaffung 2. Fahrzeug Hauswartung	-13.60				34'800.35	
5290.05	Übrige immaterielle Anlagen / 2170	-154'489.60					
12310.5040.119	Schulhäuser, Temporäre Modul Pavillon (Rahmenkredit)	-41'802.70					
12310.5290.565	Wolfsmatt, Vorprojekt, Erweiterung und Sanierung	-112'686.90					
12550	Schiessanlage (1610)			300'000.00			
5040.00	Hochbauten			300'000.00			
12310.2399	Schützenhaus, PV-Anlage, Dachsanierung und möglicher Heizungsersatz			300'000.00			
12560	Familiengärten (3420)	49'945.90		44'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	49'945.90		44'000.00			
12310.2302	Schrebergärten, Erneuerung Infrastruktur (Hangsicherung, Wasser, Wege, WC)	49'945.90		200'000.00			
REALISIERUNG	Reduktion durch Realisierungsquote			-156'000.00			
12570	Alterswohnungen Breiti (5340)	36'429.55					
5040.00	Hochbauten	36'429.55					
12310.2411	Breitistrasse 10, Heizungsersatz (Fernwärmeanschluss)	36'429.55					
12571	Asylunterkunft Luberzen (5730)						4'530.40
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						4'530.40
12310.7040.336	Asylunterkunft Luberzen, Kauf Ersatzneubau Kanton und Übertragung VV						4'530.40
12580	Sportplatz Hätschen (3410)			20'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten			20'000.00			
12310.2301	Sportplatz Hätschen, Heizungersatz und Sanierung Garderobengebäude			20'000.00			
13	Infrastrukturabteilung	4'434'420.14	1'249'756.20	5'736'000.00	550'000.00	6'602'148.13	1'893'120.39
13111	Wasserwerk (7101)	1'305'316.24	627'561.40	1'462'000.00	300'000.00	1'593'275.95	722'110.02
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'196'686.25		1'362'000.00		1'025'567.00	
11610.2019	Schoppenstrasse, Wasserleitung	76'839.87		100'000.00			
11610.2020	Weinbergstrasse, Wasserleitung Hochzone (Schürlistr.-Lindenstr.)	37'725.91				3'200.88	
11610.2133	Bleicherstrasse, Wasserleitung (Nr. 14-Oetwilerstrasse)	14'337.00					
11610.2134	Glanzenbergstrasse, Wasserleitung (Limmatstrasse - Kehrplatz)	113'893.90		400'000.00			
11610.2209	Staffelackerstrasse, Wasserleitung (Breitistr.-Zinggenstr.), Transportleitung	1'302.04				6'270.49	
11610.2216	Fahrstrasse, Sanierung Wasserleitung (Mutschellenstr.-Teichlibach)					931.85	
11610.2279	Vogelaustrasse, Wasserleitung (Kehrplatz-Nr. 46)	23'189.51				51'331.29	
11610.2382	Badstrasse, Wassertransportleitung (Chüestelliweg-Schützenstr.)	24'778.04					
11610.2383	Bernstrasse, Wasserleitung (Nr. 85 - Nr. 89)			120'000.00			
11610.2388	Lagerstrasse, Wasserleitung (Nr. 10 - Nr. 10a)			100'000.00			
11610.2390	Obstbaumstrasse, Wasserleitung (Badenerstr.-Bleicherstr.)	11'991.74					
11610.2391	Staffelackerstrasse, Wasserleitung (Breitistrasse - Gyrhaldenstrasse)	237'365.46		150'000.00			
11610.2393	Ueberlandstrasse, Wasserleitung (Austrasse - Nr. 51)	78'621.87		100'000.00			
11610.2395	Wolfsmattstrasse, Wasserleitung (Malerstrasse - Schöneggstrasse)	167'439.00		150'000.00			
11610.2443	Wasserleitungen, Sanierungen Los 2023 (Budgetposition)			300'000.00			
11610.5030.468	Kronenplatz, Wasserleitung (Untere Reppischstrasse - Zentralstrasse)	127'261.75		80'000.00			
11610.5030.595	Guggenbühlstrasse, Wasserleitung (Kehrplatz-Schöneggstr.)			300'000.00			
11610.5030.615	Badstrasse, Ersatz Wasser-Transportleitung (Schützenstr. - Steinmürlistr.)					549'740.16	
11610.5030.618	Stelzenackerstrasse, Wasserleitung (Schützenstr. - Staffelackerstr.)	23'656.91				257'473.76	
11610.5030.619	Wiesenstrasse, Wasserleitung (Kehrplatz - Schöneggstr.)					78'255.57	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
13111.2327	Hasenbergstrasse, Ersatz Wasserleitung unter Reppischbrücke	790.67				78'363.00	
13111.2373	Pumpwerk Langacker, Sanierung Entwässerung	61'100.61		60'000.00			
13111.2467	Untere Reppischstrasse, Wasserleitung (Kirchstrasse bis Löwenstrasse)	61'917.27					
13111.2601	Bremgartnerstrasse, Kredit Sanierung Wasserleitung	134'474.70					
REALISIERUNG Reduktion durch Realisierungsquote				-498'000.00			
5040.00	Hochbauten			100'000.00			
13111.2280	Sonnenrain, Reservoir (Sanierung Aussenwände)			100'000.00			
5060.00	Mobilien	108'629.99				149'467.41	
13111.2024	Wasserversorgung, Ersatzfahrzeug 2021					41'513.55	
13111.2139	Pumpwerk Langacker, Revision Pumpe 1					57'657.06	
13111.2598	Grundwasserpumpwerk Langacker/Russacker, Ersatz Trafoanlage	108'629.99					
13111.5060.631	Ersatzfahrzeug Wasserversorgung 2022					50'296.80	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen					39'941.54	
11610.5030.615	Badstrasse, Ersatz Wasser-Transportleitung (Schützenstr. - Steinmürlistr.)					39'941.54	
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					378'300.00	
11610.5030.630	Wasserwerk, Investitionsbeitrag Sanierungen Limmattalbahn					378'300.00	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						2'785.52
13111.5060.631	Ersatzfahrzeug Wasserversorgung 2022						2'785.52
6370.01	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (MWST 2.5%)		627'561.40		300'000.00		719'324.50
11610.6370.055	Anschlussgebühren Wasser (bis 2023)		627'561.40		300'000.00		719'324.50
13121	Abwasserbeseitigung (7201)	797'671.80	539'261.73	845'000.00	250'000.00	1'198'084.82	772'110.37
5030.00	Übrige Tiefbauten	838'977.56		845'000.00		134'934.82	
11610.2028	Obere Reppischstrasse, Erneuerung Kanalisation (Nr. 79-Oberdorfstr.)	25'727.16					
11610.2147	Ifangstrasse, Kanalisation (Gyrhaldenstrasse bis Nr. 51)					84'479.94	
11610.2148	Mühlehaldenstrasse, Kanalisation (Freiestr.-Stoffelbachstr.)	537'386.54		450'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11610.2357	Bleicherstrasse, Kanalisation (Obstbaumstr.-Oetwilerstr.)	24'011.42					
11610.2359	Vorstadtstrasse, Kanalisation (Nr. 14-Nr. 24)	2'781.34					
11610.5030.249	Mühlehaldenstrasse, Kanal (Stoffelbachstr.-Windeggstr.)					5'340.20	
13121.2281	Kanalisation, Inlinersanierungen Los 2022	130'245.75				45'114.68	
13121.2282	Kanalisationen, Inlinersanierungen Los 2023	105'020.61		250'000.00			
13121.2286	Kanalisationen, Sanierungen Grundwasserschutzzone Schönenwerd	13'804.74		400'000.00			
REALISIERUNG Reduktion durch Realisierungsquote				-255'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	-41'305.76					
11610.2028	Obere Reppischstrasse, Erneuerung Kanalisation (Nr. 79- Oberdorfstr.)	-41'305.76					
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					1'063'150.00	
11610.5030.488	Abwasserbeseitigung, Investitionsbeitrag Sanierungen Limmattalbahn					1'063'150.00	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'145.83				
13121.2286	Kanalisationen, Sanierungen Grundwasserschutzzone Schönenwerd		1'145.83				
6370.02	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten (MWST 7.7.%)		538'115.90		250'000.00		772'110.37
11610.6370.050	Anschlussgebühren Abwasser (bis 2023)		538'115.90		250'000.00		772'110.37
13131	Gasversorgung (8721)	17'960.03		532'000.00		382'351.00	
5030.00	Übrige Tiefbauten	17'960.03		32'000.00		77'222.88	
11610.5030.437	Schöneggstrasse, Gasleitung (Urdorferstrasse - Schäflibach)	17'960.03		260'000.00			
11610.5030.438	Zielackerstrasse, Gasleitung (Birmensdorferstr.-Nr. 14)					77'222.88	
REALISIERUNG Reduktion durch Realisierungsquote				-228'000.00			
5060.00	Mobilien					48'978.12	
13131.2034	Gasversorgung, Ersatzfahrzeug 2022					48'978.12	
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					256'150.00	
11610.2087	Gasversorgung, Investitionsbeitrag Sanierungen Limmattalbahn					256'150.00	
5650.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen			500'000.00			
13131.2365	Biogasanlage, Erwerb Beteiligung			500'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
13510	Gebäude Werkhof (0290)	82'586.50		95'000.00		75'095.05	
5040.00	Hochbauten	82'586.50		95'000.00		75'095.05	
13510.2014	Werkhof, Ersatz Siloanlage					37'280.95	
13510.2254	Werkhof, Ersatz Steuerung Warenlift	59'036.30					
13510.2255	Werkhof, Installation E-Mobility Ladestationen	23'550.20				35'488.80	
13510.2452	Werkhof, PV-Anlage auf Lagerhalle			95'000.00			
13510.5040.232	Werkhof, Ersatz Blechgaragen					2'325.30	
13520	S-Bahn Station Glanzenberg (6210)	55'881.25		135'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	55'881.25		135'000.00			
13520.2256	Glanzenberg, Sanierung Treppenabgänge Perron 1 und P&R	55'881.25		65'000.00			
13520.2362	Glanzenberg, Sanierung Entwässerung			70'000.00			
13610	Grünanlagen inkl. Spielplätze, Wanderwege (3420)	583'564.55	63'000.00	1'270'000.00		693'199.05	
5030.00	Übrige Tiefbauten	128'453.55		600'000.00		357'712.85	
11610.2120	Allmend Stadthalle, Generationenpark mit Pumptrack	25'289.25				329'325.75	
11610.2241	Grunschen, Sanierung Spielplatz Ersatz Kletterturm	75'623.45					
11610.2242	Rapidplatz, Beschattung und Wasserspiel	27'540.85		100'000.00		28'387.10	
11610.2243	Nötzlipark, Aufwertung und Erweiterung Spielplatz			500'000.00			
5040.00	Hochbauten	374'938.35		450'000.00		2'212.40	
11610.2241	Grunschen, Sanierung Spielplatz Ersatz Kletterturm	-1'973.70				1'973.70	
12310.2290	Allmend Glanzenberg, Verpflegungsstation (Kiosk)	376'912.05		450'000.00		238.70	
5060.00	Mobilien	111'339.70		220'000.00		108'246.75	
13610.2257	Parkanlagen, Ersatzfahrzeug, Peugeot e-Partner					39'879.00	
13610.2258	Parkanlagen, Neubeschaffung Kompakt-Radlader			100'000.00		68'367.75	
13610.2259	Parkanlagen, Ersatz Kleintraktor	111'339.70		120'000.00			
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	-31'167.05				31'167.05	
12310.2290	Allmend Glanzenberg, Verpflegungsstation (Kiosk)	-31'167.05				31'167.05	
5640.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					193'860.00	
11610.5010.173	Ehemals Liegenschaft Boeniger, Parkgestaltung					193'860.00	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		63'000.00				
11610.2120	Allmend Stadthalle, Generationenpark mit Pumptrack		63'000.00				
13620	Strassenunterhalt (6150)	1'534'963.70	19'933.07	1'313'000.00		2'456'567.41	398'900.00
5010.00	Strassen und Verkehrswege	1'528'582.45		983'000.00		1'239'943.66	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11610.2007	Silbernstrasse, Ausbau Knoten Mutschellenstr.	6'974.94		100'000.00			
11610.2124	Mühlehaldenstrasse, Sanierung (Freiestr.-Stoffelbachstr.)	588'199.98		560'000.00		5'063.35	
11610.2126	Staffelackerstrasse, Sanierung (Stelzenackerstr.-Zinggenstr.)	25'982.35				27'859.25	
11610.2127	Stelzenackerstrasse, Sanierung (Schützenstr.-Staffelackerstr.)	74'951.25				387'402.35	
11610.2201	Alte Kindhauserstrasse, Belagssanierung (Obstblütenstr.-Lanrütistr.)					2'092.25	
11610.2248	Vogelaustrasse, Sanierung (Urdorferstr.-Kehrplatz)	65'503.03				371'605.80	
11610.2348	Fahrstrasse, Änderung Entwässerung (Riedstrasse - Unterführung A1)					46'838.40	
11610.2349	Badstrasse (Schützenstrasse - Steinmülistrasse)					149'827.00	
11610.2361	Bleicherstrasse, Sanierung (Nr. 14-Oetwilerstrasse)	19'444.20					
11610.2372	Kindergartenweg, Sanierung (Stelzenackerstrasse - Zinggenstrasse)	147'615.02		200'000.00			
11610.2374	Obstbaumstrasse, Sanierung (Bleicherstr.-Kehrplatz)	16'815.20					
11610.2427	Belagssanierung Gehwege, Los 2023 (Budgetposition)			200'000.00			
11610.2438	Belagssanierung Strasse, Los 2023 (Budgetposition)			200'000.00			
11610.2441	Sanierung Strassenbeleuchtung, Los 2023	76'450.44		200'000.00			
11610.2454	Urdorferstrasse, Sanierung Gehweg und Beleuchtung (Bernstr. Hofackerstr.)	10'141.86				115'566.96	
11610.5010.266	Mühlehaldenstrasse, Sanierung (Stoffelbachstr.-Windeggstr.)					2'177.40	
11610.5010.544	Hätschenstrasse (Gyrhaldenstrasse - Kehrplatz), Sanierung	367'944.93		250'000.00			
11610.5010.594	Weinbergstrasse, Sanierung (Chrebsrweg - Lättenstr.)	87'375.15				45'884.50	
11610.5010.712	Zelgliplatz, Sanierung	675.70				15'295.00	
11610.5010.714	SBB-Überführung Limmatstrasse, östlicher Gehweg					1'472.45	
11610.5010.715	Silbernstrasse (Moosmattstrasse - Nr. 12)	838.25				-1'472.45	
11610.5010.718	Städtisches Gesamtverkehrskonzept, Umsetzung Massnahmen			200'000.00			
13620.2262	Strassennetz, Sanierung Naturstrassen Limmatufer und Marmorweiher (2022)	39'670.15				70'331.40	
13620.2263	Strassennetz, Sofortmassnahmen Los 2023 (Budgetposition)			150'000.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
REALISIERUNG Reduktion durch Realisierungsquote			-1'077'000.00			
5060.00 Mobilien			330'000.00		14'103.30	
11610.5290.121 Signaletik, Kundenführung Zentrum 1					14'103.30	
13620.2131 Werkhof, Neuanschaffung Minibagger			60'000.00			
13620.2325 Limmattalbahn, Ergänzung und Erweiterung Weihnachtsbeleuchtung			200'000.00			
13620.2446 Werkhof, Mehrzweckfahrzeug Stadtreinigung			70'000.00			
5290.00 Übrige immaterielle Anlagen	6'381.25				57'177.45	
11610.2127 Stelzenackerstrasse, Sanierung (Schützenstr.-Staffelackerstr.)					36'928.10	
11610.2248 Vogelaustrasse, Sanierung (Urdorferstr.-Kehrplatz)					20'166.40	
11610.5010.712 Zelgliplatz, Sanierung	6'381.25				82.95	
5610.00 Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate					107'700.00	
11610.2121 Zürcherstrasse, Beitrag Kanton für Gestaltung					107'700.00	
5640.00 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					925'143.00	
11610.2006 Bahnhofstrasse, Sanierung (LTB / Poststr.-Zürcherstr.)					478'188.00	
11610.5010.293 Bahnhof SBB Dietikon, Beitrag Unterführung (LTB)					446'955.00	
5650.00 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen					112'500.00	
11610.5650.113 Stadtplanung, Investitionsbeitrag an Erstellung Fussweg "Limmatpromenade"					112'500.00	
6010.00 Übertragung von Strassen und Verkehrswegen ins FV		19'933.07				3'000.00
11020.2611 Ecke Ried- und Lerzenstrasse, Abtretung Gleisparzelle (Kat. 8903)		22'933.07				
11610.2106 Poststrasse, Landabtretung Kat. 11922 Limmattalbahn		-3'000.00				3'000.00
6300.00 Investitionsbeiträge vom Bund						395'900.00
11610.2006 Bahnhofstrasse, Sanierung (LTB / Poststr.-Zürcherstr.)						322'200.00
11610.2121 Zürcherstrasse, Beitrag Kanton für Gestaltung						73'700.00
13630 Parkplätze und Ersatzabgaben (6150)					203'574.85	
5010.00 Strassen und Verkehrswege					203'574.85	
11610.5010.589 Stadthalle, Sanierung Parkplatz					203'574.85	
13711 Abfallwesen (7301)	56'476.07		84'000.00			
5030.00 Übrige Tiefbauten	1'910.54		84'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
11610.2512	Sammelstelle Bleicherstrasse	1'910.54					
11610.5030.109	Sammelstelle Krone, Erstellung			120'000.00			
REALISIERUNG Reduktion durch Realisierungsquote				-36'000.00			
5060.00	Mobilien	54'565.53					
13711.2285	Abfallwirtschaft, Ersatz Pritschenfahrzeug Elektro	54'565.53					
14	Finanzabteilung	2'588'288.97	19'053.00	4'962'300.00		851'992.48	10'000.00
14010	Leitung, Rechnungswesen und Lohnbuchhaltung (0210)	45'400.00	12'333.00			46'400.00	10'000.00
5420.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	39'000.00					
14010.2462	Sozialdienst Limmattal, Erhöhung Darlehen	39'000.00					
5550.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	6'400.00				46'400.00	
16310.2330	Sozialabteilung, Anteilscheine Genossenschaften für Asylwohnungen	6'400.00				46'400.00	
6460.00	Rückzahlung von Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck		2'333.00				
14010.2603	Fussballclub FCD Dornau, Rückzahlung Darlehen		2'333.00				
6470.00	Rückzahlung von Darlehen an private Haushalte		10'000.00				10'000.00
14010.2218	Kleininventar Restaurant, Rückzahlung Darlehen		10'000.00				10'000.00
14810	Alters- und Gesundheitszentrum (4120)	1'765'834.39	6'720.00	2'862'300.00		594'185.73	
5040.00	Hochbauten	1'417'251.24		2'405'300.00		408'007.18	
12310.2165	AGZ, Mängelbehebungen 2. Etappe Alterszentrum	1'267'459.94		3'000'000.00		354'129.12	
12310.2403	AGZ Oberdorf, Fassadeninstandstellung und Stele			100'000.00			
12310.5040.193	AGZ, Solaranlage Ruggacker 1 und 2	35'001.10		50'000.00			
12310.5040.229	AGZ, Überbrückung Wärmeerzeugung bis Realisierung Fernwärmeanschluss			100'000.00			
14810.2174	AGZ, Optimierung Gemeinschafts- und Lagerräume Ruggacker	17'293.08		50'000.00		20'916.21	
14810.2178	AGZ, Ersatz Circline-Lampen Ruggacker	42'797.92		60'000.00		22'584.90	
14810.2180	AGZ, Sanierungsarbeiten Korridor Halle im 1. UG Oberdorf			50'000.00			
14810.2181	AGZ, Sanierungsarbeiten Gymnastikraum und Nailstudio Oberdorf			50'000.00			
14810.2182	AGZ, Spiegelkästen Nasszellen Oberdorf					10'376.95	
14810.2423	AGZ, Ersatz Leuchtmittel durch LED Oberdorf			80'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
14810.2424	AGZ, Ersatz Einbauküche/Buffer Cafeteria inkl. Hochschranke			32'000.00			
14810.2425	AGZ, Optimierung Lagerräumlichkeiten (Ersatz Gestelle, Wasseranschluss)			30'000.00			
14810.2426	AGZ, Malerarbeiten öffentliche Bereiche	23'036.05		30'000.00			
14810.2464	AGZ, Installationen Notstromaggregat	31'663.15					
REALISIERUNG Reduktion durch Realisierungsquote				-1'226'700.00			
5060.00	Mobilien	348'583.15		387'000.00		170'995.95	
14810.2176	AGZ, Ersatz Telefonanlage, Nachrüstung Bewohner-Rufanlage	261'575.85		20'000.00		98'868.60	
14810.2239	AGZ, Digital Signage Geräte und Funktionen			25'000.00			
14810.2240	AGZ, Erweiterung elektronische Schlüsseldepos	16'248.40		10'000.00		72'127.35	
14810.2347	AGZ, Ersatz Berufswäsche (Hosen, Oberteil/Kasak)			70'000.00			
14810.2406	AGZ, Neubeschaffung Berufswäsche (Polo-Shirts, Jäckchen)			50'000.00			
14810.2415	AGZ, Nachrüsten WLAN mit 7x24h-Support (Residenz, Ruggacker, Oberdorf)	70'758.90		60'000.00			
14810.2417	AGZ, Ersatz Matratzen			26'000.00			
14810.2418	AGZ, Kaffeemaschinen Pflegeabteilungen			20'000.00			
14810.2420	AGZ, Erneuerung Signaletik, künstlerische Gestaltung			30'000.00			
14810.2421	AGZ, Ersatz- und Neubeschaffung Mobiliar (u.a. Ferienzimmer, Loggias)			20'000.00			
14810.2422	AGZ, Ausbau Stationsküchen (Kühlschränke, Abfallsammelstationen)			26'000.00			
14810.2425	AGZ, Optimierung Lagerräumlichkeiten (Ersatz Gestelle, Wasseranschluss)			30'000.00			
5200.00	Software			35'000.00		15'182.60	
14810.2175	AGZ, Internetseite inkl. Anlaufstelle Alter			20'000.00			
14810.5200.224	AGZ, Elektronische Pflegedokumentation			15'000.00		15'182.60	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			35'000.00			
14810.2419	AGZ, Medikamentenverblisterung (Vorprojekt)			35'000.00			
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		6'720.00				
14810.2178	AGZ, Ersatz Circline-Lampen Ruggacker		6'720.00				
14811	Alterswohnungen Ruggacker / Residenz (5341)	777'054.58		2'100'000.00		211'406.75	
5040.00	Hochbauten	777'054.58		2'100'000.00		211'406.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12310.2166	AGZ, Mängelbehebungen 2. Etappe Residenz	777'054.58		3'000'000.00		211'406.75	
	REALISIERUNG Reduktion durch Realisierungsquote			-900'000.00			
15	Sicherheits- und Gesundheitsabteilung	540'166.12	53'112.95	525'000.00		631'941.85	-1'174.55
15110	Stadt- und Verwaltungspolizei (1110)	111'867.99		100'000.00		188'427.10	
5060.00	Mobilien	111'867.99		100'000.00		188'427.10	
15110.2342	Stadtpolizei, Ersatz mobiles Geschwindigkeitsmessgerät	108'184.65		100'000.00			
15110.5060.117	Stadtpolizei, Ersatz Streifenwagen 2021	3'683.34				109'288.05	
15110.5060.121	Stadtpolizei, Ersatz ziviles Polizeifahrzeug					79'139.05	
15210	Feuerwehr (1500)			85'000.00			
5060.00	Mobilien			85'000.00			
15210.2364	Feuerwehr, Ersatz Materialtransporter (Renault Traffic)			85'000.00			
15310	Regionale Zivilschutzorganisation (1629)			85'000.00			
5060.00	Mobilien			85'000.00			
15310.2449	Zivilschutz, Ersatz Dienstfahrzeug 2023			85'000.00			
15610	Friedhof und Bestattung (7710)	370'202.03		25'000.00		342'985.20	
5030.00	Übrige Tiefbauten	370'202.03		25'000.00		310'607.15	
12310.5040.125	Friedhof Guggenbühl, Sanierung	370'202.03		250'000.00		310'607.15	
	REALISIERUNG Reduktion durch Realisierungsquote			-225'000.00			
5040.00	Hochbauten					32'378.05	
12310.2303	Friedhof Guggenbühl, Sanierung Dach Kapelle					32'378.05	
15810	Badeanlage Fondli (3410)	58'096.10	53'112.95	230'000.00		100'529.55	-1'174.55
5030.00	Übrige Tiefbauten					22'293.85	
15810.2334	Freibad Fondli, Mulden-Standplatz					22'293.85	
5040.00	Hochbauten	58'096.10		180'000.00		78'235.70	
12310.2164	Hallenbad Fondli, Betriebsoptimierung 1			40'000.00			
12310.2300	Freibad Fondli, Abdichtung Leinenraum	57'904.70		20'000.00			
12310.2304	Friedhof Guggenbühl, Ersatz Heizung Abdankungshalle			100'000.00			
12310.2404	Freibad Fondli, Sanierung Aussengarderobe und Planschbecken			20'000.00			
12310.5040.202	Hallenbad Fondli, Unterhaltmassnahmen inkl. Absturzsicherung	191.40				56'474.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
15810.2199	Hallenbad Fondli, Einbau Pendeltüren Garderoben					21'761.55	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen			50'000.00			
12310.2398	Hallenbad Fondli, PV-Anlage / Prüfen Zusammenschluss Eigenverbrauch Stadthalle			50'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		53'112.95				-1'174.55
12310.5040.202	Hallenbad Fondli, Unterhaltmassnahmen inkl. Absturzsicherung		53'112.95				-1'174.55
16	Sozialabteilung	105'722.27				32'942.38	
16010	Leitung Sozialabteilung, Controlling und Rechtsdienst (5790)	105'722.27				32'942.38	
5060.00	Mobilien	105'722.27				32'942.38	
16010.2340	Asylwesen, Mobiliar Unterbringung Kontingentserhöhung 2022 (Rahmenkredit)	2'900.65				32'942.38	
16010.2466	Asylwesen, Mobiliar Unterbringung Kontingentserhöhung 2023 (Rahmenkredit)	102'821.62					
19	Schulabteilung	5'238'585.10	58'881.55	9'989'700.00		6'549'819.87	57'022.10
19030	Schulhäuser, Turnhallen, Aussenanlagen (2170)	4'213'156.91	58'881.55	8'376'700.00		5'187'997.48	54'487.60
5030.00	Übrige Tiefbauten	37'905.70				178'097.45	
12310.5040.876	Kindergarten Gjuch, Ersatzbau	37'905.70				113'264.20	
19030.2453	Kindergarten Alemannenweg, Umbau Aussenspielanlage					64'833.25	
5040.00	Hochbauten	7'351'912.16		6'276'700.00		3'493'435.74	
12310.2039	Stierenmatt / Areal Hunziker, Temporäre Modulbaupavillons	-33'627.60				1'235'222.73	
12310.2040	Fondli, Kleinprojekte und Massnahmen 2023/2024			250'000.00			
12310.2053	Alle Schulanlagen, Signalisation und Beschriftung			60'000.00			
12310.2160	Zentral, Heizungsersatz (Fernwärmeanschluss)	37'590.30				139'565.19	
12310.2194	Luberzen, Bauliche Anpassungen NaTech Räume					364'847.43	
12310.2292	Zentral, Bauliche Anpassungen NaTech Räume	519'498.11		300'000.00			
12310.2296	Wolfsmatt, Projektierung Erweiterung und Sanierung	2'527'855.20					
12310.2297	Wolfsmatt, Um- und Neuplatzierung Mietprovisorium Wolfsmattika (Sperrvermerk)			800'000.00			
12310.2298	Steinmürli, Gesamtersatz Brandschutzgläser Innenhöfe Trakt B	524'755.35		450'000.00			
12310.2299	Kindergarten Bergstrasse 63, Innen- und Dachsanierung	43'283.30		50'000.00		110'559.63	
12310.2326	Luberzen, Vor- und Bauprojekt Erweiterung und Sanierung (Sperrvermerk)	40'926.00					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12310.2397	Fondli, Umnutzung Zivilschutzraum zu Lagerraum			100'000.00			
12310.2401	Kindergarten Zinggen I + II, Gesamtsanierung inkl. Heizungsersatz			100'000.00			
12310.2437	Zentral, Kleinprojekte 2023/2024			100'000.00			
12310.2456	Wolfsmatt, Ausführung Erweiterung Schulanlage	2'311.32		600'000.00			
12310.2457	Wolfsmatt, Ausführung Sanierung Schulanlage	1'692.13		400'000.00			
12310.2465	Luberzen, dringende Sanierung Flachdach Kindergarten	57'694.40					
12310.5040.119	Schulhäuser, Temporäre Modul Pavillon (Rahmenkredit)	586'585.73		6'850'000.00			
12310.5040.577	Betreuung Limmatfeld, Mieterausbau und Ausstattungen	43'710.35		100'000.00		334'077.46	
12310.5040.773	Kindergarten Hofacker, Gruppenraum	4'243.60				72.00	
12310.5040.774	Kindergarten Lachen, Gruppenraum			100'000.00			
12310.5040.810	Steinmürli, Sanierung Haustechnik alle Trakte	-14'455.10					
12310.5040.876	Kindergarten Gjuch, Ersatzbau					59'218.30	
12310.5040.880	Kindergarten Gjuch, Umnutzung bestehender KIGA zu Betreuung					5'469.00	
12310.5040.972	Kindergarten Breiti I und II, Gruppenraum	151'669.93		38'000.00		1'223'298.80	
12310.5290.565	Wolfsmatt, Vorprojekt, Erweiterung und Sanierung	2'606'322.89					
19030.2189	Steinmürli, Ersatz Anpassung Schliesssystem Schulanlage					-4'812.80	
19030.2190	Lehrschwimmbad Luberzen, Lüftungsrevision					25'918.00	
19030.2317	Zentral, Ersatz Schliesssystem Schulhaus	145'437.30					
19030.2318	Fondli, Ersatz Schliesssystem Schulhaus	106'418.95					
19030.2428	Diverse Schulhäuser, Innenschliessungen (Zentral, Fondli, Steinmürli)			160'000.00			
19030.2451	Alle Schulgebäude, Schulraumreserven nutzbar machen (Optimierungen)			100'000.00			
REALISIERUNG	Reduktion durch Realisierungsquote			-4'281'300.00			
5060.00	Mobilien	20'798.45				53'583.85	
12310.2039	Stierenmatt / Areal Hunziker, Temporäre Modulbaupavillons					41'281.50	
12310.2293	Zentral, Pausenplatz Beleuchtung und Videokamera	21'208.35				8'232.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12310.5040.876	Kindergarten Gjuch, Ersatzbau	-409.90				4'069.75	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	-3'197'459.40		2'100'000.00		1'462'880.44	
12310.2039	Stierenmatt / Areal Hunziker, Temporäre Modulbaupavillons	9'945.01				607.95	
12310.2296	Wolfsmatt, Projektierung Erweiterung und Sanierung	-440'479.35		1'400'000.00		440'479.35	
12310.2297	Wolfsmatt, Um- und Neuplatzierung Mietprovisorium Wolfsmattika (Sperrvermerk)			200'000.00			
12310.2326	Luberzen, Vor- und Bauprojekt Erweiterung und Sanierung (Sperrvermerk)			200'000.00			
12310.2376	Zentral, Sanierung freistehende Turnhalle			50'000.00			
12310.2396	Fondli, Sanierung Sporttrakt (Sperrvermerk)			100'000.00			
12310.2458	Kindergarten Wolfsmatt I+II, Sanierung Doppelkindergarten (Sperrvermerk)			100'000.00			
12310.5040.119	Schulhäuser, Temporäre Modul Pavillon (Rahmenkredit)	-312'237.88				227'308.83	
12310.5040.774	Kindergarten Lachen, Gruppenraum					150'000.00	
12310.5040.775	Kindergarten Max Müller-Strasse, Sanierung (Sperrvermerk)			50'000.00			
12310.5040.810	Steinmürli, Sanierung Haustechnik alle Trakte	21'201.75					
12310.5040.876	Kindergarten Gjuch, Ersatzbau	30'270.26				8'154.70	
12310.5040.972	Kindergarten Breiti I und II, Gruppenraum	18'448.25				4'713.81	
12310.5290.565	Wolfsmatt, Vorprojekt, Erweiterung und Sanierung	-2'491'025.29				617'614.80	
19030.2195	Alle Schulgebäude, Strategischer Ersatz Mobiliar Schulhäuser	-33'582.15				14'001.00	
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		1'308.20				53'517.20
12310.2039	Stierenmatt / Areal Hunziker, Temporäre Modulbaupavillons		1'308.20				
12310.5040.873	Kindergarten Steinmürli, Erneuerung inkl. Sanierung Spielplatz						46'000.00
12310.5040.876	Kindergarten Gjuch, Ersatzbau						7'517.20
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		57'573.35				970.40
12310.2299	Kindergarten Bergstrasse 63, Innen- und Dachsanierung		24'033.80				

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12310.5040.577	Betreuung Limmatfeld, Mieterausbau und Ausstattungen		12'528.35				
12310.5040.972	Kindergarten Breiti I und II, Gruppenraum		21'011.20				970.40
19040	Volksschule Sonstiges (2192)	738'286.84		700'000.00		1'035'738.87	
5060.00	Mobilien	738'286.84		700'000.00		1'035'738.87	
12310.5040.577	Betreuung Limmatfeld, Mieterausbau und Ausstattungen	13.60				31'918.33	
19008.2320	Zentral, Ersatz- und Neubeschaffung Ausstattung Werkräume	2'427.25				73'668.95	
19030.2192	Fondli, Umgestaltung PC Raum zu Lehrervorbereitungsraum (Einrichtung)	19'505.20				27'689.40	
19030.2195	Alle Schulgebäude, Strategischer Ersatz Mobiliar Schulhäuser	39'772.75		700'000.00		816'227.25	
19030.2341	Alle Schulhäuser, Kindergärten und Hort, Ersatzbeschaffung div. Mobiliar (2022)	17'139.10				86'234.94	
19040.2468	Strategische Ersatzbeschaffung Schulmobiliar Fondli, Stierenmatt, Zentral	659'428.94					
19041	Fachstelle Medien und Informatik (2192)	287'141.35		913'000.00		226'192.47	
5060.00	Mobilien	287'141.35		848'000.00		226'192.47	
19005.5060.103	Medien- und Informatik, Ersatzbeschaffung Computer (Kits for kids)					59'023.21	
19041.2323	Medien und Informatik, Zusatzbeschaffung Convertibles					36'817.25	
19041.2324	Medien und Informatik, Anschaffung Multifunktionsgeräte alle SE					100'228.85	
19041.2350	Medien und Informatik, Nachrüstung/Ersatzbeschaffung ICT 2022					30'123.16	
19041.2429	Medien und Informatik, Verkabelung STE/FO/WO zentrale Erneuerung	86'934.60		400'000.00			
19041.2430	Medien und Informatik, Aufstockung Reservegeräte, (Zuwachs SuS)	78'016.80		88'000.00			
19041.2431	Medien und Informatik, Reservegeräte Convertibles SJ 22/23			100'000.00			
19041.2432	Medien und Informatik, KITS Aufrüstung Convertibles LP	122'189.95		200'000.00			
19041.2434	Medien und Informatik, digitale Belegungsanzeige SE Steinmürli			60'000.00			
5200.00	Software			65'000.00			
19041.2435	Medien und Informatik, Projekt Wissensmanagement Tool			65'000.00			
19055	Berufswahlschule Limmattal (2130)						2'534.50

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6420.00	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände						2'534.50
14010.2129	Berufswahlschule Limmattal, Umwandlung Investitionsbeiträge in Darlehen und						2'534.50
19075	Ferienhaus Gruoberhus Klosters (2170)					75'361.85	
5040.00	Hochbauten					75'361.85	
12310.2291	Gruoberhus, Sanierung Dach und Holzwerk Fassade					75'361.85	
19080	Schulzahnklinik (4330)					24'529.20	
5040.00	Hochbauten					24'529.20	
19080.2196	Schulzahnklinik, Anpassung Steri-Raum					24'529.20	
		14'617'043.32	1'394'773.70	23'548'200.00	550'000.00	17'241'278.42	1'990'405.14
	Nettoinvestition		13'222'269.62		22'998'200.00		15'250'873.28
		14'617'043.32	14'617'043.32	23'548'200.00	23'548'200.00	17'241'278.42	17'241'278.42

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	1'058'322.96	12'333.00	911'200.00		1'426'967.35	22'936.80
02	Allgemeine Dienste	1'058'322.96	12'333.00	911'200.00		1'426'967.35	22'936.80
021	Finanz- und Steuerverwaltung	45'400.00	12'333.00			46'400.00	10'000.00
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	45'400.00	12'333.00			46'400.00	10'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	133'603.51		531'000.00		428'823.65	
0220	Allgemeine Dienste, übrige	133'603.51		531'000.00		428'823.65	
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	879'319.45		380'200.00		951'743.70	12'936.80
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	879'319.45		380'200.00		951'743.70	12'936.80
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	111'867.99		570'000.00		188'427.10	
11	Öffentliche Sicherheit	111'867.99		100'000.00		188'427.10	
111	Polizei	111'867.99		100'000.00		188'427.10	
1110	Polizei	111'867.99		100'000.00		188'427.10	
15	Feuerwehr			85'000.00			
150	Feuerwehr			85'000.00			
1500	Feuerwehr			85'000.00			
16	Verteidigung			385'000.00			
161	Militärische Verteidigung			300'000.00			
1610	Militärische Verteidigung			300'000.00			
162	Zivile Verteidigung			85'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1629	Regionale Zivilschutzorganisation			85'000.00			
2	BILDUNG	5'077'348.85	58'881.55	9'989'700.00		6'525'290.67	57'022.10
21	Obligatorische Schule	5'077'348.85	58'881.55	9'989'700.00		6'525'290.67	57'022.10
213	Sekundarstufe						2'534.50
2130	Sekundarstufe						2'534.50
217	Schulliegenschaften	4'051'920.66	58'881.55	8'376'700.00		5'263'359.33	54'487.60
2170	Schulliegenschaften	4'051'920.66	58'881.55	8'376'700.00		5'263'359.33	54'487.60
219	Obligatorische Schule, Übriges	1'025'428.19		1'613'000.00		1'261'931.34	
2192	Volksschule, Sonstiges	1'025'428.19		1'613'000.00		1'261'931.34	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'072'301.05	116'112.95	2'144'000.00		1'335'730.01	-1'174.55
32	Kultur, übrige	380'694.50		580'000.00		511'823.86	
321	Bibliotheken	30'694.50		65'000.00		25'692.65	
3210	Bibliotheken	30'694.50		65'000.00		25'692.65	
329	Kultur, Übriges	350'000.00		515'000.00		486'131.21	
3290	Kultur, Übriges	350'000.00		515'000.00		486'131.21	
34	Sport und Freizeit	691'606.55	116'112.95	1'564'000.00		823'906.15	-1'174.55
341	Sport	58'096.10	53'112.95	250'000.00		100'529.55	-1'174.55
3410	Sport	58'096.10	53'112.95	250'000.00		100'529.55	-1'174.55
342	Freizeit	633'510.45	63'000.00	1'314'000.00		723'376.60	
3420	Freizeit	633'510.45	63'000.00	1'314'000.00		723'376.60	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	GESUNDHEIT	1'765'834.39	6'720.00	2'862'300.00		618'714.93	
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'765'834.39	6'720.00	2'862'300.00		594'185.73	
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'765'834.39	6'720.00	2'862'300.00		594'185.73	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'765'834.39	6'720.00	2'862'300.00		594'185.73	
43	Gesundheitsprävention					24'529.20	
433	Schulgesundheitsdienst					24'529.20	
4330	Schulgesundheitsdienst					24'529.20	
5	SOZIALE SICHERHEIT	919'206.40		2'100'000.00		244'349.13	4'530.40
53	Alter und Hinterlassene	813'484.13		2'100'000.00		211'406.75	
534	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	813'484.13		2'100'000.00		211'406.75	
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege)	-189'191.30		2'100'000.00		211'406.75	
5341	Wohnen im Alter (Residenz)	1'002'675.43					
57	Sozialhilfe und Asylwesen	105'722.27				32'942.38	4'530.40
573	Asylwesen						4'530.40
5730	Asylwesen						4'530.40
579	Fürsorge, Übriges	105'722.27				32'942.38	
5790	Fürsorge, Übriges	105'722.27				32'942.38	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'676'351.90	19'933.07	1'648'000.00		2'853'306.41	398'900.00
61	Strassenverkehr	1'534'963.70	19'933.07	1'313'000.00		2'660'142.26	398'900.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
615	Gemeindestrassen	1'534'963.70	19'933.07	1'313'000.00		2'660'142.26	398'900.00
6150	Gemeindestrassen	1'534'963.70	19'933.07	1'313'000.00		2'660'142.26	398'900.00
62	Öffentlicher Verkehr	141'388.20		335'000.00		193'164.15	
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	141'388.20		335'000.00		193'164.15	
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	141'388.20		335'000.00		193'164.15	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'846'983.15	1'166'823.13	2'791'000.00	550'000.00	3'298'154.97	1'494'220.39
71	Wasserversorgung	1'305'316.24	627'561.40	1'462'000.00	300'000.00	1'593'275.95	722'110.02
710	Wasserversorgung	1'305'316.24	627'561.40	1'462'000.00	300'000.00	1'593'275.95	722'110.02
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	1'305'316.24	627'561.40	1'462'000.00	300'000.00	1'593'275.95	722'110.02
72	Abwasserbeseitigung	797'671.80	539'261.73	845'000.00	250'000.00	1'198'084.82	772'110.37
720	Abwasserbeseitigung	797'671.80	539'261.73	845'000.00	250'000.00	1'198'084.82	772'110.37
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	797'671.80	539'261.73	845'000.00	250'000.00	1'198'084.82	772'110.37
73	Abfallwirtschaft	56'476.07		84'000.00			
730	Abfallwirtschaft	56'476.07		84'000.00			
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	56'476.07		84'000.00			
77	Übriger Umweltschutz	370'202.03		25'000.00		342'985.20	
771	Friedhof und Bestattung	370'202.03		25'000.00		342'985.20	
7710	Friedhof und Bestattung	370'202.03		25'000.00		342'985.20	
79	Raumordnung	317'317.01		375'000.00		163'809.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
790	Raumordnung	317'317.01		375'000.00		163'809.00	
7900	Raumordnung	317'317.01		375'000.00		163'809.00	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	88'826.63	13'970.00	532'000.00		750'337.85	13'970.00
85	Industrie, Gewerbe, Handel	70'866.60				297'986.85	
850	Industrie, Gewerbe, Handel	70'866.60				297'986.85	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	70'866.60				297'986.85	
87	Brennstoffe und Energie	17'960.03	13'970.00	532'000.00		452'351.00	13'970.00
872	Erdöl und Gas	17'960.03		532'000.00		382'351.00	
8721	Gasversorgung (Gemeindebetrieb)	17'960.03		532'000.00		382'351.00	
879	Energie, Übriges		13'970.00			70'000.00	13'970.00
8790	Energie, Übriges (allgemein)		13'970.00			70'000.00	13'970.00
9	FINANZEN UND STEUERN	1'394'773.70	14'617'043.32	550'000.00	23'548'200.00	1'990'405.14	17'241'278.42
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'394'773.70	14'617'043.32	550'000.00	23'548'200.00	1'990'405.14	17'241'278.42
999	Abschluss	1'394'773.70	14'617'043.32	550'000.00	23'548'200.00	1'990'405.14	17'241'278.42
9999	Abschluss	1'394'773.70	14'617'043.32	550'000.00	23'548'200.00	1'990'405.14	17'241'278.42
		16'011'817.02	16'011'817.02	24'098'200.00	24'098'200.00	19'231'683.56	19'231'683.56
	Nettoinvestition	16'011'817.02	16'011'817.02	24'098'200.00	24'098'200.00	19'231'683.56	19'231'683.56

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Stadt Dietikon	14'023'043.47	592'555.00	9'499'000.00		31'010'983.39	1'614'771.04
12	Hochbauabteilung	14'023'043.47	592'555.00	9'499'000.00		31'005'412.35	1'609'200.00
12610	Grundeigentum Finanzvermögen (9630)	14'023'043.47	592'555.00	9'499'000.00		31'005'412.35	1'609'200.00
7000.00	Investitionen in Grundstücke	74'864.60		200'000.00		10'711.05	
11610.7000.314	Deponie Müsli, Altlastensanierung	9'015.55				10'711.05	
12310.7000.317	Quartierplan Niderfeld, Grundstücksbeiträge	65'849.05					
12310.7000.322	Kronenplatz, Gestaltung (Kronenliegenschaften)			200'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude	13'758'699.07		9'299'000.00		30'961'117.10	
12310.2043	Buchsackerstrasse 21, Vordach Bahnstrasse und Überdachung Rampe					101'987.75	
12310.2044	Buchsackerstrasse 21, Verdunkelung und Sonnenschutz					24'234.00	
12310.2046	Vorstadtstrasse 40 / 42, Sanierung Fassade			80'000.00			
12310.2099	Zehntenscheune, Sanierung / Umbau Projektierung und Ausführung	862'259.61		2'000'000.00		500'667.35	
12310.2171	Bahnhofplatz 5, Sanierung Bären	1'871'003.28		860'000.00		136'941.75	
12310.2214	Untere Reppischstrasse 14, Sanierung / Umbau Wohnungen (altes Bauamt)	1'729'473.74		800'000.00		376'627.20	
12310.2305	Löwenstrasse 18, Erwerb					2'126'180.90	
12310.2306	Löwenstrasse 18, Minimalisanierung			70'000.00			
12310.2307	Minigolfanlage Mühlematt, Erwerb der Liegenschaft					3'550'000.00	
12310.2308	Minigolfanlage Mühlematt, Sanierungsmassnahmen	57'620.30		100'000.00		10'031.60	
12310.2310	Obere Reppischstrasse 16, Sanierung Färberhüsli			170'000.00			
12310.2313	Bahnhofstrasse 10, Ersatz Gasheizung (Fernwärmeanschluss)					45'187.10	
12310.2405	Trafostation, Sanierung (Minimalmassnahmen)			30'000.00			
12310.2407	Löwenstrasse 18, Heizungsersatz (Fernwärmeanschluss)			90'000.00			
12310.2408	Div. Finanzvermögen, Erwerb Grundstücke und Immobilien (strategisch)			6'000'000.00			
12310.2409	Div. Finanzvermögen, Sanierung erwarteter Neuerwerb 2022			250'000.00			
12310.2410	Kronenplatz 9, Anschluss Fernwärme	36'478.15		250'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12310.2411	Breitstrasse 10, Heizungersatz (Fernwärmeanschluss)			90'000.00			
12310.2412	Binzstrasse 11, Kauf Gewerbeliegenschaft (Ausübung Vorkaufsrecht auf Baurecht)			1'500'000.00		595'060.00	
12310.2413	Binzstrasse 11, Umnutzungs- und Sanierungsmassnahmen (Minimalmassnahmen)			300'000.00			
12310.2414	Zürcherstrasse 138, Ersatz Gasheizung			30'000.00			
12310.2459	Bahnhofplatz 5 (Bären), Anschluss Fernwärme	37'355.00				40'000.00	
12310.2460	Oberdorfstrasse 13, Erwerb Wohnhaus					2'750'000.00	
12310.2461	Grünaustrasse 15/21, Erwerb Gewerbeliegenschaft					20'700'000.00	
12310.2554	Oberdorfstrasse 13, Sanierung Zwischennutzung	5'385.00					
12310.2561	Urdorferstrasse 34/36, Sanierung Flachdach Josefsheim	111'419.17					
12310.2604	Schöneggstrasse 34, Erwerb Liegenschaft (FV)	4'300'000.00					
12310.2605	Schöneggstrasse 36, Erwerb Liegenschaft (FV)	4'700'000.00					
12310.2607	Oberdorfstrasse 46, dringende Sanierung Flachdach Anbau	2'468.50					
12310.2612	Kronenplatz 8/10, Anschluss Fernwärme	10'671.15					
12310.7040.293	Schöneggstr. 3-9 / Bremgartnerstr. 23, Sanierung Fenster und Läden			20'000.00			
12310.7040.311	Schöneggstrasse 3, Sanierung Treppenhaus und Türe			50'000.00			
12310.7040.328	Kronenplatz 8, Sanierung			150'000.00			
12310.7040.329	Kronenplatz 10, Sanierung	34'565.17		450'000.00		4'199.45	
12310.7040.331	Bahnhofstrasse 10, Sanierung Fassade, Fenster, Türen			80'000.00			
REALISIERUNG	Reduktion durch Realisierungsquote			-4'071'000.00			
7200.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)					6'068.00	
12310.2305	Löwenstrasse 18, Erwerb					2'218.05	
12310.2307	Minigolfanlage Mühlematt, Erwerb der Liegenschaft					3'849.95	
7240.00	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)	9'424.80				27'516.20	
12310.2412	Binzstrasse 11, Kauf Gewerbeliegenschaft (Ausübung Vorkaufsrecht auf Baurecht)					300.00	
12310.2460	Oberdorfstrasse 13, Erwerb Wohnhaus					5'716.75	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
12310.2461	Grünaustrasse 15/21, Erwerb Gewerbeliegenschaft					21'499.45	
12310.2604	Schöneggstrasse 34, Erwerb Liegenschaft (FV)	4'493.85					
12310.2605	Schöneggstrasse 36, Erwerb Liegenschaft (FV)	4'930.95					
7500.00	Übertragung von Grundstücken aus dem VV	22'933.07					
11020.2611	Ecke Ried- und Lerzenstrasse, Abtretung Gleisparzelle (Kat. 8903)	22'933.07					
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	157'121.93					
11020.2611	Ecke Ried- und Lerzenstrasse, Abtretung Gleisparzelle (Kat. 8903)	71'621.93					
11610.2106	Poststrasse, Landabtretung Kat. 11922 Limmattalbahn	3'000.00					
14120.2608	Veräusserung Zürcherstrass 215 Nord (Ausübung Vorkaufsrecht)	82'500.00					
8000.00	Verkauf von Grundstücken		592'555.00				9'200.00
11020.2611	Ecke Ried- und Lerzenstrasse, Abtretung Gleisparzelle (Kat. 8903)		94'555.00				
11610.2106	Poststrasse, Landabtretung Kat. 11922 Limmattalbahn		3'000.00				
11610.2107	Müsli, Landabtretung Limmattalbahn (Kat. 11110)						8'530.00
12610.2092	Müsli, Landabtretung Limmattalbahn (Gebiet Spreitenbach)						670.00
14120.2608	Veräusserung Zürcherstrass 215 Nord (Ausübung Vorkaufsrecht)		495'000.00				
8240.00	Beiträge Dritter für Gebäude						1'600'000.00
12310.2307	Minigolfanlage Mühlematt, Erwerb der Liegenschaft						1'600'000.00
14	Finanzabteilung					5'571.04	5'571.04
14210	Gewinn, Verlust, WB übrige Sachanlagen FV und Kapitalbeschaffung (9690)					5'571.04	5'571.04
7760.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die Erfolgsrechnung					5'571.04	
13111.2024	Wasserversorgung, Ersatzfahrzeug 2021					2'785.52	
13131.2034	Gasversorgung, Ersatzfahrzeug 2022					2'785.52	
8060.00	Verkauf von Mobilien						5'571.04
13111.2024	Wasserversorgung, Ersatzfahrzeug 2021						2'785.52
13131.2034	Gasversorgung, Ersatzfahrzeug 2022						2'785.52
		14'023'043.47	592'555.00	9'499'000.00		31'010'983.39	1'614'771.04
Nettoinvestition			13'430'488.47		9'499'000.00		29'396'212.35

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	14'023'043.47	14'023'043.47	9'499'000.00	9'499'000.00	31'010'983.39	31'010'983.39

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	14'615'598.47	14'615'598.47	9'499'000.00	9'499'000.00	32'625'754.43	32'625'754.43
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	14'023'043.47	592'555.00	9'499'000.00		31'010'983.39	1'614'771.04
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	14'023'043.47	592'555.00	9'499'000.00		31'005'412.35	1'609'200.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	14'023'043.47	592'555.00	9'499'000.00		31'005'412.35	1'609'200.00
969	Finanzvermögen, Übriges					5'571.04	5'571.04
9690	Finanzvermögen, Übriges					5'571.04	5'571.04
99	Nicht aufgeteilte Posten	592'555.00	14'023'043.47		9'499'000.00	1'614'771.04	31'010'983.39
999	Abschluss	592'555.00	14'023'043.47		9'499'000.00	1'614'771.04	31'010'983.39
9999	Abschluss	592'555.00	14'023'043.47		9'499'000.00	1'614'771.04	31'010'983.39
	Nettoinvestition	14'615'598.47	14'615'598.47	9'499'000.00	9'499'000.00	32'625'754.43	32'625'754.43
		14'615'598.47	14'615'598.47	9'499'000.00	9'499'000.00	32'625'754.43	32'625'754.43

		Bilanz 31.12.22	Bilanz 31.12.23	Zu- / Abnahme
1	Aktiven	300'939'908.75	336'837'205.30	35'897'296.55
10	Finanzvermögen (FV)	168'872'728.29	201'352'047.49	32'479'319.20
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	14'399'234.69	28'309'459.26	13'910'224.57
1000	Kasse	137'610.25	162'262.65	24'652.40
1000.01	Hauptkasse	112'092.25	138'364.30	26'272.05
1000.03	Kasse Zivilstandsamt	4'787.15	2'796.60	-1'990.55
1000.04	Kasse Einwohnerkontrolle 1	824.00	1'750.00	926.00
1000.05	Kasse Einwohnerkontrolle 2	1'810.80	660.00	-1'150.80
1000.06	Kasse Einwohnerkontrolle 3	628.00	849.50	221.50
1000.07	Kasse Einwohnerkontrolle 4	1'342.50	1'171.50	-171.00
1000.13	Kasse Stadtpolizei	1'291.00	4'651.00	3'360.00
1000.14	Kasse Betreibungsamt	4'654.55	1'839.75	-2'814.80
1000.21	Kassenstock Sozialamt	2'000.00	2'000.00	
1000.22	Kassenstock Schwimmbad	7'600.00	7'600.00	
1000.24	Kassenstock Getränkeautomat Chrüzacher	180.00	180.00	
1000.25	Kassenstock Stadtbibliothek	400.00	400.00	
1001	Post	12'133'823.13	23'561'285.50	11'427'462.37
1001.01	PostFinance 80-3060-8	11'174'052.93	22'552'717.03	11'378'664.10
1001.21	PostFinance 80-16606-1 Betreibungsamt	959'770.20	1'008'568.47	48'798.27
1002	Bank	2'076'651.61	4'543'406.41	2'466'754.80
1002.02	ZKB 1106-0566.005	630'834.53	2'778'070.51	2'147'235.98
1002.03	ZKB Tutoris 1100-6873.261	229'538.28	902'439.53	672'901.25
1002.04	UBS 223-P8-700302.0	784'124.91	432'852.43	-351'272.48
1002.05	Credit Suisse 0193-817555-61	8'202.79	9'335.09	1'132.30
1002.11	ZKB 1148-2720.430 Trinkgeld AGZ	38'253.50	34'726.90	-3'526.60
1002.21	ZKB 3506-8.871344.3 Betreibungsamt	385'697.60	385'981.95	284.35
1004	Debit- und Kreditkarten	1'386.50	3'095.50	1'709.00

		Bilanz 31.12.22	Bilanz 31.12.23	Zu- / Abnahme
1004.01	Kartenzahlungen Hallen- und Freibad (Maestro, Postcard usw.)	1'306.50	3'065.50	1'759.00
1004.02	Kartenzahlungen Stadthaus (Maestro, Postcard usw.)		30.00	30.00
1004.03	Kartenzahlungen Bibliothek (Maestro, Postcard usw.)	80.00		-80.00
1009	Übrige flüssige Mittel	49'763.20	39'409.20	-10'354.00
1009.02	Briefmarken	4'591.20	5'638.20	1'047.00
1009.04	Kehrichtgebührenträger	45'172.00	33'771.00	-11'401.00
101	Forderungen	34'904'060.92	45'221'591.09	10'317'530.17
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	12'098'775.28	14'282'628.04	2'183'852.76
1010.01	Forderungen Standardfakturierung (FIS)	7'601'976.70	10'003'684.50	2'401'707.80
1010.02	Forderungen Werkabteilung (WEG)	3'633'587.90	4'245'635.20	612'047.30
1010.03	Forderungen Schulzahnklinik	140'984.65	98'911.87	-42'072.78
1010.06	Forderungen Pensionskasse BVK		1'211.35	1'211.35
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-1'858'837.87	-3'128'564.57	-1'269'726.70
1010.11	Forderungen Verrechnungssteuern	37'380.00	72'448.99	35'068.99
1010.14	Forderungen Betriebskosten Steuern	51'211.20	50'753.70	-457.50
1010.15	Forderungen Zusatzleistungen	786'890.55	1'058'090.55	271'200.00
1010.17	Forderungen AGZ FIS (nur Konsolidierung)	1'654'833.25	1'792'759.90	137'926.65
1010.21	Forderungen Betriebsamt	50'748.90	57'963.40	7'214.50
1010.40	Forderungen Liegenschaftenverwaltung (Rimo)		29'733.15	29'733.15
1011	Kontokorrente mit Dritten	658'041.74	584'333.92	-73'707.82
1011.10	Kontokorrentguthaben Sozialdienst Limmattal	97'458.75	293'272.00	195'813.25
1011.13	Kontokorrentguthaben bei KVA und ARA Limmattal (Limeco)	152'925.50	120'388.25	-32'537.25
1011.14	Kontokorrentguthaben bei Wasserwirtschaftsverband Limmattal (WVL)	8'318.54	27'148.00	18'829.46
1011.21	Kontokorrentguthaben bei Berufswahlschule Limmattal	238'990.15	143'525.67	-95'464.48
1011.27	Kontokorrentguthaben bei AOZ (Asylorganisation Zürich)	160'348.80		-160'348.80
1012	Steuerforderungen	13'362'678.94	17'462'683.49	4'100'004.55

		Bilanz 31.12.22	Bilanz 31.12.23	Zu- / Abnahme
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	13'919'457.23	18'002'766.48	4'083'309.25
1012.09	WB auf Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-556'778.29	-540'082.99	16'695.30
1013	Anzahlungen an Dritte		850'830.00	850'830.00
1013.50	Vorauszahlungen an Dritte Gasversorgung		850'830.00	850'830.00
1014	Transferforderungen	8'017'263.45	9'341'946.74	1'324'683.29
1014.15	Ausstehende Rückerstattungen Kantonales Sozialamt	209'237.61	769'854.70	560'617.09
1014.30	Ausstehende Staatsbeiträge Wirtschaftliche Hilfe	50'267.00	40'062.00	-10'205.00
1014.31	Ausstehende Bundes- und Staatsbeiträge Krankenkassenbeiträge	2'047'035.14	2'220'236.24	173'201.10
1014.32	Ausstehende Bundes- und Staatsbeiträge Zusatzleistungen AHV/IV	5'317'521.70	5'621'912.80	304'391.10
1014.33	Ausstehende Bundes- und Staatsbeiträge Schule	33'862.00	96'511.00	62'649.00
1014.35	Ausstehende Staatsbeiträge Integrationsagenda (IAZH)	359'340.00	593'370.00	234'030.00
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	388'630.41	499'174.29	110'543.88
1015.35	Tutoris vorläufig nicht zugeordnete Erträge	363'826.54	461'368.92	97'542.38
1015.38	Tutoris Einnahmen Überschüsse Klienten	24'803.87	37'419.27	12'615.40
1015.51	UVG Taggelder Lohn		386.10	386.10
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	18'234.65	9'913.55	-8'321.10
1016.10	Vorschuss Freizeitanlage Chrüzacher	1'800.00	1'800.00	
1016.11	Vorschuss AGZ (nur Konsolidierung)	16'434.65	8'113.55	-8'321.10
1019	Übrige Forderungen	360'436.45	2'190'081.06	1'829'644.61
1019.02	Betriebskostenvorschüsse an Dritte	97'000.00	1'547'000.00	1'450'000.00
1019.06	Guthaben Löhne zur Wiederauszahlung	1'133.65	5'949.65	4'816.00
1019.28	Forderungen MWST-Abrechnung Wasserwerk		61'074.08	61'074.08
1019.34	Quartierplan Niderfeld, Aufgelaufene QP-Kosten	242'117.28	539'984.50	297'867.22
1019.40	Sammelkonto HK Abrechnung (Rimo)	5'758.15	22'130.25	16'372.10
1019.43	Heizöl Liegenschaften FV (Rimo)	9'392.00	9'392.00	
1019.90	Frankiersystem IFS	5'035.37	4'550.58	-484.79

		Bilanz 31.12.22	Bilanz 31.12.23	Zu- / Abnahme
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	8'488'001.83	3'734'041.33	-4'753'960.50
1040	Aktive RA Personalaufwand	27'340.70	1'638.17	-25'702.53
1040.00	Aktive RA Personalaufwand (Kontoart 30)	27'340.70	1'638.17	-25'702.53
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'800'579.21	2'860'636.44	-1'939'942.77
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand (Kontoart 31)	4'765'206.91	2'825'264.14	-1'939'942.77
1041.01	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand (Rimo)	35'372.30	35'372.30	
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	2'975'318.15	232'396.25	-2'742'921.90
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung (Kontoart 36, 37, 46, 47)	2'975'318.15	232'396.25	-2'742'921.90
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	27'995.80	26'414.25	-1'581.55
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag (34, 44)	27'995.80	26'414.25	-1'581.55
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	656'767.97	612'956.22	-43'811.75
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag (Kontoart 41, 42, 43)	656'767.97	612'956.22	-43'811.75
106	Roh- und Hilfsmaterial	207'722.95	159'084.24	-48'638.71
1061	Roh- und Hilfsmaterial	207'722.95	159'084.24	-48'638.71
1061.00	Brennstoffvorräte	194'896.75	144'700.00	-50'196.75
1061.01	Bürgerwein	6'728.60	8'286.64	1'558.04
1061.02	Vorrat Schutzmaterial AGZ (nur Konsolidierung)	6'097.60	6'097.60	
107	Langfristige Finanzanlagen	47'050.00	47'050.00	
1070	Aktien und Anteilscheine	50.00	50.00	
1070.01	1 Anteilschein Radio- und Fernsehgenossenschaft, Zürich	50.00	50.00	
1071	Verzinsliche Anlagen	47'000.00	47'000.00	
1071.02	Darlehen an M. Ehrat (Perimeterbeitrag Umgebung Alter Bären)	47'000.00	47'000.00	
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	110'826'657.90	123'880'821.57	13'054'163.67

		Bilanz 31.12.22	Bilanz 31.12.23	Zu- / Abnahme
1080	Grundstücke FV	53'715'070.70	53'377'435.30	-337'635.40
1080.00	Nicht überbaute Liegenschaften	48'023'770.70	47'686'135.30	-337'635.40
1080.10	Grundeigentum mit Baurechten	5'691'300.00	5'691'300.00	
1084	Gebäude FV	57'037'087.20	70'428'886.27	13'391'799.07
1084.00	Überbaute Liegenschaften	57'037'087.20	70'428'886.27	13'391'799.07
1086	Mobilien FV	74'500.00	74'500.00	
1086.00	Mobilien FV	74'500.00	74'500.00	
14	Verwaltungsvermögen VV	132'067'180.46	135'485'157.81	3'417'977.35
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	107'973'903.52	120'579'211.33	12'605'307.81
1400	Grundstücke VV	1'692'952.10	1'692'952.10	
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	1'692'952.10	1'692'952.10	
1401	Strassen und Verkehrswege	15'321'189.09	16'511'893.10	1'190'704.01
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	51'375'341.55	53'523'638.88	2'148'297.33
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-36'054'152.46	-37'011'745.78	-957'593.32
1402	Wasserbau	138'521.15	134'319.35	-4'201.80
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	787'135.84	787'135.84	
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-648'614.69	-652'816.49	-4'201.80
1403	Übrige Tiefbauten	12'165'706.99	16'014'866.59	3'849'159.60
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	21'490'280.80	22'111'782.00	621'501.20
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-13'846'579.65	-14'312'894.00	-466'314.35
1403.10	Tiefbauten Wasserwerk	11'460'961.41	12'040'397.50	579'436.09
1403.19	WB Tiefbauten Wasserwerk	-7'256'093.56	-7'625'795.24	-369'701.68
1403.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-14'103'298.35	-10'843'167.28	3'260'131.07
1403.29	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	12'741'970.09	12'645'196.31	-96'773.78
1403.30	Tiefbauten Abfallwirtschaft	1'134'490.21	1'134'490.21	
1403.39	WB Tiefbauten Abfallwirtschaft	-859'306.51	-877'969.63	-18'663.12

		Bilanz 31.12.22	Bilanz 31.12.23	Zu- / Abnahme
1403.50	Tiefbauten Gasversorgung	14'153'580.87	14'563'580.87	410'000.00
1403.59	WB Tiefbauten Gasversorgung	-12'750'298.32	-12'820'754.15	-70'455.83
1404	Hochbauten	68'407'717.23	67'439'892.11	-967'825.12
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	180'947'604.03	184'156'273.10	3'208'669.07
1404.09	WB Hochbauten	-123'041'679.39	-126'739'248.50	-3'697'569.11
1404.10	Hochbauten Wasserwerk	326'296.80	326'296.80	
1404.19	WB Hochbauten Wasserwerk	-301'221.42	-304'355.84	-3'134.42
1404.20	Hochbauten Abwasserbeseitigung	69'885.62	69'885.62	
1404.29	WB Hochbauten Abwasserbeseitigung	-69'885.62	-69'885.62	
1404.50	Hochbauten Gasversorgung	104'828.40	104'828.40	
1404.59	WB Gasversorgung	-104'828.40	-104'828.40	
1404.60	Hochbauten Alterswohnungen Ruggacher 2	16'559'227.45	16'559'227.45	
1404.69	WB Hochbauten Alterswohnungen Ruggacher 2	-6'082'510.24	-6'558'300.90	-475'790.66
1406	Mobilien VV	7'083'277.11	7'868'724.29	785'447.18
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	24'638'719.61	27'619'462.77	2'980'743.16
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-17'943'697.43	-20'119'246.78	-2'175'549.35
1406.10	Mobilien Wasserwerk	718'390.84	718'390.84	
1406.19	WB Mobilien Wasserwerk	-449'332.47	-497'370.16	-48'037.69
1406.20	Mobilien Abwasserbeseitigung	83'872.30	83'872.30	
1406.29	WB Abwasserbeseitigung	-60'875.96	-65'475.23	-4'599.27
1406.30	Mobilien Abfallwirtschaft	276'524.23	288'638.76	12'114.53
1406.39	WB Mobilien Abfallwirtschaft	-241'820.51	-211'815.67	30'004.84
1406.50	Mobilien Gasversorgung	164'348.04	164'348.04	
1406.59	WB Mobilien Gasversorgung	-102'851.54	-112'080.58	-9'229.04
1406.60	Mobilien Alterswohnungen Ruggacher 2	10'527.20	10'527.20	
1406.69	WB Mobilien Alterswohnungen Ruggacher 2	-10'527.20	-10'527.20	
1407	Anlagen im Bau	3'159'963.97	10'913'513.20	7'753'549.23
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	2'889'228.44	8'836'449.01	5'947'220.57
1407.10	Anlagen im Bau Wasserwerk		884'318.75	884'318.75
1407.20	Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung	45'114.68	170'199.44	125'084.76

		Bilanz 31.12.22	Bilanz 31.12.23	Zu- / Abnahme
1407.30	Anlagen im Bau Abfallwirtschaft		1'910.54	1'910.54
1407.50	Anlagen im Bau Gasversorgung		17'960.03	17'960.03
1407.60	Anlagen im Bau Alterswohnungen Ruggacher 2	225'620.85	1'002'675.43	777'054.58
1409	Übrige Sachanlagen	4'575.88	3'050.59	-1'525.29
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	75'230.95	75'230.95	
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-70'655.07	-72'180.36	-1'525.29
142	Immaterielle Anlagen	8'480'430.86	4'434'065.81	-4'046'365.05
1420	Software	1'046'654.08	866'545.40	-180'108.68
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	2'307'523.69	2'477'515.00	169'991.31
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-1'260'869.61	-1'610'969.60	-350'099.99
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	4'662'437.34	1'101'192.95	-3'561'244.39
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	4'621'131.58	1'101'192.95	-3'519'938.63
1427.20	Immaterielle Anlagen in Realisierung Abwasserbeseitigung	41'305.76		-41'305.76
1429	Übrige immaterielle Anlagen	2'771'339.44	2'466'327.46	-305'011.98
1429.00	Planungsausgaben allgemeiner Haushalt	5'251'725.71	5'510'614.35	258'888.64
1429.09	WB Planungsausgaben allgemeiner Haushalt	-2'642'521.12	-3'174'503.25	-531'982.13
1429.10	Planungsausgaben Wasserwerk	214'438.17	214'438.17	
1429.19	WB Planungsausgaben Wasserwerk	-126'276.95	-147'303.25	-21'026.30
1429.20	Planungsausgaben Abwasserbeseitigung	612'504.03	612'504.03	
1429.29	WB Planungsausgaben Abwasserbeseitigung	-575'546.55	-580'166.24	-4'619.69
1429.50	Planungsausgaben Gasversorgung	125'217.55	125'217.55	
1429.59	WB Planungsausgaben Gasversorgung	-88'201.40	-94'473.90	-6'272.50
144	Darlehen	499'000.00	490'667.00	-8'333.00
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	39'000.00	78'000.00	39'000.00
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	39'000.00	78'000.00	39'000.00
1446	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck	380'000.00	342'667.00	-37'333.00

		Bilanz 31.12.22	Bilanz 31.12.23	Zu- / Abnahme
1446.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	380'000.00	377'667.00	-2'333.00
1446.09	WB Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt		-35'000.00	-35'000.00
1447	Darlehen an private Haushalte	80'000.00	70'000.00	-10'000.00
1447.00	Darlehen an private Haushalte	80'000.00	70'000.00	-10'000.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	6'741'518.00	6'747'918.00	6'400.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	6'633'718.00	6'633'718.00	
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	5'954'718.00	5'954'718.00	
1454.50	Beteiligung an öffentlichen Unternehmungen Gasversorgung	679'000.00	679'000.00	
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	104'800.00	111'200.00	6'400.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	104'800.00	111'200.00	6'400.00
1456	Beteiligung an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00	3'000.00	
1456.50	Anteilschein Nr. 478 Verband der CH Gasindustrie	3'000.00	3'000.00	
146	Investitionsbeiträge	8'372'328.08	3'233'295.67	-5'139'032.41
1461	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	120'105.87	112'434.20	-7'671.67
1461.00	Investitionsbeiträge an Kanton allgemeiner Haushalt	1'144'510.95	1'144'510.95	
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kanton allgemeiner Haushalt	-1'024'405.08	-1'032'076.75	-7'671.67
1461.50	Investitionsbeiträge an Kanton Gasversorgung	60'000.00	60'000.00	
1461.59	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate Gasversorgung	-60'000.00	-60'000.00	
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	15'775.86	12'620.69	-3'155.17
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	171'914.00	171'914.00	
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-156'138.14	-159'293.31	-3'155.17

		Bilanz 31.12.22	Bilanz 31.12.23	Zu- / Abnahme
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	5'670'888.17	359'689.76	-5'311'198.41
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'636'087.40	505'414.40	-1'130'673.00
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-161'069.23	-145'724.64	15'344.59
1464.10	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Wasserwerk	786'000.00		-786'000.00
1464.19	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Wasserwerk	-15'720.00		15'720.00
1464.20	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Abwasserbeseitigung	3'085'500.00		-3'085'500.00
1464.29	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Abwasserbeseitigung	-61'710.00		61'710.00
1464.50	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Gasversorgung	410'000.00		-410'000.00
1464.59	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Gasversorgung	-8'200.00		8'200.00
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	1'279'363.54	1'149'840.15	-129'523.39
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	6'034'351.29	6'034'351.29	
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-4'875'645.58	-4'997'639.78	-121'994.20
1465.10	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Wasserwerk	247'315.00	247'315.00	
1465.19	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Wasserwerk	-126'657.17	-134'186.36	-7'529.19
1465.50	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Gasversorgung	25'000.00	25'000.00	
1465.59	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen Gasversorgung	-25'000.00	-25'000.00	
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	473'694.64	436'210.87	-37'483.77
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	423'030.00	409'060.00	-13'970.00

		Bilanz 31.12.22	Bilanz 31.12.23	Zu- / Abnahme
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-54'698.00	-71'626.60	-16'928.60
1466.20	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Abwasserbeseitigung	131'013.74	131'013.74	
1466.29	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck Abwasserbeseitigung	-25'651.10	-32'236.27	-6'585.17
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	812'500.00	1'162'500.00	350'000.00
1469.00	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	812'500.00	1'162'500.00	350'000.00
2	Passiven	-300'939'908.75	-336'837'205.30	-35'897'296.55
20	Fremdkapital	-178'567'175.36	-201'073'056.76	-22'505'881.40
200	Laufende Verbindlichkeiten	-58'215'482.52	-69'683'698.45	-11'468'215.93
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-20'745'092.76	-26'901'296.11	-6'156'203.35
2000.01	Sozialversicherungen (AHV/ALV)	-555'962.40	-474'682.55	81'279.85
2000.03	Unfallversicherung	-84'156.50	-83'392.40	764.10
2000.04	Krankentaggeld-Versicherung	-20'039.10		20'039.10
2000.05	Kinder-/Ausbildungszulagen	-250.00		250.00
2000.10	Kreditoren-Sammelkonto (FIS, nicht manuell buchen)	-19'624'537.22	-25'730'309.69	-6'105'772.47
2000.11	Kreditoren-Sammelkonto AGZ (nur Konsolidierung)	-279'169.96	-370'475.34	-91'305.38
2000.12	Kreditoren-Sammekonto (Rimo)		-1'850.40	-1'850.40
2000.15	Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto		-7'446.50	-7'446.50
2000.21	Kreditoren Betreibungsamt	-114'265.33	-123'065.78	-8'800.45
2000.50	Quellensteuern Stadtpersonal	-66'712.25	-110'073.45	-43'361.20
2002	Steuern	-6'770'168.16	-5'787'200.46	982'967.70
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-6'628'190.79	-5'399'657.59	1'228'533.20
2002.21	MWST-Abrechnung Wasserwerk	-661.31		661.31
2002.23	MWST-Abrechnung Abwasserbeseitigung	-39'901.94	-103'314.93	-63'412.99
2002.25	MWST-Abrechnung Abfallwirtschaft	-29'783.70	-17'129.39	12'654.31
2002.27	MWST-Abrechnung Gasversorgung	-62'113.71	-256'067.51	-193'953.80

		Bilanz 31.12.22	Bilanz 31.12.23	Zu- / Abnahme
2002.66	MWST-Abrechnung Frei- und Hallenbad	-3'132.15	-3'490.16	-358.01
2002.91	MWST-Abrechnung AGZ (nur Konsolidierung)	-6'384.56	-7'540.88	-1'156.32
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-1'513'132.13	-1'502'429.23	10'702.90
2005.30	Tutoris Kreditorensammelkonto	-7'968.10	-34'531.55	-26'563.45
2005.37	Tutoris Vorschüsse nicht zuordbar	-827.85	-827.85	
2005.39	Tutoris Debitoren	-1'062'677.05	-944'728.05	117'949.00
2005.50	EO Taggeldabrechnung (Lohn)	-922.20	-922.20	
2005.51	UVG Taggeldabrechnung (Lohn)	-4'006.20		4'006.20
2005.58	Zahlungskonto (Lohn, EZAG)	-366'536.00	-475'282.65	-108'746.65
2005.66	Auflaufende HK, Akonto und Rückstellung (Rimo)	-62'228.18	-42'839.63	19'388.55
2005.67	Betriebsamt Verrechnungskonto (übrige Forderungen)	-428.75	-323.00	105.75
2005.94	Kartenbelastungen Kreditkarten	-457.20	-199.75	257.45
2005.95	Freiwillige Unterstützungen	-2'774.55	-2'774.55	
2005.98	Nicht ausgeführte Zahlungen (Kreditoren)	-4'306.05		4'306.05
2006	Depotgelder und Kautionen	-21'988'235.22	-27'224'991.89	-5'236'756.67
2006.01	Depots ZKB Trinkgeld AGZ	-38'253.50	-34'726.90	3'526.60
2006.02	Depots Bewohner AGZ (nur Konsolidierung)	-19'645.00	-3.00	19'642.00
2006.03	Depots Schlüssel Velohaus	-2'160.00	-2'460.00	-300.00
2006.04	Depots Kautionen Infrastrukturabteilung	-6'000.00	-5'000.00	1'000.00
2006.05	Depots Frei- und Hallenbad	-38'540.00	-41'940.00	-3'400.00
2006.06	Depots Wettbewerbe Stadtplanungsamt	-3'000.00		3'000.00
2006.10	Depots Grundstückgewinnsteuern	-20'602'840.00	-25'814'975.00	-5'212'135.00
2006.21	Depots Betriebsamt	-1'277'796.72	-1'325'886.99	-48'090.27
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	-7'198'854.25	-8'267'780.76	-1'068'926.51
2009.07	Vorauszahlung für Abbruchkosten Liegenschaft Grabacher (gem. Vereinbarung vom 7.1.2013)	-39'096.00	-39'096.00	
2009.10	Vorauszahlung Debitoren AGZ (nur Konsolidierung)	-129.25	-7'328.40	-7'199.15
2009.11	Vorauszahlung Debitoren (FIS, nicht manuell buchen)	-152'286.85	-21'896.00	130'390.85
2009.21	Übrige Verpflichtungen Betriebsamt	-8'380.45	-5'077.80	3'302.65
2009.31	Quartierplan Niderfeld, Landausgleich LTB	-6'866'620.00	-6'866'620.00	

		Bilanz 31.12.22	Bilanz 31.12.23	Zu- / Abnahme
2009.48	Vorauszahlung Mietzinse (Rimo)	-101'904.80	-149'799.50	-47'894.70
2009.62	Übrige laufende Verbindlichkeiten	-30'436.90	-1'177'963.06	-1'147'526.16
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-23'000'000.00	-29'000'000.00	-6'000'000.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	-19'000'000.00	-18'000'000.00	1'000'000.00
2010.00	Feste Vorschüsse	-19'000'000.00	-18'000'000.00	1'000'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-4'000'000.00	-11'000'000.00	-7'000'000.00
2014.41	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen (PK Post)		-5'000'000.00	-5'000'000.00
2014.42	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen (PostFinance)		-6'000'000.00	-6'000'000.00
2014.48	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen (SUVA)	-4'000'000.00		4'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-7'729'454.02	-8'611'092.49	-881'638.47
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-277'729.33	-161'640.96	116'088.37
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand (Kontoart 31)	-277'729.33	-161'640.96	116'088.37
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-4'956'930.55	-5'188'169.55	-231'239.00
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung (Kontoart 36, 37, 46, 47)	-4'956'930.55	-5'188'169.55	-231'239.00
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-361'202.95	-413'988.00	-52'785.05
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	-361'202.95	-413'988.00	-52'785.05
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	-2'133'591.19	-2'847'293.98	-713'702.79
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag (Kontoart 41, 42, 43)	-2'133'591.19	-2'847'293.98	-713'702.79
205	Kurzfristige Rückstellungen	-2'897'006.85	-3'258'899.05	-361'892.20
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-1'953'500.00	-2'443'000.00	-489'500.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-1'935'700.00	-2'419'400.00	-483'700.00
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Wasserwerk	-16'300.00	-22'600.00	-6'300.00

		Bilanz 31.12.22	Bilanz 31.12.23	Zu- / Abnahme
2050.40	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Gasversorgung	-1'500.00	-1'000.00	500.00
2051	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals		-115'899.05	-115'899.05
2051.00	Kurzfristige Rückstellungen für andere Ansprüche des Personals		-115'899.05	-115'899.05
2055	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-900'000.00	-700'000.00	200'000.00
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-900'000.00	-700'000.00	200'000.00
2056	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-43'506.85		43'506.85
2056.00	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-43'506.85		43'506.85
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-84'000'000.00	-88'000'000.00	-4'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-84'000'000.00	-88'000'000.00	-4'000'000.00
2064.01	AXA Leben AG, Darlehen Verfall 28.02.2037, Zins 0.89%	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
2064.02	Bank J. Safra Sarasin AG, Darlehen Verfall 01.03.2032, Zins 0.77%	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
2064.03	SUVA, Darlehen Verfall 21.09.2026, Zins 1.70%	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
2064.04	SUVA, Darlehen Verfall 21.09.2033, Zins 2.08%	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
2064.05	ZKB, Darlehen Verfall 25.01.2029, Zins 1.65%		-5'000'000.00	-5'000'000.00
2064.06	ZKB, Darlehen Verfall 20.07.2033, Zins 1.96%		-5'000'000.00	-5'000'000.00
2064.07	UBS Fund Mgmt (CH) AG, Darlehen Verfall 24.07.2030, Zins 1.95%		-5'000'000.00	-5'000'000.00
2064.13	SUVA, Darlehen Verfall 23.06.2031, Zins 0.26%	-6'000'000.00	-6'000'000.00	
2064.14	BVG Auffangeinrichtung, Darlehen Verfall 20.09.2027, Zins 0%	-3'000'000.00	-3'000'000.00	
2064.15	PUBLICA, Darlehen Verfall 21.09.2026, Zins 0%	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
2064.45	Pensionskasse Post, Darlehen Verfall 21.06.2024, Zins 1.16%	-5'000'000.00		5'000'000.00
2064.46	PostFinance, Darlehen Verfall 15.10.2024, Zins 1.04%	-6'000'000.00		6'000'000.00

		Bilanz 31.12.22	Bilanz 31.12.23	Zu- / Abnahme
2064.47	Pensionskasse Post, Darlehen Verfall 21.06.2027, Zins 1.31%	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
2064.48	Pensionskasse Post, Darlehen Verfall 16.02.2032, Zins 1.04%	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
2064.50	SUVA, Darlehen Verfall 14.03.2025, Zins 0.40%	-4'000'000.00	-4'000'000.00	
2064.51	SUVA, Darlehen Verfall 21.7.2026, Zins 0.48%	-4'000'000.00	-4'000'000.00	
2064.53	SUVA, Darlehen Verfall 15.02.2028, Zins 0.77%	-6'000'000.00	-6'000'000.00	
2064.55	EAF comPlan, Darlehen Verfall 16.09.2030, Zins 0.200%	-6'000'000.00	-6'000'000.00	
2064.60	AXA Leben AG, Darlehen Verfall 27.02.2042, Zins 0.32%	-4'000'000.00	-4'000'000.00	
2064.70	PUBLICA, Darlehen Verfall 25.02.2025, Zins -0.050%	-5'000'000.00	-5'000'000.00	
208	Langfristige Rückstellungen	-1'848'919.70	-1'625'000.00	223'919.70
2083	Langfristige Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	-207'000.00		207'000.00
2083.00	Langfristige Rückstellungen für nicht versicherte Schäden	-207'000.00		207'000.00
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-35'000.00	-35'000.00	
2085.00	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-35'000.00	-35'000.00	
2086	Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-16'919.70		16'919.70
2086.00	Langfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	-16'919.70		16'919.70
2088	Langfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung	-1'590'000.00	-1'590'000.00	
2088.00	Langfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung	-1'590'000.00	-1'590'000.00	
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-876'312.27	-894'366.77	-18'054.50
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-441'243.30	-441'243.30	
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-441'243.30	-441'243.30	
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	-435'068.97	-453'123.47	-18'054.50

		Bilanz 31.12.22	Bilanz 31.12.23	Zu- / Abnahme
2092.01	Vermächtnis Dr. Ing. Max Koenig für die berufliche Förderung Jugendlicher	-77'950.25	-73'735.25	4'215.00
2092.02	Vermächtnisse für die Seniorenbetreuung im Altersheim Ruggacker	-7'276.12	-7'331.12	-55.00
2092.03	Vermächtnisse zur Unterstützung minderbemittelter Personen im Altersheim Ruggacker	-118'081.20	-118'967.20	-886.00
2092.04	Ausbildungsfonds Max-Wiederkehr-Stiftung	-54'105.70	-79'748.75	-25'643.05
2092.05	Legat Frieda Werffeli-Otti zur Verwendung ausschliesslich für das Altersheim Ruggacker	-169'548.70	-165'173.15	4'375.55
2092.06	Fonds für die Frühförderung von Kindern Max-Wiederkehr-Stiftung	-8'107.00	-8'168.00	-61.00
29	Eigenkapital	-122'372'733.39	-135'764'148.54	-13'391'415.15
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-14'657'954.23	-14'110'905.81	547'048.42
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-14'657'954.23	-14'110'905.81	547'048.42
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	-5'726'344.43	-6'009'669.48	-283'325.05
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-765'748.54	-247'356.91	518'391.63
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	-3'781'371.64	-3'601'727.97	179'643.67
2900.50	Spezialfinanzierung Gasversorgung	-4'107'895.53	-3'981'526.94	126'368.59
2900.60	Spezialfinanzierung Alterswohnungen	-276'594.09	-270'624.51	5'969.58
291	Fonds im Eigenkapital	-437'500.00	-477'500.00	-40'000.00
2910	Fonds im Eigenkapital	-437'500.00	-477'500.00	-40'000.00
2910.00	Ersatzabgaben Parkplätze gemäss Par. 246f PBG	-437'500.00	-477'500.00	-40'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-107'277'279.16	-121'175'742.73	-13'898'463.57
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-107'277'279.16	-121'175'742.73	-13'898'463.57
2999.00	Kumlierte Ergebnisse der Vorjahre	-107'277'279.16	-121'175'742.73	-13'898'463.57
	Gewinn / Verlust			