

**Politische Gemeinde
8303 Bassersdorf**

Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Gemeinderat	3. April 2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat	9. April 2024
Ablieferung an Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission	3. April 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	12. April 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	18. Juni 2024
Veröffentlichung	24. April 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1	Bericht des Gemeinderats 5 - 10
2	Umfassender Antrag RPK mit Erläuterungen 11
3	Anträge und Beschlüsse 12 - 14
4	Kurzbericht der Revisionstelle 15
5	Vollständigkeitserklärung 16
Jahresrechnung - Finanzbericht	
6	Finanzierung 18 - 19
7	Erfolgsrechnung 20
8	Investitionsrechnungen 21 - 22
9	Bilanz 23 - 24
10	Geldflussrechnung 25 - 26
11	Anhang 27 - 56
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
	Angewandtes Regelwerk 27
	Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze 27 - 28
	Organisationseinheiten 29
Finanzinformationen	
	Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens 30
	Eventualforderungen 31
	Anlagenspiegel Finanzvermögen 32
	Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen 33 - 39
	Beteiligungsspiegel 40 - 42
	Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals 43
	Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen 44

	Seite
Leasingverträge	45
Rückstellungsspiegel	46 - 47
Eigenkapitalnachweis	48
Sonderrechnungen	49 - 50
Haushaltsgleichgewicht	51
Finanzkennzahlen	52
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	53
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	54 - 55
Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip	56

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht		
12	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	58 - 65
13	Erfolgsrechnung	66 - 132
14	Erläuterungen zur Investitionsrechnung	133 - 135
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen + Verwaltungsvermögen	136 - 142
16	Bilanz	143 - 154

Kontakt

Gemeindeverwaltung Bassersdorf
Karl Hügin-Platz 1
8303 Bassersdorf

Finanzvorstand: Adrian Hediger

Leiter Finanzen: Markus Josi
Telefon: 044 838 85 81
E-Mail: finanzen@bassersdorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

1 Genehmigung Jahresrechnung 2023 inkl. Sonderrechnungen

1 Gesamtwürdigung Jahresrechnung 2023

1.1 Stabile Erfolgsrechnung

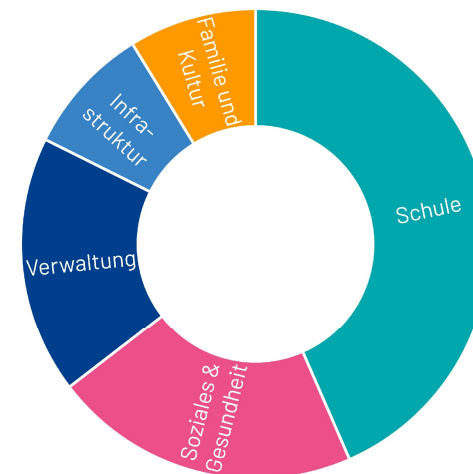
Die Erfolgsrechnung schliesst um CHF 1.6 Mio. schlechter ab als budgetiert. Eine der Hauptursachen für die Abweichung ist die Verzögerung bei der Rückerstattung der Versorgertaxe durch den Kanton. Ursprünglich war diese Rückerstattung im Budget 2023 berücksichtigt worden, jedoch wird sie nun erst in der Jahresrechnung 2024 verbucht. Weiter verzeichnet die Schule Kosten, die rund eine Million Franken über dem Budget liegen. Gleichzeitig weist das Alters- und Pflegezentrum eine tiefere Auslastung sowie tiefere Pflegebetreuung aus, was sich negativ auf das finanzielle Ergebnis auswirkt. Ein positiver Faktor, der die Finanzen der Gemeinde beeinflusste, war eine stärkere Zunahme der Gemeindesteuern als budgetiert. Die Sozialhilfekosten stiegen während der Coronakrise stark an und entwickeln sich mittlerweile wieder rückläufig. Diese Entwicklungen konnten zum Zeitpunkt der Budgetierung nicht vollständig abgeschätzt werden, was zu einer Überschätzung der Kosten führte. Ein positiver Aspekt der Jahresrechnung 2023 ist die Einlage in die finanzpolitische Reserve in der Höhe von CHF 3.7 Mio., die zur Stärkung der finanziellen Basis der Gemeinde beiträgt.

1.2 Höhere Steuererträge als budgetiert

Die einfache Staatssteuer (Steuereinnahmen bei einem Steuerfuss von 100 Prozent) beträgt CHF 29.0 Mio. Im Vergleich zum Vorjahr ist dies ein Anstieg um CHF 0.9 Mio. Mit CHF 5.7 Mio. tragen die Grundsteuern zur Gesamteinnahme bei. Ein wichtiger Bestandteil der Finanzierung ist der kantonale Finanzausgleich, der für Bassersdorf eine bedeutende Einnahmequelle darstellt. Aufgrund der niedrigen Steuerkraft erhält die Gemeinde einen Ressourcenausgleich in der Höhe von CHF 12.3 Mio. Dies entspricht rund 14 Prozent der Gesamteinnahmen und ist ein wesentlicher Beitrag zur finanziellen Stabilität der Gemeinde.

1.3 Ausgaben – Bildung und Pflegeleistungen im Fokus

Im vergangenen Jahr beliefen sich die selbstfinanzierten Ausgaben der Gemeinde auf netto CHF 52.5 Mio., wobei der Schulsektor mit CHF 22.8 Mio. den grössten Anteil ausmachte. Hauptsächlich bedingt durch gestiegene Sonderschulkosten, höhere Personalkosten und dem geplanten Ausbau der Informatik sind diese im Vorjahresvergleich stark gestiegen. Die Ausgaben für Soziales, Gesundheit und Pflege sind am stärksten gestiegen (CHF 2.5 Mio.), während die Verwaltungsausgaben um rund CHF 1 Mio. zunahm, teilweise aufgrund von temporären Aushilfen.



1.4 Priorisierung künftiger Investitionen

Aufgrund der Erarbeitung diverser Grundlagenkonzepte und Verzögerungen in laufenden Projekten wurden lediglich CHF 3.7 Mio. investiert (Budget CHF 8.3 Mio.). Die Selbstfinanzierung beträgt netto CHF 6.5 Mio., der Selbstfinanzierungsgrad beträgt hohe 176 Prozent. Der Gemeinderat befasst sich zurzeit mit der Priorisierung der anstehenden Investitionsprojekte, mit dem Ziel, diese sinnvoll auf die nächsten Jahre zu verteilen und Synergien schaffen zu können.

1.5 Finanzlage verbessert sich trotz Verlust im Gebührenhaushalt

Die langfristigen Darlehen reduzierten sich auf CHF 47 Mio. bis Ende 2023, während CHF 7 Mio. an fälligen Darlehen für 2024 aus eigenen, aktuell hohen liquiden Mitteln von CHF 17 Mio. finanziert werden können. Das zweckfreie Eigenkapital erhöhte sich um CHF 2.2 Mio., während sich das zweckgebundene Eigenkapital aufgrund von Verlusten der Gebührenhaushalte um CHF 0.5 Mio. reduzierte. Die Gemeinde weist damit heute ein Nettovermögen von CHF 2 Mio. aus.

1.6 Erfreuliche Steuerkraft und nachhaltige Finanzpolitik: Herausforderungen und Chancen für unsere Gemeinde

Die gestiegene Steuerkraft der Gemeinde ist eine erfreuliche Entwicklung. Obwohl sie nicht so stark ansteigt wie die Ausgaben, beträgt die Selbstfinanzierung immer noch CHF 6.5 Mio. (im Vergleich zu CHF 9 bis 12 Mio. in den Vorjahren). Mit einem Nettovermögen von CHF 2 Mio. befindet sich die Gemeinde aus finanzieller Sicht in einem idealen Zustand, da sie bisherige Investitionen aus eigenen Mitteln (Steuern, Gebühren, Ressourcenausgleich usw.) finanzieren konnte.

Die Gemeinde steht vor einem bedeutenden Investitionsvolumen in den kommenden Jahren. Die Finanzierung dieser Projekte stellt zwar eine Herausforderung dar, aber der Gemeinderat hat sich zum Ziel gesetzt, eine nachhaltige Finanzpolitik umzusetzen. Durch eine intensive Auseinandersetzung mit der Priorisierung der Vorhaben und den Möglichkeiten der Finanzierung strebt der Gemeinderat an, die Attraktivität der Gemeinde zu steigern, ihre Entwicklung voranzutreiben und gleichzeitig auf eine Erhöhung des Steuerfusses zu verzichten.

1.7 Beurteilung des Finanzhaushaltes aufgrund ausgewählter Kennzahlen

Kennzahl	Grafik (Zahlen in Mio. CHF)												
<p>Selbstfinanzierung</p> <p>Die Selbstfinanzierung beträgt CHF 6.5 Mio. Bei stagnierenden Steuereinnahmen sind die Ausgaben angestiegen. Die budgetierte Rückforderung der Versorgertaxen konnte noch nicht im Jahr 2023 verbucht werden.</p>	<table border="1"> <tr><th>Jahr</th><td>RE19</td><td>RE20</td><td>RE21</td><td>RE22</td><td>RE23</td></tr> <tr><th>Wert (Mio. CHF)</th><td>9</td><td>9</td><td>9</td><td>12</td><td>6</td></tr> </table>	Jahr	RE19	RE20	RE21	RE22	RE23	Wert (Mio. CHF)	9	9	9	12	6
Jahr	RE19	RE20	RE21	RE22	RE23								
Wert (Mio. CHF)	9	9	9	12	6								
<p>Nettoinvestitionen</p> <p>Nach sehr hohen Investitionen in den Vorjahren wurde in den Jahren 2022 und 2023 deutlich weniger investiert, da der Gemeinderat zurzeit verschiedene Planungsgrundlagen erarbeitet (Schulraumplanung, Sportanlagen, Hochwasser, etc.).</p>	<table border="1"> <tr><th>Jahr</th><td>RE19</td><td>RE20</td><td>RE21</td><td>RE22</td><td>RE23</td></tr> <tr><th>Wert (Mio. CHF)</th><td>19</td><td>9</td><td>5</td><td>3</td><td>4</td></tr> </table>	Jahr	RE19	RE20	RE21	RE22	RE23	Wert (Mio. CHF)	19	9	5	3	4
Jahr	RE19	RE20	RE21	RE22	RE23								
Wert (Mio. CHF)	19	9	5	3	4								

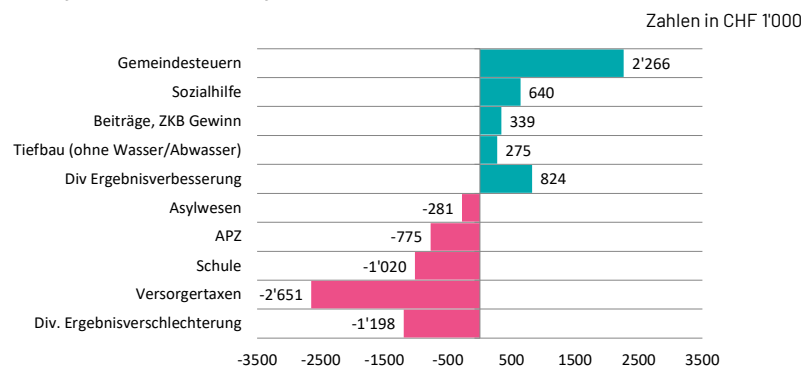
Kennzahl	Grafik (Zahlen in Mio. CHF)												
<p>Nettoschuld</p> <p>Die Veränderung der Nettoschuld ergibt sich aus der Differenz der Nettoinvestitionen zur Selbstfinanzierung. Bei tiefen Investitionen führt dies im Geschäftsjahr zu einer Reduktion der Nettoschuld um CHF 3.7 Mio., womit per Ende 2023 ein Nettovermögen von CHF 1.9 Mio. besteht.</p>	<table border="1"> <tr><th>Jahr</th><td>RE19</td><td>RE20</td><td>RE21</td><td>RE22</td><td>RE23</td></tr> <tr><th>Wert (Mio. CHF)</th><td>-14</td><td>-14</td><td>-10</td><td>-1</td><td>2</td></tr> </table>	Jahr	RE19	RE20	RE21	RE22	RE23	Wert (Mio. CHF)	-14	-14	-10	-1	2
Jahr	RE19	RE20	RE21	RE22	RE23								
Wert (Mio. CHF)	-14	-14	-10	-1	2								
<p>Langfristige Darlehen</p> <p>Die langfristigen Darlehen wurden um CHF 5 Mio. auf CHF 47 Mio. reduziert. Im Jahr 2024 ist ein weiteres Darlehen zur Rückzahlung fällig (CHF 7 Mio.). Dieses kann dank der hohen Liquidität aus eigenen Mitteln zurückbezahlt werden.</p>	<table border="1"> <tr><th>Jahr</th><td>RE19</td><td>RE20</td><td>RE21</td><td>RE22</td><td>RE23</td></tr> <tr><th>Wert (Mio. CHF)</th><td>52</td><td>57</td><td>52</td><td>52</td><td>47</td></tr> </table>	Jahr	RE19	RE20	RE21	RE22	RE23	Wert (Mio. CHF)	52	57	52	52	47
Jahr	RE19	RE20	RE21	RE22	RE23								
Wert (Mio. CHF)	52	57	52	52	47								

2 Jahresrechnung im Detail

Bei einem Aufwand von CHF 89.4 Mio. und einem Ertrag von CHF 87.8 Mio. schliesst die Jahresrechnung mit einem Aufwandüberschuss (Defizit) von CHF 1.6 Mio. ab. Budgetiert wurde unter Berücksichtigung der Einlage in die finanzpolitische Reserve (CHF 3.7 Mio.) ein ausgeglichenes Ergebnis.

2.1 Erfolgsrechnung – nach Kostenstellen

Die nachfolgende Grafik weist Kostenstellen mit Abweichungen von ± CHF 250'000 aus; die Abweichungen sind in der nachfolgenden Tabelle erläutert:



	BU 23	RE 23	Diff.	Bemerkungen
Ergebnis-Verbesserung:				
Gemeindesteuern	43'043	45'309	2'266	Mehreinnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern (CHF 1.2m), ordentlichen Steuern Rechnungsjahr (CHF 0.4m) und Steuern Vorjahre (CHF 0.4m) Diverses
Sozialhilfe (inkl. freiwilliger Sozialhilfe)	-2'298	-1'658	640	weniger Sozialhilfefälle aufgrund tiefer Arbeitslosigkeit
Beiträge (Ressourcenausgleich, ZKB-Gewinnausschüttung, Diverses)	13'388	13'727	339	höhere ZKB Gewinnausschüttung an Gemeinden
Tiefbau (ohne Wasser/Abwasser)	-2'410	-2'135	275	geringere Abschreibungen aufgrund der nicht umgesetzten respektive der noch im Bau befindenden Projekte; geringerer Unterhaltsbedarf
Übrige KST mit < CHF 250'000	-11'692	-10'868	824	Planungsbereich, Informatik, Betreuungsamtsamt, Friedhof und

	BU 23	RE 23	Diff.	Bemerkungen
				Bestattungen, Diverse weitere Kostenstellen
Ergebnis-Verschlechterung:				
Asylwesen	-101	-383	-281	Kontingenterhöhung; Stellenprozentenerhöhung für Betreuung (CHF -129k Personalkosten); höhere Mietausgaben (CHF -272k), weitere Mehrausgaben für persönliche Ausgaben, Ausstattung Wohnräume etc. (CHF -972k); Mehreinnahmen (CHF 1.1m)
Betrieb Alters- und Pflegezentrum Breiti	48	-728	-775	nach starkem Wachstum der durchschnittlichen Pflegestufen in den vergangenen Jahren, sank diese letztes Jahr unerwartet. Die Bettenauslastung ist zudem unerwartet tiefer.
Schule	-21'855	-22'875	-1'020	gestiegene Sonderschulkosten für mehr Platzierungen und aufwändigere Settings, Mehrkosten für Auffangklasse Ukraine, Teuerung auf Besoldungskosten zu tief budgetiert, gestiegene Vikariatskosten
Versorgertaxen	614	-2'037	-2'651	die budgetierte Rückerstattung der Versorgertaxen erfolgt im Jahre 2024
übrige KST mit < CHF 250'000	-18'736	-19'934	-1'198	Pflegefinanzierung, Verwaltungsaufwand Abteilung Soziales, Zusatzleistungen, Hochbau, Abteilung Steuerung + Führung, Diverse weitere Kostenstellen
Total	0	-1'581	-1'581	

2.2 Erfolgsrechnung – nach Kostenarten

Zahlen in CHF '000

	RE20	RE21	RE22	RE23	BU23	Diff in CHF
30 Personalaufwand	-19'355	-19'072	-19'961	-20'965	-21'734	
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-11'143	-12'909	-12'727	-15'245	-14'222	
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-4'143	-4'991	-4'987	-4'775	-5'420	
35 Einlagen Fonds und Spez.-fin.	-502	-1	-77	-4	-46	
36 Transferaufwand	-36'370	-38'072	-42'459	-43'477	-40'746	
37 Durchlaufende Beiträge	-73	-15	-10	-43	-16	
Total betrieblicher Aufwand	-71'586	-75'061	-80'222	-84'508	-82'183	
40 Fiskalertrag	40'200	43'208	45'467	45'073	42'840	
41 Regalien und Konzessionen	3	3	3	3	4	
42 Entgelte	14'445	11'953	12'482	12'198	12'723	
43 Verschiedene Erträge	60	143	92	112	86	
45 Entnahmen Fonds und Spez.-fin.	197	607	2'422	470	1'053	
46 Transferertrag	20'688	21'661	25'900	27'437	28'028	
47 Durchlaufende Beiträge	73	15	10	43	16	
Total betrieblicher Ertrag	75'666	77'591	86'375	85'337	84'749	
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	4'080	2'530	6'154	829	2'566	
34 Finanzaufwand	-635	-536	-501	-602	-519	
44 Finanzertrag	985	1'744	2'078	1'906	1'667	
Ergebnis aus Finanzierung	350	1'208	1'577	1'304	1'148	
operatives Ergebnis	4'429	3'738	7'731	2'133	3'714	
38 ausserordentlicher Aufwand	-400	0	-1'300	-3'714	-3'714	
48 ausserordentlicher Ertrag	0	0	0	0	0	
ausserordentliches Ergebnis	-400	0	-1'300	-3'714	-3'714	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	4'029	3'738	6'431	-1'581	0	
39 Interne Verrechnungen: Aufwand	-1'635	-665	-604	-544	-596	
49 Interne Verrechnungen: Ertrag	1'635	665	604	544	596	

Der ausserordentliche Aufwand entspricht der Einlage in die finanzpolitischen Reserven.

Nachfolgend die Begründung der wichtigsten Abweichungen Budget 2023 zur Rechnung 2023 (bei Kostenarten ± CHF 250'000):

30 Personalaufwand (Budget um CHF 769'000 nicht ausgeschöpft)

- Alters- und Pflegezentrum (APZ); niedrigere Auslastung und tiefere Pflegeintensität, aufgrund vom Fachkräftemangel Einsatz von Ausleihpersonal - 1.1 Mio. Franken
- Personalkosten für den Schulbetrieb sowie die Verwaltung sind leicht höher als budgetiert

31 Sachaufwand (Budget um CHF 1 Mio. überschritten)

- Im Alters- und Pflegezentrum (APZ) wurde mehr ausgegeben, da mehrere Stellen nicht besetzt werden konnten und Ausleihpersonal eingesetzt werden musste + 237'000 Franken
- Aufwendungen in der Verwaltung sind höher als budgetiert; davon entfallen CHF 585'000 für die Unterbringung von Asylsuchenden (Miete, Ausstattung), CHF 429'000 auf Ausleihpersonal für ausgefallene Mitarbeitende aufgrund Krankheiten, Schwangerschaften oder zur Abdeckung der hohen Arbeitslast + 746'000 Franken
- Sachaufwendungen Schule entsprechen dem Budget + 41'000 Franken

33 Abschreibungen (Budget um CHF 681'000 nicht ausgeschöpft)

Tiefere Abschreibungskosten, da weniger investiert wurde als geplant

36 Transferaufwand (Budget um CHF 2.7 Mio. überschritten)

Im Transferaufwand werden Entschädigungen für die Erfüllung eigener Aufgaben, Beiträge an Kanton, Gemeinden, Zweckverbände, öffentliche und private Unternehmen sowie Beiträge an Private verbucht. Der Anstieg ist hauptsächlich auf folgende Positionen zurückzuführen:

- höhere Kosten für Zusatzleistungen, 70% dieser Kosten werden vom Kanton zurückvergütet + 973'000 Franken
- höhere Beiträge für KVG-Beiträge (diese werden zu 100% rückvergütet) + 295'000 Franken
- höhere Beiträge an Asylsuchende (mehrheitlich über Einnahme Globalpauschale gedeckt) + 661'000 Franken
- höhere Beiträge im Schulbereich für Lehrerbesoldungen und Sonderschulkosten + 943'000 Franken
- tiefere Sozialhilfebeiträge - 267'000 Franken

40 Fiskalertrag (Mehreinnahmen im Vergleich von CHF 2.8 Mio.)

Zahlen in CHF 1'000

	RE20	RE21	RE22	RE23	BU23	Diff in CHF
Steuerfuss (in %)	109	109	114	114	114	
Einfache Staatssteuer (100 Steuerfussprozent in Franken)	27'045	27'691	28'160	29'047	28'700	
Ordentliche Steuern Rechnungsjahr	29'479	30'184	32'103	33'114	32'718	
Einkommenssteuer natürliche Personen	24'665	24'572	25'404	26'219	26'888	
Vermögenssteuer natürliche Personen	2'758	2'930	3'343	3'303	3'100	
Gewinnsteuer juristische Personen	1'815	2'447	3'077	3'289	2'500	
Kapitalsteuer juristische Personen	241	235	279	302	230	
Steuern Vorjahre	4'320	4'304	3'503	4'218	3'860	
Grundstückgewinnsteuern	4'918	6'319	7'711	5'657	4'500	
übrige Steuern	1'482	2'402	2'150	2'084	1'762	

Die Einfache Staatssteuer¹ beträgt CHF 29.0 Mio. (Vorjahr CHF 28.2 Mio.) und ist um CHF 350'000 höher als budgetiert. Die Steuern Vorjahre sind leicht angestiegen und betragen neu CHF 4.2 Mio. (Vorjahr CHF 3.5 Mio.). Die Grundstückgewinnsteuern betragen CHF 5.7 Mio. – diese sind zwar tiefer als im Vorjahr, aufgrund der hohen Liegenschaftspreise nach wie vor hoch.

42 Entgelte (Mindereinnahmen von CHF 524'000)

- Alters- und Pflegezentrum (APZ); Mindereinnahmen aufgrund niedrigerer Auslastung und tieferer Pflegeintensität - 951'000 Franken
- höhere Benutzungsgebühren und Rückerstattungen im Gebührenhaushalt + 368'000 Franken

46 Transferertrag (Mindereinnahmen von CHF 591'000)

- Beitrag ZKB-Gewinnausschüttung + 342'000 Franken
- Zusatzleistungen, höheren Ausgaben stehen höhere Rückerstattungen gegenüber + 769'000 Franken
- KVG-Beiträge, höheren Ausgaben stehen höhere Rückerstattungen gegenüber + 295'000 Franken
- Asylsuchende, höhere Aufnahmequote ergibt höhere Globalpauschalen + 1'105'000 Franken
- Sozialhilfe, höhere Rückerstattungen + 371'000 Franken
- APZ, tiefere Pflegekostenbeiträge (tiefere Auslastung, tiefere Pflegeintensität) - 733'000 Franken
- Versorgertaxen, budgetierte Rückerstattung folgt im Jahr 2024 - 2'500'000 Franken

45 Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen

In allen gebührenfinanzierten Bereichen wurde ein Defizit verzeichnet. Nachfolgend die Entwicklung der Entnahmen (negatives Vorzeichen) in die Spezialfinanzierungskonten:

Zahlen in CHF 1'000

	RE20	RE21	RE22	RE23	BU23	Diff in CHF
Wasser	-136	-333	-258	-324	-634	
Abwasser	455	-206	-2'133	-41	-355	
Abfall	-61	-47	-23	-87	-53	

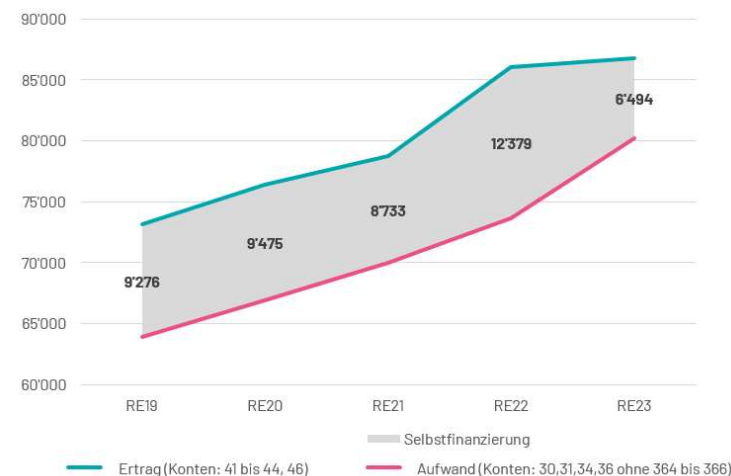
Die gebührenfinanzierten Bereiche verfügen über folgendes Eigenkapital:

	RE20	RE21	RE22	RE23
Wasser	1'181	848	590	266
Abwasser	5'257	5'051	2'919	2'878
Abfall	933	886	863	776

Da in den vergangenen Jahren jeweils Defizite verzeichnet wurden und die Gebührenhaushalte über ein tiefes Eigenkapital verfügen, sind die Gebührentarife zu erhöhen. Im Bereich Wasser hat der Gemeinderat die Tarife bereits auf das Jahr 2024 erhöht. Die Anpassung für den Bereich Abwasser ist für das Jahr 2026 geplant.

2.3 Selbstfinanzierung und Selbstfinanzierungsgrad

Die Selbstfinanzierung (Cash Flow) beträgt CHF 6.5 Mio. Im Jahr 2023 stagnieren die Einnahmen im Vergleich zum Vorjahr, da im Jahr 2022 hohe Grundstückgewinnsteuern und höhere Einnahmen beim APZ zu verzeichnen waren. Bei den Ausgaben ist ein lineares Wachstum festzustellen.



Bei Investitionen von CHF 3.7 Mio. beträgt der Selbstfinanzierungsgrad 176 Prozent, womit problemlos alle Investitionen aus den selbst erwirtschafteten Mitteln finanziert werden konnten. Bei den langfristigen Darlehen musste ein Darlehen von CHF 5 Mio. zurückbezahlt werden. Per Ende 2023 betragen die Darlehensschulden CHF 47 Mio. Das im Jahr 2024 fällige Darlehen

¹ Steuereinnahmen bei Steuerfuss von 100%

wird dank den hohen Flüssigen Mitteln von CHF 24 Mio. per Ende 2023 ohne Refinanzierung zurückbezahlt werden können.

2.4 Investitionsrechnung

Von den budgetierten Nettoinvestitionen von CHF 8.3 Mio. wurden nur CHF 3.7 Mio. umgesetzt. Somit wurden rund CHF 4.6 Mio. weniger realisiert als geplant. Die Abweichungen sind vor allem auf Projektverzögerungen (KIGA Auenring, APZ Breiti, Hochwasserschutz) oder nicht resp. zu tief budgetierte Einnahmen (Anschlussgebühren, Subventionen Sanierung Schiessanlage) zurückzuführen. Nachfolgende Tabelle zeigt die wichtigsten Abweichungen:

Zahlen in CHF 1'000

	BU 2023	RE23	Diff
Kindergarten Auenring, Sanierung	1'400	150	1'250
APZ Breiti, Sanierung Heizanlage 2. Teil	950	352	598
Abwasser, Kanalisationsanschlussgebühren	-100	-484	384
Hochwasserschutz Birchwiler-, Alt- und Auenbach	500	156	344
Neubau Busendschlaufe Pöschenstrasse	300	0	300
Sanierung Schiessstand Schützenwies, Auszahlung Subventionen	0	-224	224
Sagiweg, Brücke Obj. 006	220	0	220
bxa Tennishalle, Sanierung Dach & Hülle & PV Anlage	200	0	200
Emmetstrasse, Gerlisbergstrasse bis Rebweg	1'050	913	137
Höhenstrasse, Hydr. 316 bis Riedstrasse	280	145	135
Sanierung Baltenswilerstrasse 10	200	76	124
Holunderweg und Reckholderweg	200	141	59
ICT-Schule, Hintergrundsysteme Systemsoftware	200	149	51
Häuliweg, Grindelstrasse	560	514	46
Hubring, Hubstrasse bis Hubring	355	332	23
Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg	0	319	-319
übrige Projekte (+/- 200'000 Franken)	2'007	1'160	847
TOTAL	8'322	3'699	4'623

Kursiv / Tiefbauprojekte

2.5 Bilanz und Vermögen

Nachfolgende Tabelle zeigt die Bilanzpositionen sowohl per 31. Dezember 2022 wie auch 2023:

Zahlen in CHF 1'000

	31.12.22	31.12.23	Diff
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	23'927	16'664	-7'263
101 Forderungen	17'073	19'932	2'859
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0	6'500	6'500
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	332	571	239
106 Vorräte und angefangene Arbeiten			0
Umlaufvermögen	41'332	43'667	2'334
107 Finanzanlagen	112	138	26
108 Sachanlagen FV	30'252	30'252	0
Anlagevermögen Finanzvermögen	30'364	30'389	26
Total Finanzvermögen	71'696	74'056	2'360
140 Sachanlagen VV	79'072	77'773	-1'299
142 Immaterielle Anlagen	943	938	-6
144 Darlehen	687	614	-74
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	9'676	9'829	153
146 Investitionsbeiträge	752	849	97
Total Verwaltungsvermögen	91'131	90'002	-1'129
TOTAL AKTIVEN	162'827	164'058	1'231
200 Laufende Verbindlichkeiten	15'534	22'322	6'787
201 Kurzfristige Verbindlichkeiten	5'000	7'000	2'000
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	2'537	220	-2'317
205 kurzfristige Rückstellungen	2'086	2'081	-5
Kurzfristiges Fremdkapital	25'158	31'623	6'464
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	47'000	40'000	-7'000
208 Langfristige Rückstellungen	0	100	100
209 Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	395	381	-14
Langfristiges Fremdkapital	47'395	40'481	-6'914
Total Fremdkapital	72'553	72'103	-449
290 Verpflichtungen(+) / Vorschüsse(-) gegenüber			
Spezialfinanzierungen im EK	4'372	3'919	-453
291 Fonds im Eigenkapital	838	838	0
292 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0	0	0
293 Vorfinanzierungen	0	0	0
Zweckgebundenes Eigenkapital	5'210	4'757	-453
294 Finanzpolitische Reserve	3'700	7'414	3'714
296 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0	0	0
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	81'365	79'784	-1'581
Zweckfreies Eigenkapital	85'065	87'198	2'133
Total Eigenkapital	90'274	91'955	1'680
TOTAL PASSIVEN	162'827	164'058	1'231

Das zweckfreie Eigenkapital erhöht sich um die Einlage in die finanzpolitische Reserve (CHF 3.7 Mio.) abzüglich des Verlustes auf neu CHF 87.2 Mio.

Antrag der RGPK

Genehmigung der Jahresrechnung 2023

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission (RGPK) hat die Jahresrechnung 2023 in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 9. April 2024 geprüft und die Berichterstattung der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen. Die Jahresrechnung 2023 schliesst bei einem Aufwand von CHF 89.4 Mio. und einem Ertrag von CHF 87.8 Mio. mit einem Aufwandwandüberschuss (Defizit) von CHF 1.6 Mio. sowie Nettoinvestitionen von CHF 3.7 Mio. ab.

Unsere Prüfung erfolgte unter den vom Gesetzgeber definierten Gesichtspunkten, wonach die Jahresrechnung auf ihre finanzrechtliche Zulässigkeit, ihre rechnerische Richtigkeit sowie ihre finanzielle Angemessenheit zu überprüfen ist (Art. 59 Abs. 3 Lit. a-d GG).

Bei unserer Prüfung sind wir auf folgende Sachverhalte gestossen:

1. Nachdem in den Vorjahren jeweils ein Gewinn ausgewiesen werden konnte, schliesst die Erfolgsrechnung 2023 um CHF 1.6 Mio. schlechter ab als budgetiert (vorgesehen war eine ausgeglichene Rechnung). Die RGPK sieht sich in ihren Befürchtungen bestätigt, dass die positiven Jahresabschlüsse nicht garantiert sind und stark von Einmal- und Sondereffekten getrieben werden. Letzteres ist auch bei der nun vorliegenden Rechnung der Fall: So konnte einerseits die budgetierte, einmalige Rückerstattung der Versorgertaxen von CHF 2.7 Mio. noch nicht verbucht werden, während die positiven Abweichungen gegenüber dem Budget vor allem durch Mehreinnahmen bei den Grundstückgewinnsteuern sowie der höheren Gewinnausschüttung der Zürcher Kantonalbank erzielt wurden. Fallen solche Sondereffekte weg, ist ein dauerhaft negatives Ergebnis die Folge.
2. Aufwandseitig fallen neben dem genannten Wegfall der Rückerstattung der Versorgertaxen die über dem Budget liegenden Kosten im Asylwesen, im Alters- und Pflegebereich sowie der Schule ins Gewicht. Nur mit einer guten Balance zwischen effizienten Prozessen und Mitarbeitenden, welche diese engagiert und kompetent umsetzen, ist einem dauerhaften Kostenanstieg Einhalt zu gebieten.
3. Gleichzeitig stellt die RGPK fest, dass im Jahr 2023 zwar weniger investiert wurde als im Budget vorgesehen. Gleichwohl sind in Zukunft hohe Investitionen zu erwarten. Die RGPK appelliert daher mit Nachdruck an den Gemeinderat, dass dieser den laufenden Aufwand durch wirkungsvolle Massnahmen im Griff hat, bevor er die anstehenden Investitionen umsetzt.

Basierend auf der durchgeführten Prüfungshandlungen kommt die RGPK zum Schluss, dass die Jahresrechnung 2023 finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell sowie sachlich angemessen ist. Wir beantragen daher der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung zu genehmigen.

Bassersdorf, 08. Mai 2024

Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission
Bassersdorf

Lukas Müller-Brunner
Präsident

Sascha Balmer-Bühler
Aktuar

Antrag des Gemeinderats

1 Der Gemeinderat hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Politischen Gemeinde Bassersdorf genehmigt.

2 Die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Bassersdorf weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	*Gesamtaufwand	Fr.	89'367'649.02
	Gesamtertrag	Fr.	87'786'636.57
	Aufwandsüberschuss	Fr.	-1'581'012.45

*Der Gesamtaufwand enthält eine Einlage in die **finanzpolitischen Reserven Fr. 3'714'230.00**

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'613'426.94
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	914'834.71
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'698'592.23

Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-

Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	164'057'880.58
---------------	--------------------	------------	-----------------------

Der Aufwandsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch verringert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 79'783'660.33**

3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Bassersdorf zu genehmigen.

8303 Bassersdorf, 09.04.2024
Gemeinderat Bassersdorf


Christian Pfaller
Gemeindepräsident


Christian Pleisch
Verwaltungsdirektor

Antrag der RGPK

Genehmigung des Geschäftsberichts 2023 / Prüfung der Geschäftsführung

Die Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission (RGPK) hat den Geschäftsbericht 2023 in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 9. April 2024 geprüft.

Unsere Prüfung erfolgte unter den vom Gesetzgeber definierten Gesichtspunkten, wonach der Geschäftsbericht auf seine Recht- und Zweckmässigkeit zu überprüfen ist (Art. 61 Abs. 3 GG). Darüber hinaus kann die RGPK-Empfehlungen abgeben.

Bei unserer Prüfung sind wir auf folgende Sachverhalte gestossen:

1. Der Geschäftsbericht wurde zeitgerecht erstellt und durch den Gemeinderat im Sinne eines Entwurfs zu Händen der Gemeindeversammlung verabschiedet.
2. Im Wesentlichen entspricht der Bericht auch in neuem «Corporate-Design» und neuer Struktur sowohl inhaltlich als auch von Umfang her der bisherigen Version.

Basierend auf den durchgeführten Prüfungshandlungen kommt die RGPK zum Schluss, dass der Geschäftsbericht 2023 der Politischen Gemeinde sowohl recht- als auch zweckmässig ist und sie auf das Abgeben von Empfehlungen verzichtet. Wir beantragen daher der Gemeindeversammlung, den Geschäftsbericht zu genehmigen.

Gemäss Gemeindeordnung (Art. 40 Abs. 1 und 3) prüft die RGPK auch die Geschäftsführung in Bezug auf abgeschlossene Geschäfte und erstattet Bericht. Wir informieren die Gemeindeversammlung darüber, dass uns für das Geschäftsjahr 2023 weder ein Verdacht auf einen Missstand noch begründete Hinweise vorliegen, die eine Prüfung der Geschäftsführung notwendig gemacht hätten. Die RGPK hat daher keine entsprechenden Prüfungshandlungen vorgenommen und verzichtet auf eine Berichterstattung.

Bassersdorf, 8. Mai 2024

Rechnungs- und Geschäftsprüfungskommission
Bassersdorf

Lukas Müller-Brunner
Präsident

Sascha Balmer-Bühler
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Politischen Gemeinde Bassersdorf am 18. Juni 2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:


Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	89'367'649.02
	Gesamtertrag	Fr.	87'786'636.57
	Aufwandsüberschuss	Fr.	-1'581'012.45
*Der Gesamtaufwand enthält eine Einlage in die finanzpolitischen Reserven Fr. 3'714'230.00			
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'613'426.94
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	914'834.71
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	3'698'592.23
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Bilanz	Bilanzsumme	Fr.	164'057'880.58

Der Aufwandsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
Dadurch verringert sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 79'783'660.33**

8303 Bassersdorf, 18.06.2024

Namens der Gemeindeversammlung Bassersdorf


Christian Pfaller
Gemeindepräsident


Christian Pleisch
Verwaltungsdirektor

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2023

der Politischen Gemeinde Bassersdorf

Prüfungsurteil

Wir haben die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Bassersdorf - bestehend aus der Bilanz per 31. Dezember 2023, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung, der Geldflussrechnung sowie dem Anhang für das dann endende Rechnungsjahr - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beiliegende Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften.

Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH), insbesondere dem Schweizer Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung", 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 Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften 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 Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.

Verantwortlichkeiten des Gemeindevorstandes für die Jahresrechnung

Der Gemeindevorstand ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften, und für die internen Kontrollen, die der Gemeindevorstand 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 SA-CH, insbesondere dem Schweizer Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung" 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.

Eine weitergehende Beschreibung unserer Verantwortlichkeiten für die Prüfung der Jahresrechnung befindet sich auf der Webseite von EXPERTsuisse: <http://expertsuisse.ch/wirtschaftspruefung-revisionsbericht>. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Berichts.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Brüttisellen, 27.03.2024

baumgartner & wüst gmbh

Simon Wüst
Zugelassener Revisionsexperte
(Prüfungsleitung)

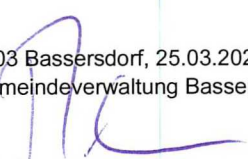
Corinne Winkler
Fachfrau Öffentliche Finanzen und Steuern IVM

Vollständigkeitserklärung

Der Abteilungsleiter F+L und die Bereichsleiterin Rechnungswesen bestätigen, dass

- die Jahresrechnung den geltenden gesetzlichen Vorschriften entspricht und frei von wesentlichen falschen Darstellungen ist;
- alle Geschäftsvorfälle in der vorliegenden Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnungen, 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.

8303 Bassersdorf, 25.03.2024
Gemeindeverwaltung Bassersdorf


Abteilungsleiter F+L
Markus Josi


Bereichsleiterin Rechnungswesen
Geraldine Filippini

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Konten	Total Gemeindehaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
		Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	+ 9000	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Aufwandüberschuss	- 9001	-1'581'012.45	0.00	-1'581'012.45	0.00	0.00	0.00
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	+ 3510	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	- 4510	0.00	0.00	0.00	0.00	-452'872.87	-1'042'640.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	+ 330, 332, 364, 365, 366	4'827'455.75	5'492'400.00	4'339'805.26	4'749'100.00	487'650.49	743'300.00
- Ertrag aus Aufwertungen	- 4490	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	+ 350, + 3511	3'581.72	45'600.00	3'581.72	45'600.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	- 450, - 4511	-470'217.97	-1'052'940.00	-17'345.10	-10'300.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	+ 389	3'714'230.00	3'714'230.00	3'714'230.00	3'714'230.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	- 489	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		6'494'037.05	8'199'290.00	6'459'259.43	8'498'630.00	34'777.62	-299'340.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		3'698'592.23	8'322'000.00	2'812'299.82	6'867'000.00	886'292.41	1'455'000.00
Veränderung der Nettoverschuldung		2'795'444.82	-122'710.00	3'646'959.61	1'631'630.00	-851'514.79	-1'754'340.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		176%	99%	230%	124%	4%	-21%

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

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

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

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-324'478.66	-634'000.00	-41'333.74	-355'300.00	-87'060.47	-53'340.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	341'057.21	410'200.00	132'785.38	319'200.00	13'807.90	13'900.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	16'578.55	-223'800.00	91'451.64	-36'100.00	-73'252.57	-39'440.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	1'019'453.27	680'000.00	-133'160.86	775'000.00	0.00	0.00
Veränderung der Nettoverschuldung	-1'002'874.72	-903'800.00	224'612.50	-811'100.00	-73'252.57	-39'440.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	2%	-33%	-69%	-5%	*	*

Erfolgsrechnung

Gestuffer Erfolgsausweis		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	20'964'573.10	21'734'050.00	19'961'360.12
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	15'244'573.55	14'221'660.00	12'727'293.33
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'774'648.45	5'420'000.00	4'987'495.67
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'581.72	45'600.00	77'276.93
36	Transferaufwand	43'476'962.60	40'745'620.00	42'458'883.59
37	Durchlaufende Beiträge	43'200.00	16'000.00	9'600.00
	<i>Total Betrieblicher Aufwand</i>	<i>84'507'539.42</i>	<i>82'182'930.00</i>	<i>80'221'909.64</i>
40	Fiskalertrag	45'073'029.90	42'840'000.00	45'466'828.80
41	Regalien und Konzessionen	3'002.15	4'000.00	2'965.75
42	Entgelte	12'198'420.19	12'722'660.00	12'481'818.88
43	Verschiedene Erträge	112'117.15	86'000.00	92'115.29
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	470'217.97	1'052'940.00	2'421'713.09
46	Transferertrag	27'436'566.27	28'027'640.00	25'900'368.65
47	Durchlaufende Beiträge	43'200.00	16'000.00	9'600.00
	<i>Total Betrieblicher Ertrag</i>	<i>85'336'553.63</i>	<i>84'749'240.00</i>	<i>86'375'410.46</i>
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	829'014.21	2'566'310.00	6'153'500.82
34	Finanzaufwand	601'639.23	518'910.00	500'523.63
44	Finanzertrag	1'905'842.57	1'666'830.00	2'077'728.01
	Ergebnis aus Finanzierung	1'304'203.34	1'147'920.00	1'577'204.38
	Operatives Ergebnis	2'133'217.55	3'714'230.00	7'730'705.20
38	Ausserordentlicher Aufwand	3'714'230.00	3'714'230.00	1'300'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-3'714'230.00	-3'714'230.00	-1'300'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-1'581'012.45	0.00	6'430'705.20
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	544'240.37	595'500.00	603'950.19
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	544'240.37	595'500.00	603'950.19
	Total Aufwand	89'367'649.02	87'011'570.00	82'626'383.46
	Total Ertrag	87'786'636.57	87'011'570.00	89'057'088.66

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	4'272'065.31	7'460'000.00	3'305'024.53
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	38'725.55	565'000.00	136'574.60
54	Darlehen	0.00	0.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	168'712.00	169'000.00	5'999'320.46
56	Eigene Investitionsbeiträge	133'924.08	290'000.00	57'732.31
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		4'613'426.94	8'484'000.00	9'498'651.90
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	841'034.71	140'000.00	818'039.85
64	Rückzahlung von Darlehen	73'800.00	22'000.00	73'800.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	5'830'608.46
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		914'834.71	162'000.00	6'722'448.31
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		4'613'426.94	8'484'000.00	9'498'651.90
Total Investitionseinnahmen		914'834.71	162'000.00	6'722'448.31
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-3'698'592.23	-8'322'000.00	-2'776'203.59
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	60'932.40
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	312'326.10
Total Ausgaben		0.00	0.00	373'258.50
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	312'326.10
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	312'326.10
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	373'258.50
Total Einnahmen		0.00	0.00	312'326.10
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0.00	0.00	-60'932.40
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Bilanz

Aktiven		31.12.2022	31.12.2023
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	23'926'935.21	16'663'850.85
101	Forderungen	17'073'273.39	19'932'002.15
102	Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	6'500'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	332'091.67	570'753.63
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	1.00	1.00
	Umlaufvermögen	41'332'301.27	43'666'607.63
107	Finanzanlagen	112'334.00	137'846.00
108	Sachanlagen FV	30'251'603.85	30'251'603.85
	Anlagevermögen Finanzvermögen*	30'363'937.85	30'389'449.85
	Total Finanzvermögen	71'696'239.12	74'056'057.48
140	Sachanlagen VV	79'071'682.92	77'772'514.28
142	Immaterielle Anlagen	943'435.06	937'711.40
144	Darlehen	687'300.00	613'500.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	9'676'289.62	9'829'352.92
146	Investitionsbeiträge	751'979.02	848'744.50
	Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*	91'130'686.62	90'001'823.10
	Total Verwaltungsvermögen	91'130'686.62	90'001'823.10
	Total Aktiven	162'826'925.74	164'057'880.58
	* Total Anlagevermögen	121'494'624.47	120'391'272.95

Bilanz

Passiven		31.12.2022	31.12.2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	-15'534'354.47	-22'321'570.72
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00	-7'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	-2'537'396.84	-219'976.38
205	Kurzfristige Rückstellungen	-2'086'415.12	-2'080'992.87
	Kurzfristiges Fremdkapital	-25'158'166.43	-31'622'539.97
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-47'000'000.00	-40'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	-100'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-394'581.65	-380'818.27
	Langfristiges Fremdkapital	-47'394'581.65	-40'480'818.27
	Total Fremdkapital	-72'552'748.08	-72'103'358.24
290	Verpflichtungen (+) / Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im EK	-4'371'632.83	-3'918'759.96
291	Fonds im Eigenkapital	-837'872.05	-837'872.05
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	-5'209'504.88	-4'756'632.01
294	Finanzpolitische Reserve	-3'700'000.00	-7'414'230.00
295	Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	0.00	0.00
296	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-81'364'672.78	-79'783'660.33
	Zweckfreies Eigenkapital	-85'064'672.78	-87'197'890.33
	Total Eigenkapital	-90'274'177.66	-91'954'522.34
	Total Passiven	-162'826'925.74	-164'057'880.58

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2023	Rechnung 2022
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-1'581'012.45	6'430'705.20
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'811'807.05	6'993'178.37
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen	-2'181'744.96	-1'679'579.78
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-123'179.71	945'316.45
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV	15'648.70	0.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-25'512.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	16'485.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	-312'326.10
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	7'060'885.53	-3'414'882.34
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-2'317'420.46	2'026'375.69
+/- Bildung / Auslösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	94'577.75	1'128'565.62
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	-466'636.25	-2'344'541.65
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	3'714'230.00	1'300'000.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	9'001'643.20	11'089'296.46
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-4'613'426.94	-9'498'651.90
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	914'834.71	6'722'448.31
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-3'698'592.23	-2'776'203.59
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-115'482.25	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	-127'499.25
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-3'814'074.48	-2'903'702.84

Geldflussrechnung - indirekte Methode		Rechnung 2023	Rechnung 2022
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	-6'525'512.00	16'485.00
+/-	Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	25'512.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	-16'485.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	-60'932.40
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	312'326.10
+	Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen		-6'500'000.00	251'393.70
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit		-10'314'074.48	-2'652'309.14
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	2'000'000.00	5'000'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-7'000'000.00	-5'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-676'983.80	1'426'154.88
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-273'669.28	248'316.48
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit		-5'950'653.08	1'674'471.36
Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds)		-7'263'084.36	10'111'458.68
Stand flüssige Mittel per 1.1.		23'926'935.21	13'815'476.53
Stand flüssige Mittel per 31.12.		16'663'850.85	23'926'935.21
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel		-7'263'084.36	10'111'458.68

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 Rechzeitigkeit und der Nachprüfbarkeit.

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 2017-204 vom 12.12.2017). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

Anhang

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

Bewertungsgrundsätze

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

Positionen des Verwaltungsvermögens werden zum Anschaffungswert abzüglich der Abschreibungen bilanziert. 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 beschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

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

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 2022-075 vom 14. Juni 2022 0.8 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

Anhang

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
- 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:

- BXA - bassersdorf x aktiv AG

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'406'392.29	-24'890.58	3'381'501.71
	- aus laufendem Rechnungsjahr	3'391'336.69	-24'890.58	3'366'446.11
	- aus früheren Jahren	15'055.60	-	15'055.60
1012	Steuerforderungen	8'435'832.64	496'516.86	8'932'349.50
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	6'762'113.18	517'703.42	7'279'816.60
	- Steuern aus früheren Jahren	1'673'719.46	-21'186.56	1'652'532.90
1020	Kurzfristige Darlehen	0.00	6'500'000.00	6'500'000.00
	Kurzfristige Darlehen	0.00	6'500'000.00	6'500'000.00
1070	Aktien und Anteilsscheine	112'334.00	25'512.00	137'846.00
	Flughafen Zürich AG	112'334.00	25'512.00	137'846.00
1071	Verzinsliche Anlagen	0.00	0.00	0.00
	Darlehen Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit	0.00	-	0.00
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

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Kanton Zürich, Bildungsdirektion	<p>Versorgertaxen gestützt auf die bisherige, inzwischen aufgehobene Jugendheimgesetzgebung, hat die Gemeinde subsidiär Versorgertaxen für Heimpflegeleistungen in beitragsberechtigten Zürcher Kinder- und Jugendheimen und in ausserkantonalen IVSE-anerkannten Kinder- und Jugendheimen geleistet.</p> <p>Gemäss einem Gerichtsurteil sind die Gemeinden berechtigt, diese Leistungen vom Kanton Zürich zurückzufordern. Gemäss Gemeindeamt entsteht die bilanzierungspflichtige Forderung erst zum Zeitpunkt der Rechnungsstellung an die Bildungsdirektion.</p> <p>Die ausgewiesene Forderung entspricht dem unbestrittenen Anteil der Rückforderungen.</p>	2006 - 2016	(keine)	2'368'263.00	(keine)	(keine)	(keine)

Anlagenpiegel Anlagenklasse - Finanzvermögen**Gemeindeverwaltung Bassersdorf**

	Buchwert per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Verkehrswertanpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert per 31.12.23
Sachanlagen FV					
1080 Grundstücke FV	25'441'554.50	0.00	0.00	0.00	25'441'554.50
1084 Gebäude FV	3'761'049.35	0.00	0.00	0.00	3'761'049.35
1087 Anlagen im Bau FV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089 Übrige Sachanlagen FV	1'049'000.00	0.00	0.00	0.00	1'049'000.00
Total Sachanlagen FV	30'251'603.85	0.00	0.00	0.00	30'251'603.85
Gesamttotal	30'251'603.85	0.00	0.00	0.00	30'251'603.85

Anlagenspiegel Anlagenklasse - Gesamthaushalt

Gemeindeverwaltung Bassersdorf

	Anschaffungskosten			Kumulierte Abschreibungen							Buchwert per 31.12.23
	Stand per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	Stand per 01.01.23	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	
Sachanlagen VV											
1400 Grundstücke VV	6'619'297.12	0.00	0.00	6'619'297.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'619'297.12
1401 Strassen / Verkehrswege	17'149'102.30	-40'979.00	50'253.50	17'158'376.80	-11'993'988.62	-697'437.41	0.00	0.00	0.00	-12'691'426.03	4'466'950.77
1402 Wasserbau	2'372'919.47	0.00	0.00	2'372'919.47	-1'060'764.98	-30'471.25	0.00	0.00	0.00	-1'091'236.23	1'281'683.24
1403 Übrige Tiefbauten	13'906'778.49	245'043.95	-395'071.01	13'756'751.43	-5'568'664.60	-660'386.98	0.00	0.00	0.00	-6'229'051.58	7'527'699.85
1404 Hochbauten	132'910'454.68	36'746.40	1'270'067.56	134'217'268.64	-79'617'252.78	-2'798'390.62	0.00	0.00	0.00	-82'415'643.40	51'801'625.24
1405 Waldungen	395'757.30	0.00	0.00	395'757.30	-330'918.93	-2'962.15	0.00	0.00	0.00	-333'881.08	61'876.22
1406 Mobilien VV	4'617'981.73	0.00	237'744.95	4'855'726.68	-3'210'126.60	-515'189.44	0.00	0.00	0.00	-3'725'316.04	1'130'410.64
1407 Anlagen im Bau VV	2'830'481.86	3'190'219.25	-1'315'259.60	4'705'441.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'705'441.51
1409 Übrige Sachanlagen	63'283.10	0.00	152'264.60	215'547.70	-12'656.62	-25'361.39	0.00	0.00	0.00	-38'018.01	177'529.69
Total Sachanlagen VV	180'866'056.05	3'431'030.60	0.00	184'297'086.65	-101'794'373.13	-4'730'199.24	0.00	0.00	0.00	-106'524'572.37	77'772'514.28
Immaterielle Anlagen											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	660'652.66	13'725.55	0.00	674'378.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	674'378.21
1429 Übrige immaterielle Anlagen	628'247.78	25'000.00	0.00	653'247.78	-345'465.38	-44'449.21	0.00	0.00	0.00	-389'914.59	263'333.19
Total Immaterielle Anlagen	1'288'900.44	38'725.55	0.00	1'327'625.99	-345'465.38	-44'449.21	0.00	0.00	0.00	-389'914.59	937'711.40
Darlehen											
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen	687'300.00	-73'800.00	0.00	613'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	613'500.00
Total Darlehen	687'300.00	-73'800.00	0.00	613'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	613'500.00

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.23
	Stand per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	Stand per 01.01.23	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	5'967'552.92	0.00	0.00	5'967'552.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'967'552.92
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	3'453'736.70	168'712.00	0.00	3'622'448.70	0.00	0.00	-15'648.70	0.00	0.00	-15'648.70	3'606'800.00
1455 Beteiligungen an privaten Unternehmungen	255'000.00	0.00	0.00	255'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	255'000.00
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	9'676'289.62	168'712.00	0.00	9'845'001.62	0.00	0.00	-15'648.70	0.00	0.00	-15'648.70	9'829'352.92
Investitionsbeiträge											
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'688'286.26	0.00	75'785.90	1'764'072.16	-1'066'357.13	-33'729.12	0.00	0.00	0.00	-1'100'086.25	663'985.91
1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	156'172.25	0.00	0.00	156'172.25	-121'631.71	-2'031.80	0.00	0.00	0.00	-123'663.51	32'508.74
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	120'000.00	0.00	0.00	120'000.00	-99'034.80	-1'397.68	0.00	0.00	0.00	-100'432.48	19'567.52
1467 Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	43'147.90	0.00	0.00	43'147.90	-43'147.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-43'147.90	0.00
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	74'544.15	133'924.08	-75'785.90	132'682.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	132'682.33
Total Investitionsbeiträge	2'082'150.56	133'924.08	0.00	2'216'074.64	-1'330'171.54	-37'158.60	0.00	0.00	0.00	-1'367'330.14	848'744.50
Gesamttotal	194'600'696.67	3'698'592.23	0.00	198'299'288.90	-103'470'010.05	-4'811'807.05	-15'648.70	0.00	0.00	-108'297'465.80	90'001'823.10

Anlagenpiegel Anlagenklasse - Wasserversorgung**Gemeindeverwaltung Bassersdorf**

	Stand per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	Stand per 01.01.23	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	per 31.12.23
Sachanlagen VV											
1403 Übrige Tiefbauten	9'354'460.62	100'936.25	35'199.99	9'490'596.86	-4'666'474.53	-329'282.47	0.00	0.00	0.00	-4'995'757.00	4'494'839.86
1404 Hochbauten	553'314.95	0.00	0.00	553'314.95	-452'635.12	-6'292.49	0.00	0.00	0.00	-458'927.61	94'387.34
1406 Mobilien VV	56'463.12	0.00	0.00	56'463.12	-48'322.19	-5'482.25	0.00	0.00	0.00	-53'804.44	2'658.68
1407 Anlagen im Bau VV	133'140.41	918'517.02	-35'199.99	1'016'457.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'016'457.44
Total Sachanlagen VV	10'097'379.10	1'019'453.27	0.00	11'116'832.37	-5'167'431.84	-341'057.21	0.00	0.00	0.00	-5'508'489.05	5'608'343.32
Immaterielle Anlagen											
1429 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
Gesamttotal	10'097'379.10	1'019'453.27	0.00	11'116'832.37	-5'167'431.84	-341'057.21	0.00	0.00	0.00	-5'508'489.05	5'608'343.32

Anlagenpiegel Anlagenklasse - Steuerhaushalt**Gemeindeverwaltung Bassersdorf**

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.23
	Stand per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	Stand per 01.01.23	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	
Sachanlagen VV											
1400 Grundstücke VV	6'407'589.91	0.00	0.00	6'407'589.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'407'589.91
1401 Strassen / Verkehrswege	17'149'102.30	-40'979.00	50'253.50	17'158'376.80	-11'993'988.62	-697'437.41	0.00	0.00	0.00	-12'691'426.03	4'466'950.77
1402 Wasserbau	2'372'919.47	0.00	0.00	2'372'919.47	-1'060'764.98	-30'471.25	0.00	0.00	0.00	-1'091'236.23	1'281'683.24
1403 Übrige Tiefbauten	8'839'191.15	133'501.20	0.00	8'972'692.35	-4'737'977.06	-218'311.53	0.00	0.00	0.00	-4'956'288.59	4'016'403.76
1404 Hochbauten	131'219'123.63	36'746.40	1'270'067.56	132'525'937.59	-78'217'834.64	-2'780'146.06	0.00	0.00	0.00	-80'997'980.70	51'527'956.89
1405 Waldungen	395'757.30	0.00	0.00	395'757.30	-330'918.93	-2'962.15	0.00	0.00	0.00	-333'881.08	61'876.22
1406 Mobilien VV	4'561'518.61	0.00	237'744.95	4'799'263.56	-3'161'804.41	-509'707.19	0.00	0.00	0.00	-3'671'511.60	1'127'751.96
1407 Anlagen im Bau VV	2'543'494.47	2'415'469.59	-1'710'330.61	3'248'633.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'248'633.45
1409 Übrige Sachanlagen	63'283.10	0.00	152'264.60	215'547.70	-12'656.62	-25'361.39	0.00	0.00	0.00	-38'018.01	177'529.69
Total Sachanlagen VV	173'551'979.94	2'544'738.19	0.00	176'096'718.13	-99'515'945.26	-4'264'396.98	0.00	0.00	0.00	-103'780'342.24	72'316'375.89
Immaterielle Anlagen											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	647'477.91	13'725.55	0.00	661'203.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	661'203.46
1429 Übrige immaterielle Anlagen	409'765.53	25'000.00	0.00	434'765.53	-301'768.92	-22'600.98	0.00	0.00	0.00	-324'369.90	110'395.63
Total Immaterielle Anlagen	1'057'243.44	38'725.55	0.00	1'095'968.99	-301'768.92	-22'600.98	0.00	0.00	0.00	-324'369.90	771'599.09
Darlehen											
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen	687'300.00	-73'800.00	0.00	613'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	613'500.00
Total Darlehen	687'300.00	-73'800.00	0.00	613'500.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	613'500.00

Anlagenpiegel Anlagenklasse - Steuerhaushalt

Beteiligungen, Grundkapitalien												
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	136'944.46	0.00	0.00	136'944.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	136'944.46
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	3'453'736.70	168'712.00	0.00	3'622'448.70	0.00	0.00	-15'648.70	0.00	0.00	0.00	-15'648.70	3'606'800.00
1455 Beteiligungen an privaten Unternehmungen	255'000.00	0.00	0.00	255'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	255'000.00
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	3'845'681.16	168'712.00	0.00	4'014'393.16	0.00	0.00	-15'648.70	0.00	0.00	0.00	-15'648.70	3'998'744.46
Investitionsbeiträge												
1462 Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände	1'688'286.26	0.00	75'785.90	1'764'072.16	-1'066'357.13	-33'729.12	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'100'086.25	663'985.91
1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	156'172.25	0.00	0.00	156'172.25	-121'631.71	-2'031.80	0.00	0.00	0.00	0.00	-123'663.51	32'508.74
1465 Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466 Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	120'000.00	0.00	0.00	120'000.00	-99'034.80	-1'397.68	0.00	0.00	0.00	0.00	-100'432.48	19'567.52
1467 Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	43'147.90	0.00	0.00	43'147.90	-43'147.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-43'147.90	0.00
1469 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	74'544.15	133'924.08	-75'785.90	132'682.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	132'682.33
Total Investitionsbeiträge	2'082'150.56	133'924.08	0.00	2'216'074.64	-1'330'171.54	-37'158.60	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'367'330.14	848'744.50
Gesamttotal	181'224'355.10	2'812'299.82	0.00	184'036'654.92	-101'147'885.72	-4'324'156.56	-15'648.70	0.00	0.00	0.00	-105'487'690.98	78'548'963.94

Anlagenpiegel Anlagenklasse - Abwasserentsorgung

Gemeindeverwaltung Bassersdorf

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.23
	Stand per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	Stand per 01.01.23	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	
Sachanlagen VV											
1403 Übrige Tiefbauten	-4'374'196.68	10'606.50	-430'271.00	-4'793'861.18	3'882'282.27	-110'937.15	0.00	0.00	0.00	3'771'345.12	-1'022'516.06
1404 Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407 Anlagen im Bau VV	153'846.98	-143'767.36	430'271.00	440'350.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	440'350.62
Total Sachanlagen VV	-4'220'349.70	-133'160.86	0.00	-4'353'510.56	3'882'282.27	-110'937.15	0.00	0.00	0.00	3'771'345.12	-582'165.44
Immaterielle Anlagen											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	13'174.75	0.00	0.00	13'174.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13'174.75
1429 Übrige immaterielle Anlagen	218'482.25	0.00	0.00	218'482.25	-43'696.46	-21'848.23	0.00	0.00	0.00	-65'544.69	152'937.56
Total Immaterielle Anlagen	231'657.00	0.00	0.00	231'657.00	-43'696.46	-21'848.23	0.00	0.00	0.00	-65'544.69	166'112.31
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1452 Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	5'830'608.46	0.00	0.00	5'830'608.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'830'608.46
Total Beteiligungen, Grundkapitalien	5'830'608.46	0.00	0.00	5'830'608.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5'830'608.46
Investitionsbeiträge											
1464 Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469 Investitionsbeiträge an 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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Gesamttotal	1'841'915.76	-133'160.86	0.00	1'708'754.90	3'838'585.81	-132'785.38	0.00	0.00	0.00	3'705'800.43	5'414'555.33

Anlagenpiegel Anlagenklasse - Abfallbewirtschaftung**Gemeindeverwaltung Bassersdorf**

	Anschaffungskosten			Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.23	
	Stand per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen Stand per 31.12.23	Stand per 01.01.23	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23		
Sachanlagen VV											
1400 Grundstücke VV	211'707.21	0.00	0.00	211'707.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	211'707.21
1403 Übrige Tiefbauten	87'323.40	0.00	0.00	87'323.40	-46'495.28	-1'855.83	0.00	0.00	0.00	-48'351.11	38'972.29
1404 Hochbauten	1'138'016.10	0.00	0.00	1'138'016.10	-946'783.02	-11'952.07	0.00	0.00	0.00	-958'735.09	179'281.01
Total Sachanlagen VV	1'437'046.71	0.00	0.00	1'437'046.71	-993'278.30	-13'807.90	0.00	0.00	0.00	-1'007'086.20	429'960.51
Gesamttotal	1'437'046.71	0.00	0.00	1'437'046.71	-993'278.30	-13'807.90	0.00	0.00	0.00	-1'007'086.20	429'960.51

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
Privatrechtliche Unternehmen (nach OR/ZGB)										
Abraxas Informatik AG, St. Gallen	AG	Swiss GAAP	IT-Lösungen für die öffentliche Hand	19'744'000	0.05%	0.00%	0.05%	keine	10'000.00	5'000.00
bassersdorf x aktiv ag, Bassersdorf	AG	OR	Betrieb einer Sport- und Freizeitanlage	426'000	58.70%	25.00%	86.73%	keine	250'000.00	250'000.00
Verkehrsbetriebe Glattal AG	AG	OR	Betrieb eines öffentlichen Verkehrsnetzes	230'000	4.35%	0.00%	4.35%	keine	10'000.00	10'000.00
ZürichHolz AG, Wetzikon	AG	OR	Vermarktung und Vermittlung von Waldprodukten	2'120'000	0.02%	0.00%	0.02%	keine	500.00	0.00
Genossenschaft Schweizer Bibliotheksdienst, Bern	Genossenschaft	OR	Förderung des Bibliothekswesens der Schweiz	-	-	0.00%	-	keine	2'000.00	0.00
Genossenschaft "Pro Sagi", Bassersdorf	Genossenschaft	OR	Pflege und Unterhalt der Bassersdorfer Sagi	-	-	12.50%	-	keine	1'000.00	0.00
Genossenschaft zur Schmitte, Bassersdorf	Genossenschaft	OR	Unterhalt und Betrieb der Schmitte Bassersdorf	-	-	11.11%	-	keine	0.00	0.00
Schiffahrtsgenossenschaft Greifensee, Maur	Genossenschaft	OR	Betrieb der Schifffahrt auf dem Greifensee	-	-	0.00%	-	keine	2'000.00	0.00
Unterhaltsgenossenschaft Bassersdorf, Bassersdorf	Genossenschaft	OR	Unterhalt Drainageleitungen übrige Gemeindegebiete Bassersdorf, Dietlikon und Wangen-Brüttisellen	-	-	16.67%	-	keine	0.00	0.00
Spitexdienste Bassersdorf-Nürens Dorf- Verein Brütten		OR	Spitalexterne Kranken- und Gesundheitspflege	-	-	0.00%	-	keine	0.00	0.00
glow das glattal, Glattbrugg	Verein	OR	Förderung Region	-	-	0.00%	-	keine	0.00	0.00

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Flughafenregion Zürich - Wirtschaftsstandort & Standortentwicklung Wallisellen	Verein	OR	Förderung der wirtschaftlichen Entwicklung der Region Flughafen	-	-	11.11%	-	keine		0.00
Fachstelle für Alkoholprobleme Bezirk Bülach	Verein	OR	Beratung/Behandlung bei Alkoholproblemen	-	-	16.67%	-	keine		0.00
Regionalplanung Zürich und Umgebung	Verein	ZGB	Regionaler Planungsdachverband	-	-	0.00%	-	keine		0.00
Pigna Werkstätten und Wohnheim für Behinderte	Stiftung	OR	Förderung von Menschen mit Behinderung	-	-	3.40%	-	keine		0.00
Öffentlich-rechtliche Unternehmen (nach Gemeindegesetz)										
Zweckverband ARA, Bassersdorf	Zweckverband	HRM2	Betrieb Kläranlage und Abwasserltg.	-	-	54.34%	45.45%	Schäden durch Gewässerver- schmutzung	5'830'608.46	5'830'608.46
KZU, Kompetenzzentrum Pflege und Gesundheit Bassersdorf	Interkommunale Anstalt	HRM2	Stationäre und ambulante Pflegeangebote	3'389'752	-	0.00%	8.15%	keine	734'036.70	887'100.00
Heilpädagogische Schule Bezirk Bülach, Winkel	Interkommunale Anstalt	HRM2	Durchführung von heilpädagogischer Schulung in Form einer Tagesschule	-	-	0.00%	7.38%	keine	102'900.00	102'900.00
Zweckverband Forstrevier Hardwald Umgebung, Wallisellen	Zweckverband	HRM2	Betrieb des Forstreviers Hardwald Umgebung	-	-	24.74%	24.74%	keine	195'457.00	136'944.46
Gruppenwasserversorgung (GVG), Opfikon	Zweckverband	HRM2	Sicherstellung der Wasserversorgung	-	-	0.00%	2.44%	keine	0.00	0.00
Gruppenwasserversorgung (GWL), Wallisellen	Zweckverband	HRM2	Sicherstellung der Wasserversorgung	-	-	16.66%	14.28%	keine	0.00	0.00
Zürcher Planungsgruppe Glattal, Dübendorf	Zweckverband	HRM2	Regionalplanung	-	-	20.00%	7.07%	keine	0.00	0.00
Spital Bülach AG	AG	Swiss GAP FER	Trägerorganisation des Spitals Bülach	39'757'500	-	0.00%	6.56%	keine	2'606'800.00	2'606'800.00

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Anschlussverträge / Leistungsvereinbarungen										
Interessengemeinschaft Kehrichtsackgebühr Zürcher Unterland (IGKSG), Opfikon	Anschlussvertrag an Interessen- gemeinschaft	HRM2	Kehrichtbewirtschaftung	-	-	-	-	- keine	0.00	0.00
Stadt Kloten	Anschlussvertrag	HRM2	Abwasserbeseitigung (Kanalisationsanschluss Industriequartier Grindel an die ARA Kloten/Opfikon	-	-	-	-	- keine	0.00	0.00
Musikschule Kloten	Anschlussvertrag mit Schulpflege Kloten (Kommission Musikschule	HRM2	Vermittelt Kindern und Jugendlichen einen fachlich fundierten Musikunterricht	-	-	-	-	- keine	0.00	0.00
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) Kreis Bülach Süd	Anschlussvertrag mit der Stadt Opfikon	HRM2	Umsetzung Kindes- und Erwachsenenschutz	-	-	-	-	- keine	0.00	0.00
Fachstelle für Erwachsenenschutz (FES)	Anschlussvertrag mit der Stadt Opfikon	HRM2	Umsetzung des Erwachsenenschutzes im Auftrag der KESB	-	-	-	-	- keine	0.00	0.00
Polizeiverbund Hardwald	Zusammenarbeits- vertrag	HRM2	Aufrechterhaltung der Sicherheit, Ruhe und Ordnung	-	-	-	-	- keine	0.00	0.00
Zivilschutzorganisation Hardwald	Anschlussvertrag	HRM2	Organisation des Zivilschutzes	-	-	-	-	- keine	0.00	0.00

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 31.12.2022	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00	5'000'000.00	-7'000'000.00
	Luzerner Pensionskasse, 0.00% Darlehen, 4 Jahre, Rückzlg. 20.03.2023	-5'000'000.00	5'000'000.00	0.00
	Schweizerische Post, 3.18% Darlehen, 7 Mio, Rückzlg. 12.08.2024	0.00	-7'000'000.00	-7'000'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-47'000'000.00	7'000'000.00	-40'000'000.00
	Schweizerische Post, 3.18% Darlehen, 7 Mio, Rückzlg. 12.08.2024	-7'000'000.00	7'000'000.00	0.00
	Luzerner Pensionskasse, 0.18% Darlehen, 6 Jahre, Rückzlg. 26.03.2025	-5'000'000.00	-	-5'000'000.00
	SUVA, 0,3% Darlehen, 10 Jahre, Rückzlg. 13.07.2026	-7'000'000.00	-	-7'000'000.00
	Luzerner Pensionskasse, 0,44% Darlehen, 9 Jahre, Rückzlg. 06.11.2026	-5'000'000.00	-	-5'000'000.00
	SUVA, 0,64% Darlehen, 9 Jahre, Rückzlg. 20.12.2027	-8'000'000.00	-	-8'000'000.00
	Migros Pensionskasse, 0,75% Darlehen, 10 Jahre, Rückzlg. 28.09.2028	-5'000'000.00	-	-5'000'000.00
	Migros Pensionskasse, 0,55% Darlehen, 10 Jahre, Rückzlg. 26.03.2029	-5'000'000.00	-	-5'000'000.00
	SUVA, 0,22% Darlehen, 11 Jahre, Rückzlg. 27.11.2030	-5'000'000.00	-	-5'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:			
	1 bis 2 Jahre	-12'000'000.00		-12'000'000.00
	2 bis 5 Jahre	-25'000'000.00		-25'000'000.00
	über 5 Jahre	-15'000'000.00		-10'000'000.00
	Total	-52'000'000.00		-47'000'000.00
	Gewichteter Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			0.44%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverpflichtungen (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Eidgenössische Steuerverwaltung ESTV	Die Eidgenössische Steuerverwaltung hat in der Mehrwertsteuer Revision vom 9. August 2019 festgestellt, dass die erstellten Gebührenrechnungen 2014 - 2017 einen formellen (nicht rechnerischen) Fehler aufweisen. Das Kontrollergebnis wurde der Gemeinde Bassersdorf am 28. September 2020 mitgeteilt. Mit Schreiben vom 16. Dezember 2021 erhob die Gemeinde Bassersdorf Einsprache gegen die Verfügung vom 16. November 2021. Das Einspracheverfahren ist noch hängig. Zur Vermeidung von Verzugszinsen wurde die MWST Nachforderung überwiesen (ohne Anerkennung der Forderung). Die gemäss unserer Einschätzung berechnete Forderung wurde als Rückstellung gebucht; die im Gewährleistungsspiegel ausgewiesene Verpflichtung entspricht der von uns nicht anerkannten Forderung.	28.09.2020	-	CHF 204'038.75	-	-	CHF -
Folgende Grundstücke sind im Altlastenverdachtsflächen-Kataster aufgeführt; Kat.Nr. 482/5462, 1943, 4048, 5042, 5314, 5323, 5325, 5429,5700, 5715, 5723	Zum heutigen Zeitpunkt ist eine allfällige Verbindlichkeit für die Gemeinde nicht abschätzbar.	-	-	-	-	-	CHF -
Rekurs Baubewilligungsverfahren	Die Entlassung einer Liegenschaft aus dem kommunalen Denkmalschutz-Inventar wurde falsch publiziert. Im Rahmen des späteren Baubewilligungsverfahrens erhob der Verein Zürcher Heimatschutz dagegen Rekurs, welcher seitens des Baurekursgerichts erstinstanzlich gutgeheissen wurde. Zwischen Entlassungspublikation und Urteil erging die Eigentumsübertragung zu einem für einen Neubau passenden Preis. Eine Unterschutzstellung würde diesen Landwert reduzieren. Gegenüber der Gemeinde wurde dazu seitens der neuen Eigentümerschaft bereits mögliche Schadenersatzforderungen erwähnt. Dieser Schaden ist die Haftpflichtversicherung gedeckelt. In den Rückstellungen ist der Selbstbehalt von 100'000 CHF bilanziert. Die Eventualverpflichtungen von CHF 400'000 berücksichtigen die Differenz zwischen Maximalschaden und nicht versicherten Leistungen.	31.12.2023	-	CHF 400'000.00	neue Eigentümerschaft		CHF -

Anhang

Leasingverträge

Firma Sitz	Leasinggut	Vertragsdauer (Fälligkeiten)	Gesamtbetrag zukünftige Leasingraten
Finanzierungsleasing			
Keine			0.00
Operatives Leasing (sofern der Vertrag nicht innerhalb eines Jahre kündbar ist)			
BMW Niederlassung Zürich-Dielsdorf	Polizeifahrzeug	09.07.2020 - 09.07.2025	28'070.37
Sharp Electronics (Schweiz) AG, Rüschlikon	Drucker für Verwaltung	01.10.2020 - 01.10.2025	59'499.30
RCI Finance AG, Urdorf	Lieferwagen APZ Breiti	21.08.2018 - 21.08.2023	0.00
Total			87'569.67

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 31.12.2022	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	388'779.62	4'906.75	0.00	0.00	0.00	393'686.37	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	537'635.50	60'000.00	0.00	-70'329.00	0.00	527'306.50	B
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	1'160'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'160'000.00	C
Total kurzfristige Rückstellungen		2'086'415.12	64'906.75	0.00	-70'329.00	0.00	2'080'992.87	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.2023
A	Ferien und Gleitzeitguthaben des Personales	2050	393'686.37
B1	Rückstellung MiGeL-Produkte KZU	2055	323'000.00
B2	Rückstellung Nachforderung MWST-Revision (gebührenfinanzierte Bereiche)	2055	144'306.50
B3	Rückstellung Strom Strassenbeleuchtung 3.Q. und 4.Q.	2055	60'000.00
B4	Auflösung Rückstellung provisorische Mehrkosten ZVV 2021	2055	0.00
C	Rückstellungen Grundstückgewinnsteuer Fall Rekursgericht	2058	1'160'000.00
Total kurzfristige Rückstellungen			2'080'992.87

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 31.12.2022	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	A
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2087	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2088	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2089	Übrige Rückstellungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
Total langfristige Rückstellungen		0.00	100'000.00	0.00	0.00	0.00	100'000.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2023
A	Rückstellung Fall Rekurs Baubewilligungsverfahren (siehe auch Eventualverpflichtungen)	2085	100'000.00
Total langfristige Rückstellungen			100'000.00

Anhang**Eigenkapitalnachweis**

Veränderungen	Stand 31.12.2022	Umbuchung Rechnungsjahr	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente	Jahresergebnis		Stand 31.12.2023	
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.		
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital																	-3'918'759.96
Wasserwerk	-590'023.71		0.00	324'478.66													-265'545.05
Abwasserbeseitigung	-2'918'850.12		0.00	41'333.74													-2'877'516.38
Abfallwirtschaft	-862'759.00		0.00	87'060.47													-775'698.53
2910 Fonds im Eigenkapital	-837'872.05																-837'872.05
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-837'872.05				0.00	0.00											-837'872.05
2940 Finanzpolitische Reserve	-3'700'000.00										-3'714'230.00	0.00					-7'414'230.00
2990 Jahresergebnis	-6'430'705.20	6'430'705.20													1'581'012.45		1'581'012.45
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-74'933'967.58	-6'430'705.20															-81'364'672.78
Total	-90'274'177.66	0.00	0.00	452'872.87	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	-3'714'230.00	0.00	0.00	0.00	1'581'012.45		-91'954'522.34

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat
Bezeichnung, Konto	Lauferfonds, 2092.00
Zweck	Für ärmere Schüler zur Beschaffung von Lehrmitteln, Ausgaben für Schulreisen oder andere Zwecke

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital 01.01.2023 Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	65'248.90 0.80%		522.00
Aufwand		Entnahmen Einlagen		7'748.75	85.00
Total Aufwand / Ertrag				7'748.75	607.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					-7'141.75

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		65'248.90
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-7'141.75
Vermögen Ende Rechnungsjahr (Guthaben Politische Gemeinde)		58'107.15

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat
Bezeichnung, Konto	Fürsorgefonds Altersheim Breiti, 2092.01
Zweck	Steht der Betriebskommission des Altersheimes für ausserordentliche Bedürfnisse zur Verfügung

Erfolgsrechnung 2023				Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital 01.01.2023	14'777.50		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.80%		118.22
	Übrige Erträge	Eingänge			2'941.50
Aufwand		Ausgänge		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	3'059.72
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)					3'059.72

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		14'777.50
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		3'059.72
Vermögen Ende Rechnungsjahr (Guthaben Politische Gemeinde)		17'837.22

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	0.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	-1'581'012.45

Kennzahlen

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

Jahresrechnung 2023

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert werden. Ein höheres Eigenkapital führt zu mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und einer besseren Bonität gegenüber den Kreditgebern.

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
50 %	49%	52%	54%	55%					

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
3 %	3%	3%	3%	2%					

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
23 %	13%	9%	11%	5%					

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anzahl Einwohner	12'154	12050***	12'053	
Steuerfuss	114%	114%	114%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	2880**	2765***	2733**	Richtwerte*
Selbstfinanzierungsgrad	176%	99%	446%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	0.32%	0.6%	0.40%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient	-5%	15%***	2%	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern natürlicher und juristischer Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-161	462***	71	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

* Richtwerte der Konferenz der kantonalen Aufsichtsstellen über die Gemeindefinanzen

** eigene Berechnung, provisorischer Wert

*** Kennzahlen gemäss Finanz- und Aufgabenplanung 2022 - 2026

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
14.12.2017	GV	B	340'000.00	421.5020.03	Hochwasserschutzmassnahmen Haltestelle Schmitte	544'245.79	0.00	0.00	0.00	544'245.79	0.00	204'245.79	22.06.2023	GV
14.12.2017	GV	B	295'000.00	420.5010.06	Sanierung Baltenswilerstrasse, Neubau Kreisel und Strassenraumgestaltung, Kostenanteil Gemeinde, Erschliessung Zentrum Bassersdorf	295'000.00	-45'746.00	0.00	-57'504.00	295'000.00	-103'250.00	-103'250.00	22.06.2023	*GR
27.11.2022	GV	B	350'000.00	554.5090.00.03	ICT-Schule, Hintergrundsysteme Systemssoftware	3'562.80	0.00	148'701.80	0.00	152'264.60	0.00	197'735.40		
13.12.2022	GV	B	165'000.00	291.5040.00.11	KIGA Baltenswil (Mieterausbau)	-	-	678.00	-	678.00	-	164'322.00		
						842'808.59	-45'746.00	148'701.80		991'510.39	-45'746.00	298'731.19		

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

*Gemäss GO Art. 22 Abs. 1 Ziff. 5 ist der Gemeinderat für die Genehmigung von Abrechnungen aus Gemeindeversammlungs- und Urnenabstimmungskrediten zuständig, sofern diese den Kredit nicht übersteigen. Diese durch den Gemeinderat genehmigten Kreditabrechnungen sind der Gemeindeversammlung zur Kenntnis zu bringen.

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
29.09.2020	Brutto	884'100.00	INV00041	Total Baltenswilerstrasse, Dietlikonerstr. - Knoten Zürichstr.	1'000'324.72	0.00	0.00	0.00	1'000'324.72	0.00	-116'224.72	07.03.2023	GR
29.09.2020	Brutto	462'100.00	424.5030.00	Wasser Baltenswilerstrasse, Dietlikonerstr. - Knoten Zürichstr.									
29.09.2020	Brutto	422'000.00	425.5030.00	Abwasser Baltenswilerstrasse, Dietlikonerstr. - Knoten Zürichstr.									
13.07.2021	Brutto	830'000.00	INV00181&183	Sanierung Flachdach und Fenster SH Geeren	674'906.85	0.00	85'662.30	-56'680.00	760'569.15	-56'680.00	126'110.85		GR
13.07.2021	Brutto	655'000.00	221.5040.00.05	Sanierung Flachdach und Fenster SH Geeren									
13.07.2021	Brutto	175'000.00	221.5040.00.07	Sanierung Flachdach und Fenster SH Geeren									
09.03.2022	Brutto	1'800'000.00	INV00205	APZ Breiti Sanierung Heizanlage 2. Teil	304'134.40	0.00	351'986.75	0.00	656'121.15	0.00	1'143'878.85		GR
08.02.2022	Brutto	883'000.00	INV00209	Total Sanierung Lägernstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelnstr.	672'951.03	0.00	128'067.75	0.00	801'018.78	0.00	81'981.22	14.11.2023	GR
	Brutto	280'000.00	420.5010.00.04	Strassensanierung Lägernstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelnstr.									
	Brutto	330'000.00	424.5030.00.07	Wasser Sanierung Lägernstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelnstr.									
	Brutto	250'000.00	425.5030.00.07	Abwasser Sanierung Lägernstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelnstr.									
	Brutto	23'000.00	420.5010.02.03	Beleuchtung Sanierung Lägernstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelnstr.									
08.02.2022	Brutto	916'000.00	INV00211	Total Sanierung Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg	590'893.09	0.00	318'868.62	0.00	909'761.71	0.00	6'238.29		GR
		426'000.00	420.5010.00.06	Strassensanierung Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg									
		260'000.00	424.5030.00.09	Wasser Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg									
		165'000.00	425.5030.00.09	Abwasser Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg									
		65'000.00	420.5010.02.05	Beleuchtung Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg									
17.01.2023	Brutto	171'000.00	INV00222	Total Sanierung Höhenstrasse, Hydrant 316 bis Riedstrasse	13'424.74	0.00	144'693.46	0.00	158'118.20	0.00	12'881.80		GR
		50'000.00	420.5010.00.10	Strassensanierung Höhenstrasse, Hydrant 316 bis Riedstrasse									
		63'000.00	424.5040.00.12	Wasser Sanierung Höhenstrasse, Hydrant 316 bis Riedstrasse									
		53'000.00	425.5010.00.12	Abwasser Sanierung Höhenstrasse, Hydrant 316 bis Riedstrasse									
		5'000.00	420.5010.02.09	Beleuchtung Sanierung Höhenstrasse, Hydrant 316 bis Riedstrasse									
11.01.2022	Brutto	2'149'470.00	INV00180	Total Sanierung Kindergarten Auenring	21'951.35	0.00	150'205.31	0.00	172'156.66	0.00	1'977'313.34		GR
07.02.2023	Brutto	16'000.00	221.5040.100	Machbarkeit Sanierung Kindergarten Auenring									
07.02.2023	Brutto	74'470.00	221.5040.200	Vorprojekt Sanierung Kindergarten Auenring									
13.06.2023	Brutto	2'075'000.00	221.5040.300	Projektkredit Sanierung Kindergarten Auenring									
07.02.2023	Brutto	1'065'000.00	INV00219	Total Sanierung Emmetstrasse, Gerlisbergstrasse bis Rebenweg	29'296.42	0.00	912'529.92	0.00	941'826.34	0.00	123'173.66		GR
		530'000.00	420.5010.00.07	Strassensanierung Emmetstrasse, Gerlisbergstrasse bis Rebenweg									
		265'000.00	424.5030.00.10	Wasser Sanierung Emmetstrasse, Gerlisbergstrasse bis Rebenweg									
		170'000.00	425.5030.00.10	Abwasser Sanierung Emmetstrasse, Gerlisbergstrasse bis Rebenweg									
		100'000.00	420.5010.02.06	Beleuchtung Sanierung Emmetstrasse, Gerlisbergstrasse bis Rebenweg									
07.02.2023	Brutto	415'000.00	INV00221	Total Sanierung Hubring, Hubstrasse bis Hubring	14'655.30	0.00	332'052.41	0.00	346'707.71	0.00	68'292.29		GR
		170'000.00	420.5010.00.09	Strassensanierung Hubring, Hubstrasse bis Hubring									
		90'000.00	424.5030.00.11	Wasser Sanierung Hubring, Hubstrasse bis Hubring									
		115'000.00	425.5030.00.11	Abwasser Sanierung Hubring, Hubstrasse bis Hubring									
		40'000.00	420.5010.02.08	Beleuchtung Sanierung Hubring, Hubstrasse bis Hubring									
07.03.2023	Brutto	187'232.00	INV00242	Sanierung Heizzentrale Auenring 1 - 61 bzw. Auenring 22 und 23	0.00	0.00	140'839.37	0.00	140'839.37	0.00	46'392.63		GR
11.07.2023	Brutto	505'000.00	INV00210	Total Sanierung Häuliweg, Grindelstrasse	4'344.52	0.00	514'023.11	0.00	518'367.63	0.00	-13'367.63		GR
		70'000.00	420.5010.00.05	Strassensanierung Häuliweg, Grindelstrasse									
		375'000.00	424.5030.00.08	Wasser Sanierung Häuliweg, Grindelstrasse									
		40'000.00	425.5030.00.08	Abwasser Sanierung Häuliweg, Grindelstrasse									
		20'000.00	420.5010.02.04	Beleuchtung Sanierung Häuliweg, Grindelstrasse									

09.10.2023	Brutto	162'000.00	INV00220	Total Sanierung Holunderweg und Reckholderweg	0.00	0.00	141'208.37	0.00	141'208.37	0.00	20'791.63	GR
		117'000.00	420.5010.00.08	Strassensanierung Holunderweg und Reckholderweg								
		25'000.00	425.5030.00.14	Abwasser Sanierung Holunderweg und Reckholderweg								
		20'000.00	420.5010.02.07	Beleuchtung Sanierung Holunderweg und Reckholderweg								
Total					3'326'882.42	0.00	3'220'137.37	-56'680.00	6'547'019.79	-56'680.00	3'477'462.21	

Ausweis der vom Gemeindevorstand als gebunden erklärte Ausgaben über dessen Kompetenzlimite gemäss Gemeindeordnung.

* Die "Abweichungen bewilligter Kredite" weichen bei den Projekten im Bereich Tiefbau von den effektiven Abweichungen der Kreditabrechnungen ab. Die ausgewiesenen Kredite sind inkl. MWST und die ausgewiesenen Ausgaben/Einnahmen exkl. MWST. Die effektiven Abweichungen können den Kreditabrechnungen auf unserer Webseite entnommen werden.

Anhang

Pflegeheim - Kostendeckungsprinzip

Institution Alters- und Pflegezentrum Breiti
Jahr 2023

Kostendeckung

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

	Total	Pension	Betreuung	Total Pension / Betreuung	KLV-Pflege	Übrige
Total Kosten	7'720'150.00	2'982'325.00	1'246'120.00	4'228'445.00	3'491'706.00	0.00
Total Erträge	6'871'116.00	2'728'196.00	879'164.00	3'607'360.00	3'263'757.00	0.00
Saldo / Differenz	-849'034.00	-254'129.00	-366'956.00	-621'085.00	-227'949.00	0.00
in % Kosten	-11.0%	-8.5%	-29.4%	-14.7%	-6.5%	0.0%

Erläuterungen zu den Kostendeckungen

Die Kostenrechnung zeigt keine verbotene Quersubventionierung. Es werden maximal die kostendeckende Taxen bei der Pensions und Betreuung 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

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Steuerung + Führung

Gliederung	Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
001	3010.00	0	164'000.00	-164'000.00	Betrag wurde am falschen Ort budgetiert; Ausgaben wurden in verschiedenen Kostenstellen der Inst. Gliederung 0 und 1 verbucht
001	3130.22	347'138.10	50'000.00	297'138.10	Div. Springereinsätze aufgrund von Unbez. Urlaub, Krankheit, Mutterschaftsurlaub und Projekten
002	3132.00	75'591.40	15'000.00	60'591.40	Mehraufwand betr. Projekt Brüttenertunnel, SBB sowie personalrechtlichen Abklärungen
003	3132.00	36'837.85	140'000.00	-103'162.15	weniger Proj. umgesetzt, als geplant; und in anderen Bereichen investiert (siehe 004 Kommunikation)
004	3102.00	121'657.00	69'000.00	52'657.00	Im Konto 003.3130.12 sind CHF 35'000 budgetiert und CHF 18'000 gemäss GRB vom 04.04.2023 (Erweiterung Komm.Kanäle CHF 12'000 + CHF 6'000 Betriebskosten ReDesign)

1

Dienste + Sicherheit

Gliederung	Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
120	3130.07	87'407.37	118'000.00	-30'592.63	Weniger Kosten als budgetiert sind angefallen.
132	3144.02	136'467.30	168'000.00	-31'532.70	Baumpflegekonzept 3. Etappe (CHF 23'000 dafür budgetiert) bereits im 2022 ausgeführt / werniger Regiearbeiten durch Friedhofgärtner
136	4210.00	-799'651.31	-700'000.00	-99'651.31	Aufgrund des enormen Anstiegs von über 9% der Betreuungsfälle, resultierte dieser Mehrertrag
136	4690.00	-99'080.68	-224'700.00	125'619.32	Die Gliederung 136 resp. 1409 (Betreibungsamt) muss zwingend ausgeglichen sein. Dies trifft bei uns nicht zu, da wir zwar den Anteil am Defizit von Nürensdorf im 136 in Rechnung stellen, unseren Anteil aber in der Gliederung 136 offen lassen. Der Anteil Bassersdorf wird mittels obiger interner Verrechnung zwischen den Bereichen 180 resp. 1400 und 136 resp. 1409 ausgeglichen.
180	3690.01	99'080.68	224'700.00	-125'619.32	Die funktionale Gliederung 1409 (Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt) muss immer ausgeglichen sein. Daher erfolgt eine interne Verrechnung für den Anteil Bassersdorf an den Betriebskosten (Inst. 136.4612.00). Der Anteil Bassersdorf ist tiefer ausgefallen als budgetiert.
190	3010.00.04	459'071.25	415'000.00	44'071.25	Temporäre Einsätze (u.a. für Krankheitsausfälle, Projekte)

190	3010.00.06	0.00	80'000.00	-80'000.00	Poolstellen (190.3010.00.06) wurden mit 80' budgetiert; Verbuchung auf Konto 190.3010.00 (53'525.43)
190	3010.09	-46'142.35	0.00	-46'142.35	Nicht budgetierte Einnahmen von Kranken- und Unfalltaggelder
190	3052.00	179'496.50	134'000.00	45'496.50	Höhere Beiträge aufgrund Besoldung

2

Finanzen + Liegenschaften

Gliederung	Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
202	4402.00	-58'228.90	-	-58'228.90	Zinseinnahmen von Darlehensvergaben und Dividenden
202	4940.00.00	-819.43	-63'700.00	62'880.57	tiefere Verwaltungsvermögen als im Budget angenommen
204	3181.00	32'677.08	66'000.00	-33'322.92	Weniger Abschreibungen durch Inkassomassnahmen und Erlasse als budgetiert
210	3181.00	122'846.96	165'000.00	-42'153.04	keine grössere Fälle, höhere Anzahl an Fälle mit Einholung abgeschr. Steuern
210	4000.00	-26'219'356.44	-26'888'000.00	668'643.56	Budgetabweichung < 2.5 %, keine plaus. Erklärung möglich
210	4000.10	-3'813'512.11	-2'600'000.00	-1'213'512.11	höhere Nachforderungen als in den Vorjahren
210	4000.20	-175'339.60	-50'000.00	-125'339.60	höhere Anzahl von Fällen
210	4000.40	-630'579.05	-1'000'000.00	369'420.95	weniger Einnahmen gegenüber VJ, jeweils schwierig zu budgetieren
210	4000.50	715'084.05	750'000.00	-34'915.95	geringfügige Budgetabweichung von 4.66 %, jeweils schwierig zu budgetieren
210	4001.00	-3'303'286.36	-3'100'000.00	-203'286.36	Budgetabweichung von 6.56 %, geringfügig
210	4001.10	-399'491.64	-500'000.00	100'508.36	zu hoch budgetiert, klein weniger Erträge als im VJ
210	4001.20	-70'034.05	-25'000.00	-45'034.05	höhere Anzahl von Fällen
210	4002.00	-1'336'855.05	-600'000.00	-736'855.05	zui tief budgetiert, Erträge gleich wie VJ
210	4010.00	-3'288'855.67	-2'500'000.00	-788'855.67	gegenüber VJ erneut gestiegene Erträge
210	4010.10	30'559.77	-700'000.00	730'559.77	effektive Erträge viel tiefer als prov. in Rechnung gestellt
210	4010.40	-202'672.15	-460'000.00	257'327.85	gering weniger Einnahmen gegenüber VJ, jeweils schwierig zu budgetieren
210	4011.00	-302'395.28	-230'000.00	-72'395.28	gegenüber VJ erneute gestiegene Einnahmen
210	4011.40	-10'530.50	-53'000.00	42'469.50	erneut weniger Erträge als im VJ, schwierig zu budgetieren
210	4022.00	-5'656'982.35	-4'500'000.00	-1'156'982.35	zwar weniger Anzahl Fälle, jedoch mit höheren Gewinnen
210	4611.00	-413'791.10	-455'000.00	41'208.90	weniger, da aufgrund Personalwechsel bzw. -bestand weniger STE eingeschätzt
221	3101.00.00	90'346.19	59'700.00	30'646.19	Höhere Rohstoffpreise und Mehr Material verbraucht
221	3111.00	51'977.80	16'500.00	35'477.80	Neues Elektroauto für neue Hauswartstelle
221	3120.00	398'205.65	441'268.00	-43'062.35	Weniger Heizöl verbraucht da milder Winter, Gutschriften aus Energielieferung PV Anlage
221	3130.00	129'134.47	64'300.00	64'834.47	Vermietungsentschädigung bxa nicht budgetiert
221	3144.00	510'085.77	425'200.00	84'885.77	Mängelbehebung Schutzräume, Ersatz Bürodecke APZ, Rep. Kunstrasen, Abdichtungsarbeiten bxa, diverse Raffstoren, Rep Wasserleitung, nicht budgetiert
221	3300.40.02	140'247.97	230'200.00	-89'952.03	Die Abschreibungen wurden teilweise unvollständig berechnet (Ende Nutzungsdauer, Anlagen im Bau, Ausführungsgrad der Investitionen)
221	3300.40.06	58'306.05	117'300.00	-58'993.95	Die Abschreibungen wurden teilweise unvollständig berechnet (Ende Nutzungsdauer, Anlagen im Bau, Ausführungsgrad der Investitionen) Die folgenden Projekte werden 2023 das erste Mal abgeschrieben: -Schulhaus Mösli B, Liftersatz (INV00243) -Fensterersatz Turnhalle Geeren (INV00183) -Dachsanierung inkl. PV Anlage SH Geeren (INV00181)
221	4470.00.00	-1'481'558.50	-1'374'730.00	-106'828.50	Fehlende Budgetierung der Ablieferungen Vermietung Schulturnhallen

221	4472.00	-46'743.95	0.00	-46'743.95	Neues Konto für Vergütungen Benützung
222	3430.40	109'507.77	13'790.00	95'717.77	Ersatz Wasserzuleitung Chlupfgasse nicht budgetiert, Kleinsanierung Bungertweg 2 GRB nicht budgetiert
280	4604.00	-1'222'516.10	-880'000.00	-342'516.10	ZKB-Gewinnausschüttung höher als budgetiert
290	3010.00.01	361'355.35	434'000.00	-72'644.65	Stelle PL digitalisierung nicht besetzt, Kündigung und Vakanz tiefer als budgetiert
291	3130.00	61'734.05	22'160.00	39'574.05	Diverse neue Projekte mit Unterstützung Externer nicht budgetiert, Honorar Bucher Partner sistiertes Tennishallendach
291	3300.40.06	1'971'484.88	2'014'800.00	-43'315.12	Die Abschreibungen wurden teilweise unvollständig berechnet (Ende Nutzungsdauer, Anlagen im Bau, Ausführungsgrad der Investitionen) Folgende Investitionen wurden per 31.12.2022 komplett abgeschrieben: -TH Mösli, Renovation -Doppelkindergarten Neubau
292	3118.00	449.40	69'000.00	-68'550.60	Diverse Projekte nicht umgesetzt

3

Soziales + Alter

Gliederung	Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
301	3181.10.01	0.00	34'500.00	-34'500.00	Anders als erwartet, gab es keine Abschreibungen von Rückerstattungsforderungen
301	3637.20	2'169'652.00	1'900'000.00	269'652.00	Höhere Ausgaben im Bereich Ergänzungsleistungen IV als auf Grund der Hochrechnungen erwartet und budgetiert.
301	3637.21	2'959'647.00	2'250'000.00	709'647.00	Massiv höhere Ausgaben im Bereich Zusatzleistung für AHV-Bezüger als auf Grund der Hochrechnungen budgetiert.
301	3637.22	160'850.95	130'000.00	30'850.95	Zu optimistisch budgetiert anhand der Vorjahreszahlen und der Hochrechnungen. 2023 sind höhere Krankheitskosten von EL-BezügerInnen mit IV-Renten geltend gemacht worden.
301	3637.23	117'590.09	200'000.00	-82'409.91	Zu pessimistisch budgetiert anhand der Vorjahreszahlen. 2023 sind geringere Krankheitskosten von EL-BezügerInnen mit AHV-Renten geltend gemacht worden.
301	3637.24	224'932.00	190'000.00	34'932.00	Zu optimistisch budgetiert anhand der Vorjahreszahlen. Beihilfen werden z.B. bei zu hohen Mietzinsen der EL-Bezüger*nnen ausgerichtet.
301	3637.60	33'024.00	0.00	33'024.00	Teilweise wurden nicht alle Überrückungsleistungen vom Jahr 2022 aufgezeigt, welche nun im 2023 verbucht wurden.
301	4630.00	-43'139.00	0.00	-43'139.00	Rückzahlung des Bundes aus dem Jahr 2022 war nicht vollständig und wurde daher im Jahr 2023 verbucht.
301	4631.00	0.00	-3'200'000.00	3'200'000.00	Neue Kontierung. Aufgeteilt auf die Unterkonten 4631.00.01, 4631.00.02, 4631.00.03. Effektive Abweichung 538'500 Mehreinnahmen. Auf Grund der höhere Ausgaben sind auch die Einnahmen durch den Kanton höher.
301	4631.00.01	-1'995'212.00	0.00	-1'995'212.00	Siehe Kommentar 301.4631.00
301	4631.00.02	-1'578'790.00	0.00	-1'578'790.00	Siehe Kommentar 301.4631.00
301	4631.00.03	-164'543.30	0.00	-164'543.30	Siehe Kommentar 301.4631.00

301	4637.20	0.00	-40'000.00	40'000.00	Höhere Rückerstattungen zur IV als gemäss Hochrechnung erwartet und budgetiert. Aufgeteilt auf Unterkonten 301.4637.20.01 un 02. Effektive Abweichung Mehreinnahmen von rund CHF 230'000.
301	4637.20.01	-158'252.00	0.00	-158'252.00	Siehe Kommentar 301.4637.20
301	4637.20.02	-70'263.50	0.00	-70'263.50	Siehe Kommentar 301.4637.20
302	3635.10	1'034'855.65	740'000.00	294'855.65	Höhere Krankenkassen-Ausgaben insbesondere durch die höhere Anzahl der Geflüchteten, welche wir als Gemeinde aufnehmen mussten (Erhöhung Kontingent)
302	4631.00	-698'950.85	-441'500.00	-257'450.85	Auf Grund der höheren Ausgaben im Konto 3635.10 ist auch die Vergütung durch Kanton/ Bund höher.
304	3612.01	212'371.55	170'000.00	42'371.55	Auf Grund von einer höheren Anzahl von Beistandschaften von Bewohner*innen, sind die Kosten für die Fachstelle für Erwachsenenschutz um 25% gestiegen.
305	3010.00	241'644.82	134'000.00	107'644.82	Stellenprozentenerhöhung im Asyl auf Grund der Kontingentserhöhung des Kantons.
305	3130.20.00	323'028.30	73'000.00	250'028.30	Es wurden mehr Drittangebote im Rahmen der Integrationsagenda für Geflüchtete genutzt als erwartet auf Grund der Kontingentserhöhung. Bis zu einem jährlich festgelegtem Kostendach werden die Kosten vom Kanton vergütet. Für die Geflüchteten aus der Ukraine, werden die vollen Kosten übernommen.
305	3144.00	46'766.96	9'000.00	37'766.96	Auf Grund der Kontingentserhöhung des Kantons musste Wohnraum (inkl. Wohnungsausstattung, Unterhalt usw.) für zusätzliche 50 Personen geschaffen werden.
305	3160.00	602'392.75	330'040.00	272'352.75	Auf Grund der Kontingentserhöhung des Kantons musste Wohnraum (inkl. Wohnungsausstattung, Unterhalt usw.) für zusätzliche 50 Personen geschaffen werden.
305	3614.01.00	109'365.00	40'400.00	68'965.00	Es wurden mehr öffentlich-rechtliche Angebote im Rahmen der Integrationsagenda für Geflüchtete genutzt als erwartet auf Grund der Kontingentserhöhung. Bis zu einem jährlich festgelegtem Kostendach werden die Kosten vom Kanton vergütet.
305	3637.00	135'423.40	15'000.00	120'423.40	Gemäss dem Asylgesetz werden Geflüchtete mit Status N (in Abklärung) grundsätzlich nicht mehr den Gemeinden zugewiesen.
305	3637.02	923'668.73	400'000.00	523'668.73	Deutlich höhere Ausgaben auf Grund der Flüchtlingskrise sowie der Kontingentserhöhung durch den Kanton von 0.9% auf 1.3% der Bevölkerung
305	3637.03	105'932.10	160'000.00	-54'067.90	Weitere Geflüchtete, welche länger als 7 Jahre in der Schweiz sind, konnten abgelöst werden und sind selbständig, respektiv konnten auf Grund eines Statuswechsel in die Sozialhilfe wechseln.
305	4611.00	-1'601'796.65	-770'000.00	-831'796.65	Auf Grund des massiv höheren Ausgaben, ist auch die Rückerstattung des Kantons deutlich grösser.
305	4631.36	0.00	-100'000.00	100'000.00	Neukontierung auf 305.4637.02. Effektive Abweichung: CHF -55'000, aufgrund geringere Lohneinnahmen von Klienten*innen als budgetiert.
305	4631.39	-435'351.30	-91'000.00	-344'351.30	Bis zu einem jährlich festgelegtem Kostendach werden die Kosten gemäss Integrationsagenda vom Kanton vergütet. Deutlich höhere Einnahme auf Grund der höheren Ausgaben. Bei Geflüchtete aus der Ukraine werden die vollen Integrationkosten zurückerstattet.
305	4637.02	-45'077.88	0.00	-45'077.88	Neukontierung von 305.4631.36. Effektive Abweichung: CHF -55'000, aufgrund geringere Lohneinnahmen von Klienten*innen als budgetiert.
310	3637.30	1'984'116.73	2'200'000.00	-215'883.27	Leicht weniger Ausgaben für schweizerische Sozialhilfebezüger*innen als gemäss den Hochrechnungen angenommen.
310	3637.34	1'320'857.55	1'400'000.00	-79'142.45	Geringere Ausgaben für ausländische Sozialhilfebezüger*innen ohne Kostenersatz (>10 Jahr) als gemäss den Hochrechnungen angenommen wurde.
310	4631.00	-54'763.00	-100'000.00	45'237.00	Geringere Rückerstattung durch den Kanton als gemäss Hochrechnung erwartet, da die Ausgaben auch geringer waren.
310	4631.35	-900'917.70	-870'000.00	-30'917.70	Auf Grund von höheren Ausgaben bei ausländischen Sozialhilfebezüger*innen mit vollem Kostenersatz, ist auch die Rückerstattung durch den Kanton höher, da diese zurückvergütet werden.
310	4637.34	-840'866.34	-440'000.00	-400'866.34	Geringere Rückerstattungen als gemäss Hochrechnung zu erwarten war.

312	3614.00	58'038.50	0.00	58'038.50	Neukontierung von Ausgaben für Notwohnungen in externen Institutionen (z.B. Durchgangszentrum Heilsarmee, Noah). Höhere Ausgaben auf Grund der Kontingentserhöhung und der dadurch fehlende Wohnraum für Notfälle. Zusätzlich wurde eine Notwohnung (Bungertweg) umgebaut und stand nicht zur Verfügung.
331	3632.00	476'865.20	545'000.00	-68'134.80	Die Restkosten im Rahmen der Pflegefinanzierung für externe Pflegeheime war geringer als gemäss Hochrechnungen zu erwarten war.
331	3632.40	3'448'423.20	3'265'000.00	183'423.20	Die Restkosten im Rahmen der Pflegefinanzierung bei den Pflegeheime mit einem Leistungsauftrag (APZ, KZU) war leicht höher als gemäss Hochrechnungen zu erwarten war.
332	3634.00	300'763.40	380'000.00	-79'236.60	Geringere Ausgaben im ambulanten Bereich für private Spitexorganisation als gemäss Hochrechnungen und längerjährigem Wachstum erwartet.
332	3636.01	1'138'759.23	1'000'000.00	138'759.23	Höhere Ausgaben im ambulanten Bereich für die eigene Spitexorganisation als gemäss Hochrechnungen und längerjährigem Wachstum erwartet. Dies ist auch gemäss Alterstrategie so gewünscht, da es dadurch später zu Pflegeheimeintritten kommt.
333	3010.00	4'246'622.76	5'201'000.00	-954'377.24	tieferer Stellenplan aufgrund der tieferen Auslastung und des tieferen Pflegemixes
333	3050.00	320'200.45	406'900.00	-86'699.55	tieferer Stellenplan aufgrund der tieferen Auslastung und des tieferen Pflegemixes
333	3052.00	473'037.95	517'200.00	-44'162.05	tieferer Stellenplan aufgrund der tieferen Auslastung und des tieferen Pflegemixes
333	3101.00	65'222.88	100'000.00	-34'777.12	Einsparungen aufgrund Kostensparmassnahmen hauptsächlich in den Bereichen Textilien (-CHF 21k) und Haushaltartikel (-CHF 9k)
333	3105.01	269'828.28	326'400.00	-56'571.72	Wegen tieferer Auslastung weniger Lebensmittelbedarf
333	3106.00	34'221.13	78'000.00	-43'778.87	Wegen tieferer Auslastung weniger Medikamentenbedarf, Optimierung der Beschaffung
333	3111.00	45'648.75	128'400.00	-82'751.25	Aus Kostenspargründen wurden nur die nötigsten Investitionen getätigt
333	3130.00	214'690.30	276'500.00	-61'809.70	Einsparungen hauptsächlich wegen tieferer Auslastung beim Blistering (-CHF 27k) und nicht durchgeführter Anlässe wie z.B. Wiehnachtsfeier (-CHF 26k)
333	3130.22	813'518.85	180'000.00	633'518.85	Durch krankheitsbedingte Ausfälle des eigenen Personals sowie des Fachkräftemangels musste externes Personal eingekauft werden.
333	3144.00	67'932.84	105'500.00	-37'567.16	Aus Kostenspargründen wurden nur die nötigsten Unterhaltsarbeiten getätigt (immoblie Sachanlagen).
333	3151.00	59'001.93	94'400.00	-35'398.07	Aus Kostenspargründen wurden nur die nötigsten Unterhaltsarbeiten getätigt (mobile Sachanlagen)
333	4220.00	-5'013'715.90	-5'941'200.00	927'484.10	Umsatzeinbussen aufgrund der tiefen Belegung
333	4632.03	-1'886'729.10	-2'620'300.00	733'570.90	CHF 570k Verlust ergeben sich aufgrund der tiefen Auslastung und CHF 635k aufgrund der unerwarteten tieferen BESA-Stufen.
390	3010.00.01	178'087.90	243'000.00	-64'912.10	Mitarbeiter in Ausbildung wechselte im Rahmen seiner Ausbildung in den Bereich der Sozialhilfe, daher gab es geringere Aufwendungen.
390	3010.09	-40'097.55	0.00	-40'097.55	Rückerstattungen der Krankentaggeldversicherung infolge zweier längerer Krankheitsausfälle.
390	3030.00	114'582.15	8'000.00	106'582.15	Auf Grund von Stellenwechsel sowie eines langen Krankheitsausfalls einer Mitarbeiter*in mussten mehrere Springer eingesetzt werden.
390	3130.22	57'085.05	0.00	57'085.05	Auf Grund von Stellenwechsel sowie eines langen Krankheitsausfalls einer Mitarbeiter*in mussten mehrere Springer eingesetzt werden.
390	3132.00	43'651.47	0.00	43'651.47	Im Dezember 2022 beschloss der Gemeinderat die Überprüfung des Pflegeversorgungskonzepts. Im laufenden Budget sind weitere Ausgaben budgetiert.

4

Bau + Werke

Gliederung	Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
400	3320.90	13'446.74	83'300.00	-69'853.26	Die Abschreibungen wurden teilweise unvollständig berechnet (Ende Nutzungsdauer, Anlagen im Bau, Ausführungsgrad der Investitionen) Es sind keine neuen Abschreibungen dazugekommen, gleiche Investitionen wie im Vorjahr.
401	3130.00	36'257.95	5'000.00	31'257.95	Verrechnung Leistungen Umweltagenda gemäss GRB 17. Januar 2023 aus freiem Kredit GR zu rund CHF 30'000.
401	3634.00	1'303'648.00	1'345'000.00	-41'352.00	Abweichungen Rechnungsstellung / Budgetvorgaben ZVV, zusätzlich Auflösung Rückstellungen für Deckung Coronadefizite aus früheren Jahren, mit Weitergabe an die Gemeinden.
401	3637.00	0.00	30'000.00	-30'000.00	Erstellung Buswendschleife Pöschen im 2024 geplant, 2023 somit noch keine Mietkosten angefallen.
410	3132.00	136'498.13	85'000.00	51'498.13	Grössere Bauvorhaben in Ausführung mit entsprechendem Prüf- und Kontrollaufwand, zudem höherer Aufwand für Vorabklärungen hinsichtlich Regelungen neue BZO.
410	3511.00	0.00	45'000.00	-45'000.00	Es waren im 2023 keine Ersatzabgaben fällig.
410	4200.01	0.00	-45'000.00	45'000.00	Es waren im 2023 keine Ersatzabgaben fällig.
411	3190.00	100'000.00	0.00	100'000.00	Die Entlassung der Liegenschaft Bergstrasse 2 aus dem kommunalen Denkmalschutz-Inventar wurde falsch publiziert, im Rahmen des späteren Baubewilligungsverfahren erhob der Verein Zürcher Heimatschutz dagegen Rekurs, welcher seitens des Baurekursgerichts erstinstanzlich gutheissen wurde. Zwischen Entlassungspublikation und Urteil erging die Eigentumsübertragung zu einem für einen Neubau passenden Preis. Eine Unterschätzung würde diesen Landwert reduzieren, gegenüber der Gemeinde wurde dazu seitens der neuen Eigentümerschaft bereits mögliche Schadenersatzforderungen erwähnt. Die Rückstellung wurde gemäss den Einschätzung einer maximalen Höhe dazu eingesetzt.
420	3300.10	697'437.41	858'900.00	-161'462.59	Die Abschreibungen wurden teilweise unvollständig berechnet (Ende Nutzungsdauer, Anlagen im Bau, Ausführungsgrad der Investitionen) Folgende Investitionen wurden per 31.12.2022 komplett abgeschlossen: - Div. Gemeindestrassen, Werterhaltungsprojekte 2013 - Div. Gemeindestrassen, Strassenbauten - Div. Strassenbeleuchtungen, Erneuerungen 2013 - Wald- und Flurstrassen, Sanierungen 2013 Das folgende Projekt wird 2023 das erste Mal abgeschlossen: - Hubring (Ganzer Ringschluss) (INV00247)
424	3130.00	238'152.21	200'000.00	38'152.21	Es wurden intern sowie zusammen mit Unternehmungen mehr Rohr- und Sanitärarbeiten für Private erbracht als ursprünglich einkalkuliert. Die anfallenden Kosten wurden unter dem Konto "424.4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter" den privaten Auftraggebern weiterverrechnet.
424	3143.02	169'451.24	200'000.00	-30'548.76	Rückgang von Rohrbrüchen aufgrund des heutigen, stabilen Wasserleitungsnetz mit folglich geringeren Schadenskosten. Positiver Effekt von exakter Umsetzung des Werterhaltungskonzepts.

424	3300.30	329'282.47	398'400.00	-69'117.53	Die Abschreibungen wurden teilweise unvollständig berechnet (Ende Nutzungsdauer, Anlagen im Bau, Ausführungsgrad der Investitionen)
424	4240.00.00	-1'073'451.04	-950'000.00	-123'451.04	Erhöhter Wasserverkauf von rund 80'000 m3 und demzufolge höhere Einnahmen.
424	4260.00	-409'623.18	-280'000.00	-129'623.18	Höhere Einnahmen aufgrund vermehrter Fremdleistungen für private Bauherrschaften mit Weiterverrechnung von Drittrechnungen an Private.
424	4510.00	-324'478.66	-634'000.00	309'521.34	Der Bereich 424 - Wasserversorgung weist gegenüber dem Budget tiefere Aufwände aus (siehe andere Begründungen). Entsprechend reduziert sich auch die Entnahme aus der Spezialfinanzierung.
425	3143.00	165'470.13	240'000.00	-74'529.87	Die Kanalauswertung zeigte auf, dass weniger Instandstellungsarbeiten als ursprünglich eingeplant waren, notwendig sind. Die Dichtheitsprüfungen in den Grundwasserschutz zonen sind ebenfalls noch im Gange und demzufolge auch nicht vollständig abgerechnet.
425	3300.30	110'937.15	294'000.00	-183'062.85	Die Abschreibungen wurden teilweise unvollständig berechnet (Ende Nutzungsdauer, Anlagen im Bau, Ausführungsgrad der Investitionen) Aussenplanmässige Abschreibung bereits im 2021 erfolgt.
425	3632.40	1'447'139.22	1'329'000.00	118'139.22	Kostenanteil an Zweckverband ARA Bassersdorf fällt aus folgenden Gründen höher aus. -Abschluss der Erfolgsrechnung ARA mit einem gesamten Mehraufwand von ca. CHF 100'000. Dieser Betrag wird mit dem Kostenteiler an die Verbandsgemeinden weitergereicht. -Kostenteiler für die Gemeinde Bassersdorf aufgrund Wasserverbrauch und Anzahl Einwohner um 2.5% höher als im Voranschlag berechnet.
425	3940.00	-1'200.85	63'700.00	-64'900.85	tiefere Verwaltungsvermögen als im Budget angenommen
425	4240.00.00	1'709'774.80	1'600'000.00	109'774.80	Infolge des erhöhten Wasserverkaufs von rund 80'000 m3 resultiert auch ein höherer Mengengebührenertrag für die Abwasserreinigung.
425	4510.00	-41'333.74	-355'300.00	313'966.26	Der Bereich 425 - Abwasserversorgung weist gegenüber dem Budget tiefere Aufwände aus (siehe andere Begründungen). Entsprechend reduziert sich auch die Entnahme aus der Spezialfinanzierung.
426	4510.00	-87'060.47	-53'340.00	-33'720.47	Der Bereich 426 - Abfallbewirtschaftung weist gegenüber dem Budget höhere Aufwände aus (siehe andere Begründungen). Entsprechend erhöht sich auch die Entnahme aus der Spezialfinanzierung.

5

Bildung + Familie

Gliederung	Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
501	3611.00	1'801'915.97	1'568'170.00	233'745.97	unvorhersehbare krankheitsbedingte Ausfälle
511	3611.00	3'528'381.19	3'442'640.00	85'741.19	unvorhersehbare krankheitsbedingte Ausfälle
512	3020.00.02	63'562.35	166'000.00	-102'437.65	Logopädie musste extern stattfinden, da Logopädinnen fehlten (eine Festanstellung weniger in Bassersdorf)
512	3020.00.04	334'920.15	286'000.00	48'920.15	Mehr DaZ-Lektionen
520	3611.00	364'747.83	284'350.00	80'397.83	unvorhersehbare krankheitsbedingte Ausfälle
530	3020.00.00	64'080.80	-	64'080.80	Lohnkosten für die Aufnahmeklasse Ukraine
530	3611.00	3'700'243.39	3'562'220.00	138'023.39	Marginale Abweichung zu budgetierter Teuerung bzw. VZE-Planung
530	3612.00	111'505.00	57'530.00	53'975.00	Unvorhergesehene zusätzliche Academia-SuS (Budgetiert = 3 SuS *20 Schulwochen); Gesamt mussten 109 Schulwochen bei Academia bewilligt werden wg. fehlender Deutschkenntnisse) insgesamt 8 SuS;
530	3631.00	322'000.00	161'100.00	160'900.00	Steigende Anzahl Gymi-SuS
530	3632.00	141'787.70	240'000.00	-98'212.30	Schulgelder gem. Anschlussverträgen Berufsvorbereitungsjahr (lediglich tlw. 1. Sem bisher verrechnet)

550	3632.00	872'479.95	1'095'110.00	-222'630.05	Für 2023 noch ausstehende Abrechnungen, ggf. Verschiebung auf 2024.
551	3020.00.00	76'465.40	130'000.00	-53'534.60	Angebot Freizeitkurse wurden weniger genutzt (tlw. zu wenig Teilnehmende, daher ohne Mindestanmeldung fand Kurs nicht statt).
551	3090.00.00	11'773.00	45'000.00	-33'227.00	WB-Tage für LP wurden weniger im 2023 durchgeführt. Mögliche Kosten verschieben sich ggf. auf 2024.
551	3130.00	55'678.09	-	55'678.09	Landis AG, Geroldswil, Konzept Schulanlage Chrüzacher und Schulbelegungskonzept 2023 - 2040 (Budgetierung fehlt im 2023).
551	3130.04	200'509.60	162'760.00	37'749.60	Zusätzliche Routen und Linien Schulbus (unvorhergesehene nicht planbare Transportkosten wg. Schulweg-/Gehdistanz).
552	3130.22	95'464.40	-	95'464.40	Springereinsatz im SPD (tlw im 552. und tlw. im 590. verbucht)
552	3612.00	2'141'590.55	1'521'090.00	620'500.55	Aufgrund des neuen KJG vom Kanton werden die Sonderschulskosten im 2023 in Rechnung gestellt, d.h. Verschiebung von 2022 (im 2022 tiefer ausgefallen).
552	3631.00	93'860.90	63'720.00	30'140.90	Abgrenzung erfolgte im 2022, und fällig im 2023 (KJG). Zusätzliche Privatschulskosten (Ultima Ration, aufgrund fehlenden Sonderschulplätzen) im 2023, welche nicht budgetiert wurden.
552	3632.00	-	352'800.00	-352'800.00	Falsche Budgetierung, da HPS-SuS ab 2022 über Gesamtrechnung vom Kanton laufen (KJG).
552	3661.20	0.00	38'500.00	-38'500.00	Die Abschreibungen wurden teilweise unvollständig berechnet (Ende Nutzungsdauer, Anlagen im Bau, Ausführungsgrad der Investitionen)
552	4260.00	-34'194.80	0.00	-34'194.80	Mittagessen-Rückerstattung, ggf. wurde Budgetierung vergessen.
552	4631.00	-2'032.00	-60'000.00	57'968.00	Marginale SR Rückforderungen für ausserordentlich höhere ISR-Sonderschulskosten seitens Kanton in diesem Jahr.
554	3020.00.09	245'122.55	0.00	245'122.55	ICT-Projekt Schule
554	3052.00	30'030.35	0.00	30'030.35	Beziehung zu den höheren Personalkosten
554	3113.00	13'878.84	89'350.00	-75'471.16	WLAN-Ersatz auf 3130.00.00
554	3130.00.00	367'172.07	219'000.00	148'172.07	Ausgaben wie WLAN-Ersatz, WB-LP
554	3153.00	48'133.84	81'000.00	-32'866.16	Supportvertrag Letec in 3130.00.00
554	3162.00	49'807.50	0.00	49'807.50	ICT-Projekt Schule
560	3631.00	1'697'438.35	1'526'000.00	171'438.35	Akontobeiträge KJG höher als budgetiert
560	4631.00	0.00	-2'500'000.00	2'500'000.00	Konto muss im 2024 neu in die Abteilung Soziales transferiert werden Verzögerung seitens Kanton Zürich. Wird im 2025 nochmals budgetiert, neu jedoch in der Abteilung Soziales
562	3010.00	241'609.93	196'000.00	45'609.93	Lohnaufwand höher als budgetiert / Grund kann aktuell nicht eruiert werden
562	3130.17	28'291.70	63'600.00	-35'308.30	Kosten für schritt:weise tiefer als budgetiert Kosten IPB tiefer als budgetiert, da keine grösseren Anlässe durchgeführt wurden Kosten für z basi Unterwägs tiefer als budgetiert
562	4611.00	-49'611.00	-9'780.00	-39'831.00	Vergütung Familien stärken wurde nicht budgetiert. Ist im Budget 2024 enthalten
563	3130.13	16'647.65	76'500.00	-59'852.35	Basi festival (Budget 15'000.-) hat nicht stattgefunden vereinsgala (Budget 20'000) hat nicht stattgefunden 1. August-Feier (Budget insgeamt 17'000) tiefere Kosten als budgetiert
563	3132.00	41'873.95	-	41'873.95	GESAK, gemäss GRB 4. April 2023 Finanzkompetenz Gemeinderat (maximal 50'000)
563	3635.00	30'355.45	-	30'355.45	Viele Rechnungen sind wahrscheinlich im Budgetposten 3130.13 zu verorten Tiefere Kosten bei den allgemeinen Kulturveranstaltungen hier kein Budget
564	3635.00	689'493.65	620'000.00	69'493.65	Kosten Hort Heilpädagogische Schule Stadt Bülach nicht budgetiert Höhere Rabattbeiträge / Aber auch höhere Rückerstattungen
564	4260.00	-53'663.70	-14'000.00	-39'663.70	Höhere Rückforderungen Rabattbeiträge / Können nicht im Detail budgetiert werden
590	3010.00.01	527'921.05	567'000.00	-39'078.95	Personalvakanzen in der Schulverwaltung
590	3130.22	56'607.75	-	56'607.75	Springereinsatz im SPD (tlw im 552. und tlw. im 590. verbucht) und Springereinsatz in der SV

Gemeindeverwaltung Bassersdorf

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
-	Politische Gemeinde Bassersdorf	89'367'649.02	87'786'636.57	87'011'570.00	87'011'570.00	82'626'383.46	89'057'088.66
0	Steuerung + Führung	902'784.10	934.10	802'700.00	2'000.00	595'018.01	1'749.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>901'850.00</i>		<i>800'700.00</i>		<i>593'268.46</i>
1	Dienste und Sicherheit	6'060'479.05	2'194'308.40	6'278'820.00	2'193'200.00	5'817'101.06	2'105'692.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'866'170.65</i>		<i>4'085'620.00</i>		<i>3'711'408.11</i>
2	Finanzen und Liegenschaften	13'190'215.33	61'783'854.84	13'276'050.00	59'094'320.00	10'207'349.71	61'615'232.26
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>-48'593'639.51</i>		<i>-45'818'270.00</i>		<i>-51'407'882.55</i>
3	Soziales und Alter	29'682'232.82	17'261'511.43	27'796'890.00	16'459'650.00	27'130'390.82	17'392'470.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>12'420'721.39</i>		<i>11'337'240.00</i>		<i>9'737'920.22</i>
4	Bau und Werke	10'530'993.61	6'114'638.63	11'094'700.00	6'372'540.00	12'077'416.21	7'456'297.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'416'354.98</i>		<i>4'722'160.00</i>		<i>4'621'118.91</i>
5	Bildung und Familie	29'000'944.11	431'389.17	27'762'410.00	2'889'860.00	26'799'107.65	485'646.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>28'569'554.94</i>		<i>24'872'550.00</i>		<i>26'313'461.65</i>
	Gesamtergebnis	89'367'649.02	87'786'636.57	87'011'570.00	87'011'570.00	82'626'383.46	89'057'088.66
		89'367'649.02	89'367'649.02	87'011'570.00	87'011'570.00	89'057'088.66	89'057'088.66

Gemeindeverwaltung Bassersdorf

Erfolgsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	7'805'260.52	2'851'178.90	8'593'652.00	2'242'230.00	7'486'364.64	2'504'521.74
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'954'081.62</i>		<i>6'351'422.00</i>		<i>4'981'842.90</i>
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	3'738'425.18	1'597'665.04	3'747'630.00	1'565'800.00	3'501'316.49	1'495'364.12
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'140'760.14</i>		<i>2'181'830.00</i>		<i>2'005'952.37</i>
2	BILDUNG	30'104'193.30	615'578.97	28'097'748.00	552'330.00	27'577'738.48	658'588.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'488'614.33</i>		<i>27'545'418.00</i>		<i>26'919'149.78</i>
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'949'285.42	25'606.45	1'825'380.00	33'000.00	1'713'333.39	25'608.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'923'678.97</i>		<i>1'792'380.00</i>		<i>1'687'724.94</i>
4	GESUNDHEIT	13'561'772.76	7'031'751.28	14'385'160.00	8'718'200.00	12'961'446.04	7'903'384.66
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'530'021.48</i>		<i>5'666'960.00</i>		<i>5'058'061.38</i>
5	SOZIALE SICHERHEIT	17'731'922.25	10'229'544.30	15'038'410.00	10'243'450.00	15'665'652.79	9'489'917.04
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'502'377.95</i>		<i>4'794'960.00</i>		<i>6'175'735.75</i>
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	3'985'050.54	1'007'149.09	4'292'600.00	1'071'700.00	4'039'512.75	552'225.77
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'977'901.45</i>		<i>3'220'900.00</i>		<i>3'487'286.98</i>
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	5'668'134.42	5'127'934.45	6'123'420.00	5'369'840.00	7'358'899.94	6'821'595.46
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>540'199.97</i>		<i>753'580.00</i>		<i>537'304.48</i>
8	VOLKSWIRTSCHAFT	83'791.02	1'223'024.90	121'630.00	891'000.00	85'373.19	1'071'603.85
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'139'233.88</i>		<i>769'370.00</i>		<i>986'230.66</i>	
9	FINANZEN UND STEUERN	4'739'813.61	58'077'203.19	4'785'940.00	56'324'020.00	2'236'745.75	58'534'278.87
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>53'337'389.58</i>		<i>51'538'080.00</i>		<i>56'297'533.12</i>	
	Gesamtergebnis	89'367'649.02	87'786'636.57	87'011'570.00	87'011'570.00	82'626'383.46	89'057'088.66
			1'581'012.45			6'430'705.20	
		89'367'649.02	89'367'649.02	87'011'570.00	87'011'570.00	89'057'088.66	89'057'088.66

Gemeindeverwaltung Bassersdorf

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
-	Politische Gemeinde Bassersdorf	89'367'649.02	89'367'649.02	87'011'570.00	87'011'570.00	89'057'088.66	89'057'088.66
0	Steuerung + Führung	902'784.10	934.10	802'700.00	2'000.00	595'018.01	1'749.55
00	Stab	902'784.10	934.10	802'700.00	2'000.00	595'018.01	1'749.55
001	Personal	575'507.05	885.10	463'800.00	2'000.00	370'301.73	591.55
002	Rechtsberatung	75'591.40		15'000.00		21'239.60	
003	Projekte	84'719.60	49.00	206'000.00		28'024.25	1'158.00
004	Kommunikation	121'657.00		69'000.00		126'930.53	
005	Standortmarketing	45'128.10		45'400.00		42'219.70	
006	Ziviler Gemeindeführungsstab	180.95		3'500.00		6'302.20	
1	Dienste und Sicherheit	6'060'479.05	2'194'308.40	6'278'820.00	2'193'200.00	5'817'101.06	2'105'692.95
11	Behördendienste	572'388.97	32'250.00	619'440.00	12'900.00	580'942.60	32'250.00
110	Gemeindeversammlung	18'878.90		35'000.00		25'574.60	
111	Wahlen und Abstimmungen	71'353.90		92'500.00		66'875.80	
112	Gemeinderat	423'722.72	32'250.00	416'590.00	12'900.00	423'627.85	32'250.00
113	Rechnungsprüfung	58'433.45		75'350.00		64'864.35	
12	Zentrale Dienste	127'971.79	52'500.00	157'000.00	52'500.00	129'380.12	52'500.00
120	Infrastruktur	127'971.79	52'500.00	157'000.00	52'500.00	129'380.12	52'500.00
13	Publikumsdienste	1'515'567.55	1'447'712.37	1'596'480.00	1'433'800.00	1'516'846.43	1'402'989.07
130	Einwohnerkontrolle	180'130.90	296'796.09	154'500.00	265'000.00	154'891.50	272'686.49
131	Einbürgerungen	2'629.10	49'750.00	10'000.00	45'000.00	5'159.60	57'800.00
132	Friedhofwesen	227'464.14	111'924.02	264'800.00	110'000.00	245'498.60	96'634.70
133	Bestattungswesen	97'579.20	9'620.35	120'050.00	7'000.00	109'238.60	3'850.30
134	Kosten Grabpflege	41'843.90	31'200.00	46'000.00	42'000.00	47'677.30	40'200.00
135	Friedensrichter	29'354.90	8'730.00	44'330.00	8'000.00	25'758.25	3'195.00
136	Betreibungsamt	936'565.41	939'691.91	956'800.00	956'800.00	928'622.58	928'622.58
14	Sicherheit	1'548'857.86	636'825.88	1'489'400.00	668'000.00	1'435'903.99	585'975.13
140	Gemeindepolizei	921'495.98	133'870.74	895'700.00	130'000.00	861'739.91	97'797.35
141	Feuerwehr	409'842.96	38'346.35	371'700.00	50'000.00	398'081.51	44'956.40
142	Militär	5'061.62		19'300.00		1'272.32	10'764.85

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
143	Zivilschutz	208'406.60	208'406.60	185'000.00	185'000.00	168'711.45	168'711.45
144	Wirtschafts- und Gewerbepolizei	2'205.65	256'202.19	4'500.00	301'000.00	4'914.40	263'745.08
145	Lebensmittelkontrolle	1'845.05		13'200.00	2'000.00	1'184.40	
18	Beiträge	379'738.03		489'300.00		383'566.24	
180	Beiträge	379'738.03		489'300.00		383'566.24	
19	Verwaltung	1'915'954.85	25'020.15	1'927'200.00	26'000.00	1'770'461.68	31'978.75
190	Gemeinderatskanzlei	1'915'954.85	25'020.15	1'927'200.00	26'000.00	1'770'461.68	31'978.75
2	Finanzen und Liegenschaften	13'190'215.33	61'783'854.84	13'276'050.00	59'094'320.00	10'207'349.71	61'615'232.26
20	Finanzen	4'266'301.97	391'941.53	4'312'030.00	371'900.00	1'902'909.89	378'132.86
200	Versicherungswesen	58'510.30	12'539.50	54'000.00		54'189.75	14'675.70
201	Leistungen für Pensionierte					18'497.95	
202	Kapitaldienst	4'163'869.12	368'156.56	4'181'430.00	361'300.00	1'790'883.69	353'356.48
204	Abschreibungen	32'677.08		66'000.00		29'237.82	
206	Zweckgebundene Zuwendungen	11'245.47	11'245.47	10'600.00	10'600.00	10'100.68	10'100.68
21	Steuern (900)	234'608.12	45'543'677.76	304'000.00	43'347'000.00	172'653.06	45'949'006.11
210	Gemeindesteuern	234'608.12	45'543'677.76	304'000.00	43'347'000.00	172'653.06	45'949'006.11
22	Liegenschaften	3'980'611.99	1'981'449.45	3'809'590.00	1'851'580.00	3'649'986.75	2'217'549.60
220	Gemeindehäuser	500'815.44	51'980.00	470'584.80	51'840.00	460'720.63	51'840.00
221	Übrige Verwaltungsliegenschaften	3'012'181.77	1'759'882.20	2'960'295.20	1'591'460.00	2'860'789.07	1'691'895.65
222	Liegenschaften Finanzvermögen	201'734.16	139'711.20	103'310.00	178'080.00	87'176.63	440'171.10
223	Übriges Grundeigentum des Finanzvermögens	217'035.49	29'876.05	220'600.00	30'200.00	210'086.19	33'642.85
224	Familiengärten	26.65		6'500.00		6'732.55	
225	Kinderspielplätze	48'818.48		48'300.00		24'481.68	
28	Beiträge		13'726'633.10		13'387'540.00		12'913'395.05
280	Beiträge		13'726'633.10		13'387'540.00		12'913'395.05
29	Verwaltung	4'708'693.25	140'153.00	4'850'430.00	136'300.00	4'481'800.01	157'148.64
290	Finanz- und Steuerverwaltung	1'308'357.38	125'553.00	1'350'100.00	123'000.00	1'247'820.08	142'126.64
291	Liegenschaftenverwaltung	2'810'081.00	5'300.00	2'790'660.00	4'000.00	2'693'148.25	5'722.00
292	Informatik	590'254.87	9'300.00	709'670.00	9'300.00	540'831.68	9'300.00
3	Soziales und Alter	29'682'232.82	17'261'511.43	27'796'890.00	16'459'650.00	27'130'390.82	17'392'470.60
30	Soziale Sicherheit	10'116'833.20	7'421'470.14	7'449'490.00	5'259'750.00	8'374'534.20	6'102'035.17
300	Sozialversicherung	15'089.70	15'089.70	14'000.00	14'000.00	14'830.20	14'830.20
301	Zusatzleistungen zur AHV/IV	5'688'394.64	4'109'904.55	4'768'050.00	3'340'450.00	5'254'059.60	3'783'043.35

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
302	Krankenversicherung	1'041'049.10	1'041'670.56	746'300.00	743'500.00	840'009.12	835'781.65
303	Invalidität	55'000.00		57'000.00		50'000.00	
304	Vormundschaft	680'946.88	1'000.00	602'000.00	1'000.00	575'582.23	20.00
305	Asylwesen	2'636'352.88	2'253'805.33	1'262'140.00	1'160'800.00	1'640'053.05	1'468'359.97
31	Sozial-Hilfe + Beratung	4'864'572.49	2'750'328.31	5'062'700.00	2'411'000.00	4'874'358.68	3'337'568.92
310	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	4'336'203.97	2'685'626.51	4'602'600.00	2'315'000.00	4'452'302.32	3'252'096.76
311	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	7'441.00		13'500.00	3'000.00	13'792.10	2'397.50
312	Soziale Wohlfahrt übriges	520'927.52	64'701.80	446'600.00	93'000.00	408'264.26	83'074.66
32	Gesundheitswesen	182'570.38		183'300.00		193'143.78	
320	Krankheitsbekämpfung	86'677.10		98'000.00		97'961.10	
321	Gesundheitswesen übriges	89'072.28		78'500.00		88'043.03	
322	Gesundheitsprävention	6'821.00		6'800.00		7'139.65	
33	Alter + Pflege	13'145'488.45	7'031'751.28	13'895'000.00	8'716'200.00	12'556'997.43	7'904'529.66
330	Fach- und Koordinationsstelle Alter	19'331.00		34'600.00		25'399.90	1'145.00
331	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	3'927'279.52		3'812'000.00		3'694'907.12	
332	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'439'522.63		1'380'000.00		1'229'383.55	
333	Betrieb Alters- und Pflegeheim Breiti	7'759'355.30	7'031'751.28	8'668'400.00	8'716'200.00	7'607'306.86	7'903'384.66
39	Verwaltung	1'372'768.30	57'961.70	1'206'400.00	72'700.00	1'131'356.73	48'336.85
390	Abteilung Soziales und Alter	1'372'768.30	57'961.70	1'206'400.00	72'700.00	1'131'356.73	48'336.85
4	Bau und Werke	10'530'993.61	6'114'638.63	11'094'700.00	6'372'540.00	12'077'416.21	7'456'297.30
40	Planung	1'478'376.09	51'661.95	1'601'730.00	54'700.00	1'366'735.80	57'908.10
400	Gemeinde- und Siedlungsplanung	81'431.84	50.00	158'730.00	200.00	62'804.45	70.00
401	Verkehrs- und Umweltplanung	1'384'931.00	47'911.95	1'430'000.00	54'500.00	1'291'345.45	54'238.10
402	Flughafen	12'013.25	3'700.00	13'000.00		12'585.90	3'600.00
41	Hochbau	401'830.99	387'992.85	315'700.00	425'000.00	419'283.50	561'397.35
410	Baubewilligungen	266'025.18	387'992.85	276'000.00	425'000.00	370'886.30	561'397.35
411	Denkmalschutz	144'668.65		26'000.00		18'884.45	
414	Übriger Umweltschutz	-8'862.84		13'700.00		29'512.75	
42	Tiefbau + Unterhalt, Entsorgung	7'809'967.71	5'674'475.03	8'285'340.00	5'875'340.00	9'510'557.29	6'836'483.05
420	Verkehrswege	2'594'435.89	701'636.15	2'811'600.00	673'700.00	2'664'230.78	157'944.94
421	Öffentliche Fliessgewässer	116'037.18		148'500.00		78'699.20	
422	Öffentliche Parkanlagen	81'449.99		69'900.00		61'196.35	
423	Öffentliche Brunnen	45'205.77		53'700.00		27'892.85	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424	Wasserversorgung	1'858'077.07	1'858'077.07	1'912'900.00	1'912'900.00	1'534'610.63	1'534'610.63
425	Abwasserentsorgung	2'029'033.59	2'029'033.59	2'242'200.00	2'242'200.00	4'147'278.28	4'147'278.28
426	Abfallbewirtschaftung	1'085'728.22	1'085'728.22	1'046'540.00	1'046'540.00	996'649.20	996'649.20
43	Landschaft	164'703.22	508.80	221'430.00	17'500.00	153'447.19	508.80
430	Naturschutz	86'061.10		104'800.00	7'000.00	70'474.30	
431	Landwirtschaft	5'042.55		6'990.00		4'477.55	
432	Forst	73'599.57		109'640.00	10'000.00	78'495.34	
433	Jagd und Fischerei		508.80		500.00		508.80
44	Vermessung	17'526.70		55'200.00		24'181.55	
440	Amtliche Vermessung	17'526.70		55'200.00		24'181.55	
49	Verwaltung	658'588.90		615'300.00		603'210.88	
490	Abteilung Bau und Werke	658'588.90		615'300.00		603'210.88	
5	Bildung und Familie	29'000'944.11	431'389.17	27'762'410.00	2'889'860.00	26'799'107.65	485'646.00
50	Schulhaus Steinlig	3'343'019.71	14'176.00	3'152'280.00	5'280.00	3'170'825.96	11'333.00
500	Kindergarten Steinlig	755'801.38		781'960.00		734'539.34	
501	Primarschule Steinlig	2'110'809.55	14'176.00	1'926'020.00	5'280.00	1'997'471.84	11'333.00
502	Sonderschulung Steinlig	476'408.78		444'300.00		438'814.78	
51	Schulhaus Geeren	5'153'876.65	8'030.00	5'102'280.00	8'400.00	5'095'978.75	6'600.00
510	Kindergarten Geeren	470'042.56		480'080.00		491'378.58	
511	Primarschule Geeren	4'020'824.21	8'030.00	3'929'670.00	8'400.00	3'927'009.22	6'600.00
512	Sonderschulung Geeren	663'009.88		692'530.00		677'590.95	
52	Schulhaus Chrüzacher	4'324'989.06	19'766.00	4'328'530.00	10'300.00	4'145'819.62	13'636.00
520	Kindergarten Chrüzacher	537'213.57		483'650.00		405'305.24	
521	Primarschule Chrüzacher	3'112'286.17	19'766.00	3'171'040.00	10'300.00	3'081'927.99	13'636.00
522	Sonderschulung Chrüzacher	675'489.32		673'840.00		658'586.39	
53	Schulhaus Mösli	4'941'364.33	96'602.22	4'649'900.00	91'830.00	4'776'000.99	159'384.90
530	Sekundarschule Mösli	4'941'364.33	96'602.22	4'649'900.00	91'830.00	4'776'000.99	159'384.90
55	Allgemeine Dienste	5'320'005.54	69'934.70	4'850'420.00	112'500.00	4'199'574.51	81'187.00
550	Musikschule Klotten	874'901.90		1'100'710.00		592'038.53	
551	Volksschule Allgemein	392'162.18	33'707.90	414'610.00	52'500.00	323'365.81	33'782.00
552	Sonderschulung	3'072'330.84	36'226.80	2'782'690.00	60'000.00	2'843'447.81	47'405.00
553	Schulgesundheits	58'949.76		61'760.00		58'918.91	
554	Informatik Schule	845'372.77		408'650.00		301'688.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
555	Kopierer/Drucker Schule	76'288.09		82'000.00		80'115.00	
56	Familie	4'845'238.55	221'372.45	4'602'080.00	2'649'950.00	4'459'180.83	171'435.15
560	Jugendarbeit	2'037'644.63	784.15	1'886'620.00	2'501'000.00	1'816'484.31	851.10
561	Schulsozialarbeit	283'532.04		280'320.00		257'400.77	
562	Integrationsmassnahmen	343'016.93	141'318.15	324'460.00	101'950.00	314'777.96	111'451.55
563	Kultur, Verein	1'217'888.76	4'492.00	1'210'040.00	12'000.00	1'156'533.26	8'144.00
564	Tagesstruktur	689'493.65	53'663.70	620'000.00	14'000.00	651'249.80	33'524.05
565	Gemeindebibliothek	273'662.54	21'114.45	280'640.00	21'000.00	262'734.73	17'464.45
59	Verwaltung	1'072'450.27	1'507.80	1'076'920.00	11'600.00	951'726.99	42'069.95
590	Abteilung Bildung und Familie	1'072'450.27	1'507.80	1'076'920.00	11'600.00	951'726.99	42'069.95
9	Abschluss		1'581'012.45			6'430'705.20	
99	Abschluss		1'581'012.45			6'430'705.20	
999	Abschluss		1'581'012.45			6'430'705.20	
		89'367'649.02	89'367'649.02	87'011'570.00	87'011'570.00	89'057'088.66	89'057'088.66

Gemeindeverwaltung Bassersdorf

Erfolgsrechnung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
-	Politische Gemeinde Bassersdorf	89'367'649.02	89'367'649.02	87'011'570.00	87'011'570.00	89'057'088.66	89'057'088.66
0	Steuerung + Führung	902'784.10	934.10	802'700.00	2'000.00	595'018.01	1'749.55
00	Stab	902'784.10	934.10	802'700.00	2'000.00	595'018.01	1'749.55
001	Personal	575'507.05	885.10	463'800.00	2'000.00	370'301.73	591.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			164'000.00			
3064.00	Rentenleistungen für Pensionierte	1'116.25		17'000.00		6'196.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	69'066.85		85'000.00		40'309.24	
3090.00.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	69'066.85		85'000.00		40'309.24	
3090.01	Aus- und Weiterbildung der Lernenden	30'201.50		28'200.00		21'133.25	
3091.00	Stelleninserate	13'175.50		11'800.00		16'249.35	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	73'347.00		79'800.00		75'828.82	
3130.22	Temporäreinsätze Externe	347'138.10		50'000.00		198'586.22	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	41'461.85		28'000.00		11'998.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		885.10		2'000.00		591.55
002	Rechtsberatung	75'591.40		15'000.00		21'239.60	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	75'591.40		15'000.00		21'239.60	
003	Projekte	84'719.60	49.00	206'000.00		28'024.25	1'158.00
3130.12	Gemeindeentwicklung	47'881.75		66'000.00		28'024.25	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	36'837.85		140'000.00			
4250.00	Verkäufe		49.00				1'158.00
004	Kommunikation	121'657.00		69'000.00		126'930.53	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	121'657.00		69'000.00		126'930.53	
005	Standortmarketing	45'128.10		45'400.00		42'219.70	
3110.00	Anschaffung Dorfschmuck	156.20					
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'148.90		5'000.00		2'400.30	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	39'823.00		40'400.00		39'819.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
006	Ziviler Gemeindeführungsstab	180.95		3'500.00		6'302.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	180.95		3'000.00		6'302.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
1	Dienste und Sicherheit	6'060'479.05	2'194'308.40	6'278'820.00	2'193'200.00	5'817'101.06	2'105'692.95
11	Behördendienste	572'388.97	32'250.00	619'440.00	12'900.00	580'942.60	32'250.00
110	Gemeindeversammlung	18'878.90		35'000.00		25'574.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'119.70		16'000.00		6'740.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'759.20		19'000.00		18'834.35	
111	Wahlen und Abstimmungen	71'353.90		92'500.00		66'875.80	
3000.00	Entschädigungen	18'117.65		20'000.00		12'837.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	190.60		300.00		35.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	112.65		100.00		80.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	32.85		20.00		6.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	57.50		80.00		41.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	51'727.10		70'000.00		53'205.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'115.55		2'000.00		669.30	
112	Gemeinderat	423'722.72	32'250.00	416'590.00	12'900.00	423'627.85	32'250.00
3000.00	Entschädigungen	327'060.00		316'000.00		327'202.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'620.60		17'700.00		19'764.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'007.80		29'000.00		26'830.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	4'467.60		3'200.00		4'410.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'350.40		3'300.00		3'495.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'257.80		2'390.00		2'256.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'009.10		14'000.00		9'435.00	
3090.00.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'009.10		14'000.00		9'435.00	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	15'961.60				13'108.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			12'000.00			
3130.00.1	Diverse	600.00		5'000.00		658.15	
3130.00.3	Jungbürger/innen	1'787.82		1'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00.4	Neuzuzügeranlass					1'920.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	12'600.00		13'000.00		14'546.05	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'250.00		12'900.00		32'250.00
4910.00.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'250.00		12'900.00		32'250.00
113	Rechnungsprüfung	58'433.45		75'350.00		64'864.35	
3000.00	Entschädigungen	34'051.50		35'200.00		35'201.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'188.05		2'300.00		2'118.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	101.40		100.00		105.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	368.30		450.00		368.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	235.50		300.00		229.15	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	19'576.10		32'000.00		22'258.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'912.60		5'000.00		4'583.30	
12	Zentrale Dienste	127'971.79	52'500.00	157'000.00	52'500.00	129'380.12	52'500.00
120	Infrastruktur	127'971.79	52'500.00	157'000.00	52'500.00	129'380.12	52'500.00
3100.00	Büromaterial	20'010.38		20'000.00		21'800.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'278.70		5'000.00		871.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	6'811.64		6'000.00		5'545.07	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	995.55		3'000.00		1'986.05	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	87'407.37		118'000.00		96'282.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	3'468.15		5'000.00		2'895.05	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		52'500.00		52'500.00		52'500.00
13	Publikumsdienste	1'515'567.55	1'447'712.37	1'596'480.00	1'433'800.00	1'516'846.43	1'402'989.07
130	Einwohnerkontrolle	180'130.90	296'796.09	154'500.00	265'000.00	154'891.50	272'686.49
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	337.50		500.00		408.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	115'078.45		90'000.00		89'371.15	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	47'611.55		46'500.00		46'908.55	
3170.00	Reisekosten und Spesen	69.40		500.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'034.00		17'000.00		18'203.00	
4033.00	Hundesteuern		93'460.00		85'000.00		89'190.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		203'336.09		180'000.00		183'496.49

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
131	Einbürgerungen	2'629.10	49'750.00	10'000.00	45'000.00	5'159.60	57'800.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	529.10		5'000.00		1'059.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'100.00		5'000.00		4'100.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		49'750.00		45'000.00		57'800.00
132	Friedhofwesen	227'464.14	111'924.02	264'800.00	110'000.00	245'498.60	96'634.70
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand			500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'221.00		1'500.00		1'316.10	
3105.01	Betriebsmaterial	4'616.45		3'200.00		3'388.35	
3110.00	Anschaffung Maschinen, Geräte			1'000.00			
3120.00.00	Energiekosten	1'296.45		12'300.00		3'372.10	
3130.10	Abfuhr von Abraum	15'542.75		13'000.00		8'397.25	
3132.00	Nachführen Friedhofpläne			500.00			
3134.00	Sachversicherungsprämien	401.90		500.00		402.10	
3141.00	Gebäude, Anlage baulicher Unterhalt	310.50		1'500.00		5'135.87	
3144.02	Allgemeiner Friedhofunterhalt	136'467.30		168'000.00		165'947.20	
3150.00	Unterhalt Maschinen, Einrichtungen	3'579.40		1'000.00		186.30	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'418.06		12'200.00		7'743.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	19'610.33		19'600.00		19'610.33	
3910.04	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Friedhof)	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
4390.00	Grabplatzgebühren von Auswärtigen		2'815.00		6'000.00		6'560.00
4390.01	Grabplatzgebühren Familiengrab, Urnenwand		54'400.00		35'000.00		19'700.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		54'709.02		69'000.00		70'374.70
133	Bestattungswesen	97'579.20	9'620.35	120'050.00	7'000.00	109'238.60	3'850.30
3101.00	Sargkosten und Urnen	28'458.70		31'950.00		30'317.30	
3130.00	Leichenschau	1'350.00		1'500.00		839.95	
3130.01	Leichentransporte	10'561.80		15'000.00		12'556.90	
3130.02	Kremationen	30'998.40		39'000.00		34'828.90	
3130.03	Gräber öffnen (Bagger)	1'647.00		4'000.00		1'683.35	
3130.04	Benützung Aufbahrungshalle	1'303.95		1'500.00		891.80	
3130.05	Rückzahlung Dienstleistungen	3'065.00		2'500.00		7'477.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.06	Arbeiten durch Dritte	14'620.85		20'000.00		13'285.80	
3144.00	Grabhofunterhalt Urngedenktafel	5'573.50		4'600.00		7'357.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'800.00		1'000.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'820.35		6'000.00		3'850.30
134	Kosten Grabpflege	41'843.90	31'200.00	46'000.00	42'000.00	47'677.30	40'200.00
3130.00	Grabpflege durch Dritte	41'843.90		46'000.00		47'677.30	
4390.00	Pauschalabgeltung Grabunterhalt		31'200.00		42'000.00		40'200.00
135	Friedensrichter	29'354.90	8'730.00	44'330.00	8'000.00	25'758.25	3'195.00
3000.00	Entschädigungen	25'416.00		30'000.00		21'886.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'631.90		1'700.00		1'405.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	274.40		330.00		245.15	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	640.00		1'000.00		735.00	
3100.00	Büromaterial			500.00			
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	1'392.60		2'000.00		686.75	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften			6'300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			2'500.00		800.10	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'730.00		8'000.00		3'195.00
136	Betriebsamt	936'565.41	939'691.91	956'800.00	956'800.00	928'622.58	928'622.58
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	591'900.15		610'000.00		585'563.86	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'079.55		39'000.00		37'322.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	71'361.90		56'100.00		66'688.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'157.60		7'600.00		8'086.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'426.00		7'300.00		6'514.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'105.40		5'300.00		4'012.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'235.80		3'000.00		7'860.00	
3090.00.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'235.80		3'000.00		7'860.00	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'078.50		1'000.00		360.90	
3100.00	Büromaterial	880.55		1'000.00		549.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'458.40		2'000.00		741.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'468.35		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'509.05		2'000.00		2'043.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'088.92		30'000.00		40'631.87	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	61'880.60		67'000.00		56'479.80	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	16'275.50		22'000.00		15'952.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	949.90				846.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	782.45				183.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	69'915.65		73'300.00		74'805.00	
3161.00	Mieten, Leasing, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge	865.54		7'000.00		1'012.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'945.60		4'000.00		3'768.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	5'500.00		5'500.00		5'500.00	
3930.00.04	IT-Leasing	5'700.00		5'700.00		5'700.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		799'651.31		700'000.00		727'722.23
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		40'959.92		32'100.00		57'095.61
4690.00	Übriger Transferertrag (Eigener Anteil regionale Organisation)		99'080.68		224'700.00		143'804.74
14	Sicherheit	1'548'857.86	636'825.88	1'489'400.00	668'000.00	1'435'903.99	585'975.13
140	Gemeindepolizei	921'495.98	133'870.74	895'700.00	130'000.00	861'739.91	97'797.35
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'268.33				-139.94	
3010.00.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Polizei	604'585.45		593'000.00		569'660.45	
3010.00.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Verkehrspatrouille	58'767.90		58'000.00		54'490.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'431.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	41'611.30		42'500.00		39'738.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'038.35		48'100.00		68'901.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'317.45		9'000.00		7'951.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'015.05		7'800.00		6'930.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'560.90		5'300.00		4'308.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'085.85		14'000.00			
3090.00.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	580.00					
3090.00.01	Freiwillige, persönliche Weiterbildung	2'505.85		14'000.00			
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'634.15		1'000.00		912.00	
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	9'996.00		6'000.00		10'597.35	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'648.56		2'000.00		290.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	122.50		1'000.00		54.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	16'096.15		10'000.00		9'973.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'807.80		2'000.00		200.00	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	697.00		3'000.00		1'220.20	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'184.30		2'000.00			
3137.00	Steuern und Abgaben	1'983.20		3'500.00		2'234.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'015.75		8'000.00		8'053.90	
3161.00	Mieten, Leasing, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge	62'159.60		52'000.00		56'980.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'162.10		1'000.00		141.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	16'993.50		25'000.00		17'352.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	713.05		1'500.00		1'890.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		49'358.55		30'000.00		38'697.35
4270.00	Bussen		84'512.19		100'000.00		59'100.00
141	Feuerwehr	409'842.96	38'346.35	371'700.00	50'000.00	398'081.51	44'956.40
3000.00	Entschädigungen	44'400.00		45'000.00		44'300.00	
3010.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (detailliert)	185'814.00		140'000.00		175'267.50	
3010.02.01	Übungen	108'265.00		90'000.00		100'987.50	
3010.02.02	Einsätze	77'549.00		50'000.00		74'280.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'820.40				2'761.65	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			1'800.00			
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	91.45				76.25	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	474.35				481.65	
3054.00.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			200.00			
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	51.95				6.90	
3099.00 Allgemeiner Personalaufwand	8'842.30		9'000.00		7'570.85	
3101.00.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	14'079.00		11'000.00		13'651.75	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'157.50		3'000.00		1'261.00	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	450.00		1'000.00		450.00	
3105.00 Lebensmittel	856.45		1'000.00		815.65	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'061.67		20'000.00		29'357.54	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	9'750.83		8'000.00		5'172.35	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	3'682.20		3'000.00		234.35	
3130.07 Telefon, Porti, Fracht	3'941.90		4'000.00		4'064.25	
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'412.65		8'000.00		7'657.75	
3138.00 Kurse, Prüfungen und Beratungen	26'464.75		40'000.00		17'034.20	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'431.24		20'000.00		33'205.05	
3159.00 Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'823.90		2'500.00		2'990.00	
3161.00 Mieten, Leasing, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge	1'440.00		1'500.00		1'440.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen			1'500.00			
3190.00 Schadenersatzleistungen	500.00					
3300.40 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	43'486.48		43'500.00		43'486.48	
3300.60 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	4'020.69		6'300.00		4'020.69	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'789.25		1'400.00		2'775.65	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'346.35		50'000.00		44'956.40
142 Militär	5'061.62		19'300.00		1'272.32	10'764.85
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			18'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'061.62		1'300.00		1'272.32	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						10'764.85
143	Zivilschutz	208'406.60	208'406.60	185'000.00	185'000.00	168'711.45	168'711.45
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			500.00		35.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'837.80		6'000.00		6'024.10	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	635.65		500.00		581.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'748.50		5'500.00		5'084.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'933.45		1'000.00		2'352.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	887.50		1'500.00		3'717.85	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	151'163.70		154'000.00		141'315.45	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	43'200.00		16'000.00		9'600.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'000.00		8'000.00		8'000.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800.00				
4690.00	Übriger Transferertrag (Eigener Anteil regionale Organisation)		156'406.60		161'000.00		151'111.45
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		43'200.00		16'000.00		9'600.00
144	Wirtschafts- und Gewerbepolizei	2'205.65	256'202.19	4'500.00	301'000.00	4'914.40	263'745.08
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	86.15		2'000.00			
3141.04	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Parkuhren)	2'119.50		2'500.00		4'914.40	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'834.00		35'000.00		21'565.30
4240.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Parkplätze)		250'368.19		266'000.00		242'179.78
4240.04.00	Gebühren Parkuhren		56'251.56		40'000.00		41'377.30
4240.04.01	Gebühren Parkkarten		164'666.63		200'000.00		171'822.48
4240.04.02	Gebühren Tagesbewilligungen		4'430.00		6'000.00		3'485.00
4240.04.03	Gebühren Tiefgarage Zentrum		25'020.00		20'000.00		25'495.00
145	Lebensmittelkontrolle	1'845.05		13'200.00	2'000.00	1'184.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'845.05		13'200.00		1'184.40	
4240.03	Dienstleistungsentschädigungen				2'000.00		
18	Beiträge	379'738.03		489'300.00		383'566.24	
180	Beiträge	379'738.03		489'300.00		383'566.24	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					770.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	107'789.40		88'600.00		73'449.70	
3635.00.01	Beiträge an Institutionen	16'461.35		15'000.00		14'430.35	
3690.01	Eigener Anteil regionale Organisation (Betriebsamt)	99'080.68		224'700.00		143'804.74	
3690.02	Eigener Anteil regionale Organisation (Zivilschutz)	156'406.60		161'000.00		151'111.45	
19	Verwaltung	1'915'954.85	25'020.15	1'927'200.00	26'000.00	1'770'461.68	31'978.75
190	Gemeinderatskanzlei	1'915'954.85	25'020.15	1'927'200.00	26'000.00	1'770'461.68	31'978.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	53'525.43				-21'461.57	
3010.00.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Stab)	643'683.30		665'000.00		630'847.50	
3010.00.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Behördendienste)	152'791.20		146'000.00		142'233.45	
3010.00.03	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Zentrale Dienste)	113'481.15		110'000.00		107'613.85	
3010.00.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Publikumsdienste)	459'071.25		415'000.00		386'856.00	
3010.00.05	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Sicherheit)	197'827.25		192'700.00		190'223.85	
3010.00.06	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Poolstellen)			80'000.00			
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-46'142.35				-2'149.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	94'825.00		98'200.00		90'541.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	179'496.50		134'000.00		175'000.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	21'206.30		20'400.00		20'472.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'193.70		18'100.00		16'047.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	10'756.45		12'900.00		10'175.10	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand			1'000.00		2'158.80	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.00.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		87.20	
3106.00 Medizinisches Material	1'837.02		5'000.00		1'186.55	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'826.50		14'000.00		9'982.85	
3130.02 Dienstleistungen Dritter Betriebssicherheit	2'996.60		10'000.00		2'975.30	
3134.00 Sachversicherungsprämien			200.00			
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften			1'700.00		140.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	6'579.55		2'000.00		7'531.20	
4120.00 Konzessionen		3'002.15		4'000.00		2'965.75
4250.00 Verkäufe		18.00				7'013.00
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		20'000.00
4910.00.09 Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Friedhof)		20'000.00		20'000.00		20'000.00
2 Finanzen und Liegenschaften	13'190'215.33	61'783'854.84	13'276'050.00	59'094'320.00	10'207'349.71	61'615'232.26
20 Finanzen	4'266'301.97	391'941.53	4'312'030.00	371'900.00	1'902'909.89	378'132.86
200 Versicherungswesen	58'510.30	12'539.50	54'000.00		54'189.75	14'675.70
3134.00 Sachversicherungsprämien	58'510.30		54'000.00		54'189.75	
4390.00 Übriger Ertrag		12'539.50				14'675.70
201 Leistungen für Pensionierte					18'497.95	
3064.00 Rentenleistungen					18'497.95	
202 Kapitaldienst	4'163'869.12	368'156.56	4'181'430.00	361'300.00	1'790'883.69	353'356.48
3130.00 Dienstleistungen Dritter	12'217.11		16'000.00		14'741.17	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	8.73				710.00	
3400.00 Verzinsung laufende Verbindlichkeiten					2'004.65	
3401.00 Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	401'800.00		401'800.00		401'800.00	
3410.00 Realisierte Verluste auf Aktien und Anteilscheinen FV					16'485.00	
3499.00 Übriger Finanzaufwand			100.00		173.25	
3894.00 Einlage in finanzpolitische Reserven	3'714'230.00		3'714'230.00		1'300'000.00	
3940.00.01 Verzinsung Wasserversorgung	4'720.19		3'900.00		6'784.40	
3940.00.02 Verzinsung Abfallbewirtschaftung	6'902.07		6'400.00		7'087.97	
3940.00.03 Verzinsung Kanalisation / ARA	23'350.80		38'400.00		40'411.81	
3940.00.05 Verzinsung Lauferfonds	522.00		600.00		579.95	
3940.00.07 Verzinsung Fuhrorgefonds APZ	118.22				105.49	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.00	KK-Zinsertrag Zweckverband ARA						8'421.91
4402.00	Darlehens- und Wertschriftenerträge		58'228.90				25.00
4440.00	Marktwertanpassungen Wertschriften FV		25'512.00				
4499.01	Übriger Finanzertrag		613.96		500.00		68.29
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		283'801.70		360'800.00		344'841.28
4940.00.01	Überbaute Liegenschaften des FV		38'480.39		38'000.00		37'992.94
4940.00.02	Wasserversorgung		39'439.58		52'100.00		39'776.12
4940.00.04	Abwasserbeseitigung		819.43		63'700.00		59'879.17
4940.00.05	Unüberbaute Liegenschaften des FV		203'532.44		203'500.00		203'532.44
4940.00.06	Abfallbeseitigung		1'529.86		3'500.00		3'660.61
204	Abschreibungen	32'677.08		66'000.00		29'237.82	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	32'677.08		66'000.00		29'237.82	
206	Zweckgebundene Zuwendungen	11'245.47	11'245.47	10'600.00	10'600.00	10'100.68	10'100.68
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			5'000.00			
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	3'581.72		600.00		2'276.93	
3980.00	Interne Übertragungen	7'663.75		5'000.00		7'823.75	
4390.00	Übriger Ertrag		2'941.50				1'591.49
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK		7'663.75		10'000.00		7'823.75
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		640.22		600.00		685.44
4940.00.07	Verzinsung Lauferfonds		522.00		600.00		579.95
4940.00.09	Verzinsung Fürsorgefonds APZ		118.22				105.49
21	Steuern (900)	234'608.12	45'543'677.76	304'000.00	43'347'000.00	172'653.06	45'949'006.11
210	Gemeindesteuern	234'608.12	45'543'677.76	304'000.00	43'347'000.00	172'653.06	45'949'006.11
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'720.00		1'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	122'846.96		165'000.00		61'990.64	
3409.00	Übrige Passivzinsen	23'082.41		35'000.00		24'323.29	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	55'313.75		70'000.00		52'184.63	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'645.00		33'000.00		34'154.50	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		26'219'356.44		26'888'000.00		25'403'818.21
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		3'813'512.11		2'600'000.00		2'466'143.92
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		175'339.60		50'000.00		90'233.45
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		630'579.05		1'000'000.00		1'025'778.65
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-715'084.05		-750'000.00		-916'944.00
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-28'969.50		-34'000.00		-21'527.20
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'303'286.36		3'100'000.00		3'343'326.89
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		399'491.64		500'000.00		428'784.73
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		70'034.05		25'000.00		79'883.90
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		322'572.10		320'000.00		274'741.45
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-162'935.25		-170'000.00		-207'403.20
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		1'336'855.05		600'000.00		1'326'911.49
4008.00	Personalsteuern		238'318.25		240'000.00		232'433.41
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		3'288'855.67		2'500'000.00		3'076'593.58
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-30'559.77		700'000.00		576'175.36
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		1'090.00		2'000.00		
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		202'672.15		460'000.00		239'870.55
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-83'872.15		-110'000.00		-71'189.95
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		302'395.28		230'000.00		279'011.57
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		35'522.17		60'000.00		31'733.99
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		6.55		1'000.00		

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		10'530.50		53'000.00		17'507.10
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-6'408.70		-10'000.00		-9'040.05
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		5'656'982.35		4'500'000.00		7'710'794.95
4401.10	Zinsen auf ordentliche Steuern		88'604.21		70'000.00		74'349.41
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		-2'266.20		-1'000.00		-5'376.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		413'791.10		455'000.00		438'538.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		63'978.75		68'000.00		63'856.80
22	Liegenschaften	3'980'611.99	1'981'449.45	3'809'590.00	1'851'580.00	3'649'986.75	2'217'549.60
220	Gemeindehäuser	500'815.44	51'980.00	470'584.80	51'840.00	460'720.63	51'840.00
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'997.90		13'300.00		15'751.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	38'934.10		10'500.00		12'479.89	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	49'389.83		54'962.00		31'989.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'105.52		7'000.00		16'551.41	
3130.00.00	Dienstleistungen Dritter					3'726.05	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'444.85		4'922.80		3'248.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'651.75		67'200.00		48'060.66	
3144.02	Unterhalt Aussenanlagen	5'048.70		1'000.00			
3144.03	Reinigungsdienst	58'187.95		65'000.00		56'073.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00		304.25	
3161.00	Mieten, Leasing, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge	11'717.26		12'600.00		4'405.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	257'337.58		233'600.00		257'337.59	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					10'791.88	
4260.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		4'320.00		4'320.00		2'400.00
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		47'660.00		47'520.00		49'440.00
4470.00.01	Ladenlokal Winterthurerstrasse 4		16'100.00		15'600.00		17'880.00
4470.00.02	Ladenlokal Winterthurerstrasse 2		31'560.00		31'560.00		31'560.00
4470.00.03	Schaukästen				360.00		
221	Übrige Verwaltungsliegenschaften	3'012'181.77	1'759'882.20	2'960'295.20	1'591'460.00	2'860'789.07	1'691'895.65

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	840'365.85		816'000.00		746'170.43	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-535.60					
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	45'669.30		33'400.00		50'934.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'617.80		51'800.00		48'135.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'847.05		83'000.00		77'681.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	27'016.65		24'900.00		24'913.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'216.30		9'600.00		8'400.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'872.45		6'750.00		5'099.05	
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	90'346.19		59'700.00		70'887.94	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'394.20		13'800.00		233.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	51'977.80		16'500.00		55'418.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	398'205.65		441'268.00		476'908.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	129'134.47		64'300.00		102'527.35	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	2'295.05		16'820.00		11'103.01	
3134.00	Sachversicherungsprämien	60'103.10		61'777.20		58'224.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	510'085.77		425'200.00		497'956.42	
3144.01	Serviceabos	80'283.32		86'980.00		93'550.53	
3144.02	Unterhalt Aussenanlagen	32'997.65		59'000.00		55'265.90	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	8'285.00		11'000.00		1'789.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	53'003.71		38'000.00		20'014.30	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	46'525.00		45'900.00		45'900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					469.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	4'818.18		4'800.00		4'818.18	
3300.30.01	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (3410 - Sport)	38'921.00		38'900.00		38'921.00	
3300.30.02	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (5340 -Wohnen im Alter)	396.66		400.00		396.66	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	25'842.69		11'500.00		14'906.46	
3300.40.01	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (3410 - Sport)	115'870.76		115'900.00		115'870.77	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.40.02 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (4120 - Kranken-, Alters- und Pflegeheime)	140'247.97		230'200.00		140'247.97	
3300.40.03 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (2180 - Tagesbetreuung)	27'469.49		27'500.00		27'469.49	
3300.40.05 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (5340 - Wohnen im Alter (ohne Pflege))	2'683.08		2'700.00		2'683.08	
3300.40.06 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (2170 - Schulliegenschaften)	58'306.05		117'300.00		19'620.25	
3300.60.01 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV (4120 - Kranken-, Alters- und Pflegeheime)	30'025.14		30'000.00		30'025.14	
3300.60.02 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV (2170 - Schulliegenschaften)	2'885.23		2'900.00		2'885.23	
3300.90.01 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV (4120 - Kranken-, Alters- und Pflegeheime)	6'328.31		6'300.00		6'328.31	
3320.90 Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
3650.40 Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentl. Unternehmungen	15'648.70					
3660.40 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	2'031.80		2'000.00		2'031.80	
3660.70 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte			1'200.00			
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'949.10		9'960.00		
4240.00.00 <i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>		9'949.10		9'960.00		
4240.04 Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Parkplätze)		4'850.25				
4240.04.04 <i>Gebühren Ladestationen</i>		4'850.25				
4260.00 Rückerstattungen Raumnebenkosten		210'580.40		196'770.00		199'402.25
4260.02 Rückerstattungen Raumnebenkosten Waschküche Auenring		6'200.00		10'000.00		4'800.00
4470.00 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'481'558.50		1'374'730.00		1'476'825.00
4470.00.00 <i>Liegenschaftenerträge</i>		1'481'558.50		1'374'730.00		1'476'825.00
4472.00 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (Einmalvermietungen)		46'743.95				10'868.40
222 Liegenschaften Finanzvermögen	201'734.16	139'711.20	103'310.00	178'080.00	87'176.63	440'171.10
3130.07 Telefon, Porti, Fracht			400.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	109'507.77		13'790.00		31'115.39	
3439.10	Ver- und Entsorgung	22'788.85		22'120.00		13'836.10	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'856.35				1'857.90	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	29'100.80		29'000.00		2'374.30	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	38'480.39		38'000.00		37'992.94	
4240.04	Benützungsgebühren und Dienstleistungen (Parkplätze)				21'000.00		
4240.04.03	Gebühren Tiefgarage Zentrum				21'000.00		
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						312'326.10
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		128'761.20		132'280.00		125'445.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		10'950.00		24'800.00		2'400.00
223	Übriges Grundeigentum des Finanzvermögens	217'035.49	29'876.05	220'600.00	30'200.00	210'086.19	33'642.85
3430.30	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	10'683.20		2'000.00			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	2'746.55		13'000.00		458.80	
3439.30	Sachversicherungsprämien	19.80		100.00		19.85	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	53.50		2'000.00		6'075.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	203'532.44		203'500.00		203'532.44	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		10'400.00		12'200.00		10'707.00
4430.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		19'476.05		18'000.00		22'935.85
224	Familiengärten	26.65		6'500.00		6'732.55	
3134.00	Sachversicherungsprämien	26.65		500.00		25.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			6'000.00		6'706.90	
225	Kinderspielplätze	48'818.48		48'300.00		24'481.68	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000.00			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'350.96		31'300.00		12'094.15	
3144.01	Serviceabos	480.00		2'000.00		400.00	
3300.30.03	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (2170 - Schulliegenschaften)	2'490.57		2'500.00		2'490.57	
3300.30.04	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (3420 - Freizeit)	4'297.35		4'300.00		4'297.36	
3300.40.01	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (3410 - Sport)	5'199.60		5'200.00		5'199.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
28	Beiträge		13'726'633.10		13'387'540.00		12'913'395.05
280	Beiträge		13'726'633.10		13'387'540.00		12'913'395.05
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		1'222'516.10		880'000.00		1'071'095.05
4611.00	EKZ-Ausgleichsbeitrag		192'581.00		196'000.00		196'511.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		12'311'536.00		12'311'540.00		11'645'789.00
29	Verwaltung	4'708'693.25	140'153.00	4'850'430.00	136'300.00	4'481'800.01	157'148.64
290	Finanz- und Steuerverwaltung	1'308'357.38	125'553.00	1'350'100.00	123'000.00	1'247'820.08	142'126.64
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'553.33				-6'558.46	
3010.00.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Finanzen)	361'355.35		434'000.00		362'205.40	
3010.00.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Steuern)	459'508.35		454'000.00		416'030.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-18'287.70				-179.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	52'656.15		57'200.00		49'978.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'096.70		71'100.00		79'274.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'929.50		10'700.00		10'647.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'865.05		10'500.00		8'716.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'663.40		7'600.00		5'371.15	
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	599.40		1'000.00		1'343.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'214.10		20'000.00		19'742.00	
3130.08	Betriebskosten	60'302.75		57'000.00		64'531.05	
3130.22	Temporäreinsätze Externe	17'423.65					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	16'941.40				3'068.25	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	181'574.40		200'000.00		207'905.00	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand übrige					1'414.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'502.10		2'500.00		1'060.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'195.60		17'500.00		15'140.14	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'263.85		1'000.00		2'127.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'613.75		5'000.00		6'199.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		64'939.25		62'000.00		66'904.99
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		42'000.00		42'000.00		42'000.00
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe						13'022.65
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		14'000.00		14'000.00		14'000.00
4910.00.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		4'000.00
4910.00.09	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Friedhof)		10'000.00		10'000.00		10'000.00
291	Liegenschaftenverwaltung	2'810'081.00	5'300.00	2'790'660.00	4'000.00	2'693'148.25	5'722.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	381'867.93		370'000.00		288'058.24	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-6.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'471.90		25'500.00		18'229.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'721.05		35'600.00		39'918.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'188.60		4'600.00		3'883.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'119.90		4'400.00		3'179.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'631.40		2'700.00		1'959.45	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'523.50		2'200.00		151.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	351.70		1'000.00		236.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'734.05		22'160.00		58'505.15	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	919.15		500.00		1'352.89	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			1'000.00		187.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen	266.05		100.00		87.20	
3300.30.03	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (2170 - Schulliegenschaften)	4'052.98		6'200.00		4'052.98	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	61'860.76		61'900.00		61'860.76	
3300.40.01	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (3410 - Sport)	25'960.88		26'000.00		25'960.88	
3300.40.06	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV (2170 - Schulliegenschaften)	1'971'484.88		2'014'800.00		1'973'603.47	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	205'772.03		205'800.00		205'772.04	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	6'154.24		6'200.00		6'154.24	
4390.00	Übriger Ertrag		1'300.00				1'722.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'000.00		4'000.00		4'000.00
292	Informatik	590'254.87	9'300.00	709'670.00	9'300.00	540'831.68	9'300.00
3113.00	Anschaffung Hardware	6'574.92		15'000.00		27'512.25	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	449.40		69'000.00		15'477.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'317.05		30'000.00		14'029.10	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	20'906.10		30'000.00		16'528.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	35'896.05		52'300.00		41'200.30	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	153'166.57		144'170.00		144'607.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	649.10					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	139'001.30		125'000.00		63'101.45	
3162.00	Raten für Drucker-Leasing	40'200.59		43'200.00		42'410.54	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	160'424.89		160'400.00		160'424.89	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV			25'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'668.90		15'600.00		15'538.90	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'000.00		2'000.00		2'000.00
4930.00.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		7'300.00		7'300.00		7'300.00
3	Soziales und Alter	29'682'232.82	17'261'511.43	27'796'890.00	16'459'650.00	27'130'390.82	17'392'470.60
30	Soziale Sicherheit	10'116'833.20	7'421'470.14	7'449'490.00	5'259'750.00	8'374'534.20	6'102'035.17
300	Sozialversicherung	15'089.70	15'089.70	14'000.00	14'000.00	14'830.20	14'830.20
3910.03	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Zweigstellenleiter)	15'089.70		14'000.00		14'830.20	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		15'089.70		14'000.00		14'830.20
301	Zusatzleistungen zur AHV/IV	5'688'394.64	4'109'904.55	4'768'050.00	3'340'450.00	5'254'059.60	3'783'043.35
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			500.00			
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen			34'700.00			

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.10.01 Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL			34'500.00			
3181.10.02 Abschreibung von Rückerstattungsforderungen BH			200.00			
3181.11 Erlass von Rückerstattungsforderungen			17'700.00			
3181.11.01 Erlass von Rückerstattungsforderungen EL			15'000.00			
3181.11.02 Erlass von Rückerstattungsforderungen BH			200.00			
3181.11.03 Erlass von Rückerstattungsforderungen KK			2'500.00			
3181.20 Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	217.70				2'593.00	
3181.20.01 Invalide Ergänzungsleistungen (ohne Prämienverbilligung)	217.70				2'593.00	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	148.90		150.00		145.30	
3637.20 Ergänzungsleistungen zur IV	2'169'652.00		1'900'000.00		2'078'278.00	
3637.21 Ergänzungsleistungen zur AHV	2'959'647.00		2'250'000.00		2'558'715.00	
3637.22 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	160'850.95		130'000.00		159'930.84	
3637.23 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	117'590.09		200'000.00		190'120.46	
3637.24 Beihilfen AHV	224'932.00		190'000.00		227'083.00	
3637.25 Kantonalrechtliche Zuschüsse	22'332.00		45'000.00		18'987.00	
3637.60 Überbrückungsleistungen	33'024.00				18'207.00	
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		13'777.20		14'000.00		13'414.35
4630.00 Beiträge vom Bund		43'139.00				8'092.00
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten				3'200'000.00		3'439'730.70
4631.00.01 Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Funk. 5320)		1'995'212.00				
4631.00.02 Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Funk. 5220)		1'578'790.00				
4631.00.03 Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Funk. 5710)		164'543.30				
4637.20 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV				40'000.00		
4637.20.01 AHV Ergänzungsleistungen (ohne Prämienverbilligung) (5320)		158'252.00				136'598.00

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.20.02 AHV Ergänzungsleistungen (ohne Prämienverbilligung) (5220)		70'263.50				67'194.00
4637.21 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV		66'737.00		75'000.00		44'395.00
4637.22 Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)				2'500.00		
4637.22.01 AHV Krankheitskosten (5320)		1'945.35				2'377.70
4637.22.02 AHV Krankheitskosten (5220)		5'042.20				1'865.60
4637.23 Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)				150.00		1'000.00
4637.24 Rückerstattungen Beihilfen		12'203.00		1'800.00		12'603.00
4637.25 Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse				5'000.00		15'093.00
4637.27 Rückerstattungen Beihilfen Invalide				2'000.00		40'680.00
302 Krankenversicherung	1'041'049.10	1'041'670.56	746'300.00	743'500.00	840'009.12	835'781.65
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'048.00		800.00		1'024.92	
3181.11 Erlass von Rückerstattungsforderungen			2'000.00			
3181.11.01 Erlass von Rückerstattungsforderungen EL			2'000.00			
3635.10 Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfebeziehende	1'034'855.65		740'000.00		837'780.80	
3637.00 Beiträge an private Haushalte	4'145.45		3'500.00		1'203.40	
4290.00 Eingelöste Verlustscheine		5'341.91		2'000.00		2'255.25
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		698'950.85		441'500.00		405'039.15
4637.10 Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		327'582.10		300'000.00		377'500.75
4637.13 Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		9'795.70				50'986.50
303 Invalidität	55'000.00		57'000.00		50'000.00	
3634.00 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	55'000.00		57'000.00		50'000.00	
304 Vormundschaft	680'946.88	1'000.00	602'000.00	1'000.00	575'582.23	20.00
3130.00 Dienstleistungen Dritter	92'440.53		65'000.00		70'359.88	
3612.01 Entschädigungen an Amtsvormundschaft	212'371.55		170'000.00		142'083.45	
3612.02 Entschädigungen an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	376'134.80		367'000.00		363'138.90	
4210.00 Gebühren für Amtshandlungen		1'000.00		1'000.00		20.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305	Asylwesen	2'636'352.88	2'253'805.33	1'262'140.00	1'160'800.00	1'640'053.05	1'468'359.97
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241'644.82		134'000.00		139'892.58	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'305.20		8'700.00		8'764.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'063.35		15'700.00		16'026.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'258.55		1'700.00		1'865.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'573.95		1'700.00		1'528.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'645.45		1'200.00		941.50	
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	103.18		1'000.00		2'642.10	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'001.62		5'000.00		18'136.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					491.05	
3120.00.00	Entsorgungskosten	54'432.93		50'000.00		29'606.70	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	3'702.15		4'000.00		2'596.35	
3130.20.00	Integrationskosten Drittangebot IAZH (AS)	323'028.30		73'000.00		154'504.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'524.15		2'500.00		2'524.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	46'766.96		9'000.00		93'329.64	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	602'392.75		330'040.00		353'240.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000.00		320.90	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	10'239.74		2'000.00		4'781.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'597.55		1'600.00		1'597.55	
3611.01.00	Integrationskosten Kantonale Angebote IAZH (AS)	5'683.00		2'300.00			
3612.04.00	Integrationskosten kommunale Angebote IAZH (AS)			2'300.00			
3614.01.00	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (AS)	109'365.00		40'400.00		57'873.75	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	135'423.40		15'000.00		55'859.05	
3637.02	Persönlicher Aufwand vorläufig Aufgenommene bis 7 Jahre	923'668.73		400'000.00		546'570.78	
3637.03	Persönlicher Aufwand vorläufig Aufgenommene ab 7 Jahre	105'932.10		160'000.00		146'960.70	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		167'928.40		180'000.00		151'784.55

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'601'796.65		770'000.00		990'880.67
4631.35	Rückerstattungen				1'800.00		
4631.36	Rückerstattungen vorläufig Aufgenommene bis 7 Jahre				100'000.00		
4631.37	Rückerstattungen vorläufig Aufgenommene ab 7 Jahre				15'000.00		
4631.39	Kostenerstattungen des Kantons für Integrationsmassnahmen IAZH		435'351.30		91'000.00		263'910.50
4637.02	Rückerstattungen vorläufig Aufgenommene bis 7 Jahre		45'077.88				26'061.50
4637.03	Rückerstattungen vorläufig Aufgenommene ab 7 Jahre		3'651.10		3'000.00		35'722.75
31	Sozial-Hilfe + Beratung	4'864'572.49	2'750'328.31	5'062'700.00	2'411'000.00	4'874'358.68	3'337'568.92
310	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	4'336'203.97	2'685'626.51	4'602'600.00	2'315'000.00	4'452'302.32	3'252'096.76
3130.20.01	Integrationskosten Drittangebot IAZH (FL)	73'915.35		73'000.00		29'805.20	
3611.01.01	Integrationskosten Kantonale Angebote IAZH (FL)			2'300.00			
3612.04.01	Integrationskosten kommunale Angebote IAZH (FL)			2'300.00			
3614.01.01	Integrationskosten öffentlich rechtliche Angebote IAZH (FL)	57'229.10		40'000.00		28'999.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'367.00		15'000.00		2'056.20	
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'984'116.73		2'200'000.00		2'243'988.61	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'320'857.55		1'400'000.00		1'281'704.50	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	894'718.24		870'000.00		865'748.81	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		54'763.00		100'000.00		104'750.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		900'917.70		870'000.00		1'259'010.30
4631.39	Kostenerstattungen des Kantons für Integrationsmassnahmen IAZH		94'185.00		90'000.00		124'979.50
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		794'894.47		815'000.00		1'110'359.22

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		840'866.34		440'000.00		652'997.74
311	Freiwillige wirtschaftliche Hilfe	7'441.00		13'500.00	3'000.00	13'792.10	2'397.50
3637.00	Beiträge an private Haushalte	4'950.00		7'000.00		6'750.00	
3637.01	Freiwillige Hilfe	2'491.00		6'500.00		7'042.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'000.00		2'397.50
312	Soziale Wohlfahrt übriges	520'927.52	64'701.80	446'600.00	93'000.00	408'264.26	83'074.66
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	37.60		300.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'180.07		2'200.00		2'789.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	131'438.00		125'000.00		127'435.80	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	86.85		100.00		84.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'116.95		1'500.00		1'600.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	37'607.85		30'000.00		28'270.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'063.75		1'000.00		408.45	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	58'038.50					
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	35'027.10		28'000.00		46'018.85	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'745.50		17'500.00		27'800.45	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	238'585.35		240'000.00		173'856.26	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		16'247.25		36'000.00		32'536.70
4637.00	Alimentenrückerstattungen		48'454.55		57'000.00		50'537.96
32	Gesundheitswesen	182'570.38		183'300.00		193'143.78	
320	Krankheitsbekämpfung	86'677.10		98'000.00		97'961.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	86'677.10		98'000.00		97'961.10	
321	Gesundheitswesen übriges	89'072.28		78'500.00		88'043.03	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	56'080.80		50'000.00		63'586.60	
3130.23	Pikettentschädigung Hebammen	920.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen (Hebammen)			4'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'071.48		24'000.00		24'456.43	
322	Gesundheitsprävention	6'821.00		6'800.00		7'139.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'821.00		6'800.00		7'139.65	
33	Alter + Pflege	13'145'488.45	7'031'751.28	13'895'000.00	8'716'200.00	12'556'997.43	7'904'529.66
330	Fach- und Koordinationsstelle Alter	19'331.00		34'600.00		25'399.90	1'145.00
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	432.00		500.00		324.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'015.30		8'200.00		7'433.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften			300.00		46.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'421.35		1'200.00		682.90	
3130.00	Kulturveranstaltungen	13'928.40		23'700.00		13'976.65	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	176.00				1'480.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	357.95		700.00		1'456.70	
4390.00	Übriger Ertrag						1'145.00
331	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheime	3'927'279.52		3'812'000.00		3'694'907.12	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	476'865.20		545'000.00		473'094.70	
3632.40	Beiträge an eigene Anstalten	3'448'423.20		3'265'000.00		3'219'821.30	
3660.20.02	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände (4120 - Kranken-, Alters- und Pflegeheime)	1'991.12		2'000.00		1'991.12	
332	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'439'522.63		1'380'000.00		1'229'383.55	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	300'763.40		380'000.00		231'315.25	
3636.01	Beiträge an interne Spitexpflege	1'138'759.23		1'000'000.00		998'068.30	
333	Betrieb Alters- und Pflegeheim Breiti	7'759'355.30	7'031'751.28	8'668'400.00	8'716'200.00	7'607'306.86	7'903'384.66
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	4'246'622.76		5'201'000.00		4'510'514.46	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-13'794.60				-5'829.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	320'200.45		406'900.00		332'698.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	473'037.95		517'200.00		461'087.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	61'500.10		89'400.00		63'518.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	29'644.50		34'600.00		29'822.30	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	45'881.74		62'400.00		29'525.50	
3090.00.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	45'881.74		62'400.00		29'525.50	
3091.00	Stelleninserate	65'600.85		57'000.00		71'811.65	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	21'567.10		27'500.00		16'356.01	
3100.00	Büromaterial	6'283.35		9'200.00		5'241.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	65'222.88		100'000.00		86'597.71	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			4'000.00		1'250.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'459.75		2'100.00		2'496.10	
3105.01	Lebensmittel (inkl. Cafeteria)	269'828.28		326'400.00		266'805.07	
3106.00	Medizinisches Material	34'221.13		78'000.00		57'558.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'648.75		128'400.00		92'345.13	
3113.00	Anschaffung Hardware	18'112.95		36'000.00		9'689.35	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	70'171.89		71'100.00		35'295.82	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	61'873.05		91'500.00		68'001.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	214'690.30		276'500.00		226'766.23	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	20'898.30		21'000.00		19'848.25	
3130.22	Temporäreinsätze Externe	813'518.85		180'000.00		379'635.65	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	33'247.25		38'000.00		34'124.86	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	32'243.08		30'000.00		36'670.04	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'284.30		9'100.00		8'331.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	67'932.84		105'500.00		64'646.25	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	59'001.93		94'400.00		62'794.65	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	570'786.00		570'800.00		570'786.00	
3161.00	Mieten, Leasing, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge	14'574.17		14'400.00		6'557.54	
3170.00	Reisekosten und Spesen	67.20		1'400.00		569.10	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	10'569.00				-8'700.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	37'459.20		32'600.00		18'491.29	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	52'000.00		52'000.00		52'000.00	
4220.00	Steuern und Kostgelder		5'013'715.90		5'941'200.00		5'456'753.60
4221.00	Vergütung für besondere Leistungen		14'429.45		30'200.00		20'490.05

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		910.80				
4240.00.00	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>		910.80				
4250.00	Verkäufe		115'730.40		124'500.00		92'769.30
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						22'976.80
4632.03	Pflegekostenbeiträge Gemeinden		1'886'729.10		2'620'300.00		2'309'313.25
4637.01	Spenden Altersheim Breiti		235.63				1'081.66
39	Verwaltung	1'372'768.30	57'961.70	1'206'400.00	72'700.00	1'131'356.73	48'336.85
390	Abteilung Soziales und Alter	1'372'768.30	57'961.70	1'206'400.00	72'700.00	1'131'356.73	48'336.85
3000.00	Entschädigungen	21'115.20		20'400.00		20'400.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'458.17				-857.34	
3010.00.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Soziale Sicherheit)	178'087.90		243'000.00		160'601.95	
3010.00.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Sozial-Hilfe)	472'871.95		445'000.00		475'729.20	
3010.00.03	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Gesundheitswesen)	106'165.15		95'000.00		91'000.00	
3010.00.04	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Altersbeauftragte)	179'574.10		171'000.00		165'833.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-40'097.55				-147.70	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	114'582.15		8'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'832.60		64'200.00		58'699.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	111'987.00		94'500.00		102'140.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12'328.45		12'100.00		12'349.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'894.85		11'800.00		10'238.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'357.85		7'900.00		6'294.50	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	1'979.30		3'000.00		741.70	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	546.00		1'000.00		1'257.32	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'174.65		3'000.00		6'970.00	
3130.22	Temporäreinsätze Externe	57'085.05					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	43'651.47					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	34'824.05		24'000.00		19'033.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'266.30		2'500.00		1'072.30	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'272.00		4'700.00		4'590.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		38'600.00		54'000.00		28'916.65
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		15'089.70		14'000.00		14'830.20
4910.00.01	Anteil AHV-Zweigstellenleiter		15'089.70		14'000.00		14'830.20
4	Bau und Werke	10'530'993.61	6'114'638.63	11'094'700.00	6'372'540.00	12'077'416.21	7'456'297.30
40	Planung	1'478'376.09	51'661.95	1'601'730.00	54'700.00	1'366'735.80	57'908.10
400	Gemeinde- und Siedlungsplanung	81'431.84	50.00	158'730.00	200.00	62'804.45	70.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'705.00		25'000.00		4'786.65	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	13'446.74		83'300.00		10'321.75	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	46'280.10		49'430.00		47'696.05	
4250.00	Verkäufe		50.00		200.00		70.00
401	Verkehrs- und Umweltplanung	1'384'931.00	47'911.95	1'430'000.00	54'500.00	1'291'345.45	54'238.10
3102.00	Drucksachen, Publikationen	916.85		1'200.00		1'013.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	36'257.95		5'000.00			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	2'108.20		5'000.00		1'971.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	42'000.00		42'000.00		42'000.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			8'000.00			
3321.90	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			-6'200.00			
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'303'648.00		1'345'000.00		1'246'360.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			30'000.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'649.95		10'000.00		9'298.10
4240.00.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'649.95		10'000.00		9'298.10
4250.00	Verkäufe		38'262.00		44'000.00		44'940.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				500.00		
402	Flughafen	12'013.25	3'700.00	13'000.00		12'585.90	3'600.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	12'013.25		13'000.00		12'585.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00	Auflösung Verrechnungskonto Fluglärm		3'700.00				3'600.00
41	Hochbau	401'830.99	387'992.85	315'700.00	425'000.00	419'283.50	561'397.35
410	Baubewilligungen	266'025.18	387'992.85	276'000.00	425'000.00	370'886.30	561'397.35
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'778.20		1'000.00		1'642.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'374.80		1'000.00		145.00	
3130.01	Baubewilligungsverfahren	126'374.05		140'000.00		185'769.20	
3130.03	Periodische Schutzraumkontrolle			4'000.00		6'558.85	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	136'498.13		85'000.00		101'770.75	
3511.00	Einlagen in Fonds des EK			45'000.00		75'000.00	
4200.01	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten				45'000.00		75'000.00
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		305'060.85		325'000.00		427'388.40
4210.01	Gebühren Feuerpolizei und Tankanlagen		4'852.00		10'000.00		
4210.02	Gebühren Beförderungsanlagen		68'398.65		45'000.00		59'008.95
4501.00	Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals (Schutzraumbauten)		9'681.35				
411	Denkmalschutz	144'668.65		26'000.00		18'884.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'057.00					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			6'000.00		320.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	43'611.65		20'000.00		18'414.45	
3190.00	Schadenersatzleistungen	100'000.00					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					150.00	
414	Übriger Umweltschutz	-8'862.84		13'700.00		29'512.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	-21'783.50				29'512.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			13'700.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'920.66					
42	Tiefbau + Unterhalt, Entsorgung	7'809'967.71	5'674'475.03	8'285'340.00	5'875'340.00	9'510'557.29	6'836'483.05
420	Verkehrswege	2'594'435.89	701'636.15	2'811'600.00	673'700.00	2'664'230.78	157'944.94
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	579'511.50		560'000.00		504'775.49	
3010.00.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'668.97		-3'700.00		-7'717.10	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'257.45				-1'134.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	30.00				5'705.00	
3049.00	Dienstkleider	5'278.80		10'000.00		9'199.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'514.20		37'900.00		35'613.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'644.35		56'600.00		61'497.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	18'667.30		19'000.00		17'950.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'477.85		7'000.00		6'212.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'166.30		4'900.00		3'827.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	73.60		2'500.00		2'385.20	
3090.00.01	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	73.60		2'500.00		2'385.20	
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	143.10				22.05	
3101.00.01	Treibstoff für Fahrzeuge	17'905.90		22'000.00		17'909.00	
3101.00.02	Baumaterial	765.10		1'500.00		1'207.05	
3101.00.03	Material Arbeitssicherheit	1'765.18		2'500.00		925.55	
3101.01	Nicht beitragsberechtigtes Material	255.10		500.00		199.50	
3101.01.01	<i>Hausnummern</i>	255.10		500.00		199.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	60.00		500.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	107.70		600.00		107.70	
3110.00	Anschaffung Hundekotkübel	2'098.00		2'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'556.24		36'000.00		42'832.65	
3111.02	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge (Werkhof)	1'851.95		2'000.00		1'246.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	123'891.10		111'000.00		107'863.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'975.05		500.00		759.30	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	700.10		1'100.00		631.30	
3130.09	Winterdienst	83'689.47		90'000.00		83'971.60	
3130.10	Abfuhr von Abraum	50'747.55		45'000.00		44'647.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'242.65		15'000.00		16'297.15	
3137.00	Steuern und Abgaben	3'689.85		3'700.00		3'749.75	
3137.01	MWST-Ablieferung Pauschalsatzmethode	6'365.60		5'000.00		5'052.91	
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	231'184.84		230'000.00		228'973.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.01	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Markierungen)	17'327.55		20'000.00		9'722.00	
3141.02	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Steusalz)	13'339.20		10'000.00		8'736.62	
3141.03	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Absperrmaterial)	4'940.80		9'000.00		6'298.55	
3141.05	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Strassenbeleuchtung)	20'100.45		45'000.00		34'996.35	
3141.06	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Strassenbeläge Dritter)	42'633.60		15'000.00		10'261.35	
3141.07	Unterhalt Strassen/Verkehrswege (Unterhalt Wald- und Flurstrassen)	63'670.80		75'000.00		72'927.85	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	10'177.65		10'000.00		7'948.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten (Drainagen)	50.00		25'000.00			
3144.00	Unterhalt Fahrradunterstände	1'271.10		500.00			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	5'051.13		25'000.00		6'964.31	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'765.85		40'000.00		32'656.30	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			3'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	16'386.00		18'900.00		21'555.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'463.00		2'500.00		1'800.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	697'437.41		858'900.00		894'387.98	
3300.10.01	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV (6220)			10'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	136'830.69		136'800.00		136'830.70	
3300.30.05	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (6210 - Öffentliche Verkehrsinfrastruktur)	3'713.67		3'700.00		3'713.67	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	26'455.66		26'500.00		26'455.66	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	72'511.67		64'700.00		46'222.49	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	141'550.10		142'000.00		141'550.10	
3612.03	Konfiskatvernichtung	6'327.60		6'500.00		6'492.95	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		125'850.60		102'000.00		97'040.45
4240.00.00	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>		123'549.40		100'000.00		94'738.10

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00.06 Erträge Konfiskatvernichtung		2'301.20		2'000.00		2'302.35
4240.02 Benützungsgebühren Festgarnituren, WC		220.00		1'000.00		448.00
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000.00		18.95
4611.00 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		21'954.87		24'000.00		20'002.20
4631.00 Beiträge von Kantonen und Konkordaten		492'588.74		500'000.00		
4910.00 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		61'021.94		44'700.00		40'435.34
4910.00.04 Anteil Kehricht/Abfallkörbe, Altstoffe+Wertstoffsammelstellen		60'926.29		44'500.00		40'435.34
4910.00.07 Anteil Wilde Deponien, Abraum		95.65		200.00		
421 Öffentliche Fließgewässer	116'037.18		148'500.00		78'699.20	
3142.00 Unterhalt Wasserbau	83'666.15		105'000.00		46'328.15	
3300.20 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	30'471.25		41'600.00		30'471.26	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'899.78		1'900.00		1'899.79	
422 Öffentliche Parkanlagen	81'449.99		69'900.00		61'196.35	
3101.00.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'503.25		2'000.00		1'353.05	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'935.30		2'300.00		3'631.60	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	2'784.45		5'200.00		3'642.05	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten					1'018.95	
3149.00 Unterhalt übrige Sachanlagen	66'833.20		55'000.00		46'156.91	
3300.30 Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'393.79		5'400.00		5'393.79	
423 Öffentliche Brunnen	45'205.77		53'700.00		27'892.85	
3010.00.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'668.97		3'700.00		8'167.10	
3120.00 Ver- und Entsorgung	30'000.00		30'000.00		17'000.00	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	4'536.80		20'000.00		2'725.75	
424 Wasserversorgung	1'858'077.07	1'858'077.07	1'912'900.00	1'912'900.00	1'534'610.63	1'534'610.63
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	248'108.60		253'000.00		241'691.88	
3010.00.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'444.00				3'544.00	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-564.65					

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3049.00	Dienstkleider	667.92		1'000.00		800.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'553.00		16'700.00		16'075.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'269.40		25'300.00		29'188.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	7'474.80		7'900.00		7'593.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'783.45		3'100.00		2'804.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'778.45		2'200.00		1'727.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	819.96		1'500.00		920.01	
3090.00.01	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	819.96		1'500.00		920.01	
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'093.67		4'500.00		3'343.41	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	62.22		200.00			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'052.14		5'000.00		5'281.27	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			300.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	75'898.43		59'000.00		9'378.69	
3111.01	Anschaffung Wasseruhren	12'058.27		10'000.00		10'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	553.53		1'100.00		539.38	
3120.16	Ankauf Wasser von GWL	514'157.07		530'000.00		375'000.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	238'152.21		200'000.00		226'668.85	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	1'377.00		2'900.00		1'184.03	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	15'156.91		20'000.00		8'082.44	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	9'252.92		10'000.00		9'252.92	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'645.95		8'700.00		8'719.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	629.00		1'000.00		584.02	
3143.01	Unterhalt Wasserbau (Notwasserversorgung)	1'857.93		2'000.00		1'422.83	
3143.02	Unterhalt Wasserbau (Leitungsnetz)	169'451.24		200'000.00		102'948.51	
3143.03	Unterhalt übrige Tiefbauten (Hydranten)	13'598.60		12'000.00		5'917.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	43'944.30		38'000.00		43'312.26	
3170.00	Reisekosten und Spesen	599.50		1'000.00		483.05	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	25.01				1'918.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	329'282.47		398'400.00		324'999.17	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	6'292.49		6'300.00		6'292.49	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	5'482.25		5'500.00		5'482.25	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'629.45		4'600.00		4'629.45	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Bauvorsteher)	10'750.00		4'300.00		10'750.00	
3930.00.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3930.00.01	Telefonspesen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3930.00.02	Portospesen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3930.00.04	IT-Leasing	800.00		800.00		800.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	39'439.58		52'100.00		39'776.12	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'073'451.04		950'000.00		1'054'113.64
4240.00.00	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>		1'073'451.04		950'000.00		1'054'113.64
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		409'623.18		280'000.00		169'882.14
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		324'478.66		634'000.00		258'026.45
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		30'804.00		30'000.00		30'804.00
4930.00.00	Pauschalentschädigung Wasserzähler		15'000.00		15'000.00		15'000.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'720.19		3'900.00		6'784.40
4940.00.02	<i>Wasserversorgung</i>		4'720.19		3'900.00		6'784.40
425	Abwasserentsorgung	2'029'033.59	2'029'033.59	2'242'200.00	2'242'200.00	4'147'278.28	4'147'278.28
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	120'913.93		125'000.00		127'478.10	
3010.00.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					50.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'469.50				-126.10	
3049.00	Dienstkleider	894.80		2'000.00		1'507.38	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'116.40		8'100.00		7'804.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	14'603.75		12'300.00		13'382.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'967.50		3'100.00		2'918.45	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'366.10		1'500.00		1'361.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	872.85		1'000.00		838.40	
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	401.76		500.00		2.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	20'300.50		4'000.00		9'580.34	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	872.70		2'000.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'238.56		400.00		884.67	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	861.19					
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	820.37		1'100.00		625.16	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	25'786.48		49'000.00		8'043.45	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	9'965.40		10'000.00		9'252.92	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'518.94		3'100.00		2'882.27	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'012.60		2'400.00		1'925.94	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	165'470.13		240'000.00		214'750.61	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'961.18		9'000.00		6'850.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	36.00		1'000.00		179.55	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'143.70				424.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	110'937.15		294'000.00		134'664.69	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			3'400.00			
3301.30	Ausserplanmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					94'684.59	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					2'662.94	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	21'848.23		21'800.00		21'848.23	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	36'404.50		35'000.00		24'725.21	
3632.40	Beiträge an eigene Anstalten	1'447'139.22		1'329'000.00		1'399'634.88	
3661.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen					1'972'313.38	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Bauvorsteher)	10'750.00		4'300.00		10'750.00	
3930.00.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	15'000.00		15'000.00		15'000.00	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00.04 IT-Leasing	500.00		500.00		500.00	
3940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-1'200.85		63'700.00		59'879.17	
4240.00 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'709'774.80		1'600'000.00		1'719'928.07
4240.00.00 <i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>		1'709'774.80		1'600'000.00		1'719'928.07
4510.00 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		41'333.74		355'300.00		2'132'626.15
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		131'430.00		131'500.00		131'430.00
4612.01 Anteil Strassenentwässerung Kanton		61'698.00		62'000.00		61'698.00
4612.02 Pauschalentschädigung ZV ARA		61'446.25		55'000.00		61'184.25
4940.00 Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		23'350.80		38'400.00		40'411.81
4940.00.04 <i>Abwasserbeseitigung</i>		23'350.80		38'400.00		40'411.81
426 Abfallbewirtschaftung	1'085'728.22	1'085'728.22	1'046'540.00	1'046'540.00	996'649.20	996'649.20
3010.00 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	56'444.80		56'000.00		54'175.00	
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-147.50					
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'625.05		3'600.00		3'479.80	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	6'067.55		5'760.00		5'660.15	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	905.75		910.00		892.15	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	609.25		700.00		606.70	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	389.70		470.00		373.85	
3099.00 Allgemeiner Personalaufwand	330.25				25.00	
3101.00.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	519.63		300.00		374.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	3'374.00		2'900.00		2'677.99	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			2'000.00		1'002.98	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'290.81		1'900.00		1'168.62	
3120.01 Sperrgutabfuhr	959.88		1'000.00		959.88	
3120.02 Grüngutabfuhr	144'861.39		132'000.00		131'165.24	
3120.03 Kompostierung	157'972.80		162'000.00		141'634.48	
3120.04 Kehrichtabfuhr Sack	139'521.60		126'000.00		124'565.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.05	Altpapier	13'660.69		16'000.00		16'362.50	
3120.06	Altkarton	7'724.55		5'000.00		2'573.03	
3120.07	Altglas	9'097.80		10'000.00		9'069.80	
3120.08	Altmetall gemischt	154.54		800.00		75.02	
3120.09	Weissblech/Aluminium	2'379.30		2'700.00		2'332.96	
3120.10	Inertes Material (Grubengut)	8'214.75		8'000.00		7'223.96	
3120.11	Altöl	1'997.12		1'900.00		1'967.03	
3120.12	Sonderabfälle	10'847.70		10'700.00		9'988.58	
3120.13	Problemabfälle	20.98		2'000.00		540.02	
3120.15	Betriebskehricht			1'000.00		127.48	
3120.17	Kunststoffsammelsäcke	12'238.62		10'000.00		9'723.44	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	1'664.21		2'700.00		1'651.25	
3130.11	Betreuung Wertstoffsammelstelle	95'123.68		95'200.00		95'123.68	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand Abraxas	6'643.55		7'000.00		6'168.57	
3134.00	Sachversicherungsprämien	145.50		200.00		145.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	235.00		300.00		218.20	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			1'800.00			
3149.00	Unterhalt übrige Sachanlagen	10'154.27		7'000.00		1'368.01	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'219.62		3'000.00		2'562.72	
3170.00	Reisekosten und Spesen	95.05		200.00		78.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	54.00				52.12	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	40'295.19		36'300.00		34'759.33	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'855.83		1'900.00		1'855.83	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'952.07		12'000.00		11'952.07	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	193'475.74		200'000.00		194'250.06	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	31'473.77		30'500.00		30'758.96	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'157.65		8'500.00		8'313.74	
3910.01	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Bauvorsteher)	10'750.00		4'300.00		10'750.00	
3910.02	Interne Verrechnung von Dienstleistungen (Strassenwesen)	61'021.94		44'700.00		40'435.34	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3930.00.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3930.00.01	Telefonspesen	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
3930.00.02	Portospesen	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3930.00.04	IT-Leasing	300.00		300.00		300.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	3'550.14		3'500.00		3'660.61	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		939'378.70		938'800.00		917'937.52
4240.00.01	Grundgebühren		278'615.85		276'000.00		276'799.15
4240.00.02	Sackgebühren		392'544.60		393'300.00		377'546.36
4240.00.03	Sperrgutmarken		33'571.77		37'000.00		30'791.74
4240.00.04	Garten- und Küchenabfälle		207'937.80		205'000.00		208'826.87
4240.00.05	Altglas		13'557.29		15'900.00		14'862.35
4240.00.07	Altmittel		3'234.86		1'400.00		787.65
4240.00.08	Pet		2'578.60		1'800.00		2'589.46
4240.00.09	Kunststoffsammelsäcke		7'337.93		8'400.00		5'733.94
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		52'386.98		48'000.00		48'386.97
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK		87'060.47		53'340.00		23'236.74
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'902.07		6'400.00		7'087.97
4940.00.06	Abfallbeseitigung		6'902.07		6'400.00		7'087.97
43	Landschaft	164'703.22	508.80	221'430.00	17'500.00	153'447.19	508.80
430	Naturschutz	86'061.10		104'800.00	7'000.00	70'474.30	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	396.00		1'300.00		1'012.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	41'165.79		47'000.00		34'232.60	
3130.00.00	Dienstleistungen Dritter	383.60					
3130.18	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	5'472.20		5'000.00		1'498.10	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	38'643.51		51'500.00		33'731.60	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten (Aufwertungsmassnahmen & Neophyten)				7'000.00		
431	Landwirtschaft	5'042.55		6'990.00		4'477.55	
3000.00	Entschädigungen	3'000.00		4'000.00		3'000.00	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'013.00		1'200.00		1'188.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			200.00		218.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	8.85		20.00		10.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			40.00		38.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	20.70		30.00		23.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'500.00			
432	Forst	73'599.57		109'640.00	10'000.00	78'495.34	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'133.00		1'000.00		1'122.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	323.10		8'000.00			
3149.00	Waldkäufe			10'000.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV					2'679.91	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	2'962.15		3'000.00		2'962.15	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	60'915.27		80'000.00		64'624.22	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00		1'240.00		41.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'066.05		6'400.00		7'066.06	
4250.00	Verkäufe				10'000.00		
433	Jagd und Fischerei		508.80		500.00		508.80
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		508.80		500.00		508.80
44	Vermessung	17'526.70		55'200.00		24'181.55	
440	Amtliche Vermessung	17'526.70		55'200.00		24'181.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'510.95		17'000.00		5'004.85	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	14'015.75		36'000.00		19'176.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			2'200.00			
49	Verwaltung	658'588.90		615'300.00		603'210.88	
490	Abteilung Bau und Werke	658'588.90		615'300.00		603'210.88	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'800.00		7'000.00		10'303.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'521.00				-2'157.77	
3010.00.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Planung)	88'226.20		88'000.00		85'134.40	
3010.00.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Bau und Umwelt)	287'917.95		263'000.00		248'185.80	
3010.00.03	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Werke)	157'548.50		158'000.00		152'011.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'866.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'080.10		33'100.00		31'298.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'925.00		44'400.00		59'197.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'260.40		8'300.00		7'778.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'763.85		6'200.00		5'470.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'682.05		4'500.00		3'380.05	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand			500.00		225.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			300.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'772.75		2'000.00		2'384.05	
5	Bildung und Familie	29'000'944.11	431'389.17	27'762'410.00	2'889'860.00	26'799'107.65	485'646.00
50	Schulhaus Steinlig	3'343'019.71	14'176.00	3'152'280.00	5'280.00	3'170'825.96	11'333.00
500	Kindergarten Steinlig	755'801.38		781'960.00		734'539.34	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	79'097.35		76'000.00		72'172.20	
3020.00.06	Zusatzstunden Kindergarten	79'097.35		76'000.00		72'172.20	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-223.05				-1'260.00	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	11'246.50		4'000.00		10'040.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'329.15		5'100.00		4'940.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	315.80		6'000.00		6'136.20	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	525.30		930.00		505.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	904.50		900.00		866.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	441.95		500.00		434.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'320.05		1'750.00		170.00	
3090.00.01	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	555.05		750.00		170.00	
3090.00.02	<i>Individuelle, persönliche Weiterbildung</i>	765.00		1'000.00			
3091.00	Stelleninserate	120.00		300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	13'988.41		14'200.00		11'658.58	
3104.00	Lehrmittel	1'572.90		1'750.00		2'935.80	
3110.00	Anschaffung Unterrichtsmaterial	7'711.66		8'250.00		3'956.65	
3130.00.00	Kulturveranstaltungen	3'366.40		5'290.00		3'452.50	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	1'228.85		1'500.00		1'548.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	359.45		700.00		253.05	
3171.02	Ausflüge, Lager	695.35		1'800.00		878.40	
3171.02.01	<i>Schulreisen, Exkursionen</i>	695.35		1'800.00		878.40	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	623'000.81		648'190.00		611'050.21	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
501	Primarschule Steinlig	2'110'809.55	14'176.00	1'926'020.00	5'280.00	1'997'471.84	11'333.00
3000.00	Entschädigungen	3'888.30		4'000.00		4'008.10	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	83'112.50		110'000.00		143'845.25	
3020.00.00	<i>Zusatzstunden</i>	205.55				951.90	
3020.00.09	<i>Kommunale Besoldungen</i>	82'906.95		110'000.00		142'893.35	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-291.10				1.15	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	26'253.35		16'500.00		32'256.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'555.35		8'300.00		11'163.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'793.00		13'000.00		11'493.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'156.00		1'700.00		1'674.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'096.35		1'600.00		1'947.10	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	584.50		900.00		540.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	27'088.15		21'550.00		21'459.00	
3090.00.01	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	514.00		2'000.00		645.00	
3090.00.02	<i>Individuelle, persönliche Weiterbildung</i>	22'720.00		18'350.00		20'002.15	
3090.00.03	<i>Gemeinsame Weiterbildungstage</i>	3'854.15		1'200.00		811.85	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	2'253.30		4'100.00		4'449.79	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'773.62		41'450.00		36'479.91	
3102.00	Lehrer-/Schülerbibliothek	3'598.50		2'800.00		4'650.77	
3104.00	Lehrmittel	23'780.95		23'850.00		25'803.95	
3110.00	Anschaffung Unterrichtsmaterial	5'646.40		10'450.00		6'019.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	1'229.00		500.00		1'168.28	
3130.00.00	Kulturveranstaltungen	17'784.93		20'330.00		14'689.10	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	1'878.60		1'360.00		893.75	
3130.19	Zivildienstleistende	22'009.00		24'000.00		19'519.40	
3150.00	Unterhalt Unterrichtsmaterial	2'206.65		2'600.00		911.46	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	214.95		600.00		1'784.69	
3170.00	Reisekosten und Spesen	100.00					
3171.01	Projektwochen	117.05				4'321.88	
3171.02	Ausflüge, Lager	5'368.07		23'360.00		14'950.65	
3171.02.01	<i>Schulreisen, Exkursionen</i>	5'368.07		9'360.00		3'081.85	
3171.02.02	<i>Klassenlager</i>			14'000.00		11'868.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'772.16		2'100.00		2'070.25	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'801'915.97		1'568'170.00		1'608'815.16	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			800.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	22'924.00		22'000.00		22'555.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'640.00		5'280.00		11'223.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'536.00				
4980.00	Interne Übertragungen (Lauferfonds)						110.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
502	Sonderschulung Steinlig	476'408.78		444'300.00		438'814.78	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	381'695.45		355'000.00		353'068.70	
3020.00.02	<i>Lehrkräfte Logopädie</i>	104'677.80		93'000.00		97'682.75	
3020.00.04	<i>Diverse</i>	277'017.65		262'000.00		255'385.95	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'153.55				3'557.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'583.75		24'000.00		22'899.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	47'553.65		37'100.00		41'403.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	5'143.35		4'600.00		4'755.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'134.60		4'500.00		3'994.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					-29.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	915.00		4'000.00			
3090.00.01	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	195.00		900.00			
3090.00.02	<i>Individuelle, persönliche Weiterbildung</i>	720.00		3'100.00			
3091.00	Stelleninserate	215.40		500.00		433.10	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand					160.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'816.08		7'800.00		5'174.13	
3104.00	Lehrmittel	4'000.10		6'600.00		3'397.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	197.85		200.00			
51	Schulhaus Geeren	5'153'876.65	8'030.00	5'102'280.00	8'400.00	5'095'978.75	6'600.00
510	Kindergarten Geeren	470'042.56		480'080.00		491'378.58	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	51'777.40		40'960.00		58'550.80	
3020.00.00	<i>Löhne der Lehrpersonen</i>	51'777.40		40'960.00		58'550.80	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'756.35		5'400.00		3'852.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'421.20		3'000.00		3'771.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'102.50					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	334.55		600.00		346.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	575.35		600.00		658.95	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	356.55		300.00		391.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	120.00		6'500.00		2'590.00	
3090.00.01	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	120.00		600.00			
3090.00.02	<i>Individuelle, persönliche Weiterbildung</i>			5'900.00		2'590.00	
3091.00	Stelleninserate	240.00		500.00		120.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'220.51		1'400.00		6'740.76	
3104.00	Lehrmittel	722.93		11'560.00		2'840.30	
3110.00	Anschaffung Unterrichtsmaterial	2'039.20		2'900.00		2'597.19	
3130.00.00	Kulturveranstaltungen	90.55					
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	697.50		800.00		572.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	152.45		300.00		742.60	
3171.02	Ausflüge, Lager	1'135.85		5'590.00		1'012.48	
3171.02.01	<i>Schulreisen, Exkursionen</i>	1'135.85		5'590.00		1'012.48	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	395'499.67		394'870.00		401'790.70	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
511	Primarschule Geeren	4'020'824.21	8'030.00	3'929'670.00	8'400.00	3'927'009.22	6'600.00
3000.00	Entschädigungen	5'548.20		4'000.00		6'617.45	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	123'615.15		102'000.00		137'251.15	
3020.00.00	<i>Löhne der Lehrpersonen</i>	9'248.40					
3020.00.09	<i>Kommunale Besoldungen</i>	114'366.75		102'000.00		137'251.15	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	49'544.95		26'800.00		31'832.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'244.90		7'700.00		10'233.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'293.40		8'900.00		6'497.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'164.95		1'500.00		1'175.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'555.60		1'500.00		1'785.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	683.45				556.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'361.25		27'400.00		16'027.65	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00.01 <i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	3'063.00		5'400.00		4'426.30	
3090.00.02 <i>Individuelle, persönliche Weiterbildung</i>	11'438.90		20'400.00		10'810.00	
3090.00.03 <i>Gemeinsame Weiterbildungstage</i>	859.35		1'600.00		791.35	
3099.00 Allgemeiner Personalaufwand	3'960.95		4'530.00		4'129.50	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	71'372.51		62'660.00		64'595.12	
3102.00 Lehrer-/Schülerbibliothek	5'361.11		4'900.00		5'011.35	
3104.00 Lehrmittel	40'369.10		42'950.00		37'206.63	
3110.00 Anschaffung Unterrichtsmaterial	1'307.65		1'400.00		414.80	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'663.75		4'850.00		14'193.40	
3130.00.00 Kulturveranstaltungen	21'815.77		41'450.00		15'360.25	
3130.07 Telefon, Porti, Fracht	4'802.25		2'860.00		5'501.34	
3130.19 Zivildienstleistende	24'772.10		24'000.00		18'009.00	
3150.00 Unterhalt Unterrichtsmaterial	89.20					
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	2'539.36		1'760.00		1'182.15	
3171.01 Projektwochen					5'873.30	
3171.02 Ausflüge, Lager	40'500.67		56'770.00		25'932.30	
3171.02.01 <i>Schulreisen, Exkursionen</i>	14'544.67		26'770.00		10'082.50	
3171.02.02 <i>Klassenlager</i>	25'956.00		30'000.00		15'849.80	
3199.00 Übriger Betriebsaufwand	3'812.75		4'300.00		2'393.25	
3611.00 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'528'381.19		3'442'640.00		3'457'645.23	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			800.00			
3635.00 Beiträge an private Unternehmungen	56'064.00		54'000.00		57'585.00	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'810.00		8'400.00		6'600.00
4980.00 Interne Übertragungen (Lauferfonds)		220.00				
512 Sonderschulung Geeren	663'009.88		692'530.00		677'590.95	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	517'263.60		566'000.00		526'501.70	
3020.00.01 <i>Lehrkräfte Heilpädagogische Förderung</i>	1'103.70		1'000.00		2'811.30	

Institutionelle Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.00.02 Lehrkräfte Logopädie	63'562.35		166'000.00		106'447.40	
3020.00.03 Lehrkräfte Psychomotorik	117'677.40		113'000.00		112'479.00	
3020.00.04 Diverse	334'920.15		286'000.00		304'764.00	
3020.09 Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-5'836.30					
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	13'490.70		1'000.00		10'134.45	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'677.75		36'100.00		34'634.35	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	67'949.20		56'400.00		71'094.65	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'605.80		7'100.00		6'690.10	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'506.45		6'800.00		6'040.85	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8.90				57.15	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des Personals	11'091.00		6'400.00		8'915.60	
3090.00.01 Freiwillige, persönliche Weiterbildung	705.00		1'000.00		633.60	
3090.00.02 Individuelle, persönliche Weiterbildung	10'386.00		5'400.00		8'282.00	
3091.00 Stelleninserate	2'477.70		500.00		3'373.15	
3099.00 Allgemeiner Personalaufwand					205.00	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'472.63		9'030.00		6'610.05	
3104.00 Lehrmittel	2'545.35		2'300.00		2'012.10	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	757.10		900.00		1'321.80	
52 Schulhaus Chrüzacher	4'324'989.06	19'766.00	4'328'530.00	10'300.00	4'145'819.62	13'636.00
520 Kindergarten Chrüzacher	537'213.57		483'650.00		405'305.24	
3020.00 Löhne der Lehrpersonen	77'381.16		81'400.00		49'753.55	
3020.00.06 Zusatzstunden Kindergarten	66'844.31		72'900.00		40'063.05	
3020.00.07 Reinigungspersonal Kiga	10'536.85		8'500.00		9'690.50	
3030.00 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	11'539.50		4'500.00		9'659.55	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'380.85		5'500.00		3'557.00	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	3'462.50				427.25	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	893.90		1'000.00		441.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	904.80		1'000.00		621.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	526.65		600.00		346.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'875.00		13'100.00		13'996.00	
3090.00.01	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	120.00		600.00		596.00	
3090.00.02	<i>Individuelle, persönliche Weiterbildung</i>	5'755.00		12'500.00		13'400.00	
3091.00	Stelleninserate			300.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'075.48		10'200.00		9'865.93	
3104.00	Lehrmittel	1'340.17		1'150.00		2'245.80	
3110.00	Anschaffung Unterrichtsmaterial	3'931.80		3'700.00		1'130.00	
3130.00.00	Kulturveranstaltungen					50.90	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	158.60		300.00		168.45	
3150.00	Unterhalt Unterrichtsmaterial	588.90		800.00		440.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	44.15					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	41'677.57		66'000.00		41'586.55	
3171.02	Ausflüge, Lager	2'884.71		4'950.00		4'213.80	
3171.02.01	<i>Schulreisen, Exkursionen</i>	2'884.71		4'950.00		4'213.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	364'747.83		284'350.00		262'000.56	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
521	Primarschule Chrüzacher	3'112'286.17	19'766.00	3'171'040.00	10'300.00	3'081'927.99	13'636.00
3000.00	Entschädigungen	3'534.50		4'000.00		3'959.25	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	97'639.70		78'000.00		111'892.70	
3020.00.09	<i>Kommunale Besoldungen</i>	97'639.70		78'000.00		111'892.70	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-8.40					
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	17'335.10		38'000.00		42'221.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'979.55		7'000.00		9'036.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'103.90		8'000.00		10'448.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'110.20		1'400.00		1'442.90	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'174.15		1'300.00		1'575.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	548.80		700.00		389.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	7'021.55		28'940.00		15'862.40	
3090.00.01	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	3'126.05		4'540.00		1'602.35	
3090.00.02	<i>Individuelle, persönliche Weiterbildung</i>	2'687.95		22'600.00		12'389.65	
3090.00.03	<i>Gemeinsame Weiterbildungstage</i>	1'207.55		1'800.00		1'870.40	
3091.00	Stelleninserate			400.00			
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	3'287.95		4'400.00		3'300.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	56'314.30		58'750.00		59'864.98	
3102.00	Lehrer-/Schülerbibliothek	3'785.18		6'100.00		4'923.41	
3104.00	Lehrmittel	37'224.58		37'480.00		36'661.00	
3110.00	Anschaffung Unterrichtsmaterial	5'352.35		7'600.00		3'461.49	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'339.07		1'950.00		3'421.40	
3130.00.00	Kulturveranstaltungen	14'466.45		28'500.00		17'730.00	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	5'972.13		6'340.00		7'532.48	
3130.19	Zivildienstleistende	17'889.90		24'000.00		20'325.00	
3150.00	Unterhalt Unterrichtsmaterial			500.00		836.93	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	3'417.66		4'450.00		2'543.51	
3170.00	Reisekosten und Spesen					50.40	
3171.02	Ausflüge, Lager	54'119.91		63'430.00		52'727.38	
3171.02.01	<i>Schulreisen, Exkursionen</i>	17'671.31		24'430.00		11'312.25	
3171.02.02	<i>Klassenlager</i>	36'448.60		39'000.00		41'415.13	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'026.70		2'600.00		5'488.08	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'719'462.94		2'711'200.00		2'621'560.33	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	45'188.00		46'000.00		44'672.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'731.00		10'000.00		8'822.00
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des FK				300.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						4'704.00

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4980.00	Interne Übertragungen (Lauferfonds)		35.00				110.00
522	Sonderschulung Chrüzacher	675'489.32		673'840.00		658'586.39	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	536'056.35		539'000.00		498'406.55	
3020.00.02	Lehrkräfte Logopädie	226'432.30		224'000.00		245'817.90	
3020.00.03	Lehrkräfte Psychomotorik	46'065.35		45'000.00		44'749.65	
3020.00.04	Diverse	263'558.70		270'000.00		207'839.00	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-57.70					
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'727.15				28'364.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'540.05		36'900.00		33'811.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'031.30		57'500.00		65'152.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	6'897.70		7'200.00		6'616.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'828.50		7'000.00		5'900.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'390.00		4'300.00		2'625.90	
3090.00.01	Freiwillige, persönliche Weiterbildung	400.00		1'000.00		310.00	
3090.00.02	Individuelle, persönliche Weiterbildung	990.00		3'300.00		2'315.90	
3091.00	Stelleninserate			500.00		350.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'088.75		13'500.00		8'721.68	
3104.00	Lehrmittel	4'486.12		7'440.00		7'741.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	501.10		500.00		896.76	
53	Schulhaus Mösli	4'941'364.33	96'602.22	4'649'900.00	91'830.00	4'776'000.99	159'384.90
530	Sekundarschule Mösli	4'941'364.33	96'602.22	4'649'900.00	91'830.00	4'776'000.99	159'384.90
3000.00	Entschädigungen	2'914.60					
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	160'287.45		95'000.00		186'424.55	
3020.00.00	Löhne der Lehrpersonen	64'080.80				66'951.20	
3020.00.08	Hausämter Kustoden					3'185.00	
3020.00.09	Kommunale Besoldungen	96'206.65		95'000.00		116'288.35	
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	39'733.45		30'000.00		31'319.80	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'769.95		5'000.00		12'879.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'561.15		6'400.00		14'664.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'004.55		800.00		2'193.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'979.60		800.00		2'246.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	523.55		400.00		1'002.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'500.30		25'300.00		3'325.95	
3090.00.01	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	5'017.50		4'500.00		1'292.30	
3090.00.02	<i>Individuelle, persönliche Weiterbildung</i>	17'335.60		19'300.00		1'539.00	
3090.00.03	<i>Gemeinsame Weiterbildungstage</i>	2'147.20		1'500.00		494.65	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	6'217.87		6'950.00		5'905.45	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	111'022.77		110'670.00		114'294.94	
3102.00	Lehrer-/Schülerbibliothek	6'097.22		6'700.00		4'721.69	
3104.00	Lehrmittel	92'498.80		91'030.00		102'239.45	
3110.00	Anschaffung Unterrichtsmaterial	9'361.92		13'950.00		5'532.90	
3130.00.00	Kulturveranstaltungen	13'793.46		28'080.00		15'269.35	
3130.04	Transport Schulbus + Extradfahrten	2'801.00					
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	7'389.53		3'840.00		9'174.68	
3130.19	Zivildienstleistende	15'117.50		24'000.00		17'344.00	
3150.00	Unterhalt Unterrichtsmaterial	2'443.75		1'000.00		1'246.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Werkzeuge	4'442.50		2'000.00		2'396.35	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	1'641.00		1'600.00		2'246.65	
3171.01	Projektwochen	13'382.05		19'480.00		13'727.05	
3171.02	Ausflüge, Lager	120'298.22		153'050.00		119'710.29	
3171.02.01	<i>Schulreisen, Exkursionen</i>	11'700.70		31'700.00		19'903.08	
3171.02.02	<i>Klassenlager</i>	84'646.52		95'650.00		99'807.21	
3171.02.03	<i>Skilager</i>	21'705.80		20'700.00			
3171.02.04	<i>Skilagervorkurs</i>	2'245.20		5'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'046.05		3'000.00		3'519.35	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'700'243.39		3'562'220.00		3'608'843.14	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	111'505.00		57'530.00		70'611.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	322'000.00		161'100.00		125'600.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	141'787.70		240'000.00		299'561.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		86'729.15		82'630.00		151'781.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				4'200.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'464.32				
4980.00	Interne Übertragungen (Lauferfonds)		7'408.75		5'000.00		7'603.75
55	Allgemeine Dienste	5'320'005.54	69'934.70	4'850'420.00	112'500.00	4'199'574.51	81'187.00
550	Musikschule Kloten	874'901.90		1'100'710.00		592'038.53	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	51.95		1'600.00		10'943.28	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	2'370.00		4'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	872'479.95		1'095'110.00		581'095.25	
551	Volksschule Allgemein	392'162.18	33'707.90	414'610.00	52'500.00	323'365.81	33'782.00
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	76'465.40		130'000.00		76'014.95	
3020.00.00	Löhne der Lehrpersonen	76'465.40		130'000.00		76'014.95	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-14.55					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'924.45		8'300.00		4'618.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	624.10		1'600.00		626.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	711.00		1'500.00		806.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	467.40		850.00		470.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'773.00		45'000.00		18'389.05	
3090.00.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	11'773.00		45'000.00		18'389.05	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand					290.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'911.00		8'000.00		7'348.80	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'739.50		10'200.00		1'535.75	
3105.00	Elternmitwirkung, Schülerpartizipation	4'884.19		16'600.00		5'016.74	
3106.00	Medizinisches Material					9'343.42	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	55'678.09				734.10	
3130.04	Transport Schulbus + Extradfahrten	200'509.60		162'760.00		182'886.15	
3130.16	Schulanlässe, Examen und Kommissionsanlässe	18'506.00		25'500.00		11'461.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'036.00					
3171.03	Sportwochenprogramm	2'947.00		4'000.00		3'322.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			300.00		500.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		33'707.90		52'500.00		33'782.00
552	Sonderschulung	3'072'330.84	36'226.80	2'782'690.00	60'000.00	2'843'447.81	47'405.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	159'832.90		186'100.00		173'152.12	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'527.45				-175.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'097.10		12'300.00		12'276.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'631.55		19'100.00		25'920.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'036.30		2'400.00		2'417.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'445.00		2'300.00		2'141.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'026.25		1'600.00		1'319.65	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	810.00		2'500.00		1'180.00	
3100.00	Büromaterial			2'500.00		1'464.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	238.75		1'000.00		805.40	
3104.00	Lehrmittel	2'180.49		3'000.00		531.15	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'977.80		500.00			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	906.05		900.00		2'648.20	
3120.00.00	Miet- und Benützungsgebühren Büro SPD	12'780.00		12'780.00		10'937.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	517'805.95		532'450.00		434'981.69	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	2'159.10		2'150.00		2'081.30	
3130.22	Temporäreinsätze Externe	95'464.40					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'785.20		2'000.00		2'042.75	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'141'590.55		1'521'090.00		2'082'580.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	93'860.90		63'720.00		71'112.70	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			352'800.00			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	25'230.00		23'000.00		16'030.00	
3661.20	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			38'500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'194.80				47'405.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'032.00		60'000.00		
553	Schulgesundheit	58'949.76		61'760.00		58'918.91	
3010.00.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'858.15		16'000.00		10'985.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	954.40		980.00		705.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	43.90		200.00		33.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	160.20		180.00		123.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	102.85		100.00		75.75	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	10'300.00		10'000.00		13'437.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	608.20		2'300.00		622.35	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	31'922.06		32'000.00		32'935.96	
554	Informatik Schule	845'372.77		408'650.00		301'688.45	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	245'122.55					
3020.00.09	<i>Kommunale Besoldungen</i>	245'122.55					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'740.00					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'030.35					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	3'351.10					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'646.75					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	435.00					
3113.00	Anschaffung Hardware	13'878.84		89'350.00		78'727.35	
3130.00.00	Dienstleistungen Dritter	367'172.07		219'000.00		125'137.26	
3133.01	Informatik-Nutzungsaufwand übrige	15'954.15		7'500.00		3'965.75	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	48'133.84		81'000.00		59'790.55	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3162.00	Raten für operatives Leasing	49'807.50					
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'067.54		11'800.00		34'067.54	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	19'033.08					
555	Kopierer/Drucker Schule	76'288.09		82'000.00		80'115.00	
3100.00	Büromaterial	19'922.49		22'000.00		23'419.64	
3161.00	Mieten, Leasing, Benützungskosten Mobilien und Fahrzeuge	56'365.60		60'000.00		56'695.36	
56	Familie	4'845'238.55	221'372.45	4'602'080.00	2'649'950.00	4'459'180.83	171'435.15
560	Jugendarbeit	2'037'644.63	784.15	1'886'620.00	2'501'000.00	1'816'484.31	851.10
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'215.50		1'300.00		2'078.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	237'202.42		235'000.00		221'164.13	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'325.20					
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'333.20		1'500.00		1'424.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'795.80		15'200.00		14'100.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'725.05		23'000.00		19'593.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'124.15		3'000.00		2'962.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'488.50		2'800.00		2'459.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'594.75		2'000.00		1'514.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	750.00					
3090.00.01	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	750.00					
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	77.40		2'640.00		898.65	
3100.00	Büromaterial	65.40		800.00		78.60	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'357.66		2'500.00		2'662.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		96.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	50.00		300.00		185.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	201.80		500.00		1'493.86	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'152.25		6'000.00		405.74	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'539.10		16'040.00		9'813.25	
3130.00.00	Dienstleistungen Dritter					3'543.15	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	1'789.85		3'540.00		2'754.60	
3130.17	Kurse, Gruppenanlässe, Veranstaltung	7'366.05		9'000.00		7'113.84	
3134.00	Sachversicherungsprämien	145.50		1'150.00		145.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'500.00		40.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	303.30		4'100.00		323.70	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	18'000.00		18'400.00		18'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'355.35		2'000.00		1'702.55	
3300.30.04	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV (3420 - Freizeit)	1'078.80		1'100.00		1'078.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'421.97		3'400.00		4'601.40	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'697'438.35		1'526'000.00		1'494'601.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'950.00		250.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'397.68		1'400.00		1'397.69	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500.00		
4240.00.00	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>				500.00		
4250.01	Verkaufserlöse		784.15		500.00		851.10
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				2'500'000.00		
561	Schulsozialarbeit	283'532.04		280'320.00		257'400.77	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	226'983.40		221'000.00		204'943.01	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-338.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'458.10		14'100.00		13'091.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'196.00		22'000.00		21'479.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'078.80		2'800.00		2'786.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'432.20		2'600.00		2'283.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'554.00		1'500.00		1'407.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'551.00		9'700.00		5'370.00	
3090.00.01	<i>Freiwillige, persönliche Weiterbildung</i>	6'551.00		9'700.00		5'370.00	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	343.16					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	663.50				342.00	
3104.00	Lehrmittel	1'122.13		2'000.00		2'291.32	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			400.00		484.25	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					195.50	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	1'174.40		1'920.00		990.05	
3170.00	Reisekosten und Spesen	275.35		600.00		374.49	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'700.00		1'700.00		1'700.00	
562	Integrationsmassnahmen	343'016.93	141'318.15	324'460.00	101'950.00	314'777.96	111'451.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	241'609.93		196'000.00		225'509.88	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'212.90		13'000.00		14'092.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	21'447.00		15'000.00		19'442.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'293.95		2'500.00		2'012.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'558.45		2'300.00		2'458.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'655.50		1'500.00		1'529.45	
3100.00	Büromaterial	678.95		1'600.00		5'888.65	
3101.00.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'808.65		2'740.00		3'091.47	
3130.07	Telefon, Porti, Fracht	221.45		300.00		69.95	
3130.17	Kurse, Gruppenanlässe, Veranstaltung	28'291.70		63'600.00		13'942.36	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'350.45		5'920.00		4'243.90	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	20'888.00		20'000.00		22'497.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'240.00		25'400.00		27'150.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		49'611.00		9'780.00		9'780.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		61'467.15		66'770.00		74'521.55
563	Kultur, Verein	1'217'888.76	4'492.00	1'210'040.00	12'000.00	1'156'533.26	8'144.00
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'562.00		3'000.00		4'203.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	84.40				61.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13.40				12.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	14.20				11.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	31.55				29.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'417.11		2'500.00			
3130.00.4	Neuzuzügeranlass	896.05		2'500.00			
3130.13	Allg. Kulturveranstaltungen	16'647.65		76'500.00		39'939.61	
3130.14	Muttertagskonzert			500.00			
3130.15	Fasnacht	18'629.20		15'000.00		3'120.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	41'873.95					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	2'160.00		1'100.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	572.30		500.00		458.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	602.30		3'000.00		855.20	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	433'600.00		458'600.00		433'600.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	30'355.45				22'235.55	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	666'429.20		646'840.00		652'007.20	
4250.00	Verkäufe		4'492.00		12'000.00		8'144.00
564	Tagesstruktur	689'493.65	53'663.70	620'000.00	14'000.00	651'249.80	33'524.05
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					57'162.05	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	689'493.65		620'000.00		594'087.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		53'663.70		14'000.00		33'524.05
565	Gemeindebibliothek	273'662.54	21'114.45	280'640.00	21'000.00	262'734.73	17'464.45
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	171'910.03		172'440.00		165'420.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'245.30					
3030.00	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	206.00		1'000.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'098.20		11'100.00		10'466.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'987.80		17'300.00		20'509.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'362.70		2'100.00		2'212.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'866.80		2'000.00		1'825.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'192.70		1'200.00		1'124.35	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3100.00	Büromaterial	122.80		500.00		176.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'549.40		4'000.00		1'588.55	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			2'200.00		301.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	33'430.11		35'500.00		32'802.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	811.00		3'000.00		1'741.90	
3130.18	Veranstaltungen, Öffentlichkeitsarbeit	2'814.75		4'000.00		1'852.88	
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'422.30		2'500.00		2'421.80	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	45.55		300.00		227.75	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'087.70		1'500.00		62.70	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		17'782.80		18'000.00		14'491.95
4240.00.00	<i>Benützungsgebühren und Dienstleistungen</i>		17'782.80		18'000.00		14'491.95
4260.00	Medienersatz		110.50				51.40
4390.00	Übriger Ertrag		3'221.15		3'000.00		2'921.10
59	Verwaltung	1'072'450.27	1'507.80	1'076'920.00	11'600.00	951'726.99	42'069.95
590	Abteilung Bildung und Familie	1'072'450.27	1'507.80	1'076'920.00	11'600.00	951'726.99	42'069.95
3000.00	Entschädigungen	72'451.20		70'000.00		87'501.00	
3000.01	Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	561.00		1'000.00		781.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	863.17				19'911.97	
3010.00.01	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Schulverwaltung)	527'921.05		567'000.00		421'987.40	
3010.00.02	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Jugend)	115'946.60		115'000.00		93'914.35	
3010.00.03	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals (Familien- + Schulergr. Betreuung und Angebote)	74'683.15		74'000.00		71'676.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-16'988.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'283.55		54'300.00		43'050.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	92'998.95		81'200.00		74'374.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'750.75		10'500.00		8'312.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'290.30		10'000.00		7'513.40	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'341.80		5'200.00		4'694.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'011.95		10'500.00		7'081.55	
3090.00.01	<i>Kurse</i>			3'000.00		3'993.15	
3090.00.02	<i>Arbeitstagungen</i>	4'011.95		7'500.00		3'088.40	
3099.00	Allgemeiner Personalaufwand	2'028.45		4'000.00		5'874.90	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		500.00		280.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'259.85		39'500.00		70'260.75	
3130.22	Temporäreinsätze Externe	56'607.75					
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					904.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'520.35		4'300.00		3'670.45	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	30'719.00		29'920.00		29'937.02	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'507.80		11'600.00		42'069.95
9	Abschluss		1'581'012.45			6'430'705.20	
99	Abschluss		1'581'012.45			6'430'705.20	
999	Abschluss		1'581'012.45			6'430'705.20	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					6'430'705.20	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		1'581'012.45				
		89'367'649.02	89'367'649.02	87'011'570.00	87'011'570.00	89'057'088.66	89'057'088.66

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Dienste + Sicherheit

Gliederung	Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
142	5620.00	75'785.90	0.00	75'785.90	Kostenabrechnung Schiessanlage Bettensee, Sanierungskosten Altlasten

2

Finanzen + Liegenschaften

Gliederung	Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
220	5040.10	38'590.20	-	38'590.20	Wurde im Vorjahr budgetiert, Verzögerung da genauere Büroraumplanung nötig
220	5040.20	48'446.35	-	48'446.35	War im Vorjahr budgetiert, Verzögerung da genau Büroraumplanung
221	5040.00.02	351'986.75	950'000.00	-598'013.25	Langsamer Baufortschritt
221	5040.00.04	-21'951.35	1'400'000.00	-1'421'951.35	Sanierungsverschiebung Ersatzneubau um ein Jahr
221	5040.00.05	85'662.30	-	85'662.30	Baubrechnung in Arbeit
221	5040.00.08	-	200'000.00	-200'000.00	Dachsanierung sistiert
221	5040.00.15	-	60'000.00	-60'000.00	Wurde im Vorjahr notfallmässig ausgeführt
221	5040.00.16	-	200'000.00	-200'000.00	Keine Buchung auf diesem Konto neu bei 220
221	5040.00.18	140'839.37	-	140'839.37	Neues Projekt da neue Wärmeerzeugung von externen Lieferant Arctus Immobilien
221	5040.00.19	69'826.56	-	69'826.56	Komplettersatz war günstiger als Reparatur
221	5040.20	101'356.81	0.00	101'356.81	Neues Konto für Vorprojekt KiGa Auenring
221	5040.30	53'477.45	0.00	53'477.45	Neues Konto für Ausführung Projekt, Verpflichtungskredit
221	6310.00.01	-56'680.00	0.00	-56'680.00	Nicht budgetierte Fördergelder für PV Anlage Geeren
291	5040.00	55'000.00	0.00	55'000.00	Abschlusszahlung Rechtsstreit Schlusszahlung Cabletron Projekt Teilsanierung Hallenbad Geeren
291	5040.00.11	678.00	165'000.00	-164'322.00	Ist noch nicht erfolgt, da Hausbrand und Bauverzögerung
291	5040.00.31	38'576.55	0.00	38'576.55	Nicht budgetiertes Projekt
292	5090.00.02	22'382.25	100'000.00	-77'617.75	zu hoch budgetiert, Projektverzögerung

4

Bau + Werke

Gliederung	Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
400	5290.02.03	-	100'000.00	-100'000.00	Entwicklungskonzeption Zentrum West wird erst im 2024 erstellt.
400	5290.02.04	25'000.00	150'000.00	-125'000.00	Im 2023 keine Nachführung Masterplan Bahnhof Süd erfolgt. Einzig Beitrag Studienauftrag Bahnhof Nord wurde gemäss GRB vom 12. Januar 2021 verbucht.
400	5290.06	0.00	70'000.00	-70'000.00	Verfahren Festlegung Gewässerraum im 2023 nicht ausgelöst, erfolgt nach Variantenentscheid Hochwasserschutz.
400	5290.07	0.00	50'000.00	-50'000.00	Verfahren Planung Bahnhof-/Dietlikonertrasse im 2023 nicht ausgelöst.
401	5290.03.02	0.00	30'000.00	-30'000.00	Im 2023 kein kommunaler Klärungsbedarf Strassenführungen infolge Brüttenertunnel vorhanden.
414	6300.00	-223'915.00	0.00	-223'915.00	Auszahlung von im 2023 nicht budgetierten Subventionen seitens Kanton für die Sanierung der Schiessanlagen Schützenwis und Baltenswil.
420	5010.00.07	475'972.80	535'000.00	-59'027.20	Das Projekt (Strassenbau) wurde im Oktober 2023 baulich abgeschlossen. Die technischen Abschlussarbeiten (Vermessung, Pläne des ausgeführten Bauwerks) können jedoch erst im 1. Quartal 24 erledigt werden. Das Projekt wird innerhalb des genehmigten Kredits abschliessen.
420	5010.00.08	108'136.20	70'000.00	38'136.20	Das Projekt wurde im November und Dezember 2023 umgesetzt. Im Budgetprozess wurde davon ausgegangen, dass die Kanalisation komplett erneuert werden muss. Detaillierte TV-Aufnahmen zeigten jedoch, dass die Reparaturen mittels Kanalroboter erfolgen können. Durch diese Sanierungsvariante können bei dem Konto Abwasser Kosten eingespart werden. Aufgrund der wegfallenden Grab-/ sowie den Instandstellungsarbeiten im Kanalbereich mit eingerechnete Kostenanteilen an der Strassensanierung steigen die Kosten im Konto Strasse, da dieses nun die Gesamtkosten der Strassensanierung aufnehmen muss.
420	5010.00.10	39'249.10	100'000.00	-60'750.90	Infolge eines grösseren Wasserleitungsbruchs (im Projektperimeter) im November 2022 musste bereits ein Teilstück inkl. den dazugehörigen Strassenkörper vollständig ersetzt werden. Aus diesem Grund reduzierte sich das ursprünglich geplante Projekt.
420	5010.02.05	42'138.05	0.00	42'138.05	Das Projekt wurde im Dezember 2022 baulich bis auf den Deckbelag fertiggestellt. Die Abrechnungen der letzten Bauetappe inkl. die öffentliche Beleuchtung konnten folglich erst mit Einbau des Deckbelags im Sommer 2023 erfolgen. Das Projekt (Beleuchtung) schliesst CHF 5'000 unter dem vom Gemeinderat genehmigten Kredit ab.
420	5010.11	0.00	300'000.00	-300'000.00	Ausführung Buswendeschleife Pöschen ist im 2024 vorgesehen.
420	5640.00.01	58'138.18	140'000.00	-81'861.82	Aufgrund des Projektfortschritts geringere Planungsbeiträge seitens SBB in Rechnung gestellt.
420	5640.00.03	0.00	150'000.00	-150'000.00	Aufwertungsplanungen Ufmatten / Bächli werden nicht durchgeführt, zu schlechtem Kosten-/Nutzenverhältnis (Quartierplanverfahren wäre notwendig, Schaffung von neuem Wohnraum in zu geringem Masse).
420	6310.00	-57'504.00	0.00	-57'504.00	Auszahlung von nicht budgetierten Subventionen aus dem Strassenfonds für die Sanierung von Staatsstrassen, vorliegend Kostenanteil Baltenswilerstrasse für Erschliessung Zentrum.
421	5020.01	156'322.30	500'000.00	-343'677.70	Inrechnungsstellung Projektierungsleistungen gemäss Projektfortschritt HWS, im 2023 v.a. erweiterte Grundlagenarbeiten ausgeführt.
421	5020.02	0.00	100'000.00	-100'000.00	Sanierung Sagiweiher zu Lasten der Gemeinde ist erst mit Realisierung der Wohnbaute gemäss privatem GP Sagiweg auszuführen. Im 2023 nicht erfolgt.
421	5020.04	0.00	60'000.00	-60'000.00	Umsetzung Wasserbauprojekt zu Lasten der Gemeinde ist erst mit Realisierung der Wohnbauten gemäss privatem GP Unterdorf auszuführen. Im 2023 nicht erfolgt.
421	5020.06	0.00	100'000.00	-100'000.00	Ergänzungs-Wasserbauprojekt zu Lasten der Gemeinde ist erst mit Realisierung der Wohnbauten gemäss privatem GP Unterdorf zu erarbeiten. Im 2023 nicht projektiert.

421	5020.07	0.00	220'000.00	-220'000.00	Aufgrund der noch ungeklärten Hochwasserschutzmassnahmen wurde die Sanierung der Brücke Sagiweg verschoben. Je nach Variante des Hochwasserschutz hat dies unterschiedliche Einflüsse auf die Konstruktion
424	5030.00.07	100'936.25	0.00	100'936.25	Das Projekt konnte im Oktober 2022 abgeschlossen werden. Diverse Abrechnungen von Unternehmungen sind jedoch erst im Jahr 2023 eingetroffen. Das Gesamtprojekt befindet sich innerhalb des genehmigten Kredits.
424	5030.00.08	375'781.58	225'000.00	150'781.58	Im Budget war ein Ersatz der Wasserleitung Jahrgang 1962) im Häuliweg bis zur Liegenschaft "Grindelstrasse 50a" vorgesehen. Es zeigte sich jedoch, dass der vorhergehende Abschnitt bis zum Pumpwerk Dolchen trotz neuerem Erstelldatum diverse Setzungen aufweist und somit ebenfalls erneuert werden musste (ca. 80 Laufmeter).
424	5030.00.09	120'409.31	0.00	120'409.31	Das Projekt wurde im Dezember 2022 baulich bis auf den Deckbelag fertiggestellt. Die Schlussabrechnungen der letzten Bauetappe inkl. die Wasserleitung konnten folglich erst mit Einbau des Deckbelags im Sommer 2023 erfolgen. Das Projekt (Wasserleitung) schliesst CHF 3'000 unter dem vom Gemeinderat genehmigten Kredit ab.
425	5030.00.08	26'913.83	240'000.00	-213'086.17	Im ursprünglichen Budget war ein Ersatz der Kanalisationsleitung in der Vorbuchenstrasse eingeplant. Mit den Kanalaufnahmen anfangs Jahr 2023 zeigte sich jedoch, dass der Kanal in einem guten Zustand ist und die kleineren Beschädigungen mittels Roboter saniert werden können.
425	5030.00.10	113'135.74	185'000.00	-71'864.26	Das Projekt (Kanalisation) wurde im Oktober 2023 baulich abgeschlossen. Die technischen Abschlussarbeiten (Vermessung, Pläne des ausgeführten Bauwerks) können jedoch erst im 1. Quartal 24 erledigt werden. Das Projekt wird innerhalb des genehmigten Kredits abschliessen.
425	5030.00.12	50'641.40	90'000.00	-39'358.60	Infolge eines grösseren Wasserleitungsbruchs (im Projektperimeter) im November 2022 musste bereits ein Teilstück inkl. den dazugehörigen Strassenkörper vollständig ersetzt werden. Aus diesem Grund reduzierte sich das ursprünglich geplante Projekt.
425	5030.00.14	18'375.07	110'000.00	-91'624.93	Das Projekt wurde im November und Dezember 2023 umgesetzt. Im Budgetprozess wurde davon ausgegangen, dass die Kanalisation komplett erneuert werden muss. Detaillierte TV-Aufnahmen zeigten jedoch, dass die Reparaturen mittels Kanalroboter erfolgen konnten. Durch diese Sanierungsvariante konnten bei dem Konto Abwasser massiv Kosten eingespart werden.
425	5290.09	0.00	165'000.00	-165'000.00	Bei der Ausschreibung der Kanalaufnahmen und Zustandsuntersuchungen zeigte sich, dass diese Arbeiten inskünftig etappenweise zusammen mit der jährlichen Kanalreinigung erfolgen Konto 425.3143.00 verbucht.
425	6370.00	-484'400.00	-100'000.00	-384'400.00	Im 2023 geringere bauliche Entwicklung auf noch nicht erschlossenen Parzellen erfolgt. Anschlussgebühren Abwasser jedoch aufgrund grosser Fläche Landi deutlich höher verrechnet als budgetiert.

5

Bildung + Familie

Gliederung	Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
552	6440.00	-73'800.00	-22'000.00	-51'800.00	Unvorhergesehen höhere Teilrückzahlung des Darlehens (bis 2054), aufgrund aktuell finanzielle Ausgangslage der HPS, gem. Protokollauszug vom 3. Oktober 2023
554	5090.00.03	148'701.80	200'000.00	-51'298.20	13000.- fehlen von Kto 5060.12 Investitionen für Hintergrundsysteme waren weniger hoch als angedacht.

Gemeindeverwaltung Bassersdorf

Investitionsrechnung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
-	Politische Gemeinde Bassersdorf	4'613'426.94	914'834.71	8'484'000.00	162'000.00	9'871'910.40	7'034'774.41
1	Dienste und Sicherheit	219'027.10	-	135'000.00	-	-	-
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>219'027.10</i>		<i>135'000.00</i>		-
2	Finanzen und Liegenschaften	1'141'446.39	56'680.00	3'244'000.00	-	2'016'409.95	875'484.24
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'084'766.39</i>		<i>3'244'000.00</i>		<i>1'140'925.71</i>
4	Bau und Werke	3'091'120.85	784'354.71	4'905'000.00	140'000.00	7'851'676.65	6'085'490.17
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'306'766.14</i>		<i>4'765'000.00</i>		<i>1'766'186.48</i>
5	Bildung und Familie	161'832.60	73'800.00	200'000.00	22'000.00	3'823.80	73'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>88'032.60</i>		<i>178'000.00</i>		<i>-69'976.20</i>
	Nettoinvestition	4'613'426.94	914'834.71	8'484'000.00	162'000.00	9'871'910.40	7'034'774.41
			3'698'592.23		8'322'000.00		2'837'135.99
		4'613'426.94	4'613'426.94	8'484'000.00	8'484'000.00	9'871'910.40	9'871'910.40

Gemeindeverwaltung Bassersdorf

Investitionsrechnung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	314'375.47	-	360'000.00	-	581'588.10	563'158.14
	<i>Nettoergebnis</i>		314'375.47	-	360'000.00		18'429.96
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	85'525.90	-	-	-	-	-
	<i>Nettoergebnis</i>		85'525.90				
2	BILDUNG	468'204.77	130'480.00	1'765'000.00	22'000.00	592'540.75	73'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		337'724.77		1'743'000.00		518'740.75
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	-	-	200'000.00	-	-	-
	<i>Nettoergebnis</i>						
4	GESUNDHEIT	520'698.75	-	1'119'000.00	-	472'846.40	-
	<i>Nettoergebnis</i>		520'698.75		1'119'000.00		472'846.40
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'506'844.88	57'504.00	1'960'000.00	-	912'891.60	-
	<i>Nettoergebnis</i>		1'449'340.88		1'960'000.00		912'891.60
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'717'777.17	726'850.71	3'080'000.00	140'000.00	6'915'485.39	6'085'490.17
	<i>Nettoergebnis</i>		990'926.46		2'940'000.00		829'995.22
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-	-	-	-	23'299.66	-
	<i>Nettoergebnis</i>						23'299.66
9	FINANZEN UND STEUERN	-	-	-	-	373'258.50	312'326.10
	<i>Nettoergebnis</i>						60'932.40
		4'613'426.94	914'834.71	8'484'000.00	162'000.00	9'871'910.40	7'034'774.41
	Nettoinvestition		3'698'592.23		8'322'000.00		2'837'135.99
		4'613'426.94	4'613'426.94	8'484'000.00	8'484'000.00	9'871'910.40	9'871'910.40

Gemeindeverwaltung Bassersdorf

Investitionsrechnung

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
-	Politische Gemeinde Bassersdorf	5'528'261.65	5'528'261.65	8'646'000.00	8'646'000.00	16'906'684.81	16'906'684.81
1	Dienste und Sicherheit	219'027.10		135'000.00			
13	Publikumsdienste	133'501.20		135'000.00			
132	Friedhofwesen	133'501.20		135'000.00			
5030.05	Neue Urnengedenkwände	133'501.20		135'000.00			
14	Sicherheit	85'525.90					
141	Feuerwehr	9'740.00					
5060.300	Projekt (Ausführung, Verpflichtungskredit)	9'740.00					
142	Militär	75'785.90					
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	75'785.90					
2	Finanzen und Liegenschaften	1'141'446.39	56'680.00	3'244'000.00		2'016'409.95	875'484.24
22	Liegenschaften	1'024'809.59	56'680.00	2'979'000.00		2'045'300.30	346'484.24
220	Gemeindehäuser	75'830.90				244'529.70	34'158.14
5040.00.01	Heizungersatz Gemeindehaus B					10'956.20	
5040.00.14	Gemeindehaus D, Sanierung Pavillon					222'367.85	
5040.00.16	Baltenswilerstrasse 10, Sanierung (Planersuche Sanierung)	-11'205.65				11'205.65	
5040.100	Machbarkeit (Planersuche, Vorstudie etc.)	38'590.20					
5040.200	Vorprojekt (Projektierung)	48'446.35					
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						34'158.14
221	Übrige Verwaltungsliegenschaften	948'978.69	56'680.00	2'979'000.00		1'427'512.10	
5040.00.02	APZ Breiti Sanierung Heizanlage 2. Teil	351'986.75		950'000.00		304'134.40	
5040.00.03	Sanierung Kindergarten Steinlig					638.40	
5040.00.04	Auenring KIGA, Sanierung	-21'951.35		1'400'000.00		21'951.35	
5040.00.05	Dachsanierung inkl. PV Anlage Schulhaus Geeren	85'662.30				466'477.10	
5040.00.06	Dämmung, Installationen, Verglasung Auenring 31					237'939.00	
5040.00.07	Fenstersatz Turnhalle Geeren					100'288.50	
5040.00.08	Sanierung Dach & Hülle & PV Anlage Tennishalle bxa			200'000.00			
5040.00.15	Baltenswil altes Schulhaus, Ersatz Dachstuhl			60'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
5040.00.16	Baltenswilerstrasse 10, Sanierung (Planersuche Sanierung)			200'000.00			
5040.00.17	Heizungersatz Klotenerstrasse 1	-18'253.60				127'371.35	
5040.00.18	Auenring MEG - Heizungersatz	140'839.37					
5040.00.19	Schulhaus Mösli B, Liftersatz	69'826.56					
5040.100	Machbarkeit (Planersuche, Vorstudie etc.) (Funk. 2170)	17'322.40					
5040.200	Vorprojekt (Projektierung) (Funk. 2170)	101'356.81					
5040.300	Projekt (Ausführung, Verpflichtungskredit) (Funk. 2170)	53'477.45					
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	168'712.00		169'000.00		168'712.00	
6310.00.01	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten (Funk. 2170)		56'680.00				
222	Liegenschaften Finanzvermögen					373'258.50	312'326.10
7040.00.02	Bungertweg 2 (Wohnhaus)					60'932.40	
7700.00	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung					312'326.10	
8000.00	Verkauf von Grundstücken						312'326.10
29	Verwaltung	116'636.80		265'000.00		-28'890.35	529'000.00
291	Liegenschaftenverwaltung	94'254.55		165'000.00		-28'890.35	529'000.00
5040.00	Werterhaltungsmassnahmen Hochbauten	55'000.00				-28'890.35	
5040.00.11	Kindergarten Baltenswil (Mieterausbau)	678.00		165'000.00			
5040.00.31	Asylunterkunft (Planersuche Vorprojekt Ausführung)	38'576.55					
6310.00	Staatsbeiträge						529'000.00
292	Informatik	22'382.25		100'000.00			
5090.00.02	Digitalisierung	22'382.25		100'000.00			
4	Bau und Werke	3'091'120.85	784'354.71	4'905'000.00	140'000.00	7'851'676.65	6'085'490.17
40	Planung	38'725.55		400'000.00		123'399.85	
400	Gemeinde- und Siedlungsplanung	38'725.55		370'000.00		123'399.85	
5290.00	Revision Bau- und Zonenordnung	13'725.55				123'399.85	
5290.02.03	Zentrum West, Türmlischulhaus, Entwicklungskonzeption			100'000.00			
5290.02.04	Aktualisierung Masterplan Bahnhof Süd (Phase II)	25'000.00		150'000.00			
5290.06	Festlegung Gewässerraum			70'000.00			
5290.07	Planungsverfahren Bahnhofstrasse / Dietlikonerstrasse (Verkehrskonzept, HWS, Gewässerraum, GTB; Bautätigkeit)			50'000.00			
401	Verkehrs- und Umweltplanung			30'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
5290.03.02	Planungen Verlegung Baltenswiler-/ Bassersdorferstrasse infolge Brüttenertunnel			30'000.00			
41	Hochbau		223'915.00				194'596.00
414	Übriger Umweltschutz		223'915.00				194'596.00
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund		223'915.00				194'596.00
42	Tiefbau + Unterhalt, Entsorgung	3'052'395.30	560'439.71	4'505'000.00	140'000.00	7'704'977.14	5'890'894.17
420	Verkehrswege	1'506'844.88	57'504.00	1'930'000.00		912'891.60	
5010.00	Werterhaltungsprojekte					8'611.30	
5010.00.02	Birchwilerstrasse, Kurve Bärwis bis Nürensdorf					65'695.00	
5010.00.03	Gerlisbergstrasse, Klotenerstr. bis Steinligstr.					96'354.55	
5010.00.04	Lägernstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelnstr.	6'047.05				280'926.55	
5010.00.05	Häuliweg, Grindelstrasse	97'301.05		75'000.00			
5010.00.06	Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg	131'932.75				312'398.45	
5010.00.07	Emmetstrasse, Gerlisbergstrasse bis Rebweg	475'972.80		535'000.00		13'749.25	
5010.00.08	Holunderweg und Reckholderweg	108'136.20		70'000.00			
5010.00.09	Hubring, Hubstrasse bis Hubring	142'751.05		150'000.00		9'655.30	
5010.00.10	Höhenstrasse, Hydr. 316 bis Riedstrasse	39'249.10		100'000.00		7'290.15	
5010.00.11	Sanierung Vogeltöti-/ Sigaweg			20'000.00			
5010.00.12	Rebenweg, Gerlisbergstrasse bis Rebenweg 10	1'401.65					
5010.00.13	Hubring (Ganzer Ringschluss)	28'095.15					
5010.00.15	Bungertweg (Winterthurerstrasse bis Bungertweg 9)	4'242.95					
5010.02.01	Gerlisbergstrasse (Beleuchtung)					3'503.85	
5010.02.02	Birchwilerstrasse (Bärwisstrasse bis Gemeindegrenze) (Beleuchtung)					16'495.20	
5010.02.03	Lägernstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelnstr. (Beleuchtung)	10'477.95				12'123.10	
5010.02.04	Häuliweg, Grindelstrasse (Beleuchtung)	14'026.65		20'000.00			
5010.02.05	Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg (Beleuchtung)	42'138.05				18'000.00	
5010.02.06	Emmetstrasse, Gerlisbergstrasse bis Rebweg (Beleuchtung)	90'836.75		90'000.00			
5010.02.07	Holunderweg und Reckholderweg (Beleuchtung)	14'697.10		20'000.00			
5010.02.08	Hubring, Hubstrasse bis Hubring (Beleuchtung)	33'597.50		30'000.00			
5010.02.09	Höhenstrasse Hydr. 316 bis Riedstrasse (Beleuchtung)	3'714.25		10'000.00			
5010.11	Neubau Busendschleufe Pöschenstrasse			300'000.00			

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
5030.08	Sanierungen Brunnenableitung			15'000.00			
5060.02	Ersatz Gabelstapler (Linde E25)	33'656.25		30'000.00		33'656.25	
5060.09	Ersatz Meili 600	170'432.45		175'000.00			
5640.00.01	Beiträge Projektierung Objekte Brüttenertunnel	58'138.18		140'000.00		34'432.65	
5640.00.03	Baltenswilerstr. Abklassierung, Aufwertung Siedlung			150'000.00			
6310.00	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		57'504.00				
421	Öffentliche Fliessgewässer	156'322.30		980'000.00		184'706.49	
5020.01	Hochwasserschutz Birchwiler-, Alt- und Auenbach	156'322.30		500'000.00		108'828.97	
5020.02	Hochwasserschutz am Sagiweiher			100'000.00		1'521.10	
5020.03	Hochwasserschutz Haltestelle Schmitte					73'124.19	
5020.04	Wasserbau GP Unterdorf			60'000.00		1'232.23	
5020.06	Wasserbauprojekt Altbach			100'000.00			
5020.07	Sagiweg, Brücke Obj. 006			220'000.00			
424	Wasserversorgung	1'037'988.98	18'535.71	720'000.00	40'000.00	298'992.31	4'285.71
5030.00	Werterhaltungsprojekte					2'537.65	
5030.00.02	Baltenswilerstrasse, Dietlikonerstr. - Knoten Zürichstr.					2'252.36	
5030.00.03	Gerlisbergstrasse, Klotenerstr. bis Steinligstr.					2'159.70	
5030.00.07	Lägernstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelnstr.	100'936.25				164'212.54	
5030.00.08	Häuliweg, Grindelstrasse	375'781.58		225'000.00			
5030.00.09	Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg	120'409.31				118'877.03	
5030.00.10	Emmetstrasse, Gerlisbergstrasse bis Rebweg	232'584.63		240'000.00		6'306.04	
5030.00.11	Hubring, Hubstrasse bis Hubring	66'018.29		90'000.00			
5030.00.12	Höhenstrasse, Hydr. 316 bis Riedstrasse	51'088.71		80'000.00		2'646.99	
5030.00.13	Sennpüntstrasse	65'192.72		85'000.00			
5030.00.15	Rebenweg, Gerlisbergstrasse bis Rebenweg 10	1'354.55					
5030.00.16	Hubring (Ganzer Ringschluss)	14'492.53					
5030.00.18	Bungertweg (Winterthurerstrasse bis Bungertweg 9)	10'130.41					
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		18'535.71		40'000.00		4'285.71
425	Abwasserentsorgung	351'239.14	484'400.00	875'000.00	100'000.00	6'308'386.74	5'886'608.46
5030.00	Werterhaltungsprojekte					14'661.15	
5030.00.02	Baltenswilerstrasse, Dietlikonerstr. - Knoten Zürichstr.					1'523.31	
5030.00.03	Gerlisbergstrasse, Klotenerstr. bis Steinligstr.					25'164.81	
5030.00.05	Birchwilerstrasse, Kurve Bärwis bis Nürensdorf					84'171.50	

Institutionelle Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
5030.00.07	Lägernstrasse, Opfikonerstr. bis Sprangelstr.	10'606.50				196'020.65	
5030.00.08	Häuliweg, Grindelstrasse	26'913.83		240'000.00		4'344.52	
5030.00.09	Innere Auenstrasse, Auenbach bis Geerenweg	24'388.51				120'988.86	
5030.00.10	Emmetstrasse, Gerlisbergstrasse bis Rebweg	113'135.74		185'000.00		9'241.13	
5030.00.11	Hubring, Hubstrasse bis Hubring	89'685.57		85'000.00		5'000.00	
5030.00.12	Höhenstrasse, Hydr. 316 bis Riedstrasse	50'641.40		90'000.00		3'487.60	
5030.00.14	Holunderweg und Reckholderweg	18'375.07		110'000.00			
5030.00.16	Hubring (Ganzer Ringschluss)	17'492.52					
5290.09	Kanalaufnahmen, Zustandsuntersuchung			165'000.00		13'174.75	
5520.00	Beteiligung Zweckverband					5'830'608.46	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		484'400.00		100'000.00		56'000.00
6640.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an öffentliche Unternehmungen						5'830'608.46
43	Landschaft					23'299.66	
432	Forst					23'299.66	
5620.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					23'299.66	
5	Bildung und Familie	161'832.60	73'800.00	200'000.00	22'000.00	3'823.80	73'800.00
55	Allgemeine Dienste	161'832.60	73'800.00	200'000.00	22'000.00	3'823.80	73'800.00
552	Sonderschulung		73'800.00		22'000.00		73'800.00
6440.00	Rückzahlung von Darlehen an öffentliche Unternehmungen		73'800.00		22'000.00		73'800.00
554	Informatik Schule	161'832.60		200'000.00		3'823.80	
5060.07	Anschaffung Hardware, Software Schule					261.00	
5060.12	ICT-Schule, Erneuerung Acces Points	13'130.80					
5090.00.03	ICT-Schule, Hintergrundsysteme Systemsoftware	148'701.80		200'000.00		3'562.80	
9	Abschluss	914'834.71	4'613'426.94	162'000.00	8'484'000.00	7'034'774.41	9'871'910.40
99	Abschluss	914'834.71	4'613'426.94	162'000.00	8'484'000.00	7'034'774.41	9'871'910.40
999	Abschluss	914'834.71	4'613'426.94	162'000.00	8'484'000.00	7'034'774.41	9'871'910.40
5900.00	Passivierte Einnahmen	914'834.71		162'000.00		6'722'448.31	
6900.00	Aktiviert Ausgaben		4'613'426.94		8'484'000.00		9'498'651.90
7990.00	Abgang Sachanlagen FV					312'326.10	
8990.00	Zugang Sachanlagen FV						373'258.50
		5'528'261.65	5'528'261.65	8'646'000.00	8'646'000.00	16'906'684.81	16'906'684.81

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.23	Abweichung	%	Saldo per 31.12.22
1	Aktiven	164'057'880.58	1'230'954.84	0.76	162'826'925.74
10	Finanzvermögen (FV)	74'056'057.48	2'359'818.36	3.29	71'696'239.12
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	16'663'850.85	-7'263'084.36	-30.36	23'926'935.21
1000	Kasse	65'141.60	22'316.60	52.11	42'825.00
1000.00	Kasse Einwohnerkontrolle Gemeindehaus C	23'141.80	5'110.30	28.34	18'031.50
1000.01	Kasse Finanzverwaltung Gemeindehaus B	11'412.90	2'033.70	21.68	9'379.20
1000.02	Kasse Altersheim Breiti	5'985.35	1'939.60	47.94	4'045.75
1000.03	Kasse Betriebsamt	22'952.75	13'114.90	133.31	9'837.85
1000.20	Vorschuss Jugendhaus	148.80	118.10	384.69	30.70
1000.21	Vorschuss Gemeindebibliothek	1'500.00			1'500.00
1000.22	Vorschuss Schullager				
1001	Post	10'951'366.64	-6'976'585.35	-38.91	17'927'951.99
1001.00	Postcheck 80-6980-4	10'395'116.27	-7'092'080.52	-40.56	17'487'196.79
1001.01	Postcheck AH Breiti Fürsorgefond 84-2852-6				
1001.02	Postcheck AH Breiti 87-57506-3	110'310.01	-12'244.50	-9.99	122'554.51
1001.03	Postcheck Betriebsamt 85-235402-3	445'940.36	127'739.67	40.14	318'200.69
1002	Bank	5'647'342.61	-308'815.61	-5.18	5'956'158.22
1002.00	ZKB Bassersdorf 1159-0056.008	3'676'662.14	527'603.65	16.75	3'149'058.49
1002.01	ZKB Altersheim 1159-0054.994	1'581'384.79	-836'271.66	-34.59	2'417'656.45
1002.02	ZKB Betriebsamt 1159-0293.948	136'734.23	-87.60	-0.06	136'821.83
1002.03	Raiffeisenbank 27734.93	252'561.45	-60.00	-0.02	252'621.45
1009.00	Reisemarken (Reka-Checks)				
101	Forderungen	19'932'002.15	2'858'728.76	16.74	17'073'273.39
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	3'381'501.71	-24'890.58	-0.73	3'406'392.29
1010.00	Debitoren Sammelkonto	2'360'039.44	81'430.03	3.57	2'278'609.41
1010.02	Debitoren Zusatzleistungen zur AHV/IV	241'631.10	14'605.20	6.43	227'025.90
1010.03.00	Debitoren-Sammelkonto Altersheim	739'459.10	-114'416.80	-13.40	853'875.90
1010.03.09	WB Debitoren-Sammelkonto Altersheim	-10'569.00	-10'569.00		
1010.05	Debitoren Betriebsamt	13'427.30	-5'156.65	-27.75	18'583.95
1010.06	Abrechnung MWST	12'746.87	12'746.87		
1010.09	Debitorensammelkonto (alt FD)	15'055.60			15'055.60
1010.10	Debitoren Verrechnungssteuer	668.15	650.67	3'722.37	17.48
1010.12.02	Suva, Unfallversicherung		-7'018.80	-100.00	7'018.80

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.23	Abweichung	%	Saldo per 31.12.22
1010.13	Personalvorsorgeeinrichtungen	9'043.15	2'837.90	45.73	6'205.25
1011	Kontokorrente mit Dritten	728'758.74	676'983.80	1'307.55	51'774.94
1011.00	KK Zürcher Planungsgruppe Glattal		-3'669.25	-100.00	3'669.25
1011.01	KK Zweckverband ARA Bassersdorf (Buchführung)		-48'105.69	-100.00	48'105.69
1011.02	KK SVA Zürich Zusatzleistungen	245'720.40	245'720.40		
1011.05	KK Zweckverband ARA Bassersdorf (Verbandsgemeinde)	483'038.34	483'038.34		
1012	Steuerforderungen	8'932'349.50	496'516.86	5.89	8'435'832.64
1012.00	Restanzen Steuern Rechnungsjahr	7'279'816.60	517'703.42	7.66	6'762'113.18
1012.01	Restanzen Grundsteuern, Betreuungskosten und Steuern Vorjahre	1'652'532.90	-21'186.56	-1.27	1'673'719.46
1012.01.06	Steuern 2006				
1012.01.07	Steuern 2007				
1012.01.09	Steuern 2009				
1012.01.11	Steuern 2011				
1012.01.12	Steuern 2012	3'968.75	-208.38	-4.99	4'177.13
1012.01.13	Steuern 2013		-6'865.34	-100.00	6'865.34
1012.01.14	Steuern 2014				
1012.01.15	Steuern 2015	1'753.42	-9'705.85	-84.70	11'459.27
1012.01.16	Steuern 2016	3'440.77	-1'935.60	-36.00	5'376.37
1012.01.17	Steuern 2017	24'113.51	10'922.49	82.80	13'191.02
1012.01.18	Steuern 2018	4'307.93	-322'321.56	-98.68	326'629.49
1012.01.19	Steuern 2019		-119'014.00	-100.00	119'014.00
1012.01.20	Steuern 2020	8'534.67	8'534.67		
1012.01.21	Steuern 2021	191'800.89	-768'509.00	-80.03	960'309.89
1012.01.22	Steuern 2022	1'214'637.46	1'214'637.46		
1012.01.90	Grundstückgewinnsteuern	115'680.00	-19'070.00	-14.15	134'750.00
1012.01.94	Nach- und Strafsteuern	62'827.05	-12'727.30	-16.85	75'554.35
1012.01.95	Betreibungskosten	21'468.45	5'075.85	30.96	16'392.60
1013	Anzahlungen an Dritte	2'796'100.66	2'222'210.66	387.22	573'890.00
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte	2'796'100.66	2'222'210.66	387.22	573'890.00
1014	Transferforderungen	3'382'944.92	275'495.55	8.87	3'107'449.37
1014.00	Transferforderungen Ertragsanteile				
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen				
1014.11	Transferforderungen Kantonales Sozialamt (A&NH)	445'421.77	-123'258.90	-21.67	568'680.67

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.23	Abweichung	%	Saldo per 31.12.22
1014.31	Transferforderungen Kantonales Sozialamt (WH)	270'867.00	-107'210.85	-28.36	378'077.85
1014.32	Transferforderungen KVG	698'950.85	293'911.70	72.56	405'039.15
1014.33	Transferforderungen Zusatzleistungen	1'440'869.00	-39'121.70	-2.64	1'479'990.70
1014.34	Transferforderungen Fachstelle Integration	526'836.30	251'175.30	91.12	275'661.00
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	158'633.20	108'497.33	216.41	50'135.87
1015.01	Verrechnungskonto Altersheim Breiti	62'647.39	62'647.39		
1015.60.43	Tutoris Sammelkonto nicht zugeordnete Erträge	68'574.48	36'647.14	114.78	31'927.34
1015.60.46	Tutoris Saldoübertrag Abrechnung	14'895.98	-1'457.15	-8.91	16'353.13
1015.60.47	Tutoris Lohnvorschuss	12'515.35	10'659.95	574.54	1'855.40
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben		-8'304.00	-100.00	8'304.00
1016.00	Vorschüsse, Diverse		-8'304.00	-100.00	8'304.00
1016.00.01	Vorschüsse Schullager		-8'304.00	-100.00	8'304.00
1016.00.03	Jugendhaus				
1016.00.99	Diverse				
1019	Übrige Forderungen	551'713.42	-887'780.86	-61.67	1'439'494.28
1019.00	Mietzinsdepots (Sozialamt)	20'012.80			20'012.80
1019.02	Abrechnung MWST		-43'331.81	-100.00	43'331.81
1019.03	Genossenschafts-Anteilscheine Sozialhilfe	6'500.00			6'500.00
1019.19	Monopoly Bassersdorf				
1019.20	Wasserversorgung, ER				
1019.21	Wasserversorgung, IR				
1019.22	Abwasserbeseitigung, ER	15'958.39			15'958.39
1019.23	Abwasserbeseitigung, IR				
1019.24	Abfallbewirtschaftung, ER				
1019.30	Quartierplan Rüti	107'971.98	-844'449.05	-88.66	952'421.03
1019.31	Suva, Unfallversicherung				
1019.90	Übrige Forderungen	348'345.25			348'345.25
1019.92	Mehrwertbeiträge Opfikonerstr.	52'925.00			52'925.00
102	Kurzfristige Finanzanlagen	6'500'000.00	6'500'000.00		
1020	Kurzfristige Darlehen	6'500'000.00	6'500'000.00		
1020.00.01	Gemeinde Reiden, 1.33% Darlehen, 73T, Rückzlg. 28.04.2023				
1020.00.02	Gemeinde Reinach, 1.68% Darlehen, 529T, Rückzlg. 09.08.2024	2'000'000.00	2'000'000.00		
1020.00.03	Gemeinde Büren, 1.92% Darlehen, 91T, Rückzlg. 11.12.2023				

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.23	Abweichung	%	Saldo per 31.12.22
1020.00.04	Gemeinde Kirchberg SG, 1.80% Darlehen, 182T, Rückzlg. 06.05.2024	2'000'000.00	2'000'000.00		
1020.00.05	Gemeinde Rorschacherberg, 1.80% Darlehen, 120T, Rückzlg. 22.03.2024	2'500'000.00	2'500'000.00		
1020.00.06	Gemeinde Derendingen, 1.82% Darlehen, 16T, Rückzlg. 22.12.2023				
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	570'753.63	238'661.96	71.87	332'091.67
1040	Aktive RA Personalaufwand	3'985.25	3'985.25		
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	3'985.25	3'985.25		
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	162'279.77	64'293.62	65.62	97'986.15
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	107'909.62	9'923.47	10.13	97'986.15
1041.01	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Altersheim	54'370.15	54'370.15		
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	114'045.05	65'373.15	134.31	48'671.90
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	114'045.05	65'373.15	134.31	48'671.90
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	174'961.31	-10'472.31	-5.65	185'433.62
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	174'961.31	-10'472.31	-5.65	185'433.62
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	115'482.25	115'482.25		
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	115'482.25	115'482.25		
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	1.00			1.00
1061	Roh- und Hilfsmaterial	1.00			1.00
1061.00	Vorräte Altersheim	1.00			1.00
107	Finanzanlagen	137'846.00	25'512.00	22.71	112'334.00
1070	Aktien und Anteilscheine	137'846.00	25'512.00	22.71	112'334.00
1070.00	Aktien	137'846.00	25'512.00	22.71	112'334.00
1070.00.01	Flughafen Zürich AG	137'846.00	25'512.00	22.71	112'334.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	30'251'603.85			30'251'603.85
1080	Grundstücke FV	25'441'554.50			25'441'554.50
1080.00	Grundstücke FV	25'441'554.50			25'441'554.50
1084	Gebäude FV	3'761'049.35			3'761'049.35
1084.00	Gebäude FV	3'761'049.35			3'761'049.35
1087	Anlagen im Bau FV				
1087.00	Anlagen im Bau FV				
1089	Übrige Schanlagen FV	1'049'000.00			1'049'000.00
1089.00	Übrige Sachanlagen FV	1'049'000.00			1'049'000.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	90'001'823.10	-1'128'863.52	-1.24	91'130'686.62
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	77'772'514.28	-1'299'168.64	-1.64	79'071'682.92

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.23	Abweichung	%	Saldo per 31.12.22
1400	Grundstücke VV	6'619'297.12			6'619'297.12
1400.00	Grundstücke Gemeindegut	6'407'589.91			6'407'589.91
1400.10	Grundstücke Eigenwirtschaftsbetriebe	211'707.21			211'707.21
1401	Strassen/Verkehrswege	4'466'950.77	-688'162.91	-13.35	5'155'113.68
1401.00	Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	17'158'376.80	9'274.50	0.05	17'149'102.30
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-12'691'426.03	-697'437.41	5.81	-11'993'988.62
1402	Wasserbau	1'281'683.24	-30'471.25	-2.32	1'312'154.49
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	2'372'919.47			2'372'919.47
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-1'091'236.23	-30'471.25	2.87	-1'060'764.98
1403	Übrige Tiefbauten	7'527'699.85	-810'414.04	-9.72	8'338'113.89
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	8'972'692.35	133'501.20	1.51	8'839'191.15
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-4'956'288.59	-218'311.53	4.61	-4'737'977.06
1403.10	Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	4'784'059.08	-283'528.26	-5.59	5'067'587.34
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'272'762.99	-442'075.45	53.22	-830'687.54
1404	Hochbauten	51'801'625.24	-1'491'576.66	-2.80	53'293'201.90
1404.00	Hochbauten Gemeindegut	132'525'937.59	1'306'813.96	1.00	131'219'123.63
1404.09	WB Hochbauten Gemeindegut	-80'997'980.70	-2'780'146.06	3.55	-78'217'834.64
1404.10	Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	1'691'331.05			1'691'331.05
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-1'417'662.70	-18'244.56	1.30	-1'399'418.14
1405	Waldungen	61'876.22	-2'962.15	-4.57	64'838.37
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	395'757.30			395'757.30
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-333'881.08	-2'962.15	0.90	-330'918.93
1406	Mobilien VV	1'130'410.64	-277'444.49	-19.71	1'407'855.13
1406.00	Mobilien Gemeindegut	4'799'263.56	237'744.95	5.21	4'561'518.61
1406.09	WB Mobilien Gemeindegut	-3'671'511.60	-509'707.19	16.12	-3'161'804.41
1406.10	Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	56'463.12			56'463.12
1406.19	WB Mobilien Eigenwirtschaftsbetriebe	-53'804.44	-5'482.25	11.35	-48'322.19
1407	Anlagen im Bau VV	4'705'441.51	1'874'959.65	66.24	2'830'481.86
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	3'248'633.45	705'138.98	27.72	2'543'494.47
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	1'456'808.06	1'169'820.67	407.62	286'987.39
1409	Übrige Sachanlagen	177'529.69	126'903.21	250.67	50'626.48
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	215'547.70	152'264.60	240.61	63'283.10
1409.09	WB Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-38'018.01	-25'361.39	200.38	-12'656.62

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.23	Abweichung	%	Saldo per 31.12.22
142	Immaterielle Anlagen	937'711.40	-5'723.66	-0.61	943'435.06
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	674'378.21	13'725.55	2.08	660'652.66
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	661'203.46	13'725.55	2.12	647'477.91
1427.10	Immaterielle Anlagen in Realisierung Eigenwirtschaftsbetriebe	13'174.75			13'174.75
1429	Übrige immaterielle Anlagen	263'333.19	-19'449.21	-6.88	282'782.40
1429.00	Planungsausgaben	434'765.53	25'000.00	6.10	409'765.53
1429.09	WB Planungsausgaben	-324'369.90	-22'600.98	7.49	-301'768.92
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	218'482.25			218'482.25
1429.19	WB übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-65'544.69	-21'848.23	50.00	-43'696.46
144	Darlehen	613'500.00	-73'800.00	-10.74	687'300.00
1444	Darlehen an öffentliche Unternehmungen	613'500.00	-73'800.00	-10.74	687'300.00
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen allg. Hh	613'500.00	-73'800.00	-10.74	687'300.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	9'829'352.92	153'063.30	1.58	9'676'289.62
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	5'967'552.92			5'967'552.92
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	136'944.46			136'944.46
1452.10	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden Eigenwirtschaftsbetriebe	5'830'608.46			5'830'608.46
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	3'606'800.00	153'063.30	4.43	3'453'736.70
1454.00	Eigene Anstalten und Einrichtungen	3'622'448.70	168'712.00	4.88	3'453'736.70
1454.09	WB Eigene Anstalten und Einrichtungen	-15'648.70	-15'648.70		
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	255'000.00			255'000.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	255'000.00			255'000.00
146	Investitionsbeiträge	848'744.50	96'765.48	12.87	751'979.02
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	663'985.91	42'056.78	6.76	621'929.13
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	1'764'072.16	75'785.90	4.49	1'688'286.26
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-1'100'086.25	-33'729.12	3.16	-1'066'357.13
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	32'508.74	-2'031.80	-5.88	34'540.54
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	156'172.25			156'172.25
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-123'663.51	-2'031.80	1.67	-121'631.71
1464.10	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe				
1464.19	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe				
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt				
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt				
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	19'567.52	-1'397.68	-6.67	20'965.20

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.23	Abweichung	%	Saldo per 31.12.22
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	120'000.00			120'000.00
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-100'432.48	-1'397.68	1.41	-99'034.80
1467.00	Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	43'147.90			43'147.90
1467.09	WB Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	-43'147.90			-43'147.90
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	132'682.33	58'138.18	77.99	74'544.15
1469.00	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	132'682.33	58'138.18	77.99	74'544.15
2	Passiven	-164'057'880.58	-1'230'954.84	0.76	-162'826'925.74
20	Fremdkapital (FK)	-72'103'358.24	449'389.84	-0.62	-72'552'748.08
200	Laufende Verbindlichkeiten	-22'321'570.72	-6'787'216.25	43.69	-15'534'354.47
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	-10'717'180.59	-4'218'787.27	64.92	-6'498'393.32
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-10'467'653.49	-4'137'577.62	65.36	-6'330'075.87
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)	-226'816.35	-93'979.25	70.75	-132'837.10
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen				
2000.12	Kranken- und Unfallversicherungen	-22'710.75	12'769.60	-35.99	-35'480.35
2000.12.01	Solida, Unfallversicherung	-22'270.40	3'331.15	-13.01	-25'601.55
2000.12.02	Suva, Unfallversicherung	-440.35	-440.35		
2000.12.03	Krankentaggeldversicherung Solida		9'878.80	-100.00	-9'878.80
2001	Kontokorrente mit Dritten	-56'764.87	273'669.28	-82.82	-330'434.15
2001.00	KK Zürcher Planungsgruppe Glattal	-283.50	-283.50		
2001.02	KK SVA Zürich Zusatzleistungen		26'806.41	-100.00	-26'806.41
2001.04	KK Forstrevier Hardwald Umgebung	-56'481.37	8'142.87	-12.60	-64'624.24
2001.20	Kontokorrent mit Zweckverband ARA		239'003.50	-100.00	-239'003.50
2002	Steuern	-5'635.49	36'262.29	-86.55	-41'897.78
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-4'903.78	36'262.29	-88.09	-41'166.07
2002.00.06	Steuern 2006	-1'003.74	-1'003.74		
2002.00.07	Steuern 2007	-141.87	-141.87		
2002.00.08	Steuern 2008				
2002.00.09	Steuern 2009		189.67	-100.00	-189.67
2002.00.11	Steuern 2011	-224.32	-224.32		
2002.00.13	Steuern 2013	-52.25	-52.25		
2002.00.14	Steuern 2014	-1'318.93	282.15	-17.62	-1'601.08
2002.00.19	Steuern 2019	-2'162.67	-2'162.67		
2002.00.20	Steuern 2020		39'375.32	-100.00	-39'375.32

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.23	Abweichung	%	Saldo per 31.12.22
2002.01	Verpflichtungen aus Steuerausscheidungen				
2002.19	Monopoly Bassersdorf				
2002.20	Strassenwesen				
2002.21	Wasserversorgung	-731.71			-731.71
2002.22	Abwasserbeseitigung				
2002.24	Abfallbewirtschaftung				
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-400.00	1'200.00	-75.00	-1'600.00
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-400.00	1'200.00	-75.00	-1'600.00
2004	Transferverbindlichkeiten	-1'996'708.60	-1'996'708.60		
2004.00	Transferverbindlichkeiten Kantonales Sozialamt				
2004.01	Transferverbindlichkeiten Volksschulamt	-1'996'708.60	-1'996'708.60		
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-2'665'343.52	-407'513.26	18.05	-2'257'830.26
2005.10	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr	-1'914'148.32	-527'005.52	37.99	-1'387'142.80
2005.12	Ablieferungen Steuern Rechnungsjahr				
2005.13.00	Steuern 2000				
2005.13.02	Steuern 2002				
2005.13.03	Steuern 2003				
2005.13.04	Steuern 2004				
2005.13.05	Steuern 2005				
2005.13.06	Steuern 2006				
2005.13.07	Steuern 2007				
2005.13.08	Steuern 2008				
2005.13.09	Steuern 2009				
2005.13.10	Steuern 2010				
2005.13.11	Steuern 2011				
2005.13.12	Steuern 2012				
2005.13.13	Steuern 2013				
2005.13.14	Steuern 2014				
2005.13.15	Steuern 2015				
2005.13.16	Steuern 2016				
2005.13.17	Steuern 2017				
2005.13.18	Steuern 2018				
2005.13.19	Steuern 2019				

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.23	Abweichung	%	Saldo per 31.12.22
2005.13.20	Steuern 2020				
2005.13.21	Steuern 2021				
2005.13.22	Steuern 2022				
2005.13.99	Steuern 1999				
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I				
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II				
2005.22	Quellensteuer Arbeitnehmer	-7'481.55	616.05	-7.61	-8'097.60
2005.23	Abrechnungskonto Nachsteuern				
2005.24	Aktive Steuerauscheidungen				
2005.25	Passive Steuerauscheidungen				
2005.26	Abrechnungskonto Pauschale Steueranrechnung				
2005.30	Lohn-Sammelkonto				
2005.31	Lohnzahlungskonto	-35'684.65	22'308.35	-38.47	-57'993.00
2005.40	Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto	-850.00	-850.00		
2005.41	Abrechnung Mehrwertsteuer		4'284.66	-100.00	-4'284.66
2005.42	Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto APZ Lieferantenkreditoren	-132'687.98	126'710.17	-48.85	-259'398.15
2005.43	ESR-Fehlerkonto	-241.25	-241.25		
2005.44	Kreditoren-Zahlungsausgleichskonto APZ manuelle Buchungen				
2005.51	Vorauszahlungskonto	-330'250.76	-65'589.00	24.78	-264'661.76
2005.60	Übrige Verrechnungen	-243'999.01	32'253.28	-11.68	-276'252.29
2005.60.01	Verrechnungskonto verschiedenes	-4'757.20	4'728.25	-49.85	-9'485.45
2005.60.02	Bargeldlose Zahlung Postcheck-Karte				
2005.60.03	Bargeldlose Zahlung EC-Karte				
2005.60.08	Spenden Bibliothek	-6'628.30	424.40	-6.02	-7'052.70
2005.60.09	Kassendifferenzen				
2005.60.11	Zahlungsausgleichskonto (alt FD)				
2005.60.13	Private Spenden an Sozialamt	-5'859.55	417.00	-6.64	-6'276.55
2005.60.19	Unterstützungen Sozialamt	-8'854.75	501.50	-5.36	-9'356.25
2005.60.27	Überbauung Schönengrund Depot Strasseninstandstellung	-13'500.00			-13'500.00
2005.60.28	Verrechnungskonto Altersheim Breiti				
2005.60.36	Fluglärm Führung von Pilotprozessen	-3'800.00	3'700.00	-49.33	-7'500.00
2005.60.38	Spende für Jugendarbeit	-74.50	-74.50		
2005.60.40	Tutoris Kasse	-178.00	788.00	-81.57	-966.00

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.23	Abweichung	%	Saldo per 31.12.22
2005.60.41	Tutoris Post/Bank Interne Verrechnung	-136'420.59	25'475.45	-15.74	-161'896.04
2005.60.42	Tutoris Kreditor Zahlungsausgleichskonto		2'085.70	-100.00	-2'085.70
2005.60.43	Tutoris Sammelkonto nicht zugeordnete Erträge				
2005.60.45	Tutoris Vorschuss	-983.55			-983.55
2005.60.46	Tutoris Saldoübertrag Abrechnung				
2005.60.47	Tutoris Lohnvorschuss				
2005.60.54	Programm Socius	-40'536.30	-771.95	1.94	-39'764.35
2005.60.56	Programm Vabene	-22'366.27	-4'980.57	28.65	-17'385.70
2005.60.58	TWINT Zahlungen Bibliothek	-40.00	-40.00		
2006	Depotgelder und Kautionen	-6'862'110.55	-470'238.69	7.36	-6'391'871.86
2006.00	Depot Schlüssel abschliessbare Fahrradständer	-9'958.30	-650.00	6.98	-9'308.30
2006.01	Depot Parkkarte Tiefgarage Zentrum	-2'700.00	-200.00	8.00	-2'500.00
2006.02	Depositen Betreibungsamt	-606'492.25	-161'268.69	36.22	-445'223.56
2006.04	Depot Waschkarten Auenring	-960.00			-960.00
2006.05	Depotzahlungen Altersheim Breiti	-246'000.00	-246'000.00		
2006.10	Depotgelder für Grundsteuern	-5'996'000.00	-62'120.00	1.05	-5'933'880.00
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	-17'427.10	-5'100.00	41.37	-12'327.10
2009.60	Übrige laufende Verbindlichkeiten	-17'427.10	-5'100.00	41.37	-12'327.10
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-7'000'000.00	-2'000'000.00	40.00	-5'000'000.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-7'000'000.00	-2'000'000.00	40.00	-5'000'000.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	-7'000'000.00	-2'000'000.00	40.00	-5'000'000.00
2014.40.10	Luzerner Pensionskasse, 0.00% Darlehen, 4 Jahre, Rückzlg. 20.03.2023		5'000'000.00	-100.00	-5'000'000.00
2014.40.11	Schweizerische Post, 3.18% Darlehen, 7 Mio, Rückzlg. 12.08.2024	-7'000'000.00	-7'000'000.00		
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-219'976.38	2'317'420.46	-91.33	-2'537'396.84
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-79'478.30	212'730.71	-72.80	-292'209.01
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-16'727.11	-7'728.86	85.89	-8'998.25
2041.01	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Altersheim	-50'188.80	194'801.20	-79.51	-244'990.00
2041.02	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Betreibungsamt	-12'562.39	25'658.37	-67.13	-38'220.76
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-148.90	2'104'689.75	-99.99	-2'104'838.65
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-148.90	2'104'689.75	-99.99	-2'104'838.65
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-140'349.18			-140'349.18
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-140'349.18			-140'349.18
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-393'686.37	-4'906.75	1.26	-388'779.62

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.23	Abweichung	%	Saldo per 31.12.22
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-256'919.16	-54'137.66	26.70	-202'781.50
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Wasserwerk	-11'220.00	-8'425.00	301.43	-2'795.00
2050.20	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Abwasserentsorgung	-638.33	5'758.67	-90.02	-6'397.00
2050.30	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Altersheim	-124'908.88	51'897.24	-29.35	-176'806.12
2055	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-527'306.50	10'329.00	-1.92	-537'635.50
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-527'306.50	10'329.00	-1.92	-537'635.50
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung				
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung				
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-1'160'000.00			-1'160'000.00
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-1'160'000.00			-1'160'000.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-40'000'000.00	7'000'000.00	-14.89	-47'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-40'000'000.00	7'000'000.00	-14.89	-47'000'000.00
2064.02	Darlehen von Banken/Versicherungen	-40'000'000.00	7'000'000.00	-14.89	-47'000'000.00
2064.02.04	Schweizerische Post, 3.18% Darlehen, 7 Mio, Rückzlg. 12.08.2024		7'000'000.00	-100.00	-7'000'000.00
2064.02.05	SUVA, 0,3% Darlehen, 10 Jahre, Rückzlg. 13.07.2026	-7'000'000.00			-7'000'000.00
2064.02.06	Luzerner Pensionskasse, 0,44% Darlehen, 9 Jahre, Rückzlg. 06.11.2026	-5'000'000.00			-5'000'000.00
2064.02.07	Luzerner Pensionskasse, 0.00% Darlehen, 4 Jahre, Rückzlg. 20.03.2023				
2064.02.08	Migros Pensionskasse, 0.55% Darlehen, 10 Jahre, Rückzlg. 26.03.2029	-5'000'000.00			-5'000'000.00
2064.02.09	Luzerner Pensionskasse, 0.18% Darlehen, 6 Jahre, Rückzlg. 26.03.2025	-5'000'000.00			-5'000'000.00
2064.02.10	Migros Pensionskasse, 0,75% Darlehen, 10 Jahre, Rückzlg. 28.09.2028	-5'000'000.00			-5'000'000.00
2064.02.11	SUVA, 0,64% Darlehen, 9 Jahre, Rückzlg. 20.12.2027	-8'000'000.00			-8'000'000.00
2064.02.12	SUVA, 0,22% Darlehen, 11 Jahre, Rückzlg. 27.11.2030	-5'000'000.00			-5'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-100'000.00	-100'000.00		
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-100'000.00	-100'000.00		
2085.00	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-100'000.00	-100'000.00		
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-380'818.27	13'763.38	-3.49	-394'581.65
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	-304'873.90	9'681.35	-3.08	-314'555.25
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-304'873.90	9'681.35	-3.08	-314'555.25
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im FK	-75'944.37	4'082.03	-5.10	-80'026.40
2092.00	Lauferfonds	-58'107.15	7'141.75	-10.95	-65'248.90
2092.01	Fürsorgefonds Altersheim Breiti	-17'837.22	-3'059.72	20.71	-14'777.50
29	Eigenkapital (EK)	-91'954'522.34	-1'680'344.68	1.86	-90'274'177.66
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-3'918'759.96	452'872.87	-10.36	-4'371'632.83

Bilanz mit Periodenvergleich und Prozenten

Kontonr.	Name	Saldo per 31.12.23	Abweichung	%	Saldo per 31.12.22
2900	Spezialfinanzierungen im EK	-3'918'759.96	452'872.87	-10.36	-4'371'632.83
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	-265'545.05	324'478.66	-54.99	-590'023.71
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-2'877'516.38	41'333.74	-1.42	-2'918'850.12
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallbewirtschaftung	-775'698.53	87'060.47	-10.09	-862'759.00
291	Fonds im Eigenkapital	-837'872.05			-837'872.05
2910	Fonds im EK	-837'872.05			-837'872.05
2910.00	Fonds Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-837'872.05			-837'872.05
294	Finanzpolitische Reserve	-7'414'230.00	-3'714'230.00	100.38	-3'700'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	-7'414'230.00	-3'714'230.00	100.38	-3'700'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	-7'414'230.00	-3'714'230.00	100.38	-3'700'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-79'783'660.33	1'581'012.45	-1.94	-81'364'672.78
2990	Jahresergebnis	1'581'012.45	8'011'717.65	-124.59	-6'430'705.20
2990.00	Jahresergebnis	1'581'012.45	8'011'717.65	-124.59	-6'430'705.20
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-81'364'672.78	-6'430'705.20	8.58	-74'933'967.58
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-81'364'672.78	-6'430'705.20	8.58	-74'933'967.58