

**Politische Gemeinde
8124 Maur**

Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	7. März 2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	16. April 2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	19. April 2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	22. April 2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	10. Juni 2024
Veröffentlichung	14. Juni 2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	1
1 Bericht des Gemeindevorstands	2
2 Anträge und Beschlüsse	4
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	7
4 Vollständigkeitserklärung	8
Jahresrechnung - Finanzbericht	9
5 Finanzierung	10
6 Erfolgsrechnung	12
7 Investitionsrechnungen	13
8 Bilanz	15
9 Geldflussrechnung	16
10 Anhang	18
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	19
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	19
Organisationseinheiten	20
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	21
Eventualforderungen	22
Anlagenspiegel Finanzvermögen	23
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	24
Beteiligungsspiegel	31
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	33
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	34
Leasingverträge	keine

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Rückstellungsspiegel	35
Eigenkapitalnachweis	37
Wohnraumfonds	keine
Sonderrechnungen	keine
Haushaltsgleichgewicht	38
Finanzkennzahlen	40
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	41
Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	42
11 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	43
12 Erfolgsrechnung	60
13 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	134
14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	141
15 Investitionsrechnung Finanzvermögen	149
16 Bilanz	151

Kontakt Gemeindeverwaltung Maur
Zürichstrasse 8
8124 Maur

Finanzvorsteher Yves Keller

Leiter Finanzen Alfonso Spampinato

Rechnungsführer Matthias Müller

Telefon 043 366 13 70

E-Mail finanzen@maur.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats**Das Wesentliche in Kürze**

Die Jahresrechnung 2023 der politischen Gemeinde schliesst in der Erfolgsrechnung mit einem **Aufwandüberschuss von rund CHF 24'700.** ab. Budgetiert war ein Defizit von CHF 2,63 Mio., die Ergebnisverbesserung beträgt rund CHF 2,61 Mio.

Aufgrund von ausserplanmässigen Abschreibungen in der Höhe von CHF 1,93 Mio. erreichen die Abschreibungen gesamthaft CHF 9,59 Mio., was nahe der langfristig zu erwartenden Abschreibungslast liegt. Das Resultat der Erfolgsrechnung gibt daher einen Hinweis auf die Nachhaltigkeit der Finanzierung im Gemeindehaushalt.

Die **Selbstfinanzierung** (auch 'Cashflow') erreichte **CHF 10,35 Mio.**, die **Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von CHF 6,32 Mio.** konnten damit vollständig aus eigener Kraft finanziert werden. Der **Selbstfinanzierungsgrad** beträgt **164 %**. Geplant waren Investitionsausgaben im Verwaltungsvermögen von netto CHF 15,45 Mio. Das **Nettovermögen** stieg durch den resultierenden Finanzierungsüberschuss von CHF 4,026 Mio. auf **CHF 89,02 Mio.** per Ende 2023. Im Rahmen des Budgets war mit einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 9,21 Mio. und einer entsprechenden Abnahme des Nettovermögens gerechnet worden. Der **Bilanzüberschuss** sinkt auf **CHF 211,94 Mio.**

Die Ergebnisverbesserung um CHF 2,61 Mio. in der Erfolgsrechnung geht zunächst auf die Zunahme der **allgemeinen Gemeindesteuern** um CHF 4,54 Mio. gegenüber dem Budget zurück. Wie sich abzeichnet, dürfte sich das kantonale Mittel der Steuerkraft 2023 nahe am Wert bewegen, der in der Budgetierung angenommen wurde. Die Abschöpfung im Finanzausgleich steigt daher durch den Zuwachs des Maurmer Steuerertrags um CHF 3,68 Mio. gegenüber dem Budget. Somit werden rund 81 % des Steuermehrertrags in den Finanzausgleich abgeführt. Es verbleibt ein Mehrertrag von netto CHF 0,86 Mio.

Im Weiteren erreichten die **Grundstückgewinnsteuern** nach den Rekordergebnissen der beiden vorangegangenen Jahre (2021: CHF 9,41 Mio.; 2022: CHF 8,29 Mio.) mit CHF 7,90 Mio. wiederum ein erfreulich gutes Resultat, welches das Budget um CHF 1,90 Mio. übertraf.

Die Abweichungen der Resultate in den einzelnen Aufgabenbereichen hielten sich grob betrachtet die Waage. Hohe **Mehraufwendungen** waren im Aufgabenbereich **Allgemeine Verwaltung** zu verzeichnen (+ CHF 1,18 Mio.). Hier waren es insbesondere die Abschreibungen, welche im Bereich Liegenschaften zu dieser Überschreitung beitrugen (+ CHF 0,7 Mio.). Ebenfalls hoch fielen die Mehraufwendungen im Aufgabenbe-

reich **Bildung** mit einem Plus von CHF 0,75 Mio. gegenüber dem Budget aus. Verantwortlich hierfür sind die Entwicklung des Besoldungsaufwands (inkl. vom Kanton verfügbarer Teuerungsausgleich) sowie die Ausgaben für externe Sonderschulung und damit verbundene Transportkosten. Im Aufgabenbereich **Gesundheit**, der gegenüber dem Budget mit Mehraufwendungen von CHF 0,46 Mio. abschliesst, waren es vor allem die Beiträge an die stationäre und die ambulante Pflege, welche zur Überschreitung beitrugen.

In den übrigen Aufgabenbereichen bewegen sich die resultierenden Nettoaufwendungen unter den Budgetwerten. Die grössten **Minderaufwendungen** ergaben sich zum einen im Bereich **Soziale Sicherheit**, wo Rückerstattungen für Sozialhilfezahlungen massgeblich zum guten Resultat beitrugen (Nettoaufwand Bereich - CHF 0,40 Mio.). Zum anderen konnten im Bereich **Volkswirtschaft** höhere Erträge aus der Gewinnbeteiligung der ZKB entgegengenommen werden (Nettoertrag Bereich + CHF 0,31 Mio.).

Die Stimmberechtigten haben an der Juni-Gemeindeversammlung letzten Jahres dem Verzicht auf die Teilprojekte **Loorensaal** und Spielplatz im Generationenprojekt Looren, Modul A zugestimmt. Dadurch wurden im Budget 2023 eingestellte Investitionen von rund CHF 2,8 Mio. nicht ausgelöst. Durch die Überarbeitung des Projekts für das **Bevölkerungsschutzgebäude** unter Einbezug der Bachprojekte und der Anpassung der Verkehrssituation ergab sich eine Verzögerung, das umfassende Projekt wird im Juni des laufenden Jahres 2024 zur Abstimmung gebracht. Im Budget 2023 eingestellte Ausgaben von CHF 3,0 Mio. wurden in der Folge nicht ausgelöst. Da auch im Tiefbau nur ein Teil der geplanten Investitionen umgesetzt werden konnte, resultierten am Ende **Nettoinvestitionen** von **CHF 6,32 Mio.** statt der budgetierten CHF 15,45 Mio.

Der Abschluss der Jahresrechnung 2023 zeigt eine leichte Verbesserung der finanziellen Situation des Gemeindehaushalts. Auf dieser soliden Grundlage können die **wichtigen Aufgaben der Erneuerung und der Erweiterung der Gemeindeinfrastruktur** mit Zuversicht angegangen werden. Gemeinderat und Schulpflege werden die anstehenden Projekte definieren, etappieren und priorisieren. Die finanzielle Entwicklung soll auch weiterhin **verantwortungsbewusst gesteuert** werden.

Erfolgsrechnung

Den Aufwendungen von CHF 82'354'676.44 stehen Erträge von CHF 82'329'947.52 gegenüber. Es resultiert ein Aufwandüberschuss von CHF 24'728.92.

Bericht des Gemeinderats

Die Abweichungen der Jahresrechnung gegenüber dem Budget können nach Sachgruppen (Artengliederung) und nach Aufgabenbereichen (Funktionale Gliederung) analysiert werden.

Analyse nach Sachgruppen

Der **Fiskalertrag** (Gemeindesteuern) übertraf das Budget um CHF 6,51 Mio. oder 12,4 %. Auf die Grundstückgewinnsteuern entfielen hiervon Mehrerträge von CHF 1,90 Mio., auf die allgemeinen Gemeindesteuern CHF 4,54 Mio. Die Einkommenssteuern natürlicher Personen aus früheren Jahren lagen dabei CHF 3,23 Mio. über Budget, die Vermögenssteuern des Rechnungsjahrs CHF 1,20 Mio. über Budget.

Der **Personalaufwand** betrug CHF 16,05 Mio. und übertraf damit den budgetierten Betrag um rund CHF 167'000 oder 1,1 %. Grund hierfür war in erster Linie, dass der Regierungsrat einen höheren Teuerungsausgleich verfügt hat, als ursprünglich prognostiziert und budgetiert worden war. Der **Sachaufwand** von CHF 14,46 Mio. schloss rund CHF 187'000 oder 1,3 % unter Budget. Minderaufwendungen waren hier insbesondere bei Unterhaltsarbeiten zu beobachten. Die **Transferaufwendungen** erreichten CHF 39,83 Mio. und übertrafen das Budget um CHF 5,63 Mio. oder 16,4 %, was in erster Linie auf die Mehrabschöpfung von CHF 3,86 Mio. im Finanzausgleich zurückzuführen war. Der **Transferertrag** überstieg das Budget um CHF 2,42 Mio.

Analyse nach Aufgabenbereichen

Die detaillierten Ausführungen erfolgen im Abschnitt "Jahresrechnung – Details zum Finanzbericht" im Kapitel "Erläuterungen zur Erfolgsrechnung" des Rechnungsbuchs.

Mehraufwendungen gegenüber dem Budget waren in den Bereichen Allgemeine Verwaltung (+ CHF 1,18 Mio.), Bildung (+ CHF 0,75 Mio.) und Gesundheit (+ CHF 0,46 Mio.) zu verzeichnen. Aufgefallen sind hier höhere Abschreibungen, ein höherer Besoldungsaufwand und höhere Pflegebeiträge für Maurmer Einwohnerinnen und Einwohner. Netto **Minderaufwendungen** ergaben sich insbesondere in den Bereichen Soziale Sicherheit (- CHF 0,40 Mio.) und Volkswirtschaft (- CHF 0,31 Mio.), wobei hier einerseits höhere Rückerstattungen und andererseits höhere Gewinnanteile zur Ergebnisverbesserung beitrugen. Die übrigen Aufgabenbereiche schlossen ebenfalls mit Nettoaufwendungen unter den budgetierten Beträgen ab. Gesamthaft gesehen hielten sich die Budgetüberschreitungen und die Budgetunterschreitung grob die Waage, die Resultatverbesserung geht vor allem auf das Konto der besseren (Grundstückgewinn-) Steuererträge.

Investitionsrechnung

Bei den **Investitionen im Verwaltungsvermögen** stehen Ausgaben von CHF 12'409'069.37 Einnahmen von CHF 6'084'717.92 gegenüber. Die Nettoinvestitionen betragen folglich CHF 6'324'351'45. Im **Finanzvermögen** erfolgte ein Zugang von CHF 157'375.87. Die wichtigsten Projekte bildeten die abschliessenden Arbeiten an den Schulhäusern und der Umgebung im Generationenprojekt Looren (CHF 2,54 Mio.), die Errichtung einer provisorischen Unterkunft für Schutz- und Asylsuchende (CHF 0,75 Mio.) sowie die Erneuerung und Verlegung der Kanalisation A52 (CHF 1,21 Mio.). Gesamthaft konnten in der Investitionsrechnung mit **Nettoaussgaben von CHF 6,32 Mio.** rund 41 % der budgetierten CHF 15,45 Mio. umgesetzt werden.

Finanzierung

Die Investitionen im Verwaltungsvermögen von CHF 6,32 Mio. konnten vollumfänglich aus der Selbstfinanzierung der Erfolgsrechnung ('Cashflow') von CHF 10,35 Mio. finanziert werden. Über den gesamten Gemeindehaushalt resultiert ein **Selbstfinanzierungsgrad von 164 %**. Der Saldo aus Selbstfinanzierung und Nettoinvestitionen führt zu einem **Finanzierungsüberschuss von CHF 4,03 Mio.** Im Budget war noch mit einem Finanzierungsfehlbetrag von CHF 9,21 Mio. gerechnet worden.

Bei der **Wasserversorgung** stehen der Selbstfinanzierung von CHF 1,08 Mio. netto Investitionsausgaben von CHF 0,07 Mio. gegenüber. Bei der **Abwasserbeseitigung** können die Nettoinvestitionen von CHF 1,59 Mio. durch die Selbstfinanzierung von CHF 0,36 Mio. nur zu rund einem Viertel (23 %) gedeckt werden. Die Gebührenhöhe wird auch gerade mit Blick auf die Zukunft der ARA Maur überprüft. Im Bereich **Abfallwirtschaft** ergibt sich eine negative Selbstfinanzierung ('Cash-drain') von CHF 0,08 Mio. die Gebühren wurden auf das laufende Jahr 2024 hin angehoben.

Bilanz

Durch den Aufwandüberschuss von CHF 24'728.92 sinkt der **Bilanzüberschuss** auf CHF 211'943'928.80, die Bilanzsumme steigt von CHF 285'760'859.32 auf CHF 289'789'311.46. Die in der Anlagebuchhaltung erfassten Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens erreichen die Höhe von CHF 152'974'719.89. Der Finanzierungsüberschuss führt zu einem Zuwachs des **Nettovermögens** auf CHF 89'022'664.82. Die Vermögenslage ist mit einem Nettovermögen von CHF 8'166 pro Kopf der Bevölkerung überdurchschnittlich gut.

Antrag des Gemeinderats zur Jahresrechnung

- 1 Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Maur genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	82'354'676.44
	Gesamtertrag	82'329'947.52
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-24'728.92
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	12'409'069.37
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	6'084'717.92
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'324'351.45
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	157'375.87
	Einnahmen Finanzvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	157'375.87
	Bilanzsumme	289'789'311.46

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet. Der Bilanzüberschuss verringert sich auf CHF 211'943'928.80

- 3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Maur zu genehmigen.

8124 Maur, 16. April 2024

Gemeinderat Maur



Yves Keller
Gemeindepräsident



Christoph Bless
Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission zur Jahresrechnung

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Maur in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung geprüft.
- 2 Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	82'354'676.44
	Gesamtertrag	82'329'947.52
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-24'728.92
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	12'409'069.37
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	6'084'717.92
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'324'351.45
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	157'375.87
	Einnahmen Finanzvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	157'375.87
	Bilanzsumme	289'789'311.46

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet. Der Bilanzüberschuss verringert sich auf CHF 211'943'928.80

- 3 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Maur finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 5 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Maur entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

8124 Maur, 22. April 2024

Rechnungsprüfungskommission Maur

Pascal Scacchi
Präsident

Karin Stamm
Aktuarin

Beschluss der Gemeindeversammlung zur Jahresrechnung

- Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Maur am 10. Juni 2024 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt.
- Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	82'354'676.44
	Gesamtertrag	82'329'947.52
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	-24'728.92
<hr/>		
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	12'409'069.37
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	6'084'717.92
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'324'351.45
<hr/>		
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	157'375.87
	Einnahmen Finanzvermögen	0.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	157'375.87
<hr/>		
	Bilanzsumme	289'789'311.46

- Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet. Der Bilanzüberschuss verringert sich auf CHF 211'943'928.80

8124 Maur, 10. Juni 2024

Namens der Gemeindeversammlung Maur


 Yves Keller
 Gemeindepräsident


 Christoph Bless
 Gemeindeschreiber

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2023

der Politischen Gemeinde Maur

Prüfungsurteil

Wir haben die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Maur - 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

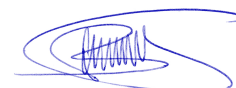
Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass 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, 09.04.2024

baumgartner & wüst gmbh



Ulrich Baumgartner

Zugelassener Revisionsexperte
(Prüfungsleitung)



digital signiert



Corinne Winkler

Fachfrau Öffentliche Finanzen und Steuern IVM



digital signiert

Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und der Leiter Finanzen 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.

8124 Maur, 6. März 2024

Gemeindeverwaltung Maur



Yves Keller
Finanzvorsteher



Alfonso Spampinato
Leiter Finanzen

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
- Aufwandüberschuss	24'728.92	2'634'000.00	24'728.92	2'634'000.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	866'344.82	608'400.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanz.)	-	-	-	-	75'451.06	606'800.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen VV	9'589'654.80	8'881'000.00	9'018'539.79	8'242'200.00	571'115.01	638'800.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	866'344.82	608'400.00	0.00	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	80'498.96	611'800.00	5'047.90	5'000.00	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	10'350'771.74	6'243'600.00	8'988'762.97	5'603'200.00	1'362'008.77	640'400.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	6'324'351.45	15'454'000.00	4'665'692.43	12'639'000.00	1'658'659.02	2'815'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	4'026'420.29	-9'210'400.00	4'323'070.54	-7'035'800.00	-296'650.25	-2'174'600.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	164%	40%	193%	44%	82%	23%

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

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

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

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	789'492.87	608'400.00	76'851.95	0.00	0.00	0.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0.00	0.00	364'750.00	75'451.06	242'050.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	289'145.58	298'300.00	281'969.43	337'400.00	0.00	3'100.00
- 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	1'078'638.45	906'700.00	358'821.38	-27'350.00	-75'451.06	-238'950.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	65'827.87	1'440'000.00	1'592'831.15	1'375'000.00	0.00	0.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	1'012'810.58	-533'300.00	-1'234'009.77	-1'402'350.00	-75'451.06	-238'950.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	1639%	63%	23%	-	-	-

Gestufte Erfolgsausweis		Rechnung 2023	Budget 2023	Veränderung		Rechnung 2022
		Betrag	Betrag	R 2023 - B 2023	in %	Betrag
	Betrieblicher Aufwand	79'993'862.84	73'436'400.00	6'557'462.84	8.9%	71'596'292.24
30	Personalaufwand	16'055'323.00	15'887'990.00	167'333.00	1.1%	14'807'047.06
31	Sach- und übriger Aufwand	14'457'684.18	14'644'210.00	-186'525.82	-1.3%	12'812'947.28
33	Abschreibungen	8'768'864.11	8'060'000.00	708'864.11	8.8%	5'430'932.09
35	Einlagen	866'344.82	608'400.00	257'944.82	42.4%	732'941.29
36	Transferaufwand	39'831'246.73	34'205'800.00	5'625'446.73	16.4%	37'773'224.52
37	Durchlaufende Beiträge	14'400.00	30'000.00			39'200.00
	Betrieblicher Ertrag	77'696'174.69	69'423'550.00	8'272'624.69	11.9%	75'478'678.27
40	Fiskalertrag	59'017'877.97	52'510'000.00	6'507'877.97	12.4%	58'738'230.01
41	Regalien und KozeSSIONen	2'461.65	7'000.00	-4'538.35	-64.8%	16'623.35
42	Entgelte	7'426'325.26	7'531'850.00	-105'524.74	-1.4%	7'427'769.43
43	Verschiedene Erträge					
45	Entnahmen Fonds	80'498.96	611'800.00	-531'301.04	-86.8%	178'834.70
46	Transferertrag	11'154'610.85	8'732'900.00	2'421'710.85	27.7%	9'078'020.78
47	Durchlaufende Beiträge	14'400.00	30'000.00			39'200.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'297'688.15	-4'012'850.00	1'715'161.85		3'882'386.03
34	Finanzaufwand	707'852.60	1'027'500.00	-319'647.40	-31.1%	847'581.41
44	Finanzertrag	2'980'811.83	2'406'350.00	574'461.83	23.9%	2'444'095.17
	Ergebnis aus Finanzierung	2'272'959.23	1'378'850.00	894'109.23		1'596'513.76
	Operatives Ergebnis	-24'728.92	-2'634'000.00	2'609'271.08		5'478'899.79
38	Ausserordentlicher Aufwand					
48	Ausserordentlicher Ertrag					
	Ausserordentliches Ergebnis					
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-24'728.92	-2'634'000.00	2'609'271.08		5'478'899.79
39	Interne Verrechnung Aufwand	1'652'961.00	1'623'300.00			1'553'709.60
49	Interne Verrechnung Ertrag	1'652'961.00	1'623'300.00			1'553'709.60

Rechnung 2023 - Zusammenzug nach Sachgruppen Verwaltungsvermögen

Artengliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5 Investitionsausgaben	18'493'787.29		19'032'000.00		12'381'500.20	
50 Sachanlagen	7'223'258.40		17'130'000.00		10'924'827.29	
52 Immaterielle Anlagen	72'670.27				-46'646.82	
54 Darlehen	5'113'140.70		113'000.00			
59 Übertrag an Bilanz	6'084'717.92		1'789'000.00		1'503'319.73	
6 Investitionseinnahmen		18'493'787.29		19'032'000.00		12'381'500.20
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen		61'490.00				
61 Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter		120'704.60				
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		788'463.22		675'000.00		389'259.63
64 Rückzahlung von Darlehen		5'114'060.10		1'114'000.00		1'114'060.10
69 Übertrag an Bilanz		12'409'069.37		17'243'000.00		10'878'180.47
	18'493'787.29	18'493'787.29	19'032'000.00	19'032'000.00	12'381'500.20	12'381'500.20
Nettoinvestition	6'324'351.45		15'454'000.00		9'374'860.74	

Artengliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7 Ausgaben für Sach- und immaterielle Anlagen des Finanzvermögens	157'375.87		1'080'000.00			
70 Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	95'885.87		1'080'000.00			
75 Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	61'490.00					
8 Einnahmen für Sach- und immaterielle Anlagen des Finanzvermögens		157'375.87		1'080'000.00		
89 Übertrag an Bilanz		157'375.87		1'080'000.00		
	157'375.87	157'375.87	1'080'000.00	1'080'000.00		
Nettoinvestition	157'375.87		1'080'000.00			

		Eröffnungsbilanz 01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Bilanz 31.12.2023
1	Aktiven	285'760'859.32	367'375'502.38	-363'347'050.24	289'789'311.46
10	Finanzvermögen (FV)	129'520'836.08	313'333'220.43	-306'039'464.94	136'814'591.57
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	28'521'672.32	204'099'117.22	-220'426'762.28	12'194'027.26
101	Forderungen	12'231'270.76	41'769'692.69	-39'503'938.66	14'497'024.79
102	Kurzfristige Finanzanlagen	22'000'000.00	61'000'000.00	-40'000'000.00	43'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	66'572.20	307'034.65	-66'572.20	307'034.65
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	42'191.80		-42'191.80	
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	66'659'129.00	157'375.87		66'816'504.87
14	Verwaltungsvermögen (VV)	156'240'023.24	54'042'281.95	-57'307'585.30	152'974'719.89
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	126'273'899.29	48'856'470.98	-51'355'807.06	123'774'563.21
142	Immaterielle Anlagen	140'529.75	72'670.27	-16'927.45	196'272.57
144	Darlehen	10'689'617.45	5'113'140.70	-5'114'060.10	10'688'698.05
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'024'767.40			1'024'767.40
146	Investitionsbeiträge	18'111'209.35		-820'790.69	17'290'418.66
2	Passiven	-285'760'859.32	-462'447'045.44	458'418'593.30	-289'789'311.46
20	Fremdkapital	-44'529'639.45	-456'101'800.83	452'839'513.53	-47'791'926.75
200	Laufende Verbindlichkeiten	-21'816'918.90	-441'647'706.38	435'570'902.53	-27'893'722.75
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00		5'000'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-225'021.10	-252'094.45	225'021.10	-252'094.45
205	Kurzfristige Rückstellungen	-5'019'384.00	-7'119'000.00	4'919'542.00	-7'218'842.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00			-5'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	-7'274'100.00	-7'083'000.00	7'119'000.00	-7'238'100.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-194'215.45		5'047.90	-189'167.55
29	Eigenkapital	-241'231'219.87	-6'345'244.61	5'579'079.77	-241'997'384.71
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-29'252'562.18	-866'344.82	75'451.06	-30'043'455.94
291	Fonds im Eigenkapital	-10'000.00			-10'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-211'968'657.69	-5'478'899.79	5'503'628.71	-211'943'928.77
	Summen		-95'071'543.06	95'071'543.06	

Mittelflussrechnung (Indirekte Darstellung)	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)				
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-24'728.92	-2'634'000.00	5'478'899.79	
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'589'654.80	8'881'000.00	6'251'722.89	
+ Abnahme / - Zunahme Forderungen	-2'255'698.53		-512'880.41	
+ Abnahme / - Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-240'462.45			
+ Abnahme / - Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	42'191.80		1'802.70	
+ Werberichtigungen / - Wertaufholungen Darlehen und Beteiligungen VV				
+ Wertberichtigungen / - Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)				
+ Verluste / - Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)				
+ Wertberichtigungen / - Wertaufholungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)				
+ Verluste / - Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)				
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV				
+ Zunahme / - Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	6'077'441.38		-1'400'012.80	
+ Zunahme / - Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	27'073.35		-101'606.00	
+ Bildung / - Auflösung Rückstellung der Erfolgsrechnung	2'163'458.00		381'248.00	
+ Einlagen / - Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK und EK	785'845.86	-3'400.00	554'106.59	
+ Einlagen / - Entnahmen Eigenkapital				
- Aktivierung Eigenleistungen				
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	16'164'775.29	6'243'600.00	10'653'280.76	(1)
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen				
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-12'409'069.37	-17'243'000.00	-10'878'180.47	
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	6'084'717.92	1'789'000.00	1'503'319.73	
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-6'324'351.45	-15'454'000.00	-9'374'860.74	
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	-61'490.00			
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen				
+ Abnahme / - Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR				
+ Zunahme / - Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR				
+ Bildung / - Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung				
- Entnahmen aus Fonds				
+ Aktivierte Eigenleistungen				
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-6'385'841.45	-15'454'000.00	-9'374'860.74	(2)

Mittelflussrechnung (Indirekte Darstellung)	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	
Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen				
+ Abnahme / - Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-21'000'000.00		-22'000'000.00	
+ Marktwertanpassungen / - Wertberechtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)				
+ Gewinne / - Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)				
+ Abnahme / - Zunahme Sachanlagen FV	-157'375.87	-1'080'000.00		
+ Weraufholungen / -Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)				
+ Gewinne / - Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)				
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV				
+ Übertragung Verwaltungs- ins Finanzvermögen	61'490.00			
- Übertragung Finanz- ins Verwaltungsvermögen				
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	-21'095'885.87	-1'080'000.00	-22'000'000.00	(3)
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-27'481'727.32	-16'534'000.00	-31'374'860.74	(4) = (2) + (3)
Finanzierungstätigkeit				
+ Zunahme / - Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00		5'000'000.00	
+ Zunahme / -Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten			-5'000'000.00	
+ Abnahme / - Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-10'055.50		-2'559.60	
+ Zunahme / - Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-637.53		-2'588'730.61	
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeiten	-5'010'693.03		-2'591'290.21	(5)
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-16'327'645.06	-10'290'400.00	-23'312'870.19	(6) = (1) + (4) + (5)
Stand flüssige Mittel per 1.1.	28'521'672.32		51'834'542.51	
Stand flüssige Mittel per 31.12.	12'194'027.26		28'521'672.32	
Veränderung flüssige Mittel 1.1. - 31.12.	-16'327'645.06		-23'312'870.19	= (6)

Jahresrechnung - 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.

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

Gemäss Gemeinderatsbeschluss Nr. 90 vom 3. Juni 2019 wird der **Ressourcenausgleich** im Bemessungsjahr **zeitlich abgegrenzt**. Das Bemessungsjahr ist das zweite dem Ausgleichsjahr vorangehende Kalenderjahr.

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 CHF 50'000** liegt (Gemeinderatsbeschluss Nr. 66 vom 14. Mai 2018). 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 CHF 50'000** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

Beim Übergang zum HRM2 wurde eine **Neubewertung des Verwaltungsvermögens** gemäss § 179 Abs. 1 lit. c. GG vorgenommen (GV-Beschluss Nr. 47 vom 14. Juni 2018). 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.

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

(Fortsetzung Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze)

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 Verwaltungsvermögens, die durch Nutzung einem Wertverzehr unterliegen, werden planmässig nach Anlagekategorie über die festgelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Das Verwaltungsvermögen wird jährlich auf dauernde Wertminderungen geprüft. Ist eine dauernde Wertminderung absehbar, wird der bilanzierte Wert berichtigt.

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

Interne Zinsen

Die Grundsätze für die Festlegung der Zinssätze für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG wurden mit Gemeinderatsbeschluss Nr. 172 vom 23. September 2019 festgelegt. Die budgetierten und im Rechnungsjahr angewendeten Zinssätze betragen **0,00% für Guthaben** gegenüber der Gemeinde und **1,25% für Schulden** gegenüber der Gemeinde. Verzinst wird bei den Eigenwirtschaftsbetrieben der Saldo aus Guthaben und Schulden Anfang Jahr.

Verzinst werden

- a) allfällige Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Sonderrechnungen (zur Zeit keine),
- b) der Saldo aus Guthaben und Verpflichtungen der Gemeinde gegenüber Spezial- und Vorfinanzierungen der Eigenwirtschaftsbetriebe einerseits und dem Verwaltungsvermögen der Eigenwirtschaftsbetriebe andererseits,
- c) die Liegenschaften des Finanzvermögens.

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 allfälligen Sonderrechnungen. Die Jahresrechnung umfasst die Gemeindelegislative, die Gemeindeexekutive, die gesamte Gemeindeverwaltung, die Eigenwirtschaftsbetriebe sowie die Rechtspflege auf kommunaler Ebene (Friedensrichter).

Es bestehen folgende Eigenwirtschaftsbetriebe, die als Einheit im Gesamthaushalt geführt werden: Wasserversorgung, Abwasserbeseitigung und Abfallwirtschaft.

Es bestehen im Weiteren keine Organisationen, deren Teilrechnungen am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert werden.

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

Allfällige 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.

Es bestehen keine Organisationen, an denen die Gemeinde zu mehr als 50 % beteiligt ist und über die sie damit einen beherrschenden Einfluss ausüben kann.

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	2'315'666.07	518'368.11	2'834'034.18
	- aus laufendem Rechnungsjahr	2'226'620.20	553'024.26	2'779'644.46
1010.00	Forderungen Sammelkonto	2'121'260.24	317'404.30	2'438'664.54
1010.03	Forderungen Mietzinsen	0.00	131'151.95	131'151.95
1010.04	Forderungen manuell	97'851.96	22'332.35	120'184.31
1010.10	Forderungen VST	7'508.00	82'135.66	89'643.66
	- aus früheren Jahren	89'045.87	-34'656.15	54'389.72
1010.00	Forderungen Sammelkonto	89'045.87	-41'775.80	47'270.07
1010.11	Forderungen Betriebskosten	0.00	7'119.65	7'119.65
1012	Steuerforderungen	6'269'767.09	1'197'210.58	7'466'977.67
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	5'993'979.68	1'266'169.56	7'260'149.24
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	5'922'297.18	1'146'092.06	7'068'389.24
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	71'682.50	120'077.50	191'760.00
	- Steuern aus früheren Jahren	275'787.41	-68'958.98	206'828.43
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern (inkl. Nachsteuern)	275'787.41	-68'958.98	206'828.43
1023	Kurzfristige Finanzanlagen	22'000'000.00	21'000'000.00	43'000'000.00
1023.00.01	Postfinance Festgeld CHF / 1.39%, 22.08.2023 - 22.02.2024	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00
1023.00.02	Postfinance Festgeld CHF / 1.39%, 02.11.2023 - 02.05.2024	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00
1023.00.03	Postfinance Festgeld CHF / 1.39%, 21.07.2023 - 22.01.2024	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00
1023.00.11	Zürcher KB Festgeld CHF / 1.59%, 08.05.2023 - 08.05.2024	3'000'000.00	1'000'000.00	4'000'000.00
1023.00.12	Zürcher KB Festgeld CHF / 1.60%, 06.06.2023 - 06.06.2024	3'000'000.00	1'000'000.00	4'000'000.00
1023.00.13	Zürcher KB Festgeld CHF / 1.61%, 06.09.2023 - 06.09.2024	3'000'000.00	1'000'000.00	4'000'000.00
1023.00.21	UBS Festgeld CHF / 1.5965%, 21.07.2023 - 20.03.2024	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00
1023.00.22	UBS Festgeld CHF / 1.4497%, 03.11.2023 - 03.05.2024	0.00	3'000'000.00	3'000'000.00
1023.00.31	Obwaldner KB Festgeld CHF / 1.93%, 21.08.2023 - 21.08.2024	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
1023.00.32	Thurgauer KB Festgeld CHF / 1,25%, 23.12.2022 - 23.11.2023	5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00
1023.00.33	Obwaldner KB Festgeld CHF / 1.70%, 23.11.2023 - 25.11.2024	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00

Finanzinformationen

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Bildungsdirektion Kanton Zürich	Rückforderung Versorgertaxen, hängiges Verfahren Versorgertaxen an anerkannte Heime	31.03.2024	offen	1'712'781.85	*	keine	laufendes Verfahren
Private Dritte	Rückforderungen Sozialhilfebeiträge	div.	div.	62'809.85	keine	keine	keine
Genossenschaft zum Wettsteinhaus	Baurechtsvertrag			250'000.00	keine	keine	keine

* ohne nachträglich gegenüber Kanton geltend gemachte Beiträge an nicht anerkannte Heime sowie Bereicherungszins bzw. Verzugszins

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2023
1080.0	Grundstücke	33'121'129.00	0.00	0.00	0.00	0.00	33'121'129.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	1'276'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'276'000.00
1084.0	Gebäude	31'959'700.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31'959'700.00
1084.1	Grundeigentumsanteile	240'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	240'000.00
1086.0	Mobilien	0.00	61'490.00	0.00	0.00	0.00	61'490.00
1087.0	Anlagen im Bau	62'300.00	95'885.87	0.00	0.00	0.00	158'185.87
Total Sachanlagen		66'659'129.00	157'375.87	0.00	0.00	0.00	66'816'504.87

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400	Grundstücke	6'100'910.10	0.00	0.00	6'100'910.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'100'910.10
1401	Strassen und Verkehrswege	44'850'059.66	0.00	960'882.35	45'810'942.01	-22'760'835.90	-1'517'493.95	0.00	0.00	0.00	-24'278'329.85	21'532'612.16
1402	Wasserbau	14'364'068.63	0.00	0.00	14'364'068.63	-4'791'696.11	-285'217.10	0.00	0.00	0.00	-5'076'913.21	9'287'155.42
1403	Übrige Tiefbauten	37'130'446.32	-168'919.22	728'250.40	37'689'777.50	-18'390'635.58	-883'062.96	0.00	0.00	0.00	-19'273'698.54	18'416'078.96
1404	Hochbauten	88'977'875.35	-1'478'606.55	20'458'022.71	107'957'291.51	-50'579'774.39	-3'705'558.32	-1'927'991.20	1'600'100.35	0.00	-54'613'223.56	53'344'067.95
1405	Waldungen	155'254.00	0.00	0.00	155'254.00	-69'864.50	-3'881.45	0.00	0.00	0.00	-73'745.95	81'508.05
1406	Mobilien VV	4'848'255.25	-381'393.90	346'521.47	4'813'382.82	-3'360'990.93	-428'731.68	0.00	389'975.00	0.00	-3'399'747.61	1'413'635.21
1407	Anlagen im Bau VV	29'800'827.39	6'291'444.90	-22'493'676.93	13'598'595.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	13'598'595.36
1409	Übrige Sachanlagen	397'094.30	0.00	0.00	397'094.30	-397'094.30	0.00	0.00	0.00	0.00	-397'094.30	0.00
Total Sachanlagen		226'624'791.00	4'262'525.23	0.00	230'887'316.23	-100'350'891.71	-6'823'945.46	-1'927'991.20	1'990'075.35	0.00	-107'112'753.02	123'774'563.21
Immaterielle Anlagen												
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	72'670.27	0.00	72'670.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72'670.27
1429	Übrige immaterielle Anlagen	3'903'960.18	0.00	0.00	3'903'960.18	-3'763'430.43	-16'927.45	0.00	0.00	0.00	-3'780'357.88	123'602.30
Total Immaterielle Anlagen		3'903'960.18	72'670.27	0.00	3'976'630.45	-3'763'430.43	-16'927.45	0.00	0.00	0.00	-3'780'357.88	196'272.57
Darlehen												
1442	Gemeinden, Zweckverbände	251'159.80	74'080.60	0.00	325'240.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	325'240.40
1445	Private Unternehmungen	10'395'000.00	-75'000.00	0.00	10'320'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'320'000.00
1447	Private Haushalte	43'457.65	0.00	0.00	43'457.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43'457.65
Total Darlehen		10'689'617.45	-919.40	0.00	10'688'698.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'688'698.05
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454	Öffentliche Unternehmungen	932'767.40	0.00	0.00	932'767.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	932'767.40
1455	Private Unternehmungen	92'000.00	0.00	0.00	92'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	92'000.00
Total Beteiligungen		1'024'767.40	0.00	0.00	1'024'767.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'024'767.40

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen							Buchwert 31.12.2023
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Investitionsbeiträge												
1461	Kantone	150'000.00	0.00	0.00	150'000.00	-67'500.00	-3'750.00	0.00	0.00	0.00	-71'250.00	78'750.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	2'914'994.80	0.00	0.00	2'914'994.80	-2'718'963.17	-15'243.95	0.00	0.00	0.00	-2'734'207.12	180'787.68
1464	Öffentliche Unternehmungen	1'184'760.00	0.00	0.00	1'184'760.00	-321'946.69	-29'829.50	0.00	0.00	0.00	-351'776.19	832'983.81
1465	Private Unternehmungen	24'944'631.46	0.00	0.00	24'944'631.46	-8'072'267.05	-764'467.24	0.00	0.00	0.00	-8'836'734.29	16'107'897.17
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	472'950.80	0.00	0.00	472'950.80	-375'450.80	-7'500.00	0.00	0.00	0.00	-382'950.80	90'000.00
1467	Private Haushalte	382'098.40	0.00	0.00	382'098.40	-382'098.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-382'098.40	0.00
Total Investitionsbeiträge		30'049'435.46	0.00	0.00	30'049'435.46	-11'938'226.11	-820'790.69	0.00	0.00	0.00	-12'759'016.80	17'290'418.66
Total Verwaltungsvermögen		272'292'571.49	4'334'276.10	0.00	276'626'847.59	-116'052'548.25	-7'661'663.60	-1'927'991.20	1'990'075.35	0.00	-123'652'127.70	152'974'719.89

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1400.0	Grundstücke	6'100'910.10	0.00	0.00	6'100'910.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6'100'910.10
1401.0	Strassen und Verkehrswege	44'850'059.66	0.00	960'882.35	45'810'942.01	-22'760'835.90	-1'517'493.95	0.00	0.00	0.00	-24'278'329.85	21'532'612.16
1402.0	Wasserbau	14'364'068.63	0.00	0.00	14'364'068.63	-4'791'696.11	-285'217.10	0.00	0.00	0.00	-5'076'913.21	9'287'155.42
1403.0	Übrige Tiefbauten	7'926'037.20	0.00	898'935.20	8'824'972.40	-4'794'769.92	-335'156.05	0.00	0.00	0.00	-5'129'925.97	3'695'046.43
1404.0	Hochbauten	88'627'198.00	-1'478'606.55	20'458'022.71	107'606'614.16	-50'471'760.14	-3'688'575.07	-1'927'991.20	1'600'100.35	0.00	-54'488'226.06	53'118'388.10
1405.0	Waldungen	155'254.00	0.00	0.00	155'254.00	-69'864.50	-3'881.45	0.00	0.00	0.00	-73'745.95	81'508.05
1406.0	Mobilien VV	4'692'603.95	-381'393.90	346'521.47	4'657'731.52	-3'205'339.63	-428'731.68	0.00	389'975.00	0.00	-3'244'096.31	1'413'635.21
1407.0	Anlagen im Bau VV	29'116'862.03	4'536'536.93	-22'664'361.73	10'989'037.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'989'037.23
1409.0	Übrige Sachanlagen	397'094.30	0.00	0.00	397'094.30	-397'094.30	0.00	0.00	0.00	0.00	-397'094.30	0.00
Total Sachanlagen		196'230'087.87	2'676'536.48	0.00	198'906'624.35	-86'491'360.50	-6'259'055.30	-1'927'991.20	1'990'075.35	0.00	-92'688'331.65	106'218'292.70
Immaterielle Anlagen												
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	2'153'002.20	0.00	0.00	2'153'002.20	-2'038'277.60	-12'747.20	0.00	0.00	0.00	-2'051'024.80	101'977.40
Total Immaterielle Anlagen		2'153'002.20	0.00	0.00	2'153'002.20	-2'038'277.60	-12'747.20	0.00	0.00	0.00	-2'051'024.80	101'977.40
Darlehen												
1442.0	Gemeinden, Zweckverbände	251'159.80	74'080.60	0.00	325'240.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	325'240.40
1445.0	Private Unternehmungen	10'395'000.00	-75'000.00	0.00	10'320'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'320'000.00
1447.0	Private Haushalte	43'457.65	0.00	0.00	43'457.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	43'457.65
Total Darlehen		10'689'617.45	-919.40	0.00	10'688'698.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10'688'698.05
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1455.0	Private Unternehmungen	92'000.00	0.00	0.00	92'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	92'000.00
Total Beteiligungen		92'000.00	0.00	0.00	92'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	92'000.00

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Investitionsbeiträge												
1461.0	Kantone	150'000.00	0.00	0.00	150'000.00	-67'500.00	-3'750.00	0.00	0.00	0.00	-71'250.00	78'750.00
1462.0	Gemeinden, Zweckverbände	531'270.60	0.00	0.00	531'270.60	-341'372.77	-13'199.35	0.00	0.00	0.00	-354'572.12	176'698.48
1464.0	Öffentliche Unternehmungen	1'184'760.00	0.00	0.00	1'184'760.00	-321'946.69	-29'829.50	0.00	0.00	0.00	-351'776.19	832'983.81
1465.0	Private Unternehmungen	24'944'631.46	0.00	0.00	24'944'631.46	-8'072'267.05	-764'467.24	0.00	0.00	0.00	-8'836'734.29	16'107'897.17
1466.0	Private Organisationen o. Erwerbszweck	472'950.80	0.00	0.00	472'950.80	-375'450.80	-7'500.00	0.00	0.00	0.00	-382'950.80	90'000.00
1467.0	Private Haushalte	382'098.40	0.00	0.00	382'098.40	-382'098.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-382'098.40	0.00
Total Investitionsbeiträge		27'665'711.26	0.00	0.00	27'665'711.26	-9'560'635.71	-818'746.09	0.00	0.00	0.00	-10'379'381.80	17'286'329.46
Total Verwaltungsvermögen		236'830'418.78	2'675'617.08	0.00	239'506'035.86	-98'090'273.81	-7'090'548.59	-1'927'991.20	1'990'075.35	0.00	-105'118'738.25	134'387'297.61

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1403.1	Übrige Tiefbauten	16'514'734.17	0.00	-129'623.81	16'385'110.36	-7'442'993.62	-270'044.62	0.00	0.00	0.00	-7'713'038.24	8'672'072.12
1404.1	Hochbauten	350'677.35	0.00	0.00	350'677.35	-108'014.25	-16'983.25	0.00	0.00	0.00	-124'997.50	225'679.85
1406.1	Mobilien VV	155'651.30	0.00	0.00	155'651.30	-155'651.30	0.00	0.00	0.00	0.00	-155'651.30	0.00
1407.1	Anlagen im Bau VV	238'164.43	65'827.87	129'623.81	433'616.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	433'616.11
Total Sachanlagen		17'259'227.25	65'827.87	0.00	17'325'055.12	-7'706'659.17	-287'027.87	0.00	0.00	0.00	-7'993'687.04	9'331'368.08
Immaterielle Anlagen												
1429.1	Übrige immaterielle Anlagen	535'434.93	0.00	0.00	535'434.93	-512'819.64	-2'117.71	0.00	0.00	0.00	-514'937.35	20'497.58
Total Immaterielle Anlagen		535'434.93	0.00	0.00	535'434.93	-512'819.64	-2'117.71	0.00	0.00	0.00	-514'937.35	20'497.58
Investitionsbeiträge												
1462.1	Gemeinden, Zweckverbände	27'440.00	0.00	0.00	27'440.00	-27'440.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-27'440.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		27'440.00	0.00	0.00	27'440.00	-27'440.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-27'440.00	0.00
Total Verwaltungsvermögen		17'822'102.18	65'827.87	0.00	17'887'930.05	-8'246'918.81	-289'145.58	0.00	0.00	0.00	-8'536'064.39	9'351'865.66

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1403.2	Übrige Tiefbauten	12'341'646.20	-168'919.22	-41'060.99	12'131'665.99	-5'804'843.29	-277'862.29	0.00	0.00	0.00	-6'082'705.58	6'048'960.41
1407.2	Anlagen im Bau VV	445'800.93	1'689'080.10	41'060.99	2'175'942.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2'175'942.02
Total Sachanlagen		12'787'447.13	1'520'160.88	0.00	14'307'608.01	-5'804'843.29	-277'862.29	0.00	0.00	0.00	-6'082'705.58	8'224'902.43
Immaterielle Anlagen												
1427.2	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	72'670.27	0.00	72'670.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	72'670.27
1429.2	Übrige immaterielle Anlagen	1'215'523.05	0.00	0.00	1'215'523.05	-1'212'333.19	-2'062.54	0.00	0.00	0.00	-1'214'395.73	1'127.32
Total Immaterielle Anlagen		1'215'523.05	72'670.27	0.00	1'288'193.32	-1'212'333.19	-2'062.54	0.00	0.00	0.00	-1'214'395.73	73'797.59
Beteiligungen, Grundkapitalien												
1454.2	Öffentliche Unternehmungen	932'767.40	0.00	0.00	932'767.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	932'767.40
Total Beteiligungen		932'767.40	0.00	0.00	932'767.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	932'767.40
Investitionsbeiträge												
1462.2	Gemeinden, Zweckverbände	405'042.20	0.00	0.00	405'042.20	-398'908.40	-2'044.60	0.00	0.00	0.00	-400'953.00	4'089.20
Total Investitionsbeiträge		405'042.20	0.00	0.00	405'042.20	-398'908.40	-2'044.60	0.00	0.00	0.00	-400'953.00	4'089.20
Total Verwaltungsvermögen		15'340'779.78	1'592'831.15	0.00	16'933'610.93	-7'416'084.88	-281'969.43	0.00	0.00	0.00	-7'698'054.31	9'235'556.62

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallwirtschaft	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.2023	
	Stand 01.01.2023	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023	Stand 01.01.2023	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+)	Umglie- derungen (+/-)	Stand 31.12.2023		
Sachanlagen VV												
1403.3	Übrige Tiefbauten	348'028.75	0.00	0.00	348'028.75	-348'028.75	0.00	0.00	0.00	0.00	-348'028.75	0.00
	Total Sachanlagen	348'028.75	0.00	0.00	348'028.75	-348'028.75	0.00	0.00	0.00	0.00	-348'028.75	0.00
Investitionsbeiträge												
1462.3	Gemeinden, Zweckverbände	1'951'242.00	0.00	0.00	1'951'242.00	-1'951'242.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'951'242.00	0.00
	Total Investitionsbeiträge	1'951'242.00	0.00	0.00	1'951'242.00	-1'951'242.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1'951'242.00	0.00
	Total Verwaltungsvermögen	2'299'270.75	0.00	0.00	2'299'270.75	-2'299'270.75	0.00	0.00	0.00	0.00	-2'299'270.75	0.00

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
ARA Bachwis/ZV VSFM	Zweckverband	HRM2	7201	Abwasser reinigung	-	12.65%	25%	24.02%	Ausgleich Betriebs- rechnung	932'767.40	932'767.40
Abraxas Informatik AG, St. Gallen	Aktien- gesellschaft	Swiss GAAP FER	0220	IT-Dienst- leistungen	19'744'000	80'000	-	0.41%	keine	80'000	80'000.00
WOMA Wohnbaugenossen- schaft Maur	Genossen- schaft	OR	5790	Sozialer Woh- nungsbau	893'400	12'000	-	1/150	keine	12'000	12'000.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											1'024'767.40

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Forchbahn AG, Zürich	Aktien- gesellschaft	Verordnung des UVEK		Verkehrs- betrieb	12'207'000	253'000	1/7	2.07%	keine	253'000	-
Förderverein Pro Spitex Maur	Verein	OR		Unterstütz. Spitex Pfannenst.	15'000	-	-	unbekannt	keine	-	-
Genossenschaft zum Wettsteinhaus	Genossen- schaft	OR		Kultur, Quartier- Leben	62'400	10'000	-	1/160	keine	10'000	-
Verband zum Schutz des Greifensees	Verein	OR		Naturschutz	-	-	-	1/24	keine	-	-
Greifensee-Stiftung, Uster	Stiftung nach ZGB	HRM		Schutz des Naturobjekts Greifensee	-	-	1/8	-	keine	3'936	-

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
--------------	------------	---------------------------	----------	-----------------------	----------------------------	----------------------	--------------------------	----------------------------	------------------------	-----------------------	--------------------------------

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge (Fortsetzung)

Gustav Zollinger Stiftung, Forch	Stiftung nach ZGB	OR		Pflegezentr., Residenz, Spitex	-	-	1/6	-	Leistungs- vereinba- rungen	-	-
Opernhaus Zürich AG	Aktien- gesellschaft	OR		Kultur, Oper	8'808'000	4'500	-	0.05%	keine	4'500	-
Schiffahrtsgenossenschaft Greifensee	Genossen- schaft	OR		Transport- dienste	856'660	22'000	-	1/1800 (Kopfstimmen)	keine	22'000	-
Skilift AG Oberholz-Farner Wald ZH	Aktien- gesellschaft	OR		Sport, Skilift	750'000	1'000	-	0.13%	keine	1'000	-
Theater Kanton Zürich	Genossen- schaft	OR		Kultur, Theater	213'300	3'000	-	unbekannt	keine	3'000	-
Kehrichtverwertung Zürcher Oberland, KEZO	Zweck- verband	HRM		Kehricht- verbrennung	-	1.8738%		2/67	3-jährige Kündi- gungsfrist	-	-
Soziale Dienste für Erwachsene im Bezirk Uster	Zweck- verband	HRM		Soziale Dienste	-	-	1/5	17.26%	keine	-	-
Unterhaltsgenossenschaft Maur	öff.-rechtl. Genossen- schaft	OR		Uha Wege und Boden- verbess.anl.	250'000	-	1/7	0.28%	Defizit- deckung	-	-
Zürcher Planungsgruppe Glattal, ZPG	Zweck- verband	HRM		Koordination räumliche Entwicklung	-	-	1/5	5.91%	keine	-	-

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung		Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
2014	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	Zinssatz/Zinstermin	5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00
2014.41.1	Darlehen Luzerner Pensionskasse, 2013 - 2023	1.69 % / 30.08.	5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00
2064	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	Zinssatz/Zinstermin	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
2064.01.2	Darlehen Luzerner Pensionskasse, 2013 - 2026	1.94 % / 02.09.	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:				
	bis 1 Jahr		5'000'000.00	-5'000'000.00	0.00
	ab 1 bis 5 Jahre		5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
	über 5 Jahre		0.00	0.00	0.00
	Total		10'000'000.00	-5'000'000.00	5'000'000.00
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %				1.94%

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
BVK, Personalvorsorge des Kt. ZH / Kantonal besoldetes Personal	Vertraglicher Anschluss Kanton an BVK; allfällige Arbeitgeber- Sanierungsverpflichtung (Kt.)	31.12.2023	-	in Abhängigkeit vom Deckungsgrad	Privatrechtliche Stiftung	Deckungsgrad = 102,9% per 31.12.2023	über Bildungs- direktion abgewickelt
Kehrrichtverwertung Zürcher Oberland, KEZO, Hinwil	Übernahmepflicht nicht amortisierter Investitionen	31.12.2023	-	455'809.25	total 36 Verbandsgemeinden im Grossraum Zürcher Oberland/ Zürichsee	langfristige Verbindlichkeiten KEZO per 31.12.2023: CHF 0.00	201'770.35
Unterhaltsgenossen-schaft Maur, Maur	Garantie des Genossenschafts-kapitals von CHF 250'000.00 (Nachschusspflicht)	31.12.2023	-	max. 250'000.00	ca. 360 Genossenschafter	zusätzlich: Defizitgarantie	186'745.65
Diverse Vermieter	Mietkautions- Garantieerklärungen für Sozialhilfeempfänger/- innen	ab 2010	-	128'296.00	Private Anbieter	Übernahme von Schäden zulasten Mietkautionen bei Ausfall	0.00
Weitere Verpflichtungen (Alllasten, Konventionalstrafen)							
keine							0.00

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	276'300.00	0.00	0.00	-24'380.00	0.00	251'920.00	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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2059	Übrige Rückstellungen	4'743'084.00	0.00	-4'743'084.00	-152'078.00	7'119'000.00	6'966'922.00	B
Total kurzfristige Rückstellungen		5'019'384.00	0.00	-4'743'084.00	-176'458.00	7'119'000.00	7'218'842.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.2023
A	Guthaben aus Gleitzeitsaldo und Ferienansprüchen des Personals Ende 2023	*.3010.19	251'920.00
B	Umbuchung Ressourcenausgleich für das Ausgleichsjahr 2024/Differenzbuchung Ressourcenabschöpfung 2024	9300.3621.50	6'966'922.00
Total kurzfristige Rückstellungen			7'218'842.00

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	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	155'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	155'100.00	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	7'119'000.00	7'083'000.00	0.00	0.00	-7'119'000.00	7'083'000.00	B
Total langfristige Rückstellungen		7'274'100.00	7'083'000.00	0.00	0.00	-7'119'000.00	7'238'100.00	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.2023
A	Rückstellung für allfällige Rückforderungen MiGeL (2017)	Fkt. 1415 HRM1	155'100.00
B	Bildung Rückstellung Ressourcenausgleich für das Ausgleichsjahr 2025	9300.3621.50	7'083'000.00
Total langfristige Rückstellungen			7'238'100.00

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2023	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Jahresergebnis		Stand 31.12.2023
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-29'252'562.18							-30'043'455.94
Wasserwerk	-14'887'014.94	-789'492.87	0.00					-15'676'507.81
Abwasserbeseitigung	-13'922'008.08	-76'851.95	0.00					-13'998'860.03
Abfallwirtschaft	-443'539.16	0.00	75'451.06					-368'088.10
2910 Fonds im Eigenkapital	-10'000.00							-10'000.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-10'000.00			0.00	0.00			-10'000.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00							0.00
2930 Vorfinanzierungen	0.00							0.00
2940 Finanzpolitische Reserve	0.00							0.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00							0.00
2990 Jahresergebnis	0.00					24'728.92		24'728.92
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-211'968'657.69							-211'968'657.69
Total	-241'231'219.87	-866'344.82	75'451.06	0.00	0.00	0.00	24'728.92	-241'997'384.71

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	-2'634'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	-24'728.92

Die Steuerung des Gemeindehaushalts erfolgt über den Finanz- und Aufgabenplan und die darin festgelegten finanzpolitischen Zielsetzungen.

Zulässiger Aufwandüberschuss

Regel: Pro Jahr darf ein Aufwandüberschuss in der Höhe der budgetierten Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen zuzüglich 3% des Steuerertrags budgetiert werden (§ 92 Abs. 2 GG).

Ist das Finanzvermögen grösser als das Fremdkapital [Nettovermögen], darf von Abs. 2 abgewichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

Falls Einlagen in die Vorfinanzierungen (§ 90 Abs. 3 GG) oder in die Reserve (§ 123 Abs. 2 GG) budgetiert werden, darf im Budget kein Aufwandüberschuss resultieren.

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant, sondern bei der Erstellung des Budgets zu berücksichtigen.

Haushaltsgleichgewicht**Kennzahlen**

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

(Prognosedaten gemäss letzter vom Gemeinderat verabschiedeter Finanz- und Aufgabenplanung, *kursiv* gesetzt)

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
81%	80%	81%	83%	82%	84%	84%	86%	81%	75%	82%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
< 5 % genügend
> 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-1.76%	-1.89%	-1.73%	-1.56%	-2.45%	-2.00%	-1.90%	-2.20%	-1.50%	-0.40%	-1.74%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
> 10 % genügend
< 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
21%	32%	21%	14%	15%	7%	14%	17%	26%	26%	19%

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner *	10'901	10'960	10'744	
Steuerfuss	85%	85%	87%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	5'442	4'937	5'350	
Selbstfinanzierungsgrad	164%	40%	131%	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
Zinsbelastungsanteil	-0.52%	0.04%	0.11%	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
Nettoverschuldungsquotient *	n.a.	n.a.	n..a.	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner *	-8'166	-8'032	-7'911	< 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.				

n.a. nicht anwendbar, keine brauchbare Aussage (Negativwert)

* Spalte Budget: Erwartung gemäss Finanz- und Aufgabenplanung

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2023						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit CHF	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahm. kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahm.	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahm. kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechn. Datum	Organ
25.09.2016	U	B	41'405'000 -2'155'000 39'250'000	0290/2170/3411	Generationenprojekt Looren Projektierung Modul A, abgerechnet Ausführung Modul A	38'603'193.20	0.00	2'416'055.80	0.00	41'019'249.00	0.00	-3'224'251.00		
23.09.2019	GR	B	150'000	0290.5040.00	ZK für Erneuerung Küche Polterkeller und Beleuchtung Loorensaal									
23.09.2019	GR	B	860'000	3411.5040.00	ZK für Brandschutzmassnahmen Mehrzweckhalle und Loorensaal									
23.09.2019	GR	B	240'000	3411.5040.00	ZK für barrierefreie Garderoben MZH									
04.04.2022	GR	B	3'743'500.00	0290/2170/3411	GA für Ausführung Modul A									
10.02.2020	GR	B	90'000	2170.5040.00	Dachsanierung Schulhaus Looren 3c	71'749.75	0.00	0.00	0.00	71'749.75	0.00	-18'250.25		
30.11.2020	GR	B	210'000	2170.5040.00	Sanierung Kanalisation	33'327.90	0.00	126'080.20	0.00	159'408.10	0.00	-50'591.90		
11.01.2021	GR	B	85'000	3411.5040.00	MZH Looren, Malerarbeiten	79'932.70	0.00	0.00	0.00	79'932.70	0.00	-5'067.30		
09.12.2019	GV	B	850'000.00	3411.5040.00	MZH Looren, Einbau Mehrzw.raum	837'347.35	0.00	0.00	0.00	837'347.35	0.00	-12'652.65		
			45'478'500.00		Total Generationenproj. Looren	39'625'550.90	0.00	2'542'136.00	0.00	42'167'686.90	0.00	-3'310'813.10	*	
27.09.2020	U	B	9'050'000.00	1500.5040.00	Bevölkerungsschutzgebäude Looren	603'300.85	0.00	2'967.85	0.00	606'268.70	0.00	-8'443'731.30	**	
11.12.2023	GV	B	352'000.00	7101.5030.00	Wasserzähler, funkauslesbar	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-352'000.00		
			242'000.00	7101.30130.01	Installation Wasserzähler	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-242'000.00		

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

Generationenprojekt Looren: Inklusive vom Gemeinderat gesprochene Zusatzkredite und gebundene Ausgaben; Kredite für Unterhaltsaufwendungen

U Urne
GV Gemeindeversammlung
GR Gemeinderat (Zusatzkredite)
ZK Zusatzkredit
GA Gebundene Ausgaben
MZH Mehrzweckhalle (Looren)

* Von diesem Betrag entfallen aufgrund der Aufhebung des Kredits für das Teilprojekt Loorensaal CHF 2'726'260 und für das Teilprojekt Spielplatz CHF 146'000 (Entscheidung der Gemeindeversammlung vom 12. Juni 2023)

**Neuvorlage des Projekts inklusive Bachprojekte anlässlich Gemeindeabstimmung vom Juni 2024

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung**Vorbemerkungen**

Durch die Einführung des Harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2) per 1. Januar 2019 ergaben sich für die Verbuchung von Aufwendungen und Erträgen in der Erfolgsrechnung diverse Änderungen:

- Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen werden linear vom Anschaffungs- bzw. Erstellungswert berechnet. Durch ihre Zustimmung an der Gemeindeversammlung vom 4. Juni 2018 haben die Stimmberechtigten der Aufwertung des Verwaltungsvermögens per 1. Januar 2019 auf der Grundlage des Restatements zugestimmt und so die Grundlage für die aktuelle Berechnung der Abschreibungen geschaffen.
- Die Abschreibungen werden in den einzelnen Aufgabenbereichen (Funktionen) erfasst. Dies kann je nach Annahmen zur Zeit der Budgetierung zu grösseren Abweichungen in den verschiedenen Aufgabenbereichen führen, die zwar das Ergebnis beeinflussen, ihren Ursprung aber nicht in der Verwaltungstätigkeit haben.
- Die nachfolgend aufgeführten Erläuterungen beschränken sich auf die wichtigsten Positionen. Auf die Erläuterung von Veränderungen auf Stufe Konto wird an dieser Stelle verzichtet. Die detaillierte Erfolgsrechnung mit der Begründung von Veränderungen liegt der Jahresrechnung in der Aktenuflage bei.
- Interpretation der nachfolgenden Werte:
Spalte Nettoaufwand / Nettoertrag: positive Werte = Nettoaufwand, negative Werte = Nettoertrag
Spalte Abweichungen: positive Werte = Mehraufwand bzw. Minderertrag ("negativ für Resultat"), negative Werte = Minderaufwand bzw. Mehrertrag ("positiv für Resultat")

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung

Der Aufgabenbereich Allgemeine Verwaltung umfasst die Bereiche Legislative (Gemeindeversammlungen, Urnenabstimmungen), Exekutive (Gemeinderat), Finanz- und Steuerverwaltung, Geschäftsleitung (Kanzlei), Bauverwaltung und Verwaltungsliegenschaften (ohne Schulliegenschaften).

Der Nettoaufwand des gesamten Aufgabenbereichs schliesst rund CHF 1'175'500 über Budget ab. Verantwortlich hierfür sind in erster Linie die nicht budgetierten Abschreibungen auf den provisorisch errichteten Unterkünften für Schutz- und Asylsuchende (+ CHF 209'900) sowie die ausserplanmässige Abschreibung von Planungsleistungen für die Sanierung des Loorensaals im Zusammenhang mit der Teilaufhebung des Kredits Generationenprojekt Looren (GV Juni 2023; + CHF 487'900).

Für den Gemeinderat (Exekutive) waren im Budget höhere Aufwendungen geplant als im Vorjahr. Die budgetierten Positionen für Beratung, Veranstaltungen und Einladungen mussten jedoch nicht beansprucht werden (total - CHF 47'300). Tiefere Ausgaben für Software und Beratungsdienstleistungen sowie Steuerbezugskosten an den Kanton führten trotz den notwendigen Springerdienstleistungen im Steueramt zu einer Budgetunterschreitung im Bereich Finanzen und Steuern (total - CHF 68'900). Im Bereich der Gemeinderatskanzlei und Geschäftsführung trug der notwendige Stellenausbau zu einer Budgetüberschreitung bei (total + CHF 53'400). Auf der Bauverwaltung konnte die erfolgreiche Umsetzung des Insourcings von Aufgaben weitergeführt werden, was zur Reduktion der Kosten juristischer Beratung führte. Andererseits wurden die Ansätze für Unterstützungsleistungen externer Ingenieure angepasst, es wurden viele kleinere Pendenzen abgearbeitet und teilweise komplexe Dossiers abgewickelt. In der Summe resultierte ein Mehraufwand von total CHF 197'300. Neben den bereits erwähnten nicht geplanten Abschreibungen führten im Bereich Liegenschaften insbesondere Ausgaben für externe Springerdienstleistungen, und in Kompetenz des Gemeinderats gesprochene Kredite für Studien und Bauherrenbegleitung zu einer Budgetüberschreitung (total + CHF 1'060'000).

		Nettoaufwand + / Nettoertrag -			
		Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung gerundet	Kurzkommentar
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	6'514'493.58	5'339'000.00	+1'175'500	
0110	Legislative	119'312.47	138'200.00	-18'900	Kürzung Weibeltouren von 4 auf 2 (-6'800); Entschädigung Wahlbüro auf Niveau Vorjahr (-6'000); Beteiligung Kirchengemeinde an a.o. Pfarrwahlkosten (-5'600)
0120	Exekutive	467'767.79	515'100.00	-47'300	weniger Beratungsaufwand (-18'700); weniger Aufwand für Veranstaltungen als budgetiert (-12'500); weniger Einladungen durch Gemeinderat (-15'000)
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'232'775.28	1'301'700.00	-68'900	Springerdienstleistungen infolge Vakanz Steueramt (+45'600); weniger Beratungsdienstleistungen (-15'600); weniger Software-Nutzungskosten (-28'500); tiefere Steuerbezugskosten an Kanton (-22'900); hohe Rückerstattung von Betriebskosten (-30'800)
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'229'006.28	1'175'600.00	+53'400	Anpassung Stellenplan Präsidiales sowie Ausfälle (+71'500), teilweise kompensiert durch Versicherungsleistungen (-11'500); fachspezifische Weiterbildungen nicht ausgeschöpft (-10'000); weniger Portokosten (-18'400); weniger Beratungen (-17'000)

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

		Nettoaufwand + / Nettoertrag -			Kurzkommentar
		Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung gerundet	
0225	Bauverwaltung	983'454.54	786'200.00	+197'300	Aufstockung Stellenplan mit Ziel Insourcing Leistungen (+130'300), teilweise kompensiert durch Erstattungen (-18'800); Anstieg Honoraransätze externe Unterstützung Baubewilligungen, Abschluss von Dossiers, komplizierte Dossiers (+50'200); weniger externe Beratung (-84'500); tiefere Weiterverrechnungen (+54'300); weniger verrechnete Gebühren (+76'600)
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'482'177.22	1'422'200.00	+1'060'000	tieferer Personalaufwand infolge von Vakanzen (-66'500); Springereinsätze aufgrund von Vakanzen (+352'000); Machbarkeitsstudie Photovoltaik (+32'000); externe Bauherrenbegleitung Überprüfung BSG (+97'500); höhere planmässige Abschreibungen infolge Errichtung provisorische Unterkünfte für Asylzwecke (+209'900); Ausserplanmässige Abschreibung Planungskosten Loorensaal infolge GV-Beschluss (+487'900)

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Der Aufgabenbereich Öffentliche Ordnung und Sicherheit umfasst neben den Einwohnerdiensten hauptsächlich die Bereiche Rechtsprechung (Friedensrichteramt), Polizei, Feuerwehr und Zivilschutz.

Der Nettoaufwand des Aufgabenbereichs schliesst rund CHF 39'400 unter Budget. Zum tieferen Nettoaufwand tragen tiefere Defizitbeiträge an Zivilstandamt, Betreibungsamt und KESB (Allgemeines Rechtswesen total - CHF 56'700) wie auch nicht vorgenommene Anschaffungen in den Bereichen Feuerwehr und Zivilschutz bei. Bei den Einwohnerdiensten und im Bürgerrechtswesen fallen höhere Gebühreneinnahmen aus Amtshandlungen sowie Einbürgerungen an (total - CHF 23'400). Aufgrund von Stellenvakanzen und dadurch nötigen Springerdiensten übertrifft der Nettoaufwand im Bereich Polizei das Budget um CHF 87'200. Die Ablehnung des neuen Parkregimes führt dazu, dass die budgetierten Einnahmen nicht umgesetzt werden können (total + CHF 22'300 über den gesamten Bereich Verkehrssicherheit).

		Nettoaufwand + / Nettoertrag -			
		Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung gerundet	Kurzkommentar
1	ÖFF. ORDNUNG UND SICHERHEIT	1'871'470.21	1'910'850.00	-39'400	
1110	Polizei	474'591.20	387'400.00	+87'200	Stellenplanerweiterung und Ausfälle (netto +18'600); Springereinsatz infolge von Vakanzen (+75'300)
1120	Verkehrssicherheit	-88'698.21	-111'000.00	+22'300	weniger Kontrollen ruhender Verkehr (-12'700); Auftrag verkehrstechnische Überprüfung (+13'900); vermehrte Radarkontrollen (+13'900); neues Parkregime nicht eingeführt (Mindereinnahmen, +58'500)
1200	Rechtsprechung	31'926.00	26'600.00	+5'300	vereinnahmte Friedensrichtergebühren unterdurchschnittlich (+5'200)
1400	Allgemeines Rechtswesen	401'865.65	458'600.00	-56'700	Minderaufwendungen für Nachführung Vermessungswerk (-17'200) und Defizitbeiträge Zivilstandsamt Dübendorf (-18'900), Betreibungsamt Fällanden (-12'400), KESB Dübendorf (-9'300)
1401	Einwohnerkontrolle und Bürgerrechtswesen	165'400.51	188'800.00	-23'400	Minderaufwand Softwarenutzung (-10'500); Mehreinnahmen aus Amtshandlungen der Einwohnerdienste (-14'600) und aus Einbürgerungsgebühren (-20'000)
1500	Feuerwehr	623'956.21	644'700.00	-20'700	einerseits mehr Soldauszahlungen für Wartung, Übungen, Einsätze und Kurse (+57'000); andererseits Minderaufwand für nicht durchgeführte Einführungsschulung (-14'800) und Anschaffungen (-32'800) sowie Mehrertrag aus Verrechnung von Einsatzkosten (-19'300)
1620	Zivilschutz	257'904.85	305'250.00	-47'300	weniger Weiterbildungsaufwand infolge kleineren Mannschaftsbestands (-7'900); Verzicht auf Beschaffung Antennen und Führungskoffer (-36'600)
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	4'492.60	10'500.00	-6'000	Minderaufwand Übungen

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

2

Bildung

Im Aufgabenbereich Bildung werden die durch die Schulpflege verantworteten Konten der Schule geführt. Zusätzlich sind hier auch die durch das Ressort Liegenschaften bzw. die Abteilung Liegenschaften betreuten Schulliegenschaften angesiedelt. Die zwei ebenfalls von der Schulpflege budgetierten Bereiche Bibliotheken und Schulgesundheit sind den Aufgabenbereichen Kultur, Sport und Freizeit bzw. Gesundheit eingegliedert.

Auf die Schulliegenschaften entfällt ein Minderaufwand von netto CHF 95'300, für den übrigen Aufgabenbereich Bildung resultiert daher eine Budgetüberschreitung von CHF 840'500.

Auf der Kindergartenstufe wird der Nettoaufwand des Budgets um CHF 205'900 übertroffen. Die Überschreitung geht insbesondere auf den Mehraufwand für Besoldungen kommunal und kantonally angestellter Lehrpersonen sowie für Schulassistenten von CHF 184'000 zurück, welche wiederum massgeblich durch die kurzfristig vom Kanton verfügte zusätzliche Teuerungszulage von 2,3% sowie die höhere Zahl von Schüler/innen verursacht ist. Die Primarstufe weist einen Mehraufwand für Besoldungen kommunal und kantonally angestellter Lehrpersonen sowie für Schulassistenten von CHF 594'000 auf. Dieser ist einerseits ebenfalls massgeblich durch die kurzfristig vom Kanton verfügte zusätzliche Teuerungszulage von 2,3% verursacht, andererseits durch zusätzlich benötigte Assistenzen infolge der Ukraine-Krise und der hohen Anzahl an Vikariaten. Minderaufwendungen ergaben sich bei externen Therapien (- CHF 30'600) und infolge nicht durchgeführter Schulverlegungen (- CHF 20'900). Auf der Sekundarstufe kompensierte der Wegfall einer Klasse aufgrund des Rückgangs der Anzahl Schüler/innen den Mehraufwand aufgrund der zusätzlichen Teuerungszulage von 2,3%. Deutlich weniger Schüler/innen besuchten das Berufsvorbereitungsjahr (- CHF 152'100) und das Langzeitgymnasium (- CHF 146'700).

Die höhere Nachfrage nach Lektionen der Musikschule führte zu mehr Kursgelderträgen (- CHF 76'100) und die Inkraftsetzung des Musikschulgesetzes zu einem höheren Kantonsbeitrag (- CHF 44'900). Die Musikschule schloss rund CHF 104'300 unter Budget und rund CHF 118'000 unter dem Nettoaufwand des Vorjahres. Bei der Tagesbetreuung mussten aufgrund der gestiegenen Nachfrage mehr Nahrungsmittel eingekauft werden, es resultierten aber auch deutlich mehr Elternbeiträge (total Nettoaufwand - CHF 86'900). Im Bereich der Schulleitungen mussten Springerdienstleistungen in Anspruch genommen werden (total + CHF 11'300), auf der Schulverwaltung konnte die neu geschaffene Stelle definitiv besetzt werden (total + CHF 61'400).

Die Aufwendungen für externe Sonderschulungen stiegen stark an und übertrafen das Budget um CHF 378'300. In der Folge ergaben sich im Bereich der Schultransporte Mehraufwendungen aufgrund der zusätzlich nötigen Fahrten zu Zielen ausserhalb der Gemeinde. Im Weiteren erreichten die eigenen Schulbuskapazitäten für innerkommunale Fahrten die Kapazitätsgrenze und unterstützt mussten unterstützt werden. Total ergab sich ein Mehraufwand für Schüler/innentransporte von CHF 142'800.

Bei den Schulliegenschaften führten der Ausbau der Kapazitäten und die externen Reinigungsdienstleistungen, die aufgrund von Vakanzen nötig waren, zu Mehraufwendungen. Diese wurden überkompensiert durch Einsparungen bei den Heizungskosten den Unterhaltsaufwendungen und den tiefer als budgetiert ausfallenden Abschreibungen. Bei Letzteren waren ausserplanmässige Abschreibungen auf den Schulraumprovisorien im Loorenprojekt enthalten. Der gesamte Bereich schloss CHF 95'300 unter Budget.

		Nettoaufwand + / Nettoertrag -			
		Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung gerundet	Kurzkommentar
2	BILDUNG	26'079'657.96	25'334'450.00	+745'200	
2110	Kindergarten	2'098'417.23	1'892'490.00	+205'900	Mehraufwand für Besoldungen kommunal und kantonally angestellter Lehrpersonen sowie für Schulassistenten von 184'000, massgeblich durch kurzfristig vom Kanton verfügte zusätzliche Teuerungszulage von 2,3% verursacht; höherer Aufwand für Lehrmittel, Therapiematerial und Mobiliar infolge von mehr Schülerinnen und Schülern (+17'600)

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

		Nettoaufwand + / Nettoertrag -			
		Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung gerundet	Kurzkommentar
2120	Primarstufe	8'703'968.93	8'162'100.00	+541'900	Mehraufwand für Besoldungen kommunal und kantonal angestellter Lehrpersonen sowie für Schulassistenzen von CHF 594'000, einerseits massgeblich durch kurzfristig vom Kanton verfügte zusätzliche Teuerungszulage von 2,3% verursacht, andererseits durch zusätzlich benötigte Assistenzen infolge Ukraine-Krise und hohe Anzahl an Vikariaten; Minderaufwendungen bei externen Therapien (-30'600) und infolge nicht durchgeführter Schulverlegungen (-20'900)
2130	Sekundarstufe	3'500'052.87	3'819'500.00	-319'400	Wegfall einer Klasse wegen Rückgang Anzahl Schüler/innen kompensiert Mehraufwand aufgrund zusätzlicher Teuerungszulage von 2,3% des Kantons; deutlich weniger Schüler/innen im Berufsvorbereitungsjahr (-152'100) und an Langzeitgymnasien (-146'700)
2140	Musikschulen	502'676.28	607'000.00	-104'300	Vikariat für Krankheitsausfall (netto, nach Abzug Versicherungsleistungen: +23'000); höhere Erträge aus Kursgeldern infolge mehr Anmeldungen (-76'100); höherer Kantonsbeitrag wegen Musikschulgesetz (-44'900)
2170	Schulliegenschaften	6'671'638.02	6'766'910.00	-95'300	Ausbau Stellenplan Hauswartungen (+72'100) und gleichzeitig Vakanzen, die durch externe Reinigungsunternehmen aufgefangen werden mussten (+82'200); Minderaufwendungen bei Heizung infolge warmer Witterung (-120'800) und bei Unterhaltsaufwendungen (total -32'900); gesamthaft tieferer Abschreibungsaufwand als budgetiert (-47'700)
2180	Tagesbetreuung	33'435.51	120'300.00	-86'900	Personalaufwand bleibt gesamthaft CHF 20'900 unter Budget; mehr Anmeldungen für Mittagstisch führen zu höheren Ausgaben für Lebensmittel (+29'700) und höheren Elternbeiträgen (-103'300)
2190	Schulleitung	1'024'801.10	1'013'500.00	+11'300	Springer für Schulleitungen Pünt und Aesch (+47'200); Budgets für Weiterbildungen nicht ausgeschöpft (-35'700)
2191	Schulverwaltung	609'891.85	548'450.00	+61'400	Rotationsverlust bei Besetzung der neu geschaffenen Stelle (vormals durch Lehrabgängerin besetzt) und zusätzliche Teuerung (+70'700); externe Rechtsberatung unter Budget (-12'500)
2192	Volksschule, Sonstiges	78'810.02	61'400.00	+17'400	nicht alle geplanten schuleinheitsübergreifenden Projekte durchgeführt (-17'500)
2193	Soziale Dienste Schule	612'117.79	624'400.00	-12'300	Budget für Weiterbildungen nicht ausgeschöpft (-3'900), für Unterhalt IT nicht beansprucht (-9'000)

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

		Nettoaufwand + / Nettoertrag -			
		Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung gerundet	Kurzkommentar
2194	Schülertransporte	615'819.41	473'000.00	+142'800	deutlich mehr Schüler/innen mit Anspruch auf Transport zu auswärtigen Sonderschulen, Ergänzung der ausgeschöpften Kapazität von Schulbussen (+130'200)
2200	Sonderschulen	1'623'672.10	1'245'400.00	+378'300	mehr Schülern/innen an externen Sonderschulen; Aufgrund fehlender Schulplätze an vom Kanton anerkannten Sonderschulen werden Sonderschüler/innen vermehrt auch an privaten Einrichtungen unterrichtet
2991	Erwachsenenkurse Musikschule	4'356.85	0.00	+4'400	weniger Anmeldungen für Erwachsenenkurse der Musikschule, daher weniger Ertrag aus Kursgeldern (+18'400)

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

3

Kultur, Sport und Freizeit

Der Aufgabenbereich Kultur, Sport und Freizeit bildet die "Kulturbereiche" Museen Maur, Bibliotheken, Maurmer Post und kulturelle Veranstaltungen einerseits und die "Sportbereiche" mit der Unterstützung der Vereine, mit der Infrastruktur auf der Looren (Mehrzweckhalle und Sportanlage) sowie dem Strandbad etc. andererseits ab.

Der Nettoaufwand des Aufgabenbereichs blieb CHF 55'300 unter dem budgetierten Betrag und lag rund CHF 220'000 über dem Vorjahresergebnis. Die grössten Minderaufwendungen ergaben sich aus tieferen Besoldungsaufwendungen bei den Museen Maur und auf der Loorenanlage (total - CHF 55'200). Auch die Unterhaltskosten und die externe Unterstützung im Bereich Freizeit, wo die Aussenanlagen verbucht werden, blieben unter Budget (total - CHF 70'500). Die Unterhaltsaufwendungen, Instandstellungen und Anpassungen an die Nutzerbedürfnisse auf der Loorenanlage wurden in der Kompetenz des Gemeinderats ausserhalb Budget bewilligt (total + CHF 97'300). Die PV-Anlage auf dem Mehrzweckgebäude lieferte mehr Ertrag aus Stromeinspeisung als prognostiziert (- CHF 8'400).

		Nettoaufwand + / Nettoertrag -			
		Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung gerundet	Kurzkommentar
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'324'107.96	2'379'450.00	-55'300	
3110	Museen Maur	201'658.84	221'400.00	-19'700	Minderaufwendungen bei Löhnen und Entschädigungen gegenüber Budget (-17'300); Einsparungen bei Büromaterial und Versandkosten (-5'300); Anschaffung Monitore u.a. Archiv (+2'100)
3210	Bibliotheken	291'628.27	277'220.00	+14'400	Mietzinserhöhung für Räumlichkeiten in der Zollinger-Stiftung (+9'400); Korrekturen Besoldung infolge Teuerung und zu tief budgetierter Sozialversicherungsbeiträge (+10'600)
3220	Konzert und Theater	42'531.65	52'100.00	-9'600	günstigere Durchführung von Anlässen (-13'100); Ticketeinnahmen höher als in Vorjahren, aber tiefer als budgetiert (+10'500)
3290	Kultur, Übriges	137'203.31	139'300.00	-2'100	Übernahme Kosten Shuttle-Bus Chilbi (+7'300); weniger Beratungsaufwand im Zusammenhang mit Weiterführung Geschichtsschreibung Maur (-6'500)
3320	Maurmer Post	298'991.50	312'100.00	-13'100	Mehreinnahmen Inserate (-8'300); Minderaufwand Druck (-5'500)
3410	Sport	158'469.05	162'700.00	-4'200	Minderaufwand im Unterhalt Grünflächen und Schiessstand (-4'400)
3411	Mehrzweckhalle Looren	494'528.18	512'730.00	-18'200	geringerer Besoldungsaufwand wegen Vakanzen (-37'900); höhere Erträge aus Stromproduktion PV-Anlage (-8'400)
3412	Sportanlage Looren	423'166.81	325'850.00	+97'300	diverser Unterhalt, Instandstellungen und Anpassungen an Nutzerbedürfnisse auf der Sportanlage (betreffend Wurfanlage, Ballfanganlage, Spielerkabine u.a.) in Kompetenz GR (+119'400)
3413	Bootsplätze	-40'416.60	-13'700.00	-26'700	budgetierte Umweltverträglichkeitsprüfung verschoben (-22'000)
3414	Strandbad	84'507.05	87'400.00	-2'900	Rückschnitt Bäume (+29'000)
3420	Freizeit	231'839.90	302'350.00	-70'500	Verzicht auf externe Unterstützung beim Unterhalt (-30'000); Minderaufwand direkte Unterhaltskosten (-37'400)

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

4

Gesundheit

Der Aufgabenbereich Gesundheit wird dominiert durch die Pflegefinanzierung, sowohl im stationären wie auch im ambulanten Bereich. Im Weiteren werden hier auch Aufwendungen für präventive Massnahmen und den ärztlichen Notfalldienst verbucht.

Der Bereich Gesundheit schliesst gesamthaft um CHF 459'900 über Budget ab, der Mehraufwand gegenüber dem Vorjahr beträgt CHF 415'900. Bei den stationären Pflegeleistungen wurde das Budget um CHF 273'900 übertroffen (davon 170'100 im Pflegezentrum Forch) bei den ambulanten Pflegeleistungen/Spitex um CHF 297'200 (davon CHF 135'900 durch Spitex Pfannenstiel). Die Vorjahreswerte wurden bei der stationären Pflege um CHF 194'100, bei der ambulanten Pflege um CHF 219'600 übertroffen, was die langfristige Aufwärtstendenz aufgrund der demographischen Entwicklung bestätigt. In den übrigen Bereichen ergaben sich netto Minderaufwendungen.

		Nettoaufwand + / Nettoertrag -			
		Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung gerundet	Kurzkommentar
4	GESUNDHEIT	4'975'616.74	4'515'700.00	+459'900	
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	701'278.24	764'500.00	-63'200	Rückerstattungen aus der Vermietung der Seniorenwohnungen GZS im Südtrakt des Hauptgebäudes (-73'200)
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'798'916.75	2'525'000.00	+273'900	Mehraufwand Pflegefinanzierung stationär im Pflegezentrum Forch (+170'100, aber -40'000 ggü. Vorjahr); Mehraufwand für Pflege von Personen in ausserkommunalen Institutionen (+106'600)
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'237'158.84	940'000.00	+297'200	Mehraufwand Pflegefinanzierung ambulant durch Spitex Pfannenstiel (+135'900, aber -1'000 ggü. Vorjahr); Mehraufwand für Pflege durch andere Spitexorganisationen (+158'200)
4310	Alkohol- und Drogenprävention	60'181.37	72'500.00	-12'300	Entschädigung für Programme des Zweckverbands Soziale Dienste Bezirk Uster (-8'900)
4330	Schulgesundheitsdienst	54'002.15	67'900.00	-13'900	Umlagerung zwischen Konten infolge Wechsels der Rechtsform der Praxen; Minderaufwand für Untersuchungen (-13'900)
4340	Lebensmittelkontrolle	2'160.00	2'500.00	-300	Entschädigung Pilzkontrollstelle Egg (+700)
4900	Gesundheitswesen, übriges	116'348.49	137'700.00	-21'400	Betriebskostenanteil Ärztelefon tiefer als budgetiert (-9'800)

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

5

Soziale Sicherheit

Der Aufgabenbereich der Sozialen Sicherheit erbringt umfangreiche Transferleistungen zur Abfederung finanzieller Risiken einerseits sowie für präventive und Wiedereingliederungsmassnahmen andererseits. Das Spektrum umfasst unter anderem Krankheit und Invalidität, Alter, Familien, Arbeitslosigkeit, Gesetzliche Wirtschaftliche Hilfe und die Betreuung von Asylsuchenden.

Nachdem sich der Nettoaufwand des gesamten Aufgabenbereichs über die drei Jahre 2020 - 2022 erstaunlich stabil um rund CHF 7 Mio. herum bewegt hatte, war im Budget 2023 von einem Zuwachs um rund CHF 0,7 Mio. auf CHF 7,74 Mio. gerechnet worden. Der Nettoaufwand 2023 blieb schliesslich um CHF 401'900 unter dem Budgetwert, die Zunahme gegenüber dem Vorjahr betrug CHF 487'600 oder gut 7 %.

Die Ausgaben für Ergänzungsleistungen zur IV überschritten das Budget (+ CHF 69'400), diejenigen für Ergänzungsleistungen zur AHV unterschritten es (- CHF 25'700) so wie auch die Leistungen für Beihilfen und Zuschüsse (- CHF 3'500). Massgebliche Mehraufwendungen resultierten im Jugendschutz. Hier werden seit 2022 u.a. die Beiträge der Gemeinde für die sozial indizierte Fremdplatzierung von Kindern und Jugendlichen verbucht. Der Pro Kopf-Beitrag der Bevölkerung wird erst im Nachhinein festgelegt, es zeichnet sich jedoch eine starke Kostensteigerung ab. Zudem wurde der mutmassliche Beitrag 2023 abgegrenzt, während die Schlussrechnung 2022 noch zulasten der Rechnung 2023 ging (total + CHF 319'800). Auch im Bereich der Leistungen an Familien kommt es zu einer grösseren Überschreitung des Budgets. Hier sind es mehrere Faktoren, die zu einer Überschreitung des Budgets um letztlich CHF 317'300 führten. Der grösste Einfluss kommt von den Unterstützungsbeiträgen für familienergänzende Betreuung zuhause von berufstätigen Eltern (+ CHF 173'500).

Überraschend niedrig fielen auf der anderen Seite die Ausgaben für die Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe (Sozialhilfe) aus. Das Budget wurde um CHF 1'068'100 unterschritten, was in etwa dem Minderaufwand gegenüber den Erfahrungswerten 2020 und 2021 entspricht. Verantwortlich hierfür waren in erster Linie ausserordentliche Rückerstattungen aus IV-Fällen (- CHF 498'000) wie auch Rückerstattungen für andere Fälle (- CHF 359'700).

Im Asylbereich mussten zur Bewältigung der zugewiesenen Anzahl Schutzbedürftiger und Asylsuchender Wohnungen angemietet und provisorische Unterkünfte erstellt werden. Zudem stiegen die Aufwendungen für Integrationsbemühungen und Asylfürsorge. Die Bundesbeiträge stiegen in der Folge, vermochten aber die zusätzlichen Aufwendungen nicht zu decken (total Aufgabenbereich + CHF 407'700). Die Beiträge des Kantons an Integrationsleistungen werden im Aufgabenbereich Fürsorge, Übriges verbucht (- CHF 289'400), was zur Budgetunterschreitung was die Budgetunterschreitung in diesem Bereich erklärt (total - CHF 195'400).

		Nettoaufwand + / Nettoertrag -			
		Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung gerundet	Kurzkommentar
5	SOZIALE SICHERHEIT	7'335'508.41	7'737'400.00	-401'900	
5120	Prämienverbilligungen	-1'477.85	-2'500.00	+1'000	Differenz aus Rückerstattungen aus Verlustscheinen
5220	Ergänzungsleistungen IV	638'039.86	568'600.00	+69'400	Budget Ergänzungsleistungen IV um CHF 210'000 überschritten, Zuwachs ggü. Vorjahr moderat um CHF 46'700; Kompensation durch höheren Staatsbeitrag (-207'400); höhere Krankheits- und Behinderungskosten (+29'800) bei gleichzeitig tieferen Rückerstattungen EL IV (+45'300)
5240	Leistungen an Invalide	7'875.00	7'900.00	+0	Gemeindebeitrag TixiTaxi
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung	43'831.40	73'300.00	-29'500	AHV-Beiträge für Nicht-Erwerbstätige (-30'900)

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

		Nettoaufwand + / Nettoertrag -		Abweichung gerundet	Kurzkomentar
		Rechnung 2023	Budget 2023		
5320	Ergänzungsleistungen AHV	443'902.71	469'600.00	-25'700	Ergänzungsleistungen AHV im Budgetrahmen (+4'600), mit einem Plus von 83'200 leicht über Vorjahr; tieferer Staatsbeitrag (+34'200); Krankheits- und Behinderungskosten unter Budget (-15'000); höhere Rückerstattungen von EL AHV (-56'900)
5330	Leistungen an Pensionierte	20'413.80	43'000.00	-22'600	AHV-Überbrückungsrenten unter Budget (-21'000)
5350	Leistungen an das Alter	109'031.36	133'700.00	-24'700	Veranstaltungen der Seniorenkommission (-3'500); Kurse und Informationen der Anlaufstelle 60+ (-8'000)
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	103'655.40	100'000.00	+3'700	Alimentenbevorschussung unter Budget (+8'400), aber über Vorjahren; Rückerstattungen Alimente auch unter Budget (+12'200)
5440	Jugendschutz	1'669'820.60	1'350'000.00	+319'800	Gemeindebetrag pro Kopf der Bevölkerung im Rahmen Kinder- und Jugendheimgesetz: höherer Beitrag, neu Abgrenzung des Beitrags (+340'500); Beitrag AJB tiefer als budgetiert (-19'700)
5445	Offene Kinder- und Jugendarbeit	346'315.41	415'050.00	-68'700	zwei Projekte nicht umgesetzt (-19'400); tieferer Unterhaltsaufwand (-10'800); tieferer Besoldungsaufwand (-25'600)
5450	Leistungen an Familien	1'207'227.99	988'400.00	+218'800	mehr Fälle in Betreuung bei SDBU (+69'400); mehr Unterstützungsbeiträge im Rahmen familienergänzende Betreuung (+173'500); tiefere Rückerstattungen aus Beistandschaften (+50'500)
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	17'597.00	21'700.00	-4'100	Mehrertrag aus erteilten Betriebsbewilligungen (-4'100)
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges	305'924.53	276'000.00	+29'900	mehr Inanspruchnahme von Arbeitsintegrationsprogrammen (+39'900)
5710	Beihilfen/Zuschüsse	25'058.00	28'600.00	-3'500	Mehraufwand Beihilfen IV-Fälle (+48'800); höhere Rückerstattungen von zu Unrecht bezogenen Leistungen (-54'700)
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	531'880.24	1'600'000.00	-1'068'100	hohe Rückerstattungen aus IV-Fällen (-498'000), für ausländische Staatsangehörige ohne (-190'800) und mit vollem Kostenersatz (-168'900)
5730	Asylwesen	927'272.27	519'550.00	+407'700	Mehrausgaben Integration, primär Deutschkurse (+175'600); Mehrausgaben Wohnungsmieten (+182'900); Mehrausgaben Asylfürsorge (+229'800); höhere Bundesbeiträge (-151'300) und Rückerstattungen von Klienten/innen (-85'900)
5790	Fürsorge, Übriges	819'140.69	1'014'500.00	-195'400	Springereinsatz Zusatzleistungen zur Überbrückung (+113'400); Kosten Auslagerung ZL-Betreuung nach Uster tiefer (-41'500); Entschädigung von Kanton für Integrationsleistungen (-289'400)

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Im Aufgabenbereich Verkehr und Nachrichtenübermittlung werden die Aufwendungen für den Unterhalt der kommunalen Verkehrsinfrastruktur und der Beitrag an den Zürcher Verkehrsverbund ZVV verbucht. Ebenfalls enthalten ist der Unterhalt und der Betrieb des Werkhofs.

Der Nettoaufwand des Aufgabenbereichs liegt CHF 265'400 unter Budget und rund CHF 440'000 unter demjenigen des Vorjahrs. Trotz diverser Springereinsätze, die aufgrund von Vakanzen nötig waren (+ CHF 201'000), schloss der Bereich Gemeindestrassen wegen verschobener Oberflächenbehandlungen (- CHF 46'800), des schneearmen Winters (- CHF 77'100) und deutlich höheren Beiträgen aus dem kantonalen Strassenunterhaltsfonds (- CHF 257'000) deutlich unter Budget (total - CHF 275'100).

Die übrigen Bereiche wichen nicht stark vom Budget ab. Für den Werkhof mussten tiefere Unterhaltsaufwendungen getätigt werden (total Bereich - CHF 18'400), es musste ein höherer Beitrag an den Bahninfrastrukturfonds geleistet werden (total Bereich + CHF 10'300) und der Beitrag an den ZVV fiel infolge Teuerung höher aus als angekündigt (total Bereich + CHF 20'500). Das Auslaufen des Modells mit Erwerb und Weiterverkauf von SBB-Tageskarten im Jahr 2023 führte zu einem kleinen Nettoertrag im Bereich Öffentlicher Verkehr, Übriges.

		Nettoaufwand + / Nettoertrag -			
		Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung gerundet	Kurzkommentar
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	4'071'049.73	4'336'400.00	-265'400	
6130	Kantonsstrassen, übrige	-8'723.75	-20'000.00	+11'300	tiefere Entschädigung für Strassenbeleuchtung (+11'300)
6150	Gemeindestrassen	2'597'677.31	2'872'800.00	-275'100	diverse Springereinsätze infolge Vakanzen (+201'000); diverse Oberflächenbehandlungen von Strassen verschoben (-46'800); schneearmer Winter führt zu Minderaufwand Winterdienst (-77'100); Beitrag aus kantonalem Strassenfonds höher als erwartet (-257'000)
6180	Privatstrassen	101'745.65	110'000.00	-8'300	Beitrag an Unterhaltsgenossenschaft Maur (-8'300)
6190	Strassen, Übriges	145'548.97	163'900.00	-18'400	Unterhalt Werkhof tiefer als budgetiert (-11'800)
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	413'805.55	403'500.00	+10'300	höherer Beitrag an Bahninfrastrukturfonds (+7'600)
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	821'454.00	801'000.00	+20'500	Beitrag an ZVV infolge Teuerung höher als budgetiert (+24'000)
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	-458.00	5'200.00	-5'700	altes Modell mit Anschaffung Tageskarten zum Weiterverkauf lief 2023 aus: tieferer Aufwand für Beschaffung (-27'200), tieferer Ertrag aus Verkäufen (+21'500)

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

7

Umweltschutz und Raumordnung

Der Aufgabenbereich Umweltschutz und Raumordnung deckt auch weiterhin die Ver- und Entsorgungsbetriebe, den Gewässerunterhalt und das Bestattungswesen ab. Der Arten- und Landschaftsschutz sowie die Bekämpfung von Umweltverschmutzung auf kommunaler Ebene wie auch raumplanerische Aufgaben ergänzen das Portfolio. Der Bereich der Abwasserbeseitigung weist die Kosten für drei Teilbereiche aus.

Die Betriebsrechnung der Wasserversorgung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 789'500 und damit um rund CHF 181'100 besser als budgetiert. Die erzielte Selbstfinanzierung (Cashflow) liegt bei CHF 1,08 Mio. Da in der Investitionsrechnung nur geringe Nettoausgaben von CHF 65'800 anfallen, resultiert ein Finanzierungsüberschuss von gut CHF 1 Mio. Die Gemeindeversammlung hat mit dem Budget zusammen den Ersatz der Wasserzähler genehmigt. Der Start der Arbeiten verschiebt sich auf das Jahr 2024, weshalb die Betriebsrechnung entsprechend entlastet wurde (- CHF 140'000). Im Weiteren konnten die im Pumpwerk Seefeld geplanten Unterhaltsarbeiten noch nicht gestartet werden (- CHF 47'700).

Eine starke Verbesserung des Resultats zeigt die Betriebsrechnung der Abwasserbeseitigung. Statt eines Verlusts von CHF 364'800 resultiert ein Überschuss von CHF 76'900, was einer Verbesserung um CHF 441'600 entspricht. Der Cashflow liegt bei CHF 0,36 Mio. und damit trotz verbessertem Resultat deutlich unter der nachhaltigen Höhe. Die Nettoinvestitionen lagen bei CHF 1,59 Mio., was zu einem deutlichen Finanzierungsfehlbetrag von CHF 1,23 Mio. führte. Die Betriebsrechnung wurde insbesondere durch die Erfassung der GEP-Teilprojekte in der Investitionsrechnung - statt wie budgetiert in der Erfolgsrechnung - entlastet (- CHF 61'900). Minderaufwand beim Kanalisationsunterhalt (- CHF 50'700) und bei der Beanspruchung externer Dienstleistungen, Planungen und Gutachten (total rund - CHF 213'000).

Bei der Abfallwirtschaft übertreffen die Aufwendungen die Erträge nur um CHF 75'500 statt wie budgetiert um CHF 242'100, was eine Verbesserung des Resultats um CHF 166'600 bedeutet. Tiefer als budgetiert fielen die Entsorgungskosten (- CHF 64'400), die Deponiekosten (- CHF 26'200) und die Kosten für die Entsorgung des Haushaltkehrichts (- CHF 32'600) aus. Der Entsorgungskalender konnte im Übrigen in einem günstigeren Format produziert werden (- CHF 15'900).

Im Bereich Arten- und Landschaftsschutz (- CHF 59'700) konnten Projekte zur Bekämpfung von Neophyten noch nicht gestartet werden (- CHF 41'400) und das Budget zur Unterstützung privater Projekte im Rahmen der Initiative zum Schutz der Artenvielfalt wurde noch nicht ganz ausgeschöpft (-20'800). Die Auszahlung von zugesagten Beiträgen ist gemäss Beschluss des Gemeinderats auch 2024 noch möglich. Im Bereich Luftreinhaltung und Klimaschutz wurde ein E-Mobilitätskonzept erarbeitet, das mit Bundesbeiträgen unterstützt wurde (netto + CHF 11'000). Im Bereich Friedhof und Bestattung (- CHF 194'600) zeigte sich, dass insbesondere für den Unterhalt der Gräber eine zu grosse Budgetposition erfasst worden war (- CHF 137'700).

		Nettoaufwand + / Nettoertrag -			
		Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung gerundet	Kurzkommentar
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	1'374'687.77	1'635'100.00	-260'400	
7100	Wasserversorgung (allgemein)	41'508.90	39'000.00	+2'500	mehr Aufwand für Unterhalt öffentlicher Brunnen (+4'200)
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	+0	Ersatz Wasserzähler startet erst 2024, Minderaufwand Anschaffung (-52'000) und Montage (-88'000); Abklärungen zu Schutzzonen und Beschaffung Notstromaggregat (+14'100); mehr Wasserrohrbrüche (+46'700); Unterhalt Pumpwerk Seefeld noch nicht gestartet (-47'700); mehr Erträge aus Leistungen für Hauszuleitungen (-20'100), weniger für Reparaturen privater Leitungen (+41'400)

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

		Nettoaufwand + / Nettoertrag -		Abweichung gerundet	Kurzkomentar
		Rechnung 2023	Budget 2023		
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	20'634.45	20'000.00	+600	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	-1'110'575.31	-1'379'950.00	+269'400	Ausgaben für GEP-Teilprojekte neu über IR (-61'900); ausserplanmässige Einsätze zur Behebung von Verstopfungen (+34'200); keine Abklärungen und Vorprojekte, Projektierungsaufwendungen über IR (-50'000); Minderaufwand Kanalisationsunterhalt (-50'700); Erträge aus Klärgebühren unterdurchschnittlich (+17'900)
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	1'045'231.31	1'303'550.00	-258'300	deutlich weniger als budgetiert beanspruchte externe Unterstützung für diverse Dienstleistungen (-81'300), Planungen und Projektierungen (-104'700) und Gutachten (-26'700); tiefere Abschreibungen (-60'700)
7203	Regenklärbecken Ebmatingen (Gemeindebetrieb)	65'344.00	76'400.00	-11'100	neue Absturzsicherungen günstiger als erwartet (-4'700); weniger Unterstützung durch Unterhaltsdienst notwendig (-6'700)
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	14'688.38	14'000.00	+700	höhere Entschädigungen für Transport von grossen Tierkadavern (+2'800)
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	0.00	0.00	+0	Entsorgungskalender günstiger produziert (-15'900); Unterflurcontainer nach Begutachtung Zustand nur teilweise ersetzt (-37'000); Verzicht auf Optimierung dezentrale Sammelstellen (-6'000); tiefere Entsorgungskosten (64'600); Deponiekosten im Rahmen Vorjahre, aber unter Budget (-26'200); weniger Aufwand für Entsorgung Haushaltkehricht (-32'600)
7410	Gewässerverbauungen	510'633.85	515'600.00	-5'000	tieferer Besoldungsaufwand Verwaltung infolge Vakanzen (-11'100); mehr Einsätze des Unterhaltsdiensts zum Unterhalt von öffentlichen Gewässern (20'900)
7500	Arten- und Landschaftsschutz	224'937.39	284'600.00	-59'700	Projekte zur Neophytenbekämpfung noch nicht umgesetzt (-41'400); Budget zur Unterstützung privater Projekte im Rahmen der Initiative zum Schutz der Artenvielfalt nicht ganz ausgeschöpft (-20'800), läuft 2024 noch weiter
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	39'694.87	28'700.00	+11'000	Erarbeitung E-Mobilitätskonzept (+25'500); Bundesbeitrag zur Förderung von Projekten der E-Mobilität (-12'000)
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschr	15'968.22	6'500.00	+9'500	Studie Leitungsverlegung Swissgrid Ebmatingen (+10'800)
7710	Friedhof und Bestattung	331'900.15	526'500.00	-194'600	budgetierter Aufwand für Unterhalt Gräber zu hoch (-137'700); Projektplanung neues Gemeinschaftsgrab erst 2024 (-28'400)
7900	Raumordnung	174'721.56	200'200.00	-25'500	geringerer Aufwand für Planungen Gewässerräume infolge Eigenleistungen sowie Unterstützung Revision BZS (-17'800)

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

8

Volkswirtschaft

Neben der Forstwirtschaft werden im Aufgabenbereich Volkswirtschaft die Ertragsanteile aus den Ergebnissen der Zürcher Kantonalbank ZKB und des Elektrizitätswerks des Kantons Zürich EKZ verbucht.

Die Ausschüttung der Zürcher Kantonalbank übertraf die im Budget getroffene Annahme, die sich auf die Indikation des kantonalen Gemeindeamts stützte, um CHF 294'700. Im Bereich Forstwirtschaft fielen die Unterhaltsaufwendungen für den Wald (- CHF 6'800) und für die Unterstützungsleistungen durch den Unterhaltsdienst (- CHF 11'300) tiefer aus als budgetiert.

		Nettoaufwand + / Nettoertrag -			
		Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung gerundet	Kurzkommentar
8	VOLKSWIRTSCHAFT	-1'108'676.77	-796'100.00	-312'600	
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	25'903.03	28'000.00	-2'100	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	16'585.25	17'000.00	-400	
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	126'474.30	138'400.00	-11'900	tieferer Aufwand für Unterhalt Wald (-6'800); weniger Unterstützungsleistungen durch Unterhaltsdienst der Gemeinde (-11'300)
8400	Tourismus	0.00	500	-500	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	0.00	0.00	+0	
8600	Banken und Versicherungen	-1'089'746.35	-795'000.00	-294'700	Ausschüttung der Zürcher Kantonalbank übertraf die Erwartungen (-294'700)
8710	Elektrizität (allgemein)	-187'893.00	-186'000.00	-1'900	Ausgleichsvergütung der EKZ leicht über Budget (-1'900)

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

9

Finanzen und Steuern

Im Aufgabenbereich Finanzen und Steuern werden die Steuererträge, die Ablieferung in den Finanzausgleich, die Zinsen sowie die Liegenschaften des Finanzvermögens abgebildet. Die Aufteilung des Steuerertrags auf Steuerkategorien ergibt mehr Informationen, erschwert aber die Interpretation und den Überblick, weshalb die Konti untenstehend zusammengefasst dargestellt sind.

Der gesamte Bereich Finanzen und Steuern schliesst gegenüber dem Budget um rund CHF 3,65 Mio. besser ab. Davon geht ein massgeblicher Teil von CHF 1,90 Mio. auf die Mehrerträge bei den Grundstückgewinnsteuern zurück. Zieht man vom Mehrertrag bei den allgemeinen Gemeindesteuern in der Höhe von CHF 4,54 Mio. den zusätzlich abzuliefernden Betrag an den interkommunalen Finanzausgleich von CHF 3,68 Mio. ab, so verbleibt ein Nettobeitrag von CHF 0,86 Mio. Positive Beiträge gingen auch vom Bereich Zinsen (CHF 0,54 Mio.) und von den Liegenschaften Finanzvermögen (CHF 0,35 Mio.) aus.

Die Steuern des Rechnungsjahrs von CHF 42,87 Mio. übertrafen das Budget (- CHF 0,8 Mio.) und - trotz der Steuerfusssenkung um 2 Prozentpunkte auf 85 % - auch den Wert des Vorjahrs. Auffällig ist dabei die starke Entwicklung der Vermögenssteuern. Die Steuern aus früheren Jahren von CHF 8,99 Mio. übertrafen den budgetierten Wert um CHF 2,99 Mio. und überraschend auch den Rekordwert des vorangegangenen Jahres von CHF 8,90 Mio. Eine Entlastung ergab sich durch den Rückgang der passiven Steuerausscheidungen (Ablieferungen an andere Gemeinden) um CHF 1,38 Mio. gegenüber dem Budget und CHF 0,51 Mio. gegenüber dem Vorjahreswert.

Für die Berechnung der Ablieferung von Steuererträgen in den Finanzausgleich (sog. Ressourcenausgleich) wird auf die Entwicklung der normierten Steuerkraft pro Kopf in der Gemeinde Maur einerseits und im Kantonsmittel andererseits abgestellt. Gemäss interner Hochrechnung ist die Steuerkraft pro Kopf in der Gemeinde Maur von CHF 5'350 (2022) auf CHF 5'442 (2023) gestiegen und damit um 1,7 %. Das Mittel der Steuerkraft der Zürcher Gemeinden (ohne Stadt Zürich) dürfte von CHF 4'014 pro Kopf (2022) auf CHF 4'096 (Schätzung Kanton für 2023) und damit um 2,0 % steigen. Basierend auf diesen Werten ist mit einer Abschöpfung von CHF 7,55 Mio. im Jahr 2025 zu rechnen. Dieser Wert wird mit der Bildung einer Rückstellung schon in die Rechnung 2023 aufgenommen. Der budgetierte Wert wird damit um rund 4,15 Mio. übertroffen. Dies ist die direkte Folge der Mehrerträge bei den Steuern, die somit zu über 90 % an den Finanzausgleich weitergeleitet werden.

		Nettoaufwand + / Nettoertrag -			
		Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung gerundet	Kurzkommentar
9	FINANZEN UND STEUERN	-53'437'915.59	-52'392'250.00	-1'045'700	mit verbuchtem Jahresergebnis
		-53'413'186.67	-49'758'250.00	-3'654'900	ohne verbuchtes Jahresergebnis = Saldo Finanzen und Steuern
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	-50'838'901.52	-46'295'000.00	-4'543'900	
.3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	148'776.45	90'000.00	+58'800	
.40**.00	Steuern Rechnungsjahr	-42'874'477.85	-42'075'000.00	-799'500	direkte Auswirkung der Steuerfussenkung von 87 auf 85% bei dieser Steuerkategorie; Vermögenssteuern natürlicher Personen deutlich über Budget (1,2 Mio.); Einkommenssteuern unter Budget (0,13 Mio.); deutlicher Rückgang Gewinnsteuer (0,28 Mio.)

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

		Nettoaufwand + / Nettoertrag -			
		Rechnung 2023	Budget 2023	Abweichung gerundet	Kurzkommentar
.40**	.10 Steuern frühere Jahre	-8'992'025.15	-6'000'000.00	-2'992'000	Steuerfusssenkung wird sich erst ab 2024 erstmals auswirken; Einkommenssteuern aus früheren Jahren mit überraschend hohem Plus ggü. Budget (3,2 Mio.) und auch ggü. Vorjahren; Nachträge aus Vermögenssteuern deutlich tiefer als im Budget (0,38 Mio.) und als in den vorangehenden Jahren; Gewinnsteuern über Budget (0,13 Mio.) und im Rahmen der Vorjahre
.40**	.20 Nachsteuern	-92'712.38	-300'000.00	+207'300	Nachsteuern unter Budget (0,2 Mio.) und deutlich unter Vorjahren
.40**	.40 Aktive Steuerauscheidungen	-498'287.95	-700'000.00	+201'700	aktive Steuerauscheidungen klar unter Budget (0,2 Mio.) und unter Ergebnis der Vorjahre
.40**	.50 Passive Steuerauscheidungen	2'016'925.45	3'400'000.00	-1'383'100	passive Steuerauscheidungen (Ablieferungen) ebenfalls klar unter Budget und Vorjahren (mit positivem Effekt auf Netto-Steuererträgen)
.40**	.60 Pauschale Steueranrechnung	290'621.40	200'000.00	+90'600	Pauschale Steueranrechnung (Ablieferung) über Budget und nahe am hohen Wert von 2021
.4008	.00 Quellensteuern	-627'350.24	-700'000.00	+72'600	Quellensteuern leicht unter Budget (0,07 Mio.), im Rahmen des Vorjahrs
9101	Sondersteuern	-8'006'569.55	-6'103'000.00	-1'903'600	
.4022	.00 Grundstückgewinnsteuern	-7'897'840.00	-6'000'000.00	-1'897'800	Grundstückgewinnsteuern unter den beiden vorangehenden Jahren, aber im Durchschnitt der vergangenen drei Jahre
9300	Finanz- und Lastenausgleich	6'930'922.00	3'249'000.00	+3'681'900	zusätzliche Steuerträge 2023 in der Höhe von 4,54 Mio. generieren zusätzliche Abschöpfung im Finanzausgleich von 3,68 Mio.
9610	Zinsen	-1'389'996.81	-851'450.00	-538'500	zusätzliche Zinseinnahmen aus Festgeldern (-422'300)
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	-102'193.24	247'200.00	-349'400	tieferer Unterhaltsaufwand (-213'800); höhere Mieteinnahmen (-48'000)
9690	Finanzvermögen, Übriges	1'000.00	0.00	+1'000	

Rechnung 2023 - Zusammenzug nach Hauptaufgabenbereichen

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	7'920'981.78	1'406'488.20	6'810'300.00	1'471'300.00	6'176'690.06	1'331'289.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'514'493.58</i>		<i>5'339'000.00</i>		<i>4'845'400.86</i>
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'362'508.36	491'038.15	2'376'950.00	466'100.00	2'073'721.50	450'949.94
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'871'470.21</i>		<i>1'910'850.00</i>		<i>1'622'771.56</i>
2	BILDUNG	27'384'473.20	1'304'815.24	26'387'850.00	1'053'400.00	23'087'776.35	1'119'166.64
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>26'079'657.96</i>		<i>25'334'450.00</i>		<i>21'968'609.71</i>
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'716'905.56	392'797.60	2'774'400.00	394'950.00	2'515'174.07	413'145.49
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'324'107.96</i>		<i>2'379'450.00</i>		<i>2'102'028.58</i>
4	GESUNDHEIT	5'048'805.74	73'189.00	4'515'700.00		4'637'498.19	77'750.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'975'616.74</i>		<i>4'515'700.00</i>		<i>4'559'748.19</i>
5	SOZIALE SICHERHEIT	15'743'306.90	8'407'798.49	14'666'850.00	6'929'450.00	14'341'218.00	7'493'299.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'335'508.41</i>		<i>7'737'400.00</i>		<i>6'847'918.35</i>
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	5'499'218.37	1'428'168.64	5'405'800.00	1'069'400.00	5'101'987.27	592'899.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'071'049.73</i>		<i>4'336'400.00</i>		<i>4'509'087.72</i>
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'551'352.88	5'176'665.11	7'401'250.00	5'766'150.00	6'552'818.95	5'249'019.24
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'374'687.77</i>		<i>1'635'100.00</i>		<i>1'303'799.71</i>
8	VOLKSWIRTSCHAFT	245'091.53	1'353'768.30	263'500.00	1'059'600.00	247'324.47	1'237'404.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'108'676.77</i>		<i>796'100.00</i>		<i>990'079.78</i>
9	FINANZEN UND STEUERN	8'882'032.12	62'295'218.79	5'484'600.00	55'242'850.00	9'263'374.39	61'511'559.08
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>53'413'186.67</i>		<i>49'758'250.00</i>		<i>52'248'184.69</i>
Gesamtergebnis		82'354'676.44	82'329'947.52	76'087'200.00	73'453'200.00	73'997'583.25	79'476'483.04
			24'728.92		2'634'000.00	5'478'899.79	
		82'354'676.44	82'354'676.44	76'087'200.00	76'087'200.00	79'476'483.04	79'476'483.04

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	7'920'981.78	1'406'488.20	6'810'300.00	1'471'300.00	6'176'690.06	1'331'289.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'514'493.58</i>		<i>5'339'000.00</i>		<i>4'845'400.86</i>
01	Legislative und Exekutive	596'651.81	9'571.55	657'300.00	4'000.00	657'281.31	2'059.55
011	Legislative	128'884.02	9'571.55	142'200.00	4'000.00	182'742.61	2'059.55
0110	Legislative	128'884.02	9'571.55	142'200.00	4'000.00	182'742.61	2'059.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>119'312.47</i>		<i>138'200.00</i>		<i>180'683.06</i>
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	32'241.00		32'000.00		31'075.50	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	15'988.60		22'000.00		16'247.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'070.30		2'200.00		2'021.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	13.50		100.00		15.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	348.25		400.00		352.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					2.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'809.90		4'000.00		1'994.65	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	23'157.10		21'000.00		36'337.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'582.90		5'000.00		47'998.06	
3130.03	Porti, Versandkosten	26'153.67		33'000.00		23'144.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	21'518.80		22'000.00		23'553.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500.00			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'571.55		4'000.00		2'059.55
012	Exekutive	467'767.79		515'100.00		474'538.70	
0120	Exekutive	467'767.79		515'100.00		474'538.70	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>467'767.79</i>		<i>515'100.00</i>		<i>474'538.70</i>
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	325'610.00		320'000.00		329'526.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					676.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'907.50		19'500.00		20'494.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'906.50		38'000.00		36'192.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'516.40		3'500.00		3'604.40	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Behörde					500.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'975.50		15'000.00		20'692.90	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'202.40		1'500.00		1'695.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	31'331.90		50'000.00		32'602.65	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	14'501.99		27'000.00		6'193.80	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	8'280.00		8'400.00		8'315.00	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	3'119.00		3'200.00		3'116.00	
3134.01	Haftpflichtversicherung	1'250.35					
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'043.75		25'000.00		8'301.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'122.50		4'000.00		2'627.70	
02	Allgemeine Dienste	7'324'329.97	1'396'916.65	6'153'000.00	1'467'300.00	5'519'408.75	1'329'229.65
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'824'538.23	591'762.95	1'863'700.00	562'000.00	1'725'468.42	540'795.90
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'824'538.23	591'762.95	1'863'700.00	562'000.00	1'725'468.42	540'795.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'232'775.28</i>		<i>1'301'700.00</i>		<i>1'184'672.52</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	1'058'151.25		1'068'000.00		1'015'221.80	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	-990.00				7'760.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	67'505.65		68'500.00		64'933.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	136'358.55		137'000.00		125'391.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'327.70		15'000.00		13'693.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'427.90		12'000.00		11'369.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'352.10		3'500.00		3'202.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'415.00		5'500.00		940.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	897.80		2'500.00		714.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	85'616.80		40'000.00		22'371.00	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	7'092.08		12'000.00		8'336.11	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	2'032.50		4'000.00		2'079.50	
3130.07	Betriebskosten	32'957.50		25'000.00		31'314.35	
3130.08	Notarielle Gebühren			2'000.00			
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	1'251.95		2'800.00		1'251.95	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'440.00		20'000.00		16'289.65	
3133.01	Software-Lizenzen			6'000.00		3'817.45	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	37'428.00		38'400.00		37'392.00	
3133.03	Rechenzentrum mit Softwarenutzung	192'479.16		215'000.00		191'874.33	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'075.65					
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'029.30		1'000.00		1'338.40	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	7'785.76				8.28	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	51.10		500.00		17.45	
3611.01	Steuerbezugskosten an Kanton	127'145.48		150'000.00		132'429.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	31'707.00		35'000.00		33'721.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'366.00		7'000.00		7'142.00
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000.00		3'000.00		2'475.00
4260.03	Rückerstattungen Betreuungskosten		45'848.55		15'000.00		16'345.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		398'458.00		390'000.00		371'737.00
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden für Steuerbezug		61'090.40		70'000.00		63'095.95
4612.02	Übrige Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		21'000.00		25'000.00		28'000.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		52'000.00		52'000.00		52'000.00
022	Allgemeine Dienste, übrige	2'556'413.42	343'952.60	2'449'800.00	488'000.00	2'326'655.69	373'647.15
0220	Allgemeine Dienste, übrige	1'243'857.78	14'851.50	1'203'600.00	28'000.00	1'175'762.53	28'136.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'229'006.28</i>		<i>1'175'600.00</i>		<i>1'147'626.28</i>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					5'840.00	
3010.01	Löhne Verwaltung	623'344.15		560'000.00		557'467.45	
3010.04	Löhne Entschädigungen					6'371.25	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-11'509.90					
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	-13'050.00				8'050.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'686.40		36'000.00		35'085.60	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-861.05					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'359.30		60'000.00		59'612.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'933.80		8'000.00		7'177.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'444.15		6'500.00		6'171.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'072.25		2'000.00		1'835.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	38'046.90		48'000.00		20'446.20	
3091.00	Personalwerbung	22'620.29		10'000.00		11'671.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	52'108.69		48'000.00		51'730.50	
3100.00	Büromaterial	34'449.08		30'000.00		33'004.33	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	12'225.65		15'000.00		11'487.02	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	1'218.95		2'000.00		135.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00		1'735.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'655.50		10'000.00		2'306.80	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	87'835.30		70'000.00		74'237.06	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	276.68		2'000.00			
3130.03	Porti, Versandkosten	101'566.87		120'000.00		101'781.09	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	1'593.55		1'000.00		887.60	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	21'004.15		6'700.00		21'093.85	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	12'988.65		30'000.00		24'524.95	
3133.01	Software-Lizenzen	7'479.30		11'000.00		7'031.55	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	15'579.20		19'400.00		14'384.58	
3133.03	Rechenzentrum mit Softwarenutzung	53'611.80		48'000.00		48'018.85	
3133.04	Kommunikationsleitung Rechenzentrum	7'148.92		8'000.00		6'988.20	
3133.05	Hosting	5'068.05		2'000.00		5'830.15	
3134.01	Haftpflichtversicherung	7'596.70		10'000.00		7'596.70	
3134.04	Fahrzeugversicherung	2'904.60		3'000.00		2'815.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'841.95		2'000.00		1'905.50	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	2'385.60		1'000.00		1'217.20	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'184.95		15'000.00		19'067.15	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'851.40		4'000.00		5'312.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'100.00		4'000.00		1'589.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	140.00				360.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	50.90		3'000.00		445.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'905.05		6'000.00		10'545.15	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'974.50		3'000.00		1'661.50
4250.00	Verkäufe						270.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'877.00		25'000.00		26'204.75
0225	Bauverwaltung	1'312'555.64	329'101.10	1'246'200.00	460'000.00	1'150'893.16	345'510.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>983'454.54</i>		<i>786'200.00</i>		<i>805'382.26</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	569'903.75		458'000.00		433'302.35	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Löhnen	-18'818.65				-7'869.45	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	-2'060.00				8'670.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'631.50		30'000.00		27'683.10	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1'171.81				-568.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	64'187.95		50'000.00		48'736.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'331.10		6'500.00		5'710.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'034.80		5'300.00		4'849.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'854.85		1'600.00		1'330.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'325.00		2'500.00		300.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand			2'000.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	568.00		2'000.00		878.65	
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	63'400.55		60'000.00		83'106.42	
3130.03	Porti, Versandkosten			500.00			
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	1'569.60		1'500.00		1'569.60	
3130.08	Externe Kontrollstellen Hochbau	35'295.45		60'000.00		68'042.15	
3130.09	Interne Kontrollstellen Hochbau	390'226.60		340'000.00		348'171.06	
3130.10	Interne Kontrollstellen Tiefbau	60'242.65		60'000.00			
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	200.00		500.00		200.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	15'842.75		100'000.00		51'079.50	
3133.01	Software-Lizenzen	33'797.80		20'000.00		27'566.65	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	20'273.50		20'800.00		17'138.00	
3133.05	Hosting	6'960.70		7'000.00		8'311.78	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	11'218.55		10'000.00		61.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	161.00		1'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					8'644.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	8'580.00		5'000.00		13'979.15	
4210.01	Weiterverrechnung Externe Kontrollstellen		45'743.35		100'000.00		56'168.40
4210.02	Baubewilligungsgebühren		283'357.75		300'000.00		289'342.50
4210.03	Kanalbewilligungsgebühren				60'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'943'378.32	461'201.10	1'839'500.00	417'300.00	1'467'284.64	414'786.60
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	2'943'378.32	461'201.10	1'839'500.00	417'300.00	1'467'284.64	414'786.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'482'177.22</i>		<i>1'422'200.00</i>		<i>1'052'498.04</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	162'982.80		199'000.00		151'068.90	
3010.03	Löhne Hauswartung	265'465.15		293'000.00		281'792.15	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-1'716.84					
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	7'100.00				3'130.00	
3049.00	Übrige Zulagen	3'750.00		6'000.00		4'550.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'093.70		32'000.00		27'705.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'103.05		58'000.00		54'814.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'759.15		8'000.00		5'991.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'229.70		6'000.00		4'832.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'463.05		1'800.00		1'337.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'155.40		3'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	821.85		2'000.00		347.20	
3101.09	Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'155.69		10'600.00		3'624.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	12'224.60		12'000.00		35'978.15	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	8'815.31		8'200.00		4'753.57	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'034.10		1'300.00		743.55	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'000.00			
3120.01	Strom	36'235.15		36'400.00		23'634.85	
3120.02	Heizung	58'507.05		54'600.00		34'881.45	
3120.03	Wasser	13'940.12		12'700.00		13'341.42	
3120.04	Abwasser	14'724.38		13'000.00		14'374.03	
3120.05	Kehricht, Abraum	2'364.20		3'400.00		3'404.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	384'227.45		32'400.00		43'246.05	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	17'051.33		10'700.00		7'221.60	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	481.05		500.00		492.25	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	111'899.57		80'000.00		15'431.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	109'687.85		12'200.00		14'437.95	
3133.01	Software-Lizenzen	44'429.30		42'000.00		41'587.55	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	10'916.50		11'200.00		10'906.00	
3134.02	Geschäftsversicherung	2'679.80		2'750.00		2'750.20	
3134.03	Gebäudeversicherung	7'657.30		7'700.00		7'654.15	
3134.04	Fahrzeugversicherung	385.60		450.00		424.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	81'436.35		99'000.00		29'110.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	219'811.26		199'200.00		100'720.90	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'693.83		25'400.00		10'158.15	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	589.40		550.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'194.35		5'000.00		3'978.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	298.75		2'650.00		118.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'766.10		2'800.00		2'766.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	742'942.02		533'000.00		496'031.67	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	3'881.45		3'900.00		3'881.45	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	487'900.90					
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'060.65		6'100.00		6'060.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	179.90					
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'489.15				50.00
4260.02	Rückerstattungen Raumnebenkosten		40'031.35		32'200.00		29'494.60
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		382'522.00		380'000.00		381'232.00
4470.03	Pachtzinse Liegenschaften VV		2'409.60		600.00		300.00
4472.00	Vergütung für Benützigungen Liegenschaften VV		5'390.00		4'500.00		3'710.00
4630.00	Beiträge vom Bund		28'359.00				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'362'508.36	491'038.15	2'376'950.00	466'100.00	2'073'721.50	450'949.94
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'871'470.21</i>		<i>1'910'850.00</i>		<i>1'622'771.56</i>
11	Öffentliche Sicherheit	575'679.15	189'786.16	476'400.00	200'000.00	439'716.60	122'596.32
111	Polizei	499'001.65	24'410.45	407'400.00	20'000.00	406'752.70	23'405.45
1110	Polizei	499'001.65	24'410.45	407'400.00	20'000.00	406'752.70	23'405.45
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>474'591.20</i>		<i>387'400.00</i>		<i>383'347.25</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	155'676.05		98'000.00		95'858.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Löhnen	-36'041.60					
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	320.00				-320.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'672.70		6'300.00		6'108.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'797.85		13'000.00		13'434.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'664.05		1'400.00		1'330.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'291.85		1'200.00		1'065.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	374.80		300.00		343.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00		485.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	778.00		300.00		456.75	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	75'289.55				2'995.15	
3130.08	Sicherheits- und Ordnungsdienst	35'710.60		32'000.00		31'019.30	
3133.01	Software-Lizenzen	6'948.90		5'500.00		7'256.65	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	3'119.00		3'200.00		3'116.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			2'000.00		2'845.45	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'031.90		3'500.00		2'872.75	
3611.04	Entschädigung an Kantonspolizei (KAPO)	236'368.00		238'000.00		237'886.00	
3612.06	Entschädigung Seerettungsdienst			2'000.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		23'781.80		20'000.00		22'783.15
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		628.65				622.30
112	Verkehrssicherheit	76'677.50	165'375.71	69'000.00	180'000.00	32'963.90	99'190.87
1120	Verkehrssicherheit	76'677.50	165'375.71	69'000.00	180'000.00	32'963.90	99'190.87
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>88'698.21</i>		<i>111'000.00</i>		<i>66'226.97</i>	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	556.80		6'000.00			
3130.08	Kontrolle ruhender Verkehr	12'339.60		25'000.00		12'713.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	18'901.70		5'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	982.00		3'000.00		5'250.40	
3612.05	Entschädigung für Verkehrskontrollen	43'897.40		30'000.00		15'000.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		41'458.86		100'000.00		35'011.06
4270.00	Bussen		123'916.85		80'000.00		64'179.81

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
12	Rechtsprechung	39'701.15	7'775.15	40'600.00	14'000.00	47'988.45	11'322.50
120	Rechtsprechung	39'701.15	7'775.15	40'600.00	14'000.00	47'988.45	11'322.50
1200	Rechtsprechung	39'701.15	7'775.15	40'600.00	14'000.00	47'988.45	11'322.50
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>31'926.00</i>		<i>26'600.00</i>		<i>36'665.95</i>
3010.04	Löhne Entschädigungen	29'216.55		28'000.00		43'093.00	
3010.09	Erstattung von Löhnen					-7'714.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	673.50		1'800.00		1'353.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	408.25		100.00		374.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	134.05		300.00		239.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	107.70				92.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			500.00		555.15	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	250.00		300.00		250.00	
3133.01	Software-Lizenzen	425.00		500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'800.00		4'800.00		4'800.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'121.20		3'300.00		3'360.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					617.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	564.90		1'000.00		965.90	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		7'775.15		13'000.00		11'322.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		
14	Allgemeines Rechtswesen	789'685.80	222'419.64	838'800.00	191'400.00	689'522.06	242'560.12
140	Allgemeines Rechtswesen	789'685.80	222'419.64	838'800.00	191'400.00	689'522.06	242'560.12
1400	Allgemeines Rechtswesen	406'327.30	4'461.65	465'600.00	7'000.00	371'829.55	16'623.35
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>401'865.65</i>		<i>458'600.00</i>		<i>355'206.20</i>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	480.00				240.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27.10				15.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	0.95				0.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4.55				2.70	
3130.06	Nachführung Dokumentationswerke	23'756.50		41'000.00		17'034.35	
3199.02	Unentgeltliche Rechtsbeistände			2'000.00			
3612.01	Entschädigung an regionales Zivilstandsamt	46'101.95		65'000.00		46'873.15	
3612.02	Entschädigung an regionales Betreibungsamt	22'639.00		35'000.00		28'862.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.03	Entschädigungen an Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	311'749.45		321'000.00		277'233.55	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'567.80		1'600.00		1'567.85	
4120.00	Konzessionen		2'461.65		7'000.00		16'623.35
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'000.00				
1401	Einwohnerkontrolle und Bürgerrechtswesen	383'358.50	217'957.99	373'200.00	184'400.00	317'692.51	225'936.77
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>165'400.51</i>		<i>188'800.00</i>		<i>91'755.74</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	179'129.80		169'000.00		161'012.45	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	1'770.00				-1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'501.35		11'000.00		10'339.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'252.65		19'000.00		13'876.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'506.25		2'500.00		2'251.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'934.80		2'000.00		1'804.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	659.35		600.00		593.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'837.45		2'500.00		1'451.45	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	2'200.00		2'500.00		2'305.85	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'260.85		9'700.00			
3130.03	Porti, Versandkosten	15.00		300.00			
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	981.00				981.00	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	200.00					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			4'000.00		646.20	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	10'916.50		11'200.00		10'906.00	
3133.03	Rechenzentrum mit Softwarenutzung	44'744.90		55'200.00		42'245.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	277.35				69.11	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	628.50		500.00		1'267.05	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	82'542.75		80'000.00		69'742.15	
4210.01	Gebühren für Amtshandlungen Einwohnerkontrolle		174'552.99		160'000.00		169'411.72

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.02	Einbürgerungsgebühren		35'000.00		15'000.00		48'100.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		2'205.00		2'200.00		2'279.55
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'000.00		1'500.00		945.50
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'200.00		5'200.00		5'200.00
15	Feuerwehr	659'424.06	35'467.85	655'700.00	11'000.00	558'911.88	16'040.05
150	Feuerwehr	659'424.06	35'467.85	655'700.00	11'000.00	558'911.88	16'040.05
1500	Feuerwehr	659'424.06	35'467.85	655'700.00	11'000.00	558'911.88	16'040.05
	<i>Nettoergebnis</i>		623'956.21		644'700.00		542'871.83
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			15'000.00			
3010.01	Löhne Verwaltung	26'715.90		26'000.00		25'016.80	
3010.04	Löhne Entschädigungen	76'786.30		80'000.00		74'296.00	
3010.05	Löhne Weitere	49'200.85		40'000.00		42'415.55	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-4'505.20					
3010.11	Löhne FW Sold Übungen	92'881.60		80'000.00		75'891.65	
3010.12	Löhne FW Sold Einsätze	60'684.40		45'000.00		32'446.25	
3010.13	Löhne FW Kurse und Fahrschule	39'263.45		20'000.00		25'026.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'802.70		8'500.00		8'293.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'233.25		3'000.00		2'344.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	664.50		1'000.00		1'076.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'648.90		1'500.00		1'446.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	85.90		200.00		92.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'000.01		15'000.00		9'203.25	
3099.00	Übriger Personalaufwand	10'228.40		25'000.00		21'745.85	
3100.00	Büromaterial	2'000.65		4'000.00		1'675.15	
3101.01	Treibstoffe	6'546.15		8'500.00		6'668.95	
3101.09	Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'531.96		10'000.00		9'195.73	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	1'458.00		1'700.00		1'425.00	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	65'287.75		93'000.00		64'288.88	
3111.02	Anschaffung Werkzeuge, Werkzeugesirr	5'151.94		5'000.00		7'918.23	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	19'936.50		25'000.00		9'022.79	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.01	Strom	1'139.60		1'500.00		1'839.50	
3120.03	Wasser	585.29		500.00		508.19	
3120.04	Abwasser			100.00		91.01	
3120.05	Kehricht, Abraum	91.01		100.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	7'012.45		2'000.00			
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	1'996.44		3'500.00		2'608.74	
3130.08	Brandschutzkontrolle	8'826.85		8'000.00		8'414.90	
3130.09	Transporte durch Dritte	1'267.25		2'000.00		797.00	
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	1'692.95		6'000.00		1'750.00	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	7'046.60		7'000.00		6'370.60	
3133.01	Software-Lizenzen			200.00			
3134.02	Geschäftsversicherung	1'146.90		700.00		1'146.70	
3134.03	Gebäudeversicherung	112.75		200.00		112.80	
3134.04	Fahrzeugversicherung	5'148.10		5'800.00		5'733.50	
3137.00	Steuern und Abgaben	45.50		100.00		45.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'462.30		5'000.00		3'580.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	63'968.56		45'000.00		49'399.61	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			100.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	3'290.65		1'000.00		2'515.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	357.60		500.00		1'177.50	
3192.00	Abgeltung von Rechten			1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'638.90		1'000.00		217.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	53'990.45		56'500.00		53'114.15	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen			500.00			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'300.85		10'000.00		15'040.05
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		1'000.00		500.00		1'000.00
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		5'167.00				
16	Verteidigung	298'018.20	35'589.35	365'450.00	49'700.00	337'582.51	58'430.95
161	Militärische Verteidigung	31.40				31.40	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1610	Militärische Verteidigung	31.40				31.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>31.40</i>				<i>31.40</i>
3134.02	Geschäftsversicherung	31.40				31.40	
162	Zivile Verteidigung	297'986.80	35'589.35	365'450.00	49'700.00	337'551.11	58'430.95
1620	Zivilschutz	293'494.20	35'589.35	354'950.00	49'700.00	320'642.21	58'430.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>257'904.85</i>		<i>305'250.00</i>		<i>262'211.26</i>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			500.00			
3010.01	Löhne Verwaltung	18'498.50		18'000.00		17'445.20	
3010.03	Löhne Hauswartung	42'133.70		41'000.00		41'108.25	
3010.04	Löhne Entschädigungen	19'975.50		20'000.00		24'491.00	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-4'505.20					
3010.15	Löhne ZS Sold Übungen	2'036.30				1'580.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'422.65		5'500.00		4'878.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'189.90		6'600.00		7'123.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	828.55		1'000.00		872.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	743.65		1'000.00		851.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	162.55		200.00		172.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'121.20		20'000.00		13'445.45	
3099.00	Übriger Personalaufwand	-80.00		3'000.00		877.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'105.45		4'000.00		4'149.60	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	21'406.05		58'000.00		4'939.00	
3111.02	Anschaffung Werkzeuge, Werkgeschirr	3'930.94		4'000.00		2'799.65	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'323.45		3'000.00		4'484.95	
3120.01	Strom	10'444.60		11'500.00		15'423.30	
3120.02	Heizung			1'100.00			
3120.03	Wasser	4'091.63		4'200.00		4'211.31	
3120.04	Abwasser	72.37		200.00		182.44	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			10'000.00		3'214.80	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	4'430.16		5'000.00		4'434.86	
3130.08	Schutzraumkontrolle	31'877.65		20'000.00		41'311.90	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	100.00		300.00		270.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	6'380.65		2'000.00			
3133.01	Software-Lizenzen	1'861.05		1'500.00		1'292.40	
3134.02	Geschäftsversicherung	1'480.60		2'000.00		1'479.90	
3134.03	Gebäudeversicherung	1'900.70		2'000.00		1'902.40	
3134.04	Fahrzeugversicherung	1'726.00		2'100.00		1'772.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	18'189.50		20'000.00		11'180.40	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	5'701.00		7'000.00		4'613.75	
3151.03	Unterhalt Fahrzeuge	2'796.80		3'000.00		3'974.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'000.00		1'783.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'866.00		8'150.00		16'074.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'836.60		500.00		4'103.20	
3192.00	Abgeltung von Rechten			400.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'815.30		5'000.00		2'815.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	32'182.50		32'200.00		32'182.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	5'047.90					
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	14'400.00		30'000.00		39'200.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'576.00		1'000.00		2'930.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		209.30		1'500.00		852.30
4501.00	Entnahmen aus Fonds des FK		5'047.90		5'000.00		
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800.00		1'800.00		1'600.00
4630.00	Beiträge vom Bund		2'156.15				1'050.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		10'400.00		10'400.00		12'798.65
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		14'400.00		30'000.00		39'200.00
1621	Ziviler Gemeindeführungsstab	4'492.60		10'500.00		16'908.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'492.60</i>		<i>10'500.00</i>		<i>16'908.90</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	33.40		1'000.00			
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	538.50		2'000.00		538.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'584.80		3'000.00		16'370.40	
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	1'335.90		3'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten			1'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	BILDUNG	27'384'473.20	1'304'815.24	26'387'850.00	1'053'400.00	23'087'776.35	1'119'166.64
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>26'079'657.96</i>		<i>25'334'450.00</i>		<i>21'968'609.71</i>
21	Obligatorische Schule	25'712'858.80	1'261'229.79	25'071'450.00	982'400.00	21'868'105.85	1'073'359.04
211	Eingangsstufe	2'098'417.23		1'894'690.00	2'200.00	1'842'824.04	3'419.00
2110	Kindergarten	2'098'417.23		1'894'690.00	2'200.00	1'842'824.04	3'419.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'098'417.23</i>		<i>1'892'490.00</i>		<i>1'839'405.04</i>
3010.08	Löhne Schule Weitere	172'561.00		119'440.00		123'885.15	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-659.65					
3020.01	Löhne Lehrpersonen	43'842.60		47'400.00		45'553.55	
3020.02	Löhne Lehrpersonen DaZ, IF, ISR	264'542.90		235'900.00		236'837.15	
3020.07	Löhne Vikariate, Stellvertretungen	19'609.55		57'000.00		11'922.15	
3020.09	Erstattung von Löhnen Lehrpersonen	-2'899.95					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'643.45		26'600.00		26'605.70	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-49.35					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'452.70		50'300.00		49'055.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'452.85		5'600.00		5'374.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'373.50		4'500.00		4'648.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'651.40		1'300.00		1'376.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'801.70		5'000.00		2'585.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'335.65		3'000.00		3'110.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos			200.00		119.90	
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	32'792.50		25'700.00		25'555.37	
3104.02	Material Sonderpädagogik	8'168.85		4'000.00		7'402.40	
3104.03	Material Therapien	82.25		1'000.00		1'199.85	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					23.10	
3113.00	Anschaffung Hardware					41.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	12'823.01		6'550.00		5'849.95	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	165.00		2'000.00		742.20	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	3'643.80		3'900.00		3'657.70	
3130.08	Externe Therapien	13'260.00		8'000.00		2'113.60	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.42	Schulprojekte	1'772.57				7'496.22	
3133.01	Software-Lizenzen	9'914.40		5'000.00		3'998.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		508.50	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware			9'000.00		141.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			1'500.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	864.95		1'500.00		630.35	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen	9'089.20		6'700.00		7'771.00	
3611.02	Lohnkostenanteile an Bildungsdirektion	1'312'682.15		1'246'600.00		1'219'392.69	
3611.07	Lohnkostenanteile an Bildungsdirektion Vikariate	81'500.20		16'000.00		45'226.06	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				2'200.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						3'419.00
212	Primarstufe	8'770'508.73	66'539.80	8'188'100.00	26'000.00	8'375'467.93	86'891.60
2120	Primarstufe	8'770'508.73	66'539.80	8'188'100.00	26'000.00	8'375'467.93	86'891.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'703'968.93</i>		<i>8'162'100.00</i>		<i>8'288'576.33</i>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'680.00		1'000.00		2'016.00	
3010.08	Löhne Schule Weitere	529'061.40		408'000.00		385'643.80	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-1'263.00					
3020.01	Löhne Lehrpersonen	192'293.50		208'100.00		245'827.00	
3020.02	Löhne Lehrpersonen DaZ, IF, ISR	859'938.85		814'300.00		756'884.60	
3020.07	Löhne Vikariate, Stellvertretungen	73'610.80		70'000.00		71'839.75	
3020.09	Erstattung von Löhnen Lehrpersonen	-5'612.50				-8'868.50	
3049.00	Übrige Zulagen	11'600.00		11'600.00		11'600.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	105'412.35		94'400.00		93'520.95	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-94.55				-43.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	186'446.95		171'900.00		165'538.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'288.05		20'000.00		18'179.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'893.10		16'000.00		16'336.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'063.90		4'800.00		4'581.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	62'084.05		37'900.00		47'332.35	

Rechnung 2023 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung	3'824.10		3'000.00		1'963.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	23'960.82		30'000.00		30'054.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	8'725.57		10'800.00		5'537.25	
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	246'240.78		239'400.00		241'525.50	
3104.02	Material Sonderpädagogik	20'102.24		15'000.00		32'531.78	
3104.03	Material Therapien	604.70		3'000.00		2'670.40	
3104.04	Material Handfertigkeitsunterricht	82'567.21		92'500.00		73'240.98	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand					797.26	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'255.40		9'700.00		1'405.70	
3113.00	Anschaffung Hardware	14'080.85				14'921.50	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	30'633.29		29'300.00		72'664.18	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	18'716.20		8'000.00		14'928.85	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	10'306.65		10'200.00		10'248.55	
3130.08	Externe Therapien	19'358.45		50'000.00		4'050.00	
3130.42	Schulprojekte	45'116.14		57'800.00		42'608.07	
3130.43	Sportliche Veranstaltungen	6'755.54		7'800.00		5'178.00	
3133.01	Software-Lizenzen	72'271.68		85'000.00		48'747.76	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'905.70		15'300.00		14'655.86	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	2'039.85		3'000.00		13'357.39	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	832.10		2'000.00		2'017.50	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	84'780.00		80'000.00		74'670.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	55'737.10		52'600.00		31'232.70	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen	52'663.10		51'400.00		54'711.90	
3171.02	Klassenlager	63'934.20		84'800.00		64'433.47	
3171.03	Ausserschulische Lager	4'823.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	14'249.16		13'900.00		6'573.11	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	70'512.65		75'000.00		64'888.87	
3611.02	Lohnkostenanteile an Bildungsdirektion	5'429'091.95		5'170'600.00		5'261'437.30	
3611.07	Lohnkostenanteile an Bildungsdirektion Vikariate	259'992.40		100'000.00		258'138.60	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	33'025.00		30'000.00		115'890.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'533.80				33'046.00
4260.11	Elternbeiträge Klassenlager		13'826.00		16'000.00		19'971.60
4260.13	Elternbeiträge Übrige		9'000.00		10'000.00		2'150.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		37'180.00				31'724.00
213	Sekundarstufe	3'568'779.92	68'727.05	3'883'700.00	64'200.00	3'627'649.53	62'388.55
2130	Sekundarstufe	3'568'779.92	68'727.05	3'883'700.00	64'200.00	3'627'649.53	62'388.55
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'500'052.87</i>		<i>3'819'500.00</i>		<i>3'565'260.98</i>
3010.08	Löhne Schule Weitere	119'277.50		128'700.00		64'544.20	
3020.01	Löhne Lehrpersonen	18'479.55		12'000.00		12'076.15	
3020.02	Löhne Lehrpersonen DaZ, IF, ISR	84'133.10		66'000.00		76'140.45	
3020.07	Löhne Vikariate, Stellvertretungen	14'216.05		29'000.00		15'647.75	
3049.00	Übrige Zulagen	3'200.00		3'200.00		15'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'422.60		13'600.00		12'061.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	22'167.60		21'500.00		14'554.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'458.25		2'900.00		1'688.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'491.85		2'300.00		2'111.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	585.00		700.00		386.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'525.80		7'500.00		8'364.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'685.85		7'000.00		5'211.15	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	825.60		1'900.00		975.90	
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	104'683.73		117'100.00		101'757.18	
3104.02	Material Sonderpädagogik	3'386.28		1'000.00		240.54	
3104.03	Material Therapien			500.00		400.00	
3104.04	Material Handfertigkeitsunterricht	40'681.92		48'400.00		42'334.28	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'131.05		5'300.00		34'770.81	
3113.00	Anschaffung Hardware	2'094.55				15'117.81	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'774.59		21'000.00		16'843.78	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	601.15		1'000.00		7'686.70	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	4'049.80		5'000.00		3'984.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.08	Externe Therapien	7'048.10		15'000.00		91.40	
3130.42	Schulprojekte	14'500.55		12'500.00		11'229.53	
3130.43	Sportliche Veranstaltungen	567.00		1'200.00		905.00	
3133.01	Software-Lizenzen	26'607.94		33'000.00		30'276.54	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'343.60				853.70	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	421.19		3'000.00		3'348.04	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	289.70		3'300.00		385.90	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'497.80		10'600.00		3'964.30	
3171.01	Exkursionen, Schulreisen	20'520.00		15'900.00		19'984.80	
3171.02	Klassenlager	70'306.40		74'500.00		59'088.15	
3171.03	Ausserschulische Lager	12'194.40		20'000.00		19'779.25	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'229.62		3'500.00		1'483.15	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	181'123.80		127'000.00		197'224.22	
3611.02	Lohnkostenanteile an Bildungsdirektion	2'039'298.05		2'058'600.00		1'911'351.70	
3611.07	Lohnkostenanteile an Bildungsdirektion Vikariate	40'952.90		5'000.00		30'227.45	
3612.11	Entschädigungen an Gemeinden Schulgelder	47'871.65		200'000.00		157'405.80	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	583'300.00		730'000.00		635'850.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			5'000.00		5'200.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	59'835.40		70'000.00		86'302.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		106.10				6'993.95
4260.11	Elternbeiträge Klassenlager		21'305.95		10'000.00		16'542.30
4260.12	Elternbeiträge Ausserschulische Lager		13'488.00		12'000.00		10'999.00
4260.13	Elternbeiträge Übrige		32'350.00		40'000.00		25'911.30
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				2'200.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'477.00				1'942.00
214	Musikschulen	1'150'616.08	647'939.80	1'134'500.00	527'500.00	1'142'200.49	521'685.65
2140	Musikschulen	1'150'616.08	647'939.80	1'134'500.00	527'500.00	1'142'200.49	521'685.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>502'676.28</i>		<i>607'000.00</i>		<i>620'514.84</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	30'544.80		30'000.00		29'207.80	
3010.07	Löhne Schule	499.40					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.08	Löhne Schule Weitere	61'048.65		60'700.00		58'984.25	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-4'621.65					
3020.03	Löhne Musiklehrpersonen	817'979.85		817'400.00		810'854.60	
3020.07	Löhne Vikariate, Stellvertretungen	82'740.70		2'500.00		25'148.55	
3020.09	Erstattung von Löhnen Lehrpersonen	-57'303.10				-22'284.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'583.45		58'000.00		57'621.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	100'079.10		97'100.00		93'688.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	11'268.50		12'300.00		11'424.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'852.65		9'800.00		10'050.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'343.95		2'900.00		2'357.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'450.00		3'000.00		5'305.00	
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'151.05		2'500.00		5'778.55	
3100.00	Büromaterial	201.43		500.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.00		600.00		656.95	
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	911.45		1'500.00		575.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'049.30				3'648.55	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'891.50		4'000.00		2'944.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	238.20				3'457.55	
3130.42	Schulprojekte	865.80		5'000.00		25'638.85	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	3'960.00		5'000.00		5'412.75	
3133.01	Software-Lizenzen	6'587.95		15'000.00		2'455.55	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	3'119.00		3'200.00		3'116.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'885.00				549.90	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware					403.34	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'170.00		3'000.00		5'205.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	19.10				1.15	
4231.00	Kursgelder		451'064.80		375'000.00		464'447.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		193'875.00		149'000.00		54'238.00
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		3'000.00		3'000.00		3'000.00
217	Schulliegenschaften	6'819'905.81	148'267.79	6'904'410.00	137'500.00	3'925'253.85	137'871.49
2170	Schulliegenschaften	6'819'905.81	148'267.79	6'904'410.00	137'500.00	3'925'253.85	137'871.49
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'671'638.02</i>		<i>6'766'910.00</i>		<i>3'787'382.36</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	160'185.85		199'000.00		151'069.80	
3010.03	Löhne Hauswartung	747'100.00		675'000.00		634'750.80	
3010.05	Löhne Weitere	41'360.10		37'000.00		39'936.60	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-28'509.00				-10'870.80	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	-2'010.00				19'090.00	
3049.00	Übrige Zulagen	3'750.00		5'000.00		4'550.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	56'669.45		59'000.00		51'472.15	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-19.13				-63.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	95'554.70		97'000.00		81'795.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	12'136.65		13'000.00		11'048.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'531.20		11'000.00		8'979.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'817.75		3'500.00		2'530.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'345.07		5'000.00		603.12	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'809.00		3'000.00		889.30	
3101.09	Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	86'284.89		96'000.00		70'758.83	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	58'817.53		64'500.00		115'956.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'531.15		6'000.00		5'530.05	
3113.00	Anschaffung Hardware	420.00		1'000.00		17'090.55	
3120.01	Strom	112'990.39		122'450.00		90'009.19	
3120.02	Heizung	129'856.10		250'650.00		211'466.10	
3120.03	Wasser	19'702.10		21'300.00		19'766.96	
3120.04	Abwasser	48'016.85		48'000.00		46'596.61	
3120.05	Kehricht, Abraum	36'741.83		41'100.00		34'153.83	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	146'655.37		64'500.00		175'336.86	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten					14.70	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	26'971.28		30'900.00		18'278.45	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	129'099.20		100'000.00		73'918.35	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	17'154.50		14'400.00		9'348.00	
3134.02	Geschäftsversicherung	10'866.30		11'000.00		11'110.90	
3134.03	Gebäudeversicherung	23'864.15		27'100.00		20'852.40	
3134.04	Fahrzeugversicherung	2'084.90		1'700.00		1'774.70	
3137.00	Steuern und Abgaben	578.50		400.00		387.50	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	132'712.86		173'000.00		169'869.80	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	469'204.99		451'500.00		322'123.39	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	90'834.93		101'150.00		67'369.91	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	500.00		500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	238'778.80		236'260.00		26'464.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'557.30		1'500.00		1'526.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	62'691.35		20'000.00		10'396.45	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'366'152.35		2'072'000.00		1'357'657.80	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'026.25		115'000.00		6'714.60	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'440'090.30		1'680'000.00			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	45'000.00		45'000.00		45'000.00	
4250.00	Verkäufe				9'000.00		12'039.49
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'890.00		4'500.00		1'500.00
4260.02	Rückerstattungen Raumnebenkosten		2'700.00		3'200.00		2'700.00
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		17'700.00		16'500.00		16'500.00
4471.00	Vergütung Dienstwohnung VV		16'581.00		16'300.00		16'332.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		5'075.00		3'000.00		3'800.00
4479.02	Einspeisevergütung		17'321.79				
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,		85'000.00		85'000.00		85'000.00
218	Tagesbetreuung	346'690.86	313'255.35	330'300.00	210'000.00	294'016.60	244'602.75
2180	Tagesbetreuung	346'690.86	313'255.35	330'300.00	210'000.00	294'016.60	244'602.75
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'435.51</i>		<i>120'300.00</i>		<i>49'413.85</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.08	Löhne Schule Weitere	152'697.70		171'200.00		138'785.05	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-10'854.00				-14'137.00	
3042.00	Verpflegungszulagen	10'854.00				14'137.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'428.90		11'300.00		8'762.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'887.15		2'500.00		3'485.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'469.20		2'400.00		1'363.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'587.45		2'000.00		1'528.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	346.50		600.00		321.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	160.00		500.00			
3105.00	Lebensmittel	149'677.60		120'000.00		122'102.55	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			500.00			
3113.00	Anschaffung Hardware					60.20	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	4'842.41		3'000.00		271.55	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	895.15		1'000.00		834.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'152.00				0.50	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'046.80					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	11'500.00		10'000.00		11'500.00	
4240.04	Elternbeiträge		313'255.35				
4260.14	Elternbeiträge Tagesbetreuung				210'000.00		244'602.75
219	Obligatorische Schule, Übriges	2'957'940.17	16'500.00	2'735'750.00	15'000.00	2'660'693.41	16'500.00
2190	Schulleitung	1'024'801.10		1'013'500.00		976'536.97	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'024'801.10</i>		<i>1'013'500.00</i>		<i>976'536.97</i>
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	143'916.75		141'000.00		125'847.50	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	880.00		1'000.00		4'135.00	
3010.07	Löhne Schule	10'416.50		25'400.00		24'736.20	
3010.08	Löhne Schule Weitere	130'812.25		125'100.00		51'970.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'638.90		9'900.00		13'273.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'882.95		12'000.00		15'087.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'853.60		2'100.00		861.80	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'135.45		1'700.00		2'316.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	467.20		500.00		205.15	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Behörde	1'080.00		3'000.00		3'100.00	
3090.02	Aus- und Weiterbildung Leitung	10'323.85		46'000.00		13'400.90	
3091.00	Personalwerbung	1'160.00					
3099.01	Übriger Personalaufwand Behörde	5'997.50		15'000.00		15'113.80	
3099.02	Übriger Personalaufwand Leitung	5'656.35		3'000.00		1'826.25	
3100.00	Büromaterial	284.55		500.00		609.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	294.50		500.00		270.00	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	479.15		500.00		320.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'431.06	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	47'222.00				165'856.95	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	1'594.45		2'000.00		1'621.00	
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	16.00		1'000.00			
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	2'710.00		2'000.00		3'040.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	46'026.25		63'500.00			
3133.01	Software-Lizenzen	7'987.25		2'000.00		7'957.70	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware			9'000.00		619.11	
3170.01	Reisekosten und Spesen Behörde			1'000.00		377.10	
3170.02	Reisekosten und Spesen Leitung	5'600.00		5'000.00		5'075.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					76.60	
3611.02	Lohnkostenanteile an Bildungsdirektion	544'365.65		540'800.00		517'407.55	
2191	Schulverwaltung	621'391.85	11'500.00	558'450.00	10'000.00	546'871.25	11'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>609'891.85</i>		<i>548'450.00</i>		<i>535'371.25</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	451'311.80		397'000.00		351'246.75	
3010.09	Erstattung von Löhnen					-3'808.00	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	-700.00				26'110.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'436.05		25'500.00		22'555.15	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-289.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'486.65		44'000.00		43'803.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'363.10		5'500.00		4'861.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'960.90		4'400.00		3'934.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'690.20		1'400.00		1'292.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	450.00		2'000.00		100.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'880.60		4'700.00		4'480.05	
3100.00	Büromaterial	504.04		500.00		386.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'061.90		3'700.00		3'085.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	819.05		350.00		211.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter					22'061.00	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation			1'000.00		608.05	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	875.00		500.00		250.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	7'530.70		20'000.00		21'679.55	
3133.01	Software-Lizenzen	13'122.51		10'000.00		7'309.65	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	17'154.50		14'900.00		14'022.00	
3133.05	Hosting	75.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	53.85				75.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	516.00		500.00		575.40	
3611.03	Kostenanteile an kantonaler Personaladministration	23'800.00		22'000.00		22'321.00	
4990.00	Übrige interne Verrechnungen		11'500.00		10'000.00		11'500.00
2192	Volksschule, Sonstiges	78'810.02		61'400.00		76'798.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>78'810.02</i>		<i>61'400.00</i>		<i>76'798.60</i>
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'363.90				133.25	
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial	2'841.10		3'000.00		1'952.10	
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	84.95					
3130.42	Schulprojekte	5'485.77		23'000.00		11'626.55	
3134.01	Haftpflichtversicherung	273.90		400.00		273.90	
3134.05	Weitere Versicherungen	5'000.00		5'000.00		5'000.00	
3611.04	Entschädigung an Kantonspolizei (KAPO)	14'639.50		15'000.00		14'819.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	777.50		1'000.00		777.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	47'343.40		14'000.00		42'216.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2193	Soziale Dienste Schule	612'117.79		624'400.00		539'787.84	
	<i>Nettoergebnis</i>		612'117.79		624'400.00		539'787.84
3020.04	Löhne Soziale Dienste Schule	464'665.40		456'200.00		416'046.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'843.35		30'100.00		26'713.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	60'409.20		60'400.00		55'070.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'488.45		6'400.00		5'820.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'018.45		5'100.00		4'659.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'641.55		1'500.00		1'453.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'595.80		7'500.00		2'306.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'451.60		4'000.00		2'682.30	
3100.00	Büromaterial	58.90		2'200.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	465.40		1'600.00			
3104.02	Material Sonderpädagogik	6'038.79		9'000.00		2'007.39	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'020.90		500.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation			700.00			
3133.01	Software-Lizenzen	3'618.70		3'000.00		1'635.70	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware			9'000.00		323.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'765.30		5'000.00		2'773.30	
3612.12	Entschädigungen an SPDregio Greifensee	23'036.00		21'200.00		18'296.00	
2194	Schülertransporte	620'819.41	5'000.00	478'000.00	5'000.00	520'698.75	5'000.00
	<i>Nettoergebnis</i>		615'819.41		473'000.00		515'698.75
3010.08	Löhne Schule Weitere	248'847.05		242'700.00		222'694.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'912.55		16'000.00		13'250.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'496.65		24'200.00		22'759.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'424.20		3'400.00		2'897.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'676.40		2'700.00		2'311.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	735.95		800.00		652.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'790.00		2'700.00		1'665.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	240.00		400.00		1'462.15	
3101.01	Treibstoffe	15'867.80		15'000.00		14'983.90	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand			500.00			
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	245.40		1'000.00		246.60	
3130.08	Spezifische Dienstleistungen Dritter	250'202.76		120'000.00		188'416.45	
3134.04	Fahrzeugversicherung	6'176.80		6'800.00		6'739.90	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'747.00		1'800.00		1'707.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'469.85		20'000.00		18'184.85	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'900.00		3'900.00		3'900.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16'396.25		6'100.00		9'137.50	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'690.75		10'000.00		9'690.75	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
22	Sonderschulen	1'629'668.10	5'996.00	1'260'400.00	15'000.00	1'171'329.60	
220	Sonderschulen	1'629'668.10	5'996.00	1'260'400.00	15'000.00	1'171'329.60	
2200	Sonderschulen	1'629'668.10	5'996.00	1'260'400.00	15'000.00	1'171'329.60	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'623'672.10</i>		<i>1'245'400.00</i>		<i>1'171'329.60</i>
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			770'000.00			
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	1'150'572.00				770'000.00	
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	54'582.30				63'389.60	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'698.10					
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	14'698.70		165'000.00		17'660.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	404'117.00		325'400.00		320'280.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'996.00				
4260.15	Elternbeiträge Sonderschulung				15'000.00		
29	Übriges Bildungswesen	41'946.30	37'589.45	56'000.00	56'000.00	48'340.90	45'807.60
299	Bildung, Übriges	41'946.30	37'589.45	56'000.00	56'000.00	48'340.90	45'807.60
2991	Erwachsenenkurse Musikschule	41'946.30	37'589.45	56'000.00	56'000.00	48'340.90	45'807.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'356.85</i>				<i>2'533.30</i>
3020.03	Löhne Musiklehrpersonen	37'123.65		43'900.00		39'124.20	
3020.09	Erstattung von Löhnen Lehrpersonen	-4'585.30				-1'192.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'089.70		2'900.00		2'436.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'546.15		4'800.00		3'981.75	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	349.80		600.00		469.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	351.65		500.00		425.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70.65		150.00		96.80	
3104.01	Lehrmittel und Schulmaterial			150.00			
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	3'000.00		3'000.00		3'000.00	
4231.00	Kursgelder		37'589.45		56'000.00		45'807.60
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	2'716'905.56	392'797.60	2'774'400.00	394'950.00	2'515'174.07	413'145.49
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'324'107.96</i>		<i>2'379'450.00</i>		<i>2'102'028.58</i>
31	Kulturerbe	201'658.84		221'400.00		193'985.90	
311	Museen und bildende Kunst	201'658.84		221'400.00		193'985.90	
3110	Museen Maur	201'658.84		221'400.00		193'985.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>201'658.84</i>		<i>221'400.00</i>		<i>193'985.90</i>
3010.04	Löhne Entschädigungen	20'010.00		22'000.00		19'391.00	
3010.05	Löhne Weitere	40'881.40		44'000.00		39'776.15	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-878.40				-1'416.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'107.70		2'200.00		2'035.30	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-65.71				-106.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'821.45		4'000.00		3'647.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	507.95		600.00		492.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	354.30		400.00		355.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	87.00		100.00		83.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'383.00		6'000.00		7'075.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'361.80		9'000.00		575.70	
3100.00	Büromaterial	200.20		2'500.00		460.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	24'011.80		25'000.00		24'454.50	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	9'281.65		10'000.00		13'280.98	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'557.30		2'000.00		415.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'996.80		6'000.00		4'239.72	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	8'380.70		9'000.00		13'921.95	
3130.03	Porti, Versandkosten	985.90		4'000.00		750.45	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	3'642.75		4'000.00		6'097.20	
3130.08	Spezifische Dienstleistungen Dritter	20'393.65		9'500.00		7'681.25	
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	9'679.00		12'000.00		9'381.35	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	2'060.00		3'000.00		1'760.00	
3133.01	Software-Lizenzen	3'613.30		5'000.00		3'467.55	
3134.02	Geschäftsversicherung	1'304.90		1'000.00		1'304.90	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	4'125.95		2'000.00		2'330.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			6'000.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'795.95		8'000.00		9'153.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen			1'000.00			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'919.20		3'000.00		3'235.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	20'139.30		20'100.00		20'139.30	
32	Kultur, übrige	522'498.88	51'135.65	531'020.00	62'400.00	531'372.07	42'143.80
321	Bibliotheken	312'069.92	20'441.65	297'620.00	20'400.00	291'489.69	21'562.60
3210	Bibliotheken	312'069.92	20'441.65	297'620.00	20'400.00	291'489.69	21'562.60
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>291'628.27</i>		<i>277'220.00</i>		<i>269'927.09</i>
3010.08	Löhne Schule Weitere	150'623.50		144'000.00		137'252.20	
3010.09	Erstattung von Löhnen					-518.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'669.90		9'500.00		8'779.80	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'642.35		9'900.00		11'672.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'993.40		2'000.00		1'810.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'626.20		1'600.00		1'531.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	519.55		500.00		471.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	930.80		2'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	466.00		1'300.00		1'353.00	
3100.00	Büromaterial	1'046.64		1'000.00		1'002.90	
3103.01	Medienanschaffungen Maur	8'705.55		8'600.00		9'170.81	
3103.02	Medienanschaffungen Ebmatingen	8'268.27		9'400.00		9'705.97	
3103.03	Medienanschaffungen Aesch	15'744.18		15'000.00		13'335.60	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	4'602.90		5'800.00		2'607.44	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'146.53		5'820.00		138.98	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	2'308.50		1'400.00		6'971.40	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					10.80	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	1'315.90		1'500.00		1'229.75	
3130.05	Konzessionsgebühren	145.40		800.00			
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	11'118.25		12'400.00		9'722.20	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	770.00		400.00		300.00	
3133.01	Software-Lizenzen	14'073.60		13'000.00		12'838.15	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3153.00	Unterhalt IT-Hardware			1'000.00		137.35	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'389.35		1'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	55'730.00		46'300.00		60'730.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	447.25		1'500.00		614.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'785.90		1'400.00		621.04	
4240.01	Benützungsgebühren		150.00		-400.00		300.00
4240.03	Mitgliederbeiträge		18'045.00		18'000.00		18'311.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'246.65		2'800.00		2'951.60
322	Musik und Theater	62'073.65	19'542.00	82'100.00	30'000.00	55'347.24	14'290.20
3220	Konzert und Theater	62'073.65	19'542.00	82'100.00	30'000.00	55'347.24	14'290.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>42'531.65</i>		<i>52'100.00</i>		<i>41'057.04</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	8'784.50		10'000.00		4'704.85	
3130.05	Konzessionsgebühren	1'794.15		2'000.00		1'014.80	
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	36'863.85		50'000.00		29'892.34	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	5'080.00		5'100.00		5'080.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	9'551.15		15'000.00		14'655.25	
4250.00	Verkäufe		19'542.00		30'000.00		14'290.20
329	Kultur, Übriges	148'355.31	11'152.00	151'300.00	12'000.00	184'535.14	6'291.00
3290	Kultur, Übriges	148'355.31	11'152.00	151'300.00	12'000.00	184'535.14	6'291.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>137'203.31</i>		<i>139'300.00</i>		<i>178'244.14</i>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	6'000.00		4'000.00		5'200.00	
3010.01	Löhne Verwaltung	11'707.80		13'000.00		9'198.55	
3010.05	Löhne Weitere	32'811.30		32'500.00		31'701.80	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Löhnen	-878.40					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'996.55		3'000.00		2'755.50	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-65.69					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'342.65		4'500.00		3'762.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	642.40		700.00		591.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	504.15		600.00		480.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	130.50		200.00		123.05	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'478.10		10'000.00			
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	10'583.45		14'000.00		8'972.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'809.90		18'800.00		18'809.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	57'292.60		50'000.00		102'939.59	
4250.00	Verkäufe		40.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		11'112.00		12'000.00		6'291.00
33	Medien	429'903.04	130'911.54	436'600.00	124'500.00	429'891.77	158'292.24
332	Massenmedien	429'903.04	130'911.54	436'600.00	124'500.00	429'891.77	158'292.24
3320	Maurmer Post	429'903.04	130'911.54	436'600.00	124'500.00	429'891.77	158'292.24
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>298'991.50</i>		<i>312'100.00</i>		<i>271'599.53</i>
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	3'208.00		3'200.00		3'100.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	6'080.00		4'200.00		3'360.00	
3010.04	Löhne Entschädigungen	150'499.95		153'000.00		148'273.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'025.15		10'000.00		9'831.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'521.35		16'000.00		16'308.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'122.75		2'300.00		2'090.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'685.80		2'000.00		1'715.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	483.35		600.00		519.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00		850.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	84.62		1'500.00		353.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	144'491.49		150'000.00		151'029.10	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	4'127.56		5'700.00		4'325.68	
3130.03	Porti, Versandkosten	45'276.14		43'000.00		44'018.68	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.05	Hosting	587.98		600.00		569.96	
3170.00	Reisekosten und Spesen	37'864.20		36'000.00		38'983.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	845.37		2'500.00			
3199.03	Vorsteuerkürzungen	4'999.33		5'000.00		4'563.60	
4250.00	Verkäufe		2'575.61		4'500.00		4'136.59
4290.00	Übrige Entgelte		128'335.93		120'000.00		154'155.65
34	Sport und Freizeit	1'562'844.80	210'750.41	1'585'380.00	208'050.00	1'359'924.33	212'709.45
341	Sport	1'329'854.90	209'600.41	1'281'880.00	206'900.00	1'145'143.86	211'559.45
3410	Sport	174'416.90	15'947.85	170'700.00	8'000.00	178'637.21	11'410.05
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>158'469.05</i>		<i>162'700.00</i>		<i>167'227.16</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	5'423.90		500.00		432.80	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'334.85		2'100.00		2'735.10	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	699.60		700.00		1'926.10	
3134.02	Geschäftsversicherung	174.50		200.00		174.40	
3134.03	Gebäudeversicherung	288.40		300.00		288.65	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	4'813.70		7'000.00		16'964.76	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'960.55		19'200.00		18'180.30	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'212.25		3'200.00		3'212.25	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	500.00				500.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'500.00		7'500.00		7'500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'509.15		5'000.00		1'722.85	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	125'000.00		125'000.00		125'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'947.85		8'000.00		11'410.05
3411	Mehrzweckhalle Looren	587'128.74	92'600.56	612'730.00	100'000.00	553'947.80	102'687.90
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>494'528.18</i>		<i>512'730.00</i>		<i>451'259.90</i>
3010.03	Löhne Hauswartung	67'415.40		87'000.00		71'000.15	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-178.08				-472.75	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	-4'430.00				8'080.00	
3049.00	Übrige Zulagen	3'788.40		12'000.00		1'967.40	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'088.20		6'500.00		5'461.80	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-13.39				-35.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'760.05		9'000.00		7'907.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'106.55		1'400.00		1'189.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	855.45		1'300.00		952.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	209.20		300.00		224.20	
3101.07	Reinigungsmaterial, Entsorgung					1'183.90	
3101.09	Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	6'011.60		5'000.00		4'286.10	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	14'025.75		17'000.00		16'784.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	996.60		1'000.00		942.15	
3120.01	Strom	6'766.06		7'500.00		4'312.60	
3120.02	Heizung	16'248.10		11'000.00		12'282.90	
3120.03	Wasser	2'157.40		4'200.00		2'813.40	
3120.04	Abwasser	7'743.80		4'100.00		9'020.60	
3120.05	Kehricht, Abraum	1'510.30		80.00		1'774.15	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'124.00		6'000.00		2'608.00	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	824.80		900.00		922.80	
3134.02	Geschäftsversicherung	1'329.10		1'150.00		1'150.20	
3134.03	Gebäudeversicherung	2'989.00		3'000.00		2'991.70	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	45'336.55		42'000.00		51'977.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'745.45		23'000.00		10'068.40	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware			500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	200.00		800.00		600.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	380'518.45		368'000.00		333'953.95	
4250.00	Verkäufe				8'000.00		15'545.15
4290.00	Übrige Entgelte				6'000.00		
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		5'061.00		18'000.00		19'074.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		3'137.50		6'000.00		6'068.75
4479.02	Einspeisevergütung		22'402.06				

Rechnung 2023 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,		62'000.00		62'000.00		62'000.00
3412	Sportanlage Looren	456'876.81	33'710.00	356'950.00	31'100.00	330'160.00	30'060.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>423'166.81</i>		<i>325'850.00</i>		<i>300'100.00</i>
3010.03	Löhne Hauswartung	23'209.75		27'000.00		18'931.25	
3049.00	Übrige Zulagen	3'750.00		5'000.00		4'550.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'210.05		1'800.00		1'215.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'711.75		3'000.00		1'971.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	263.15		400.00		265.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	203.55		300.00		211.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	49.90		100.00		50.00	
3101.01	Treibstoffe	2'583.85		5'000.00		1'506.40	
3101.09	Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'071.55		4'000.00		593.90	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	12'236.70		17'000.00		25'018.00	
3111.05	Anschaffung Sportgeräte			1'000.00		4'693.70	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	69'108.85					
3120.01	Strom	2'823.40		4'700.00		1'840.00	
3120.03	Wasser	9'917.50		5'000.00		9'108.95	
3120.05	Kehricht, Abraum	3'489.80		9'000.00		3'708.35	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	14'660.85		2'000.00		2'330.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	26'284.15		30'000.00			
3134.02	Geschäftsversicherung	192.90		150.00		116.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			57'000.00		69'914.30	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	107'299.41					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'206.40		2'000.00		1'668.70	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	172'603.30		172'600.00		172'603.30	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			9'900.00		9'862.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'530.00		1'100.00		
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		180.00				60.00
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten,		30'000.00		30'000.00		30'000.00
3413	Bootsplätze	20'425.40	60'842.00	47'600.00	61'300.00	22'059.55	60'901.50

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>	40'416.60		13'700.00		38'841.95	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'969.85		25'000.00		2'150.25	
3130.05	Konzessionsgebühren	16'450.00		18'000.00		16'450.00	
3134.02	Geschäftsversicherung	99.80		100.00		99.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	905.75		4'000.00		3'359.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			500.00			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'020.00		800.00		1'140.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		1'500.00
4470.01	Mietzinse Liegenschaften VV		58'322.00		59'000.00		58'261.50
3414	Strandbad	91'007.05	6'500.00	93'900.00	6'500.00	60'339.30	6'500.00
	<i>Nettoergebnis</i>		84'507.05		87'400.00		53'839.30
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'449.80		500.00			
3120.03	Wasser	1'698.82		1'200.00		1'967.79	
3120.04	Abwasser	1'231.23		1'000.00		1'478.51	
3134.02	Geschäftsversicherung	73.20		100.00		73.20	
3134.03	Gebäudeversicherung	91.85		100.00		92.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	35'951.70		7'000.00		14'916.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	30'649.80		70'000.00		29'145.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'030.30		3'000.00		3'030.35	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'830.35		11'000.00		9'634.75	
4470.03	Pachtzinse Liegenschaften VV		6'500.00		6'500.00		6'500.00
342	Freizeit	232'989.90	1'150.00	303'500.00	1'150.00	214'780.47	1'150.00
3420	Freizeit	232'989.90	1'150.00	303'500.00	1'150.00	214'780.47	1'150.00
	<i>Nettoergebnis</i>		231'839.90		302'350.00		213'630.47
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'841.65		1'000.00		496.90	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	48.45		1'000.00			
3120.03	Wasser	919.65		1'000.00		926.20	
3120.05	Kehricht, Abraum	10'699.35		11'000.00		12'357.72	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			30'000.00		6'890.70	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	400.00		800.00		400.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	22'573.80		60'000.00		478.30	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege			5'000.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	71.80		1'000.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	10'253.05		29'000.00		28'710.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'662.40		6'700.00		6'675.35	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					20.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	164'519.75		150'000.00		150'825.30	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
4470.03	Pachtzinse Liegenschaften VV		1'150.00		1'150.00		1'150.00
4	GESUNDHEIT	5'048'805.74	73'189.00	4'515'700.00		4'637'498.19	77'750.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'975'616.74</i>		<i>4'515'700.00</i>		<i>4'559'748.19</i>
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	3'573'383.99	73'189.00	3'289'500.00		3'369'272.20	77'750.00
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	3'573'383.99	73'189.00	3'289'500.00		3'369'272.20	77'750.00
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	774'467.24	73'189.00	764'500.00		764'467.25	77'750.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>701'278.24</i>		<i>764'500.00</i>		<i>686'717.25</i>
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	10'000.00					
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	764'467.24		764'500.00		764'467.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		73'189.00				77'750.00
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime	2'798'916.75		2'525'000.00		2'604'804.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'798'916.75</i>		<i>2'525'000.00</i>		<i>2'604'804.95</i>
3632.46	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	210'048.75		200'000.00		148'188.70	
3632.47	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	924.00		5'000.00		1'859.00	
3635.40	Beiträge an priv. Untern. (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'270'108.65		1'100'000.00		1'310'153.80	
3635.45	Beiträge an priv. Untern. (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	12'782.00		15'000.00		16'216.20	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.46	Beiträge an priv. Untern. (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	872'612.10		800'000.00		706'722.95	
3635.47	Beiträge an priv. Untern. (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	7'209.40		5'000.00		18'705.40	
3636.40	Beiträge an priv. Org. ohne Erw.zweck (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	2'469.15					
3636.46	Beiträge an priv. Org. ohne Erw.zweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	421'469.10		400'000.00		402'958.90	
3636.47	Beiträge an priv. Org. ohne Erw.zweck (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	1'293.60					
42	Ambulante Krankenpflege	1'242'729.74		945'600.00		1'023'119.85	
421	Ambulante Krankenpflege	1'237'158.84		940'000.00		1'017'548.90	
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'237'158.84		940'000.00		1'017'548.90	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'237'158.84</i>		<i>940'000.00</i>		<i>1'017'548.90</i>
3632.56	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	658.95		1'000.00			
3635.50	Beiträge an priv. Untern. (als beauftragte Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	735'863.35		600'000.00		753'398.72	
3635.54	Beiträge an priv. Untern. (als beauftragte Leistungserbringer) für nicht-pflegerische Spitex-Leistungen	152'043.17		145'000.00		153'082.77	
3635.55	Beiträge an priv. Untern. (als beauftragte Leistungserbringer) für Akut- und Übergangspflege			2'000.00			
3635.56	Beiträge an priv. Untern. (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	339'187.77		180'000.00		104'330.66	
3635.57	Beiträge an priv. Untern. (als übrige Leistungserbringer) für Akut- und Übergangspflege			2'000.00			
3636.50	Beiträge an priv. Org. ohne Erw.zweck (als beauftragte Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	1'992.60		5'000.00		6'736.75	
3636.56	Beiträge an priv. Org. ohne Erw.zweck (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Spitex)	7'413.00		5'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
422	Rettungsdienste	5'570.90		5'600.00		5'570.95	
4220	Rettungsdienste	5'570.90		5'600.00		5'570.95	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'570.90</i>		<i>5'600.00</i>		<i>5'570.95</i>
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'570.90		5'600.00		5'570.95	
43	Gesundheitsprävention	116'343.52		142'900.00		128'251.46	
431	Alkohol- und Drogenprävention	60'181.37		72'500.00		62'456.21	
4310	Alkohol- und Drogenprävention	60'181.37		72'500.00		62'456.21	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>60'181.37</i>		<i>72'500.00</i>		<i>62'456.21</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3612.04	Entschädigung an Soziale Dienste Bezirk Uster (SDBU)	29'550.37		38'500.00		30'022.21	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	30'631.00		33'000.00		32'434.00	
433	Schulgesundheitsdienst	54'002.15		67'900.00		63'935.25	
4330	Schulgesundheitsdienst	54'002.15		67'900.00		63'935.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>54'002.15</i>		<i>67'900.00</i>		<i>63'935.25</i>
3010.08	Löhne Schule Weitere	16'282.70		55'900.00		47'995.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'045.45		3'700.00		2'798.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24.00		800.00		38.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	175.85		600.00		488.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2.95		200.00		4.70	
3106.00	Medizinisches Material	422.95		1'500.00		2'775.55	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	610.45				5'069.30	
3136.00	Honorare privatärztlicher Tätigkeit	35'080.00		4'000.00		4'585.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00		178.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	357.80		1'000.00			
434	Lebensmittelkontrolle	2'160.00		2'500.00		1'860.00	
4340	Lebensmittelkontrolle	2'160.00		2'500.00		1'860.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'160.00</i>		<i>2'500.00</i>		<i>1'860.00</i>
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'160.00		1'500.00		1'860.00	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen			1'000.00			
49	Gesundheitswesen, Übriges	116'348.49		137'700.00		116'854.68	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
490	Gesundheitswesen, Übriges	116'348.49		137'700.00		116'854.68	
4900	Gesundheitswesen, übriges	116'348.49		137'700.00		116'854.68	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>116'348.49</i>		<i>137'700.00</i>		<i>116'854.68</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	66'867.00		73'000.00		65'018.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'294.95		4'700.00		4'174.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'520.10		9'000.00		9'184.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	934.75		1'000.00		909.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	721.85		800.00		728.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	246.00		300.00		238.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			300.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			200.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'221.20		30'000.00		21'375.15	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	3'119.00		3'200.00		3'116.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00		103.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100.00			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			1'000.00			
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	644.64		1'000.00		648.78	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'779.00		13'000.00		11'358.00	
5	SOZIALE SICHERHEIT	15'743'306.90	8'407'798.49	14'666'850.00	6'929'450.00	14'341'218.00	7'493'299.65
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'335'508.41</i>		<i>7'737'400.00</i>		<i>6'847'918.35</i>
51	Krankheit und Unfall	803'435.05	804'912.90	753'000.00	755'500.00	726'750.05	727'300.05
512	Prämienverbilligungen	803'435.05	804'912.90	753'000.00	755'500.00	726'750.05	727'300.05
5120	Prämienverbilligungen	803'435.05	804'912.90	753'000.00	755'500.00	726'750.05	727'300.05
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'477.85</i>		<i>2'500.00</i>		<i>550.00</i>	
3181.13	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien aus Nachlass an EL- und BH-Empfänger (rebL)			1'000.00			
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	803'435.05		750'000.00		726'750.05	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger			2'000.00			
4290.00	Übrige Entgelte		2'955.70		5'000.00		1'100.00
4290.11	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien von EL- und BH-Empfängern (zUbl)				100.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4290.13	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen KVG-Prämien von EL- und				100.00		
4630.00	Beiträge vom Bund		-1'477.85				-550.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		401'979.90		374'300.00		389'828.65
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		388'687.15		370'000.00		336'921.40
4637.11	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (zUb KVG- Prämien)				1'000.00		
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (reb KVG- Prämien aus Nachlass)		12'768.00		5'000.00		
52	Invalidität	2'148'342.06	1'502'427.20	1'922'900.00	1'346'400.00	2'066'188.70	1'459'576.00
522	Ergänzungsleistungen IV	2'140'467.06	1'502'427.20	1'915'000.00	1'346'400.00	2'058'313.70	1'459'576.00
5220	Ergänzungsleistungen IV	2'140'467.06	1'502'427.20	1'915'000.00	1'346'400.00	2'058'313.70	1'459'576.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>638'039.86</i>		<i>568'600.00</i>		<i>598'737.70</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	585.90		5'000.00		585.90	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zUbl)			500.00			
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (rebL aus Nachlass)			2'000.00			
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL- Krankheits- und Behinderungskosten (zUbl)			500.00			
3181.23	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL- Krankheits- und Behinderungskosten (rebL aus Nachlass)			2'000.00			
3181.28	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL (zUbl)			1'000.00			
3181.29	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zUbl)			4'000.00			
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	2'010'124.00		1'800'000.00		1'963'388.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	129'757.16		100'000.00		94'339.80	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener				100.00		
4290.21	Nachzahlung abgeschriebener				100.00		
4290.22	Nachzahlung abgeschriebener				100.00		
4290.23	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rebL aus Nachlass)				100.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'487'395.00		1'280'000.00		1'395'689.00
4637.20	Rückerstattung Ergänzungsleistungen (zÜbL)		14'708.00		50'000.00		63'887.00
4637.21	Rückerstattung Ergänzungsleistungen (rebL aus Nachlass)				10'000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zÜbL)		324.20		1'000.00		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rebL aus Nachlass)				5'000.00		
524	Leistungen an Invalide	7'875.00		7'900.00		7'875.00	
5240	Leistungen an Invalide	7'875.00		7'900.00		7'875.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>7'875.00</i>		<i>7'900.00</i>		<i>7'875.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'875.00		7'900.00		7'875.00	
53	Alter und Hinterlassene	1'820'923.82	1'203'744.55	1'906'000.00	1'186'400.00	1'676'206.69	1'095'411.40
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	56'218.20	12'386.80	86'300.00	13'000.00	63'667.38	12'401.80
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	56'218.20	12'386.80	86'300.00	13'000.00	63'667.38	12'401.80
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>43'831.40</i>		<i>73'300.00</i>		<i>51'265.58</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	27'539.20		27'000.00		26'427.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'767.95		1'800.00		1'697.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'877.20		3'500.00		3'672.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	385.40		400.00		369.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	297.15		300.00		295.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	101.40		100.00		97.50	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	3'119.00		3'200.00		3'116.00	
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	19'130.90		50'000.00		27'991.23	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		12'386.80		13'000.00		12'401.80
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'593'637.26	1'149'734.55	1'603'000.00	1'133'400.00	1'474'895.69	1'054'145.00
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'593'637.26	1'149'734.55	1'603'000.00	1'133'400.00	1'474'895.69	1'054'145.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>443'902.71</i>		<i>469'600.00</i>		<i>420'750.69</i>
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'253.50		3'000.00		2'524.70	
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zÜbL)	10'310.00		500.00			
3181.21	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (rebL aus Nachlass)			2'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.22	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zUbl)			500.00			
3181.23	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rebL aus Nachlass)			2'000.00			
3181.28	Erläss von Rückerstattungsforderungen EL (zUbl)	2'467.00		1'000.00			
3181.29	Erläss von Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zUbl)			4'000.00			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'454'612.00		1'450'000.00		1'371'371.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	124'994.76		140'000.00		100'999.99	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener				100.00		
4290.21	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL (rebL aus Nachlass)				100.00		
4290.22	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zUbl)				100.00		
4290.23	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rebL aus Nachlass)				100.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'032'848.00		1'067'000.00		975'860.00
4637.20	Rückerstattung Ergänzungsleistungen (zUbl)		58'347.00		40'000.00		78'285.00
4637.21	Rückerstattung Ergänzungsleistungen (rebL aus Nachlass)		58'523.00		20'000.00		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zUbl)		16.55		1'000.00		
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rebL aus Nachlass)				5'000.00		
533	Leistungen an Pensionierte	20'413.80		43'000.00		18'505.40	
5330	Leistungen an Pensionierte	20'413.80		43'000.00		18'505.40	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'413.80</i>		<i>43'000.00</i>		<i>18'505.40</i>
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'219.70		2'500.00		1'104.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	205.10		500.00		193.00	
3064.00	Überbrückungsrenten	18'989.00		40'000.00		17'208.00	
535	Leistungen an das Alter	150'654.56	41'623.20	173'700.00	40'000.00	119'138.22	28'864.60
5350	Leistungen an das Alter	150'654.56	41'623.20	173'700.00	40'000.00	119'138.22	28'864.60

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		109'031.36		133'700.00		90'273.62
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	5'434.00		5'200.00		5'255.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	9'390.00		10'000.00		6'995.00	
3010.01	Löhne Verwaltung	47'721.10		47'000.00		43'084.50	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	4'340.00				450.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'064.10		3'000.00		2'767.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'052.25		7'000.00		6'680.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	667.50		700.00		602.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	515.50		600.00		482.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	175.50		200.00		158.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00		190.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	429.60		300.00		490.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	25'067.75		22'000.00		13'821.48	
3130.02	Allgemeine Verwaltungskosten	6'641.71		12'000.00		5'977.29	
3130.08	Transporte	5'071.10		10'000.00		5'634.80	
3130.09	Honorare Veranstaltungen	7'500.00		10'000.00		3'970.00	
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	17'852.90		20'000.00		11'693.90	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	3'119.00		3'200.00		3'116.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'310.00		3'500.00		1'946.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	602.80		500.00		504.10	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	323.10		10'000.00		506.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'376.65		8'000.00		4'812.20	
4231.00	Kursgelder		8'640.00				2'400.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		8'890.00		15'000.00		6'645.00
4632.00	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		24'093.20		25'000.00		19'819.60
54	Familie und Jugend	3'516'653.42	172'037.02	3'040'500.00	165'350.00	3'266'211.49	117'178.95
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	141'455.15	37'799.75	150'000.00	50'000.00	126'497.45	37'564.10
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	141'455.15	37'799.75	150'000.00	50'000.00	126'497.45	37'564.10
	<i>Nettoergebnis</i>		103'655.40		100'000.00		88'933.35
3637.03	Alimentenbevorschussung	141'455.15		150'000.00		126'497.45	
4637.03	Alimentenrückerstattungen		37'799.75		50'000.00		37'564.10

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
544	Jugendschutz	2'025'612.18	9'476.17	1'773'400.00	8'350.00	1'702'721.16	9'884.30
5440	Jugendschutz	1'669'820.60		1'350'000.00		1'319'889.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'669'820.60</i>		<i>1'350'000.00</i>		<i>1'319'889.00</i>
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	1'287'496.60		947'000.00		943'075.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	382'324.00		402'000.00		376'814.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'000.00			
5445	Offene Kinder- und Jugendarbeit	355'791.58	9'476.17	423'400.00	8'350.00	382'832.16	9'884.30
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>346'315.41</i>		<i>415'050.00</i>		<i>372'947.86</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	207'958.95		211'000.00		210'662.80	
3010.03	Löhne Hauswartung	18'602.20		20'000.00		19'541.60	
3010.05	Löhne Weitere	30'243.75		42'000.00		38'610.00	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-76.32					
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	1'860.00				1'940.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'641.45		17'500.00		15'319.70	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-5.73					
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	20'941.25		28'000.00		19'409.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'589.85		4'000.00		3'762.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'590.65		3'300.00		2'824.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	817.80		1'000.00		893.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00		150.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	373.35		2'500.00			
3100.00	Büromaterial	787.82		1'000.00		521.82	
3101.07	Reinigungsmaterial, Entsorgung	416.76		1'000.00		1'032.08	
3101.09	Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'609.56		2'500.00		2'944.04	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	3'094.50		3'000.00		2'583.55	
3105.00	Lebensmittel	4'379.95		4'000.00		4'401.54	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	1'740.71		2'000.00		1'071.46	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	896.00		1'000.00		1'190.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'823.38		5'000.00		3'623.37	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	2'367.40		1'000.00		1'474.48	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	822.30		1'000.00		700.40	
3120.01	Strom	3'241.65		2'500.00		2'039.05	
3120.02	Heizung	4'807.75		6'750.00		7'223.00	
3120.03	Wasser	458.99		500.00		462.27	
3120.04	Abwasser	1'815.93		1'850.00		1'818.95	
3120.05	Kehricht, Abraum	580.38		500.00		619.73	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	1'053.45		2'000.00		1'440.44	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	2'549.86		3'500.00		2'999.10	
3130.05	Konzessionsgebühren	482.55		700.00		652.20	
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen, Kurse	5'294.90		4'500.00		4'471.48	
3130.44	Projekte Kinder- und Jugendförderung	615.25		10'000.00		703.25	
3130.45	Projekte Kinder- und Jugendschutz	257.95		1'500.00		1'166.00	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	1'900.00		2'000.00		1'900.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			10'000.00		13'176.55	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	3'119.00		3'200.00		3'116.00	
3134.02	Geschäftsversicherung	334.70		300.00		334.60	
3134.03	Gebäudeversicherung	367.00		400.00		367.35	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken			3'000.00		1'660.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'230.15		15'000.00		4'604.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	850.50		1'000.00		259.80	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware	529.16		600.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	554.40		1'000.00		899.05	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	272.43		800.00		262.15	
4231.00	Kursgelder		4'706.60		3'600.00		4'495.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500.00		210.80
4250.00	Verkäufe		4'469.57		4'000.00		5'178.50
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		300.00		250.00		
545	Leistungen an Familien	1'349'586.09	124'761.10	1'117'100.00	107'000.00	1'436'992.88	69'730.55
5450	Leistungen an Familien	1'327'889.09	120'661.10	1'095'400.00	107'000.00	1'415'295.88	65'330.55

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		1'207'227.99		988'400.00		1'349'965.33
3010.05	Löhne Weitere	22'025.00		40'000.00		33'814.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'405.80		2'000.00		1'402.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	237.85		400.00		244.65	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	2'191.53		2'200.00		2'164.11	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	9'662.80		8'000.00		9'685.60	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					124'000.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					97'097.75	
3612.04	Entschädigung an Soziale Dienste Bezirk Uster (SDBU)	394'397.36		325'000.00		346'835.32	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	560.00		2'700.00		2'016.00	
3637.01	Beiträge an private Haushalte für Krippen, Horte	873'472.25		700'000.00		775'126.85	
3637.02	Beiträge an private Haushalte für Tagesfamilien	348.00		5'000.00		540.05	
3637.05	Beiträge an private Haushalte für schulische Tagesstrukturen	23'588.50		10'000.00		22'369.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		19'476.10		70'000.00		48'597.80
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'753.00		2'000.00		16'732.75
4630.00	Beiträge vom Bund		98'432.00		35'000.00		
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte	21'697.00	4'100.00	21'700.00		21'697.00	4'400.00
	<i>Nettoergebnis</i>		17'597.00		21'700.00		17'297.00
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	21'697.00		21'700.00		21'697.00	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		4'100.00				3'400.00
4270.00	Bussen						1'000.00
55	Arbeitslosigkeit	332'968.93	27'044.40	336'000.00	60'000.00	287'689.65	
552	Überbrückungsleistungen	27'044.40	27'044.40	60'000.00	60'000.00		
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	27'044.40	27'044.40	60'000.00	60'000.00		
	<i>Nettoergebnis</i>						
3637.60	Überbrückungsleistungen	26'965.00		55'000.00			
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	79.40					
3637.67	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten - Vergütung Kostenbeteiligung nach Art. 64 KVG			5'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4630.00	Beiträge vom Bund		27'044.40		60'000.00		
559	Arbeitslosigkeit, Übriges	305'924.53		276'000.00		287'689.65	
5590	Arbeitslosigkeit, Übriges	305'924.53		276'000.00		287'689.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>305'924.53</i>		<i>276'000.00</i>		<i>287'689.65</i>
3612.04	Entschädigung an Soziale Dienste Bezirk Uster (SDBU)	305'924.53		266'000.00		287'689.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			10'000.00			
57	Sozialhilfe und Asylwesen	7'000'983.62	4'697'632.42	6'578'450.00	3'415'800.00	6'168'171.42	4'093'833.25
571	Beihilfen/Zuschüsse	141'626.00	116'568.00	116'000.00	87'400.00	105'898.00	86'656.00
5710	Beihilfen/Zuschüsse	141'626.00	116'568.00	116'000.00	87'400.00	105'898.00	86'656.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'058.00</i>		<i>28'600.00</i>		<i>19'242.00</i>
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	563.00		3'000.00			
3181.25	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse			3'000.00			
3637.24	Beihilfen	128'812.00		80'000.00		85'090.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	12'251.00		30'000.00		20'808.00	
4290.24	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (zUbl)				100.00		
4290.25	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zUbl)				100.00		
4290.27	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen Beihilfen (rebL aus Nachlass)				100.00		
4290.28	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rebL aus Nachlass)				100.00		
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		58'466.00		60'000.00		44'898.00
4637.24	Rückerstattung Beihilfen (zUbl)		55'691.00		1'000.00		41'758.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zUbl)		2'411.00		1'000.00		
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rebL aus Nachlass)				20'000.00		
4637.28	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rebL aus Nachlass)				5'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
572	Wirtschaftliche Hilfe	3'263'898.92	2'732'018.68	3'500'000.00	1'900'000.00	3'261'242.50	2'432'906.91
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	3'263'898.92	2'732'018.68	3'500'000.00	1'900'000.00	3'261'242.50	2'432'906.91
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>531'880.24</i>		<i>1'600'000.00</i>		<i>828'335.59</i>
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'560'082.05		2'000'000.00		1'767'198.03	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	515'844.62		500'000.00		406'045.65	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	1'187'972.25		1'000'000.00		1'087'998.82	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		22'162.20		70'000.00		34'526.70
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		692'191.05		670'000.00		673'726.32
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'197'956.36		700'000.00		1'131'951.72
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		350'808.12		160'000.00		179'700.27
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		468'900.95		300'000.00		413'001.90
573	Asylwesen	2'285'662.81	1'358'390.54	1'669'550.00	1'150'000.00	1'683'393.50	1'203'143.64
5730	Asylwesen	2'285'662.81	1'358'390.54	1'669'550.00	1'150'000.00	1'683'393.50	1'203'143.64
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>927'272.27</i>		<i>519'550.00</i>		<i>480'249.86</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	148'097.10		110'000.00		115'682.60	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	3'760.00				2'920.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'509.85		7'000.00		7'428.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'034.10		15'000.00		13'494.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'071.00		1'600.00		1'619.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'599.05		1'300.00		1'295.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	466.05		400.00		361.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	831.70		15'000.00		3'211.45	
3104.00	Lehrmittel			2'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			500.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	5'600.35				10'534.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'628.50		50'000.00		260.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	309.05		2'000.00			
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	469.00		6'000.00			
3130.05	Konzessionsgebühren			500.00			
3130.61	Dienstleistungen Dritter für Integration	240'631.20		65'000.00		167'764.85	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	7'797.50		4'800.00		4'674.00	
3134.01	Haftpflichtversicherung	193.75		450.00		193.75	
3135.00	Dienstleistungsaufwand für Personen in Obhut	89'065.48		80'000.00		159'380.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	812'914.70		630'000.00		507'041.70	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'372.80		7'000.00		4'341.30	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	3'418.70		5'000.00		2'685.50	
3611.61	Entschädigungen an Kanton für Integration	8'366.00					
3614.61	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen für Integration	73'691.00		60'000.00		55'265.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			5'000.00			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	829'835.93		600'000.00		625'238.85	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		125'970.74		150'000.00		145'991.75
4260.04	Rückerstattungen Mieten		55'214.10		60'000.00		40'245.20
4610.00	Entschädigungen vom Bund		1'051'325.27		900'000.00		922'041.31
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		125'880.43		40'000.00		94'865.38
579	Fürsorge, Übriges	1'309'795.89	490'655.20	1'292'900.00	278'400.00	1'117'637.42	371'126.70
5790	Fürsorge, Übriges	1'309'795.89	490'655.20	1'292'900.00	278'400.00	1'117'637.42	371'126.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>819'140.69</i>		<i>1'014'500.00</i>		<i>746'510.72</i>
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	24'271.00		25'000.00		22'094.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder			500.00			
3010.01	Löhne Verwaltung	492'704.55		455'000.00		462'917.95	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-8'555.95				-124.00	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	-2'830.00				1'050.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'227.75		30'000.00		31'020.35	

Rechnung 2023 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-640.05				-9.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'065.15		57'000.00		53'864.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'786.40		6'500.00		6'610.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'589.50		5'500.00		5'410.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'560.70		1'600.00		1'506.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'900.00		6'000.00		1'240.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	926.00		2'000.00		3'610.05	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos	151.00		1'000.00		74.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	118'395.65		5'000.00		93'954.40	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	1'373.40		2'000.00		1'373.40	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	2'414.65		2'700.00		2'418.80	
3130.61	Dienstleistungen Dritter für Integration	99'296.30		60'000.00		51'723.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'699.10		8'000.00		2'355.30	
3133.01	Software-Lizenzen	3'608.80		4'000.00		2'436.15	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	17'154.50		17'600.00		17'138.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'246.85		49'000.00		17'933.90	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	30'250.00		110'000.00		106'005.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	586.20		500.00		638.40	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'230.30					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'288.00		5'000.00		825.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	455.90		2'000.00		432.15	
3611.61	Entschädigungen an Kanton für Integration	10'000.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	94'485.40		136'000.00			
3612.04	Entschädigung an Soziale Dienste Bezirk Uster (SDBU)	186'164.89		186'000.00		133'457.97	
3614.61	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen für Integration	23'273.15		30'000.00		17'680.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	84'716.75		85'000.00		80'000.00	
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'333.00		5'000.00		1'210.00
4260.04	Rückerstattungen Mieten		25'371.75		50'000.00		31'335.00
4260.61	Rückerstattungen Aufwand Integration durch GWH				50'000.00		38'045.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'692.80		7'500.00		8'103.35
4631.61	Staatsbeitrag aus Integrationspauschale		455'257.65		165'900.00		292'433.35
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges	120'000.00		130'000.00		150'000.00	
592	Hilfsaktionen im Inland			10'000.00			
5920	Hilfsaktionen im Inland			10'000.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				10'000.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			10'000.00			
593	Hilfsaktionen im Ausland	120'000.00		120'000.00		150'000.00	
5930	Hilfsaktionen im Ausland	120'000.00		120'000.00		150'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		120'000.00		120'000.00		150'000.00
3638.00	Beiträge an das Ausland	120'000.00		120'000.00		150'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	5'499'218.37	1'428'168.64	5'405'800.00	1'069'400.00	5'101'987.27	592'899.55
	<i>Nettoergebnis</i>		4'071'049.73		4'336'400.00		4'509'087.72
61	Strassenverkehr	4'211'794.47	1'375'546.29	4'122'100.00	995'400.00	3'870'212.02	517'238.85
613	Kantonsstrassen, übrige		8'723.75		20'000.00		13'347.55
6130	Kantonsstrassen, übrige		8'723.75		20'000.00		13'347.55
	<i>Nettoergebnis</i>	8'723.75		20'000.00		13'347.55	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'723.75		20'000.00		13'347.55
615	Gemeindestrassen	3'935'355.21	1'337'677.90	3'819'400.00	946'600.00	3'467'872.67	475'091.30
6150	Gemeindestrassen	3'935'355.21	1'337'677.90	3'819'400.00	946'600.00	3'467'872.67	475'091.30
	<i>Nettoergebnis</i>		2'597'677.31		2'872'800.00		2'992'781.37
3010.01	Löhne Verwaltung	82'225.10		84'500.00		82'347.95	
3010.02	Löhne Unterhaltsdienst und Werke	758'165.90		750'000.00		701'900.60	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-13'177.75				-50'484.25	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	-8'330.00				-310.00	
3030.00	Entschädigung für temporäre Arbeitskräfte	25'487.70		27'000.00		26'679.90	
3049.00	Übrige Zulagen	22'560.80		25'000.00		22'491.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'792.65		55'000.00		50'908.45	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-426.20				-1'979.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	85'061.05		95'000.00		79'479.95	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'337.55		29'000.00		25'676.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'224.25		9'600.00		8'879.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'284.45		2'800.00		2'105.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'120.00		4'000.00		3'709.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'849.13		1'000.00		1'226.86	
3101.01	Treibstoffe	34'555.95		35'000.00		36'208.71	
3101.02	Erde, Kies, Splitt, Beton	4'081.55		3'000.00		2'703.30	
3101.03	Pflanzen, Pflanzenschutzmittel	14'242.90		12'000.00		13'672.70	
3101.04	Streusalz, Material Winterdienst	30'661.10		30'000.00		46'466.70	
3101.05	Holzwaren	2'907.85		200.00		2'827.10	
3101.06	Metallwaren	2'013.55		5'000.00		1'159.25	
3101.07	Reinigungsmaterial, Entsorgung			1'000.00			
3101.08	Hausschilder, Signaltafeln	17'115.96		25'000.00		19'138.93	
3101.09	Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	20'735.75		22'000.00		21'411.15	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	8'673.75		15'000.00		1'128.21	
3111.02	Anschaffung Werkzeuge, Werkgeschirr	4'440.95		1'000.00		5'472.95	
3111.04	Anschaffung Geräte Winterdienst	12'810.90		12'000.00			
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'361.85		8'000.00		2'189.75	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			2'000.00		4'920.40	
3120.05	Kehricht, Abraum Robidogs	844.67		1'000.00			
3120.08	Strom Strassenbeleuchtung	122'443.55		100'000.00		99'059.70	
3120.09	Wasser für öffentliche Zwecke	4'100.00		4'100.00		4'100.00	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	221'039.60		20'000.00		22'763.03	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	422.70		100.00		425.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	11'176.75		20'000.00		71'305.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	12'578.95		10'000.00			
3133.01	Software-Lizenzen	4'614.60		10'000.00		37.20	
3134.01	Haftpflichtversicherung	294.00		300.00		294.00	
3134.04	Fahrzeugversicherung	7'192.40		9'000.00		8'390.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'792.70		5'000.00		4'925.10	
3141.01	Unterhalt Strassen und Strassenentwässerung	403'159.65		450'000.00		384'156.84	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3141.02	Strassenreinigung	26'786.45		20'000.00		26'140.90	
3141.03	Unterhalt Strassenbeleuchtung und -signale	58'147.03		25'000.00		19'553.70	
3141.04	Winterdienst	72'872.05		150'000.00		59'740.05	
3141.06	Geringfügiger Landerwerb			1'000.00			
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	5'032.30		6'000.00		1'610.10	
3151.02	Unterhalt Werkzeuge, Werkzeugeschirr	536.60		1'000.00		204.85	
3151.03	Unterhalt Fahrzeuge	45'125.86		40'000.00		49'298.59	
3151.04	Unterhalt Geräte Winterdienst	3'623.80		5'000.00		7'325.65	
3151.05	Unterhalt Robidogs	13'899.73		15'000.00		17'955.08	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	1'398.00		200.00		3'692.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	7'379.30		7'000.00		7'272.00	
3190.00	Schadenersatzleistungen	500.00				1'286.55	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	75.80		500.00		808.75	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'517'493.95		1'492'000.00		1'428'061.77	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'750.10		2'500.00		2'496.60	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	81'577.88		92'000.00		56'227.15	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	12'747.20				12'747.20	
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	3'750.00		3'800.00		3'750.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	29'829.50		29'800.00		29'829.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	43'393.40		45'000.00		34'482.45	
4240.01	Benützungsgebühren				200.00		5'292.00
4240.02	Dienstleistungsentschädigungen		4'000.00		4'300.00		7'791.95
4250.00	Verkäufe				100.00		502.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		29'246.92		40'000.00		28'253.25
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		770'184.98		400'000.00		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		534'246.00		502'000.00		433'252.10
618	Privatstrassen	101'745.65		110'000.00		186'637.35	
6180	Privatstrassen	101'745.65		110'000.00		186'637.35	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		101'745.65		110'000.00		186'637.35
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	101'745.65		110'000.00		186'637.35	
619	Strassen, Übriges	174'693.61	29'144.64	192'700.00	28'800.00	215'702.00	28'800.00
6190	Strassen, Übriges	174'693.61	29'144.64	192'700.00	28'800.00	215'702.00	28'800.00
	<i>Nettoergebnis</i>		145'548.97		163'900.00		186'902.00
3100.00	Büromaterial			100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			100.00			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	939.70				767.55	
3120.01	Strom	6'571.10		6'000.00		12'398.75	
3120.02	Heizung	1'908.25		2'000.00		2'190.95	
3120.03	Wasser	1'117.03		1'200.00		1'107.23	
3120.04	Abwasser	1'982.49		2'050.00		1'973.44	
3120.05	Kehricht, Abraum	50.08		50.00		50.08	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	6'684.15		8'000.00		6'987.05	
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	2'406.61		4'100.00		2'797.45	
3133.01	Software-Lizenzen			100.00			
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	4'678.50		4'800.00		4'674.00	
3133.05	Hosting	6'960.70		3'000.00		7'474.95	
3134.02	Geschäftsversicherung	849.20		900.00		843.10	
3134.03	Gebäudeversicherung	1'200.40		1'200.00		1'201.55	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	2'255.95		500.00		200.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	16'236.95		28'000.00		53'008.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			100.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	536.90		500.00		505.10	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware			100.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	98'916.85		98'900.00		98'916.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	21'398.75		30'000.00		20'605.90	
4630.00	Beiträge vom Bund		344.64				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		28'800.00		28'800.00		28'800.00
62	Öffentlicher Verkehr	1'287'423.90	52'622.35	1'283'700.00	74'000.00	1'214'775.25	75'660.70
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	417'935.90	4'130.35	407'500.00	4'000.00	398'924.55	3'248.70
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	417'935.90	4'130.35	407'500.00	4'000.00	398'924.55	3'248.70
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>413'805.55</i>		<i>403'500.00</i>		<i>395'675.85</i>
3120.01	Strom	1'736.35		1'000.00		1'303.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			1'000.00			
3134.02	Geschäftsversicherung	50.30		100.00		50.20	
3134.03	Gebäudeversicherung	297.30		300.00		297.45	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	21'202.10		18'100.00		15'219.35	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	33'225.80		33'200.00		33'225.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	19'784.05		19'800.00		19'784.05	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	341'640.00		334'000.00		329'044.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'130.35		4'000.00		3'248.70
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	821'454.00		801'000.00		738'848.00	
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	821'454.00		801'000.00		738'848.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>821'454.00</i>		<i>801'000.00</i>		<i>738'848.00</i>
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	777'004.00		753'000.00		701'873.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	44'450.00		48'000.00		36'975.00	
629	Öffentlicher Verkehr, Übriges	48'034.00	48'492.00	75'200.00	70'000.00	77'002.70	72'412.00
6290	Öffentlicher Verkehr, Übriges	48'034.00	48'492.00	75'200.00	70'000.00	77'002.70	72'412.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>458.00</i>		<i>5'200.00</i>		<i>4'590.70</i>	
3109.00	Übriger Material- und Warenaufwand	42'834.00		70'000.00		71'802.70	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'200.00		5'200.00		5'200.00	
4250.00	Verkäufe		48'492.00		70'000.00		72'412.00
63	Verkehr, Übriges					17'000.00	
631	Schifffahrt					17'000.00	
6310	Schifffahrt					17'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						<i>17'000.00</i>
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					17'000.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	6'551'352.88	5'176'665.11	7'401'250.00	5'766'150.00	6'552'818.95	5'249'019.24
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'374'687.77</i>		<i>1'635'100.00</i>		<i>1'303'799.71</i>
71	Wasserversorgung	2'513'000.73	2'471'491.83	2'509'600.00	2'470'600.00	2'511'970.38	2'475'995.63
710	Wasserversorgung	2'513'000.73	2'471'491.83	2'509'600.00	2'470'600.00	2'511'970.38	2'475'995.63
7100	Wasserversorgung (allgemein)	41'508.90		39'000.00		35'974.75	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>41'508.90</i>		<i>39'000.00</i>		<i>35'974.75</i>
3120.09	Wasser für öffentliche Zwecke	33'312.50		34'000.00		33'312.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten			1'000.00			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'196.40		4'000.00		2'662.25	
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	2'471'491.83	2'471'491.83	2'470'600.00	2'470'600.00	2'475'995.63	2'475'995.63
	<i>Nettoergebnis</i>						
3000.01	Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	6'348.00		6'000.00		6'096.00	
3010.01	Löhne Verwaltung	50'745.30		83'000.00		81'061.45	
3010.02	Löhne Unterhaltungsdienst und Werke	208'932.10		209'000.00		199'583.15	
3010.03	Löhne Hauswartung	3'475.10		3'400.00		3'319.50	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-429.21					
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	4'130.00				-4'390.00	
3049.00	Übrige Zulagen	12'860.60		13'000.00		12'330.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'026.90		19'500.00		18'932.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	36'304.75		40'000.00		39'693.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'771.05		10'000.00		8'727.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'035.55		3'800.00		3'302.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	752.95		1'000.00		811.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'759.98		1'500.00		1'020.01	
3099.00	Übriger Personalaufwand	504.73		500.00		923.52	
3100.00	Büromaterial			1'000.00		490.81	
3101.01	Treibstoffe	3'575.85		4'000.00		3'857.53	
3101.09	Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'229.81		2'000.00		208.40	
3101.11	Wasserankauf zum Wiederverkauf	383'148.45		350'000.00		395'713.73	
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte			52'000.00		35'500.00	

Rechnung 2023 - Einzelkonten nach Aufgaben gegliedert

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.02	Anschaffung Werkzeuge, Werkzeuggeschirr			1'500.00			
3111.11	Anschaffung Messeinrichtungen	7'547.77		5'000.00		79'342.53	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			1'000.00			
3113.00	Anschaffung Hardware	2'743.03		8'000.00			
3120.11	Strom Wasserversorgung	144'821.17		143'000.00		118'365.81	
3130.01	Dienstleistungen Dritter			88'000.00		362.49	
3130.03	Porti, Versandkosten			200.00			
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	5'269.50		9'000.00		7'390.05	
3130.06	Nachführung Dokumentationswerke	17'544.48		20'000.00		9'105.15	
3130.11	Trinkwasserproben	17'279.28		22'000.00		17'279.37	
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	110.00		500.00		110.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	11'495.13		10'000.00		5'563.93	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	19'089.83		5'000.00		23'472.89	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	5'792.01		6'400.00		5'786.44	
3133.03	Rechenzentrum mit Softwarenutzung	8'871.40		9'000.00		8'871.40	
3133.05	Hosting	12'527.05		12'000.00		13'004.49	
3134.01	Haftpflichtversicherung	3'762.55		3'800.00		3'762.55	
3134.02	Geschäftsversicherung	1'977.30		2'000.00		1'976.80	
3134.03	Gebäudeversicherung	1'329.70		1'400.00		1'337.75	
3134.04	Fahrzeugversicherung	918.00		1'200.00		1'200.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	553.50		600.00		553.50	
3143.11	Unterhalt Wasserleitungsnetz	296'686.34		250'000.00		237'077.80	
3143.12	Unterhalt Pumpstationen, Reservoir, Quellfassungen, Steuerung, Wasserwarte	42'819.03		90'500.00		43'815.75	
3143.13	Unterhalt Hydranten	20'567.96		30'000.00		20'567.96	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	1'125.02		500.00			
3151.02	Unterhalt Werkzeuge, Werkzeuggeschirr			400.00		26.37	
3151.03	Unterhalt Fahrzeuge	625.58		2'000.00		1'983.86	
3151.11	Unterhalt Messeinrichtungen	844.01		2'000.00		449.12	
3153.00	Unterhalt IT-Hardware			200.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			1'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'051.60		1'500.00		1'882.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.20					
3192.00	Abgeltung von Rechten	2'110.00		10'000.00		8'705.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	180.00		500.00		376.56	
3199.03	Vorsteuerminderungen	2'711.23		3'000.00		2'702.42	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	270'044.62		287'000.00		274'395.25	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'983.25		5'700.00		16'983.25	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	2'117.71		5'600.00		5'613.05	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	789'492.87		608'400.00		732'941.29	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'328.80		5'000.00		5'808.35	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	18'000.00		18'000.00		18'000.00	
4240.11	Grundgebühren Wasser		1'074'758.30		1'080'000.00		1'074'000.50
4240.12	Wasserabgabe an Private		1'154'918.32		1'150'000.00		1'127'797.77
4240.13	Wasserabgabe an Gewerbe		761.46		1'000.00		3'025.40
4240.14	Wasserabgabe an Baustellen/ab Hydrant		16'950.40		8'000.00		16'480.00
4240.15	Wasserabgabe für öffentliche Zwecke		41'200.00		42'000.00		41'200.00
4240.16	Wasserzählermieten		1'287.10		600.00		641.00
4240.17	Dienstleistungsentschädigungen Wasserwerk		45'146.19		25'000.00		22'959.70
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48'566.61		90'000.00		107'096.13
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		37'468.00		37'000.00		37'468.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		47'460.45		30'000.00		35'109.63
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						5'500.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		2'975.00		7'000.00		4'717.50
72	Abwasserbeseitigung	1'777'423.00	1'756'788.55	2'165'300.00	2'145'300.00	1'809'820.57	1'789'924.27
720	Abwasserbeseitigung	1'777'423.00	1'756'788.55	2'165'300.00	2'145'300.00	1'809'820.57	1'789'924.27
7200	Abwasserbeseitigung (allgemein)	20'634.45		20'000.00		19'896.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>20'634.45</i>		<i>20'000.00</i>		<i>19'896.30</i>
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'754.40		8'000.00		7'754.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'880.05		12'000.00		12'141.90	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	642'186.23	1'752'761.54	760'300.00	2'140'250.00	680'925.70	1'782'496.82

Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<i>Nettoergebnis</i>		1'110'575.31		1'379'950.00		1'101'571.12
3000.01 Entschädigungen an Behörden und Kommissionen	3'176.00		3'000.00		3'050.00	
3010.01 Löhne Verwaltung	74'165.15		98'500.00		95'781.20	
3010.03 Löhne Hauswartung	6'950.75		6'800.00		6'638.50	
3010.09 Erstattung von Löhnen	-858.42					
3010.19 Löhne Veränderung Rückstellung	-14'630.00				8'480.00	
3049.00 Übrige Zulagen	6'430.50		6'000.00		6'165.40	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'725.35		6'800.00		6'784.45	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	10'522.00		13'000.00		14'166.45	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'308.60		1'600.00		1'612.60	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	968.85		1'400.00		1'182.65	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	257.70		400.00		316.85	
3099.00 Übriger Personalaufwand	259.98		300.00		192.00	
3120.01 Strom	3'104.08		2'000.00		1'531.76	
3120.03 Wasser	1'915.53		2'000.00		1'421.90	
3120.09 Wasser für öffentliche Zwecke	4'000.00		4'000.00		4'000.00	
3130.01 Dienstleistungen Dritter	18'128.74		80'000.00		47'808.08	
3130.03 Porti, Versandkosten			100.00			
3130.04 Telefon, Internet, Kommunikation	1'331.64		1'500.00		1'318.08	
3130.06 Nachführung Dokumentationswerke	32'463.55		50'000.00		21'873.21	
3130.21 Reinigung Kanalisation	84'233.77		50'000.00		74'596.20	
3130.51 Mitglieder-, Verbandsbeiträge	900.00		1'000.00		900.00	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter			50'000.00		81'190.41	
3132.00 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	1'002.00		5'000.00			
3133.02 Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	2'896.01		3'200.00		2'893.22	
3133.03 Rechenzentrum mit Softwarenutzung	8'871.40		9'000.00		8'871.40	
3133.05 Hosting	6'462.91		10'000.00		6'940.44	
3134.01 Haftpflichtversicherung	1'501.60		1'600.00		1'501.60	
3134.02 Geschäftsversicherung	124.80		200.00		124.80	
3143.21 Unterhalt Kanalisationsnetz	29'286.69		80'000.00		57'668.32	
3143.23 Unterhalt Regenklärbecken	555.02		8'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	930.00		500.00		1'066.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	860.00		500.00		779.94	
3199.03	Vorsteuerkürzungen	91.18		200.00		193.52	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-95'133.81		-101'000.00		-88'876.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen VV	2'062.54		2'600.00		2'608.34	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	76'851.95					
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	297'364.07		300'000.00		249'160.58	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'044.60		2'100.00		2'044.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	46'061.50		40'000.00		36'939.20	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
4240.21	Grundgebühren Abwasser		845'436.65		850'000.00		848'221.10
4240.22	Klärgebühren		902'095.60		920'000.00		919'671.20
4240.23	Dienstleistungsentschädigungen Abwasser				500.00		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'229.29		5'000.00		4'613.32
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				364'750.00		9'991.20
7202	Kläranlagen (Gemeindebetrieb)	1'045'337.92	106.61	1'303'600.00	50.00	1'016'479.51	57.25
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'045'231.31</i>		<i>1'303'550.00</i>		<i>1'016'422.26</i>
3100.00	Büromaterial			400.00			
3101.21	Material von ARA Bachwis	27'973.86		12'000.00		15'963.98	
3101.22	Chemikalien Abwasserbehandlung	19'256.26		23'000.00		14'534.78	
3101.25	Übriges Betriebs- und Verbrauchsmaterial ARA	1'944.47		5'000.00		2'120.62	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften, Spiele, Videos			200.00			
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte	1'450.65		1'000.00		1'183.93	
3111.02	Anschaffung Werkzeuge, Werkzeugeschirr			500.00			
3120.01	Strom	25'772.00		26'500.00		21'209.41	
3120.02	Heizung			3'000.00		4'043.46	
3120.03	Wasser	1'260.31		1'300.00		1'376.75	
3120.05	Kehricht, Abraum	46.50		50.00		46.50	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	3'744.97		85'000.00		16'543.95	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	3'921.75		4'000.00		4'175.15	
3130.22	Betriebsführung ARA durch Dritte	240'399.16		220'000.00		219'423.21	
3130.23	Reinigungsdienstleistungen ARA			15'000.00		12'096.98	
3130.24	Entsorgung Rechengut, Schlammtransporte	24'442.57		29'000.00		26'282.69	
3130.25	Faulschlammanlieferung	57'187.75		64'000.00		59'603.81	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	115'257.81		220'000.00		98'183.34	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	3'341.50		30'000.00			
3134.02	Geschäftsversicherung	2'054.50		1'500.00		2'053.70	
3134.03	Gebäudeversicherung	1'932.55		1'950.00		1'934.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	97'119.00		92'000.00		96'741.00	
3143.22	Unterhalt ARA	16'515.79		9'000.00		11'848.06	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'968.48		5'000.00		3'642.14	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte	70'635.71		67'000.00		43'678.81	
3151.02	Unterhalt Werkzeuge, Werkzeugeschirr			500.00			
3153.00	Unterhalt IT-Hardware			2'500.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	819.68		3'000.00		70.01	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			200.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	320'292.65		381'000.00		359'722.88	
4290.00	Übrige Entgelte				50.00		57.25
4479.02	Einspeisevergütung		106.61				
7203	Regenklärbecken Ebmatingen (Gemeindebetrieb)	69'264.40	3'920.40	81'400.00	5'000.00	92'519.06	7'370.20
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>65'344.00</i>		<i>76'400.00</i>		<i>85'148.86</i>
3120.01	Strom	2'059.72		2'500.00		3'730.23	
3120.03	Wasser	2'258.39		2'300.00		2'330.39	
3120.05	Kehricht, Abraum			100.00			
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	665.82		700.00		659.04	
3134.03	Gebäudeversicherung	65.55		100.00		65.60	
3143.23	Unterhalt Regenklärbecken	10'237.87		15'000.00		24'683.50	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	52'703.45		52'700.00		52'703.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'273.60		8'000.00		8'346.85	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		3'920.40		5'000.00		7'370.20
73	Abfallwirtschaft	871'449.01	856'760.63	1'068'250.00	1'054'250.00	920'543.21	910'849.99
730	Abfallwirtschaft	871'449.01	856'760.63	1'068'250.00	1'054'250.00	920'543.21	910'849.99
7300	Abfallwirtschaft (allgemein)	16'246.38	1'558.00	15'000.00	1'000.00	11'065.22	1'372.00
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>14'688.38</i>		<i>14'000.00</i>		<i>9'693.22</i>
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'775.45		8'000.00		7'502.85	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'249.28		3'500.00		1'012.37	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'221.65		3'500.00		2'550.00	
4240.32	Entsorgungsgebühren		1'558.00		1'000.00		1'372.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	855'202.63	855'202.63	1'053'250.00	1'053'250.00	909'477.99	909'477.99
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.01	Löhne Verwaltung	67'961.00		62'500.00		72'778.65	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	3'330.00				1'390.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'355.00		4'000.00		4'626.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'517.05		6'000.00		7'185.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	941.20		900.00		1'008.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	734.05		700.00		807.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	238.15		200.00		258.30	
3099.00	Übriger Personalaufwand	58.03		100.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100.00			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'396.34		21'250.00		5'338.49	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.98		40'000.00			
3130.01	Dienstleistungen Dritter			6'000.00		7'541.64	
3130.03	Porti, Versandkosten			100.00			
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation	182.16		100.00		182.16	
3130.31	Entsorgungskosten	325'237.02		389'800.00		373'286.19	
3130.32	Deponiekosten	103'767.50		130'000.00		94'374.88	
3130.33	Abfallaktionen	2'500.00		2'000.00			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	4'502.42		1'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	2'896.01		3'200.00		2'893.22	
3133.03	Rechenzentrum mit Softwarenutzung	6'159.60		6'200.00		6'159.60	
3134.01	Haftpflichtversicherung	36.30		100.00		36.30	
3134.02	Geschäftsversicherung	132.20		200.00		132.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	20'715.04		30'000.00		7'307.10	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'000.00		149.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	283.50		200.00		257.60	
3190.00	Schadenersatzleistungen	318.01				499.99	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	6'532.82		20'500.00		17'098.66	
3199.03	Vorsteuerkürzungen			200.00		34.13	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV			3'100.00		3'115.69	
3614.00	Entschädigung an öffentliche Unternehmen	187'344.80		220'000.00		203'146.49	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	59'263.45		56'000.00		57'070.45	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	28'800.00		28'800.00		28'800.00	
3990.00	Übrige interne Verrechnungen	14'000.00		14'000.00		14'000.00	
4240.31	Grundgebühren Abfall		172'996.90		170'000.00		172'617.65
4240.32	Entsorgungsgebühren		527'293.81		532'400.00		463'696.19
4240.33	Umtriebsentschädigungen				1'500.00		
4250.00	Verkäufe		79'275.16		105'000.00		103'920.65
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		185.70		2'300.00		400.00
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		75'451.06		242'050.00		168'843.50
74	Verbauungen	510'633.85		515'600.00		502'611.27	
741	Gewässerverbauungen	510'633.85		515'600.00		502'611.27	
7410	Gewässerverbauungen	510'633.85		515'600.00		502'611.27	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>510'633.85</i>		<i>515'600.00</i>		<i>502'611.27</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	58'805.80		69'500.00		67'628.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'740.45		4'500.00		4'155.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'412.25		7'500.00		9'587.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	783.85		1'000.00		905.90	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	635.10		800.00		724.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	162.55		300.00		184.05	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			5'000.00		4'281.40	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	3'119.00		3'200.00		3'116.00	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	45'061.35		50'000.00		45'627.67	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	285'217.10		290'000.00		285'217.20	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'802.00		8'800.00		8'802.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	95'894.40		75'000.00		72'380.95	
75	Arten- und Landschaftsschutz	224'937.39		284'600.00		120'132.86	
750	Arten- und Landschaftsschutz	224'937.39		284'600.00		120'132.86	
7500	Arten- und Landschaftsschutz	224'937.39		284'600.00		120'132.86	
	<i>Nettoergebnis</i>		224'937.39		284'600.00		120'132.86
3010.01	Löhne Verwaltung	42'169.85		33'500.00		32'832.60	
3010.02	Löhne Unterhaltungsdienst und Werke	464.25				642.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'733.75		2'300.00		2'056.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'123.55		3'800.00		3'681.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	592.85		500.00		462.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	462.70		400.00		358.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	132.00		100.00		103.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	13'605.95		55'000.00		12'466.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	7'588.75		17'000.00		32'387.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	736.25				199.85	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'960.50		4'000.00		4'037.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	15'189.50		15'000.00		17'189.50	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	132'177.49		153'000.00		13'716.46	
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	67'682.09	12'019.00	35'200.00		13'773.63	
761	Luftreinhaltung und Klimaschutz	51'713.87	12'019.00	28'700.00		7'094.30	
7610	Luftreinhaltung und Klimaschutz	51'713.87	12'019.00	28'700.00		7'094.30	
	<i>Nettoergebnis</i>		39'694.87		28'700.00		7'094.30
3010.01	Löhne Verwaltung	17'250.85		18'000.00		5'763.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'101.20		1'200.00		366.45	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'358.75		2'400.00		809.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	233.40		300.00		73.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	185.90		200.00		64.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	59.45		100.00		16.50	
3130.08	Feuerungskontrolle			1'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	30'475.72		5'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	48.60		500.00			
4630.00	Beiträge vom Bund		12'019.00				
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	15'968.22		6'500.00		6'679.33	
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	15'968.22		6'500.00		6'679.33	
	<i>Nettoergebnis</i>		15'968.22		6'500.00		6'679.33
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	10'780.75					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'187.47		6'500.00		6'679.33	
77	Übriger Umweltschutz	411'505.25	79'605.10	622'500.00	96'000.00	439'949.68	72'249.35
771	Friedhof und Bestattung	411'505.25	79'605.10	622'500.00	96'000.00	439'949.68	72'249.35
7710	Friedhof und Bestattung	411'505.25	79'605.10	622'500.00	96'000.00	439'949.68	72'249.35
	<i>Nettoergebnis</i>		331'900.15		526'500.00		367'700.33
3010.01	Löhne Verwaltung	47'206.90		43'500.00		42'802.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'031.40		2'800.00		2'748.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'429.20		6'000.00		6'100.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	660.45		600.00		598.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	509.45		500.00		479.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	174.15		200.00		157.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'838.00		3'500.00		753.25	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			150.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	650.00		500.00			
3120.01	Strom	3'238.55		4'150.00		3'089.45	
3120.03	Wasser	4'209.29		5'000.00		4'169.91	
3120.04	Abwasser	1'479.31		1'600.00		1'494.39	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.05	Kehricht, Abraum	1'615.80		2'600.00		2'015.29	
3130.01	Dienstleistungen Dritter	2'609.65		5'000.00			
3130.08	Dienstleistungen im Zusammenhang mit Bestattungen	91'649.45		105'000.00		105'880.75	
3130.09	Bestattungen und Grabmalkontrollen	23'479.20		25'000.00		25'462.70	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'563.10		30'000.00			
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	3'119.00		3'200.00		3'116.00	
3133.03	Rechenzentrum mit Softwarenutzung			3'500.00		2'835.00	
3134.02	Geschäftsversicherung	129.90		100.00		129.80	
3134.03	Gebäudeversicherung	212.95		200.00		213.10	
3143.41	Unterhalt Friedhof	111'410.00		130'000.00		77'582.30	
3143.42	Unterhalt Gräber	54'312.45		192'000.00		98'293.83	
3143.43	Entsorgung Grüngut Friedhof	3'625.65		6'000.00		6'587.91	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	12'178.35		11'000.00		15'419.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	497.25		500.00		187.40	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			200.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	151.55					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	34'655.00		34'700.00		34'655.05	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	869.25		4'000.00		5'177.45	
4240.41	Grabplatzgebühren		8'100.00		8'000.00		7'300.00
4240.42	Grabunterhaltsentschädigungen		66'316.00		80'000.00		60'335.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'189.10		8'000.00		4'613.85
79	Raumordnung	174'721.56		200'200.00		234'017.35	
790	Raumordnung	174'721.56		200'200.00		234'017.35	
7900	Raumordnung	174'721.56		200'200.00		234'017.35	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>174'721.56</i>		<i>200'200.00</i>		<i>234'017.35</i>
3010.01	Löhne Verwaltung	51'978.85		50'000.00		59'444.90	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-2'090.95					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'259.40		3'200.00		3'789.20	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-130.19					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'477.75		6'500.00		7'965.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	637.95		700.00		778.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	557.75		600.00		665.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	157.05		200.00		174.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	62'159.70		80'000.00		109'790.90	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten	13'230.10		20'000.00		11'787.15	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	38'484.15		39'000.00		39'621.10	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	245'091.53	1'353'768.30	263'500.00	1'059'600.00	247'324.47	1'237'404.25
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'108'676.77</i>		<i>796'100.00</i>		<i>990'079.78</i>	
81	Landwirtschaft	42'488.28		45'000.00		42'171.87	
813	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	25'903.03		28'000.00		22'427.37	
8130	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Vieh	25'903.03		28'000.00		22'427.37	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'903.03</i>		<i>28'000.00</i>		<i>22'427.37</i>
3130.41	Anlässe, Veranstaltungen	10'563.61		10'000.00		8'784.09	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'929.42		4'000.00		2'843.28	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	12'410.00		14'000.00		10'800.00	
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	16'585.25		17'000.00		19'744.50	
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	16'585.25		17'000.00		19'744.50	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'585.25</i>		<i>17'000.00</i>		<i>19'744.50</i>
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'585.00		2'000.00		2'430.00	
3010.04	Löhne Entschädigungen	8'929.80		12'000.00		12'013.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	700.55		700.00		880.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	40.95		100.00		48.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	117.85		150.00		153.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.10		50.00		2.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'210.00		2'000.00		4'216.55	
82	Forstwirtschaft	201'517.85	75'043.55	217'000.00	78'600.00	194'067.20	84'957.95
820	Forstwirtschaft	201'517.85	75'043.55	217'000.00	78'600.00	194'067.20	84'957.95

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	201'517.85	75'043.55	217'000.00	78'600.00	194'067.20	84'957.95
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>126'474.30</i>		<i>138'400.00</i>		<i>109'109.25</i>
3010.02	Löhne Unterhaltungsdienst und Werke	104'356.20		103'000.00		106'428.20	
3010.19	Löhne Veränderung Rückstellung	-1'960.00				-130.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'686.80		6'600.00		6'834.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'289.25		14'700.00		14'560.65	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'295.15		3'700.00		3'800.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'124.70		1'300.00		1'191.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	275.00		300.00		281.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'026.75		1'200.00		916.75	
3113.00	Anschaffung Hardware			200.00			
3130.03	Porti, Versandkosten	310.40		200.00			
3130.04	Telefon, Internet, Kommunikation			600.00			
3130.51	Mitglieder-, Verbandsbeiträge	1'402.50		1'200.00		1'352.50	
3133.01	Software-Lizenzen	2'985.60		3'500.00		2'977.70	
3133.02	Rechenzentrum mit Hardware-Outsourcing	1'559.50					
3145.00	Unterhalt Wald	7'209.20		14'000.00		34'502.40	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			1'000.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen	10'763.10		8'000.00		9'114.20	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500.00		496.40	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'500.00		2'000.00		2'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	43'693.70		55'000.00		9'739.90	
4250.00	Verkäufe		8'800.35		3'000.00		9'070.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten				600.00		
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		63'930.20		75'000.00		66'771.95
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'313.00				9'116.00
83	Jagd und Fischerei	1'085.40	1'085.40	1'000.00		1'085.40	1'085.40
830	Jagd und Fischerei	1'085.40	1'085.40	1'000.00		1'085.40	1'085.40
8300	Jagd und Fischerei	1'085.40	1'085.40	1'000.00		1'085.40	1'085.40
	<i>Nettoergebnis</i>				<i>1'000.00</i>		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'085.40		1'000.00		1'085.40	
4601.10	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen		1'085.40				1'085.40
84	Tourismus			500.00			
840	Tourismus			500.00			
8400	Tourismus			500.00			
	<i>Nettoergebnis</i>				500.00		
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			500.00			
85	Industrie, Gewerbe, Handel					10'000.00	
850	Industrie, Gewerbe, Handel					10'000.00	
8500	Industrie, Gewerbe, Handel					10'000.00	
	<i>Nettoergebnis</i>						10'000.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					10'000.00	
86	Banken und Versicherungen		1'089'746.35		795'000.00		968'940.90
860	Banken und Versicherungen		1'089'746.35		795'000.00		968'940.90
8600	Banken und Versicherungen		1'089'746.35		795'000.00		968'940.90
	<i>Nettoergebnis</i>	1'089'746.35		795'000.00		968'940.90	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		1'089'746.35		795'000.00		968'940.90
87	Brennstoffe und Energie		187'893.00		186'000.00		182'420.00
871	Elektrizität		187'893.00		186'000.00		182'420.00
8710	Elektrizität (allgemein)		187'893.00		186'000.00		182'420.00
	<i>Nettoergebnis</i>	187'893.00		186'000.00		182'420.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		187'893.00		186'000.00		182'420.00
9	FINANZEN UND STEUERN	8'882'032.12	62'319'947.71	5'484'600.00	57'876'850.00	14'742'274.18	61'511'559.08
	<i>Nettoergebnis</i>	53'437'915.59		52'392'250.00		46'769'284.90	
91	Steuern	172'406.90	59'017'877.97	112'000.00	52'510'000.00	124'289.96	58'738'230.01
910	Steuern	172'406.90	59'017'877.97	112'000.00	52'510'000.00	124'289.96	58'738'230.01
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	148'776.45	50'987'677.97	90'000.00	46'385'000.00	99'578.66	50'316'938.16
	<i>Nettoergebnis</i>	50'838'901.52		46'295'000.00		50'217'359.50	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	148'776.45		90'000.00		99'578.66	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		31'869'648.78		32'000'000.00		31'615'595.64

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		7'434'471.18		4'200'000.00		6'082'500.83
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		68'307.89		137'000.00		145'822.55
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		268'193.40		390'000.00		399'219.60
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1'669'898.40		-2'688'000.00		-1'964'526.85
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-290'621.40		-200'000.00		-123'454.15
4001.00	Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		10'362'269.02		9'160'000.00		9'940'922.56
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'312'597.82		1'690'000.00		2'502'338.07
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		26'019.82		160'000.00		88'993.98
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		95'454.15		204'000.00		176'354.90
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-291'201.35		-620'000.00		-461'587.35
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		627'350.24		700'000.00		602'522.72
4008.00	Personalsteuern		210'371.25		210'000.00		210'434.06
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		564'494.35		840'000.00		626'898.59
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		231'264.18		100'000.00		293'927.71
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		-1'620.33		2'000.00		3'234.08
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		130'160.50		100'000.00		167'039.30
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-45'314.70		-80'000.00		-87'273.50
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		78'065.70		75'000.00		80'452.46
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		13'691.97		10'000.00		21'716.14
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen		5.00		1'000.00		-8.28
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		4'479.90		6'000.00		6'869.30
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-10'511.00		-12'000.00		-11'054.20
9101	Sondersteuern	23'630.45	8'030'200.00	22'000.00	6'125'000.00	24'711.30	8'421'291.85
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>8'006'569.55</i>		<i>6'103'000.00</i>		<i>8'396'580.55</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	770.45				1'296.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.05	Kantonsanteil an den Hundesteuern	22'860.00		22'000.00		23'415.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		7'897'840.00		6'000'000.00		8'292'766.85
4033.00	Hundesteuern		132'360.00		125'000.00		128'525.00
93	Finanz- und Lastenausgleich	6'930'922.00		3'249'000.00		7'224'084.00	
930	Finanz- und Lastenausgleich	6'930'922.00		3'249'000.00		7'224'084.00	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	6'930'922.00		3'249'000.00		7'224'084.00	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'930'922.00</i>		<i>3'249'000.00</i>		<i>7'224'084.00</i>
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	6'930'922.00		3'249'000.00		7'224'084.00	
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'778'703.22	3'269'893.27	2'123'600.00	2'727'850.00	1'915'000.43	2'764'346.92
961	Zinsen	226'168.16	1'616'164.97	283'550.00	1'135'000.00	256'614.39	1'145'880.74
9610	Zinsen	226'168.16	1'616'164.97	283'550.00	1'135'000.00	256'614.39	1'145'880.74
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'389'996.81</i>		<i>851'450.00</i>		<i>889'266.35</i>	
3181.01	Abschreibung und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	8'845.95		4'000.00		3'196.32	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	697.75		50.00		4'076.11	
3401.01	Verzinsung kurzfristige Finanzverbindlichkeiten			500.00			
3401.02	Verzinsung langfristige Finanzverbindlichkeiten	153'333.35		153'000.00		181'500.00	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	56'959.26		110'000.00		46'174.81	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	6'331.85		16'000.00		21'667.15	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		24'348.51				21'184.55
4401.01	Zinsen Forderungen (ohne Zinsen)		30.05		500.00		558.40
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		78'450.07		70'000.00		77'432.61
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		279.15		5'000.00		4'233.44
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		472'331.10		50'000.00		
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		207'216.09		176'200.00		208'962.49
4451.00	Erträge aus Beteiligungen VV ohne öffentliche Unternehmungen		270.00				269.25
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		833'240.00		833'300.00		833'240.00
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'551'535.06	1'653'728.30	1'840'050.00	1'592'850.00	1'586'559.31	1'611'601.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'551'535.06	1'653'728.30	1'840'050.00	1'592'850.00	1'586'559.31	1'611'601.00
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>102'193.24</i>		<i>247'200.00</i>		<i>25'041.69</i>	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.01	Löhne Verwaltung	123'574.30		140'500.00		128'382.70	
3010.03	Löhne Hauswartung	69'023.55		71'500.00		61'620.20	
3010.09	Erstattung von Löhnen	-1'287.63					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	9'721.35		14'000.00		11'565.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'479.15		26'000.00		24'277.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'132.55		3'500.00		2'541.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'635.50		2'500.00		2'016.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	485.90		800.00		578.70	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	15'575.25		47'500.00		1'371.46	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	119'841.45		263'500.00		157'637.67	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte	82'822.99		121'000.00		89'463.54	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'099.95		10'400.00		3'492.70	
3431.20	Anschaffung Mobilien	10'998.00		4'500.00		423.35	
3431.30	Unterhalt Mobilien	1'430.90		3'000.00		77.55	
3431.50	Spesenentschädigungen	316.85					
3431.90	Übriger nicht baulicher Liegenschaftunterhalt	12'049.95		5'000.00		2'637.05	
3439.11	Strom	38'454.85		36'700.00		28'174.75	
3439.12	Heizung	129'717.50		158'000.00		114'061.25	
3439.13	Wasser	20'137.15		22'500.00		22'952.11	
3439.14	Abwasser	13'476.55		14'000.00		14'955.99	
3439.15	Kehricht, Abraum	2'825.10		3'650.00		3'199.70	
3439.16	Netzanschluss ICT	21'316.45		23'000.00		22'258.74	
3439.31	Haftpflichtversicherung			200.00			
3439.32	Geschäftsversicherung	2'487.90		2'500.00		2'481.50	
3439.33	Gebäudeversicherung	9'077.60		9'500.00		9'307.40	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	2'955.50		6'000.00		2'574.95	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter	953.95		15'000.00		46'947.10	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand	1'992.50		2'000.00		319.80	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	833'240.00		833'300.00		833'240.00	
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		1'490'992.80		1'443'000.00		1'478'759.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4430.02	Baurechtszinsen Liegenschaften FV		16'492.55		14'000.00		16'492.55
4430.03	Pachtzinse Liegenschaften FV		19'126.90		29'000.00		18'836.50
4432.00	Vergütung für Benützung Liegenschaften FV		100.00		4'000.00		2'900.00
4439.01	Rückerstattungen Raumnebenkosten		104'917.75		99'850.00		83'213.70
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter		14'004.80				5'499.55
4439.90	Übriger Liegenschaftsertrag FV		8'093.50		3'000.00		5'899.70
969	Finanzvermögen, Übriges	1'000.00				71'826.73	6'865.18
9690	Finanzvermögen, Übriges	1'000.00				71'826.73	6'865.18
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'000.00</i>				<i>64'961.55</i>
3499.00	Übriger Finanzaufwand	1'000.00				71'826.73	
4499.00	Übriger Finanzertrag						6'865.18
97	Rückverteilungen		7'447.55		5'000.00		8'982.15
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		7'447.55		5'000.00		8'982.15
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		7'447.55		5'000.00		8'982.15
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>7'447.55</i>		<i>5'000.00</i>		<i>8'982.15</i>	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		7'447.55		5'000.00		8'982.15
99	Nicht aufgeteilte Posten		24'728.92		2'634'000.00		5'478'899.79
999	Abschluss		24'728.92		2'634'000.00		5'478'899.79
9999	Abschluss		24'728.92		2'634'000.00		5'478'899.79
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>24'728.92</i>		<i>2'634'000.00</i>			<i>5'478'899.79</i>
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung					5'478'899.79	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		24'728.92		2'634'000.00		
		82'354'676.44	82'354'676.44	76'087'200.00	76'087'200.00	79'476'483.04	79'476'483.04

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Vorbemerkung

- Nachfolgend werden die wichtigsten Investitionen je Aufgabenbereich aufgeführt.

Verwaltungsvermögen

0

Allgemeine Verwaltung

Die Stimmberechtigten sind dem Antrag des Gemeinderats an der Gemeindeversammlung vom 12. Juni 2023 gefolgt und haben die Teilaufhebung des Kredits zum Generationenprojekt Looren, Modul A - Teil Loorensaal zugestimmt. Die bis dahin aufgelaufenen Planungskosten werden in Rahmen des Jahresabschlusses 2023 zu einem Teil über die Erfolgsrechnung abgeschrieben. Zur Unterbringung der zusätzlich vom Kanton zugewiesenen Schutz- und Asylsuchenden musste der Gemeinderat die Mittel zur Erstellung eines Wohnprovisoriums sprechen. Dieses wurde erstellt und mittlerweile bereits bezogen.

Von den im Aufgabenbereich Allgemeine Verwaltung budgetierten Nettoausgaben von CHF 3,3 Mio. konnten letztlich CHF 0,97 Mio. umgesetzt werden.

Investitionsnr.	Beschreibung	Rechnung 2023	Budget 2023	Kurzkommentar
INV00005	Generationenprojekt Looren, Loorensaal	204'951.80	3'000'000.00	Beschluss Gemeindeversammlung vom 12.06.2023: Teilaufhebung Kredit Generationenprojekt Looren, Modul A - Loorensaal wird nicht umgesetzt; teilweise Abschreibung der Planungskosten
INV00261	Burgareal, Gesamtsanierung	13'682.20	300'000.00	GRB 101/2021 - Heizungsersatz ist abgeschlossen. Die Quimi-Fördergelder für Heizungsersatz sind noch ausstehend. Die Abrechnung ist in Bearbeitung.
INV00290	MFH Tobelstrasse 32, Ersatzneubau inkl. Spielplatz	21'540.00	0.00	Das Vorprojekt (Phase 1) ist erarbeitet und kann nun in die Phase 2 übergehen. Aufgrund nochmals erhöhter Aufnahmequote (Bund) steht die Abteilung Liegenschaften im Austausch mit der Abteilung Soziales für die weitere Strategie und Überarbeitung.
INV00320 *	Temporäre Wohnsiedlung Flüchtlingsunterkünfte, Erwerb und Erstellung	748'452.50	0.00	Die temporäre Wohnsiedlung ist bezugsbereit. Die Klienten/innen sind eingezogen. Es fehlen noch Abschlussrechnungen (Gebührenrechnungen), anschliessend Abrechnung.

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit

Das ursprüngliche Projekt zur Erstellung eines Bevölkerungsschutzgebäudes, das in einer Gemeindeabstimmung 2020 angenommen wurde, musste auf Anweisung des Bezirkrats gestoppt und überarbeitet werden. Im Juni 2024 ist die Neuvorlage inklusive des damit verbundenen Bachprojekts geplant.

Für den Bau des Bevölkerungsschutzgebäudes waren im Budget CHF 3,0 Mio. eingesetzt. effektiv zur Auszahlung gelangten im Aufgabenbereich Öffentliche Ordnung und Sicherheit CHF 0,08 Mio.

Investitionsnr.	Beschreibung	Rechnung 2023	Budget 2023	Kurzkommentar
INV00189	Bevölkerungsschutzgebäude Looren, Ausführung	2'967.85	3'000'000.00	Ausführungsplanung und Umsetzung durch Bezirkratsbeschluss gestoppt; Neuauflage des Projekts inklusive Bachprojekt in Urnenabstimmung Juni 2024
INV00323	Bevölkerungsschutzgebäude Looren, Überarbeitung Projekt	66'045.70	0.00	Überarbeitung des Projekts Bevölkerungsschutzgebäude mit Blick auf Urnenvorlage Juni 2024 (GRB 196/2023): Architekturleistungen

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

2

Bildung

Die Sanierung der Schulhaustrakte Ost und West auf der Looren konnte abgeschlossen werden. Die Investition ist in Nutzung und damit in Abschreibung übergegangen. Vom ursprünglichen Generationenprojekt Looren, Modul A sind nun nur noch abschliessende Umgebungsarbeiten offen. Die Ausgaben für die Provisorien wurden umgebucht und wie budgetiert über die Erfolgsrechnung vollständig abgeschrieben.

Im Weiteren konnten auf der Schulanlage Pünt die dringend benötigten Provisorien für Klassenzimmer fertiggestellt und die Umgebungsarbeiten abgeschlossen werden.

Die Gesamtausgaben der Investitionen im Aufgabenbereich Bildung beliefen sich auf CHF 3,04 Mio. (budgetiert CHF 4,02 Mio.).

Investitionsnr.	Beschreibung	Rechnung 2023	Budget 2023	Kurzkommentar
INV00004	Generationenprojekt Looren, Schule	-650'060.85	400'000.00	Arbeiten an den Schulhäusern abgeschlossen, Umbuchung der auf die Provisorien (INV00297), die Ausstattungen (INV00313) und das Schulhaus Nord (INV00288) entfallenden Investitionsausgaben (daher Minus-Position); Investition in Nutzung überführt
INV00007	Generationenprojekt Looren, Umgebung	978'919.75	500'000.00	Verzögerung der Umgebungsarbeiten in Vorjahren, daher 2023 höher als budgetiert; Abschluss der Arbeiten 2024 (Umgebung Loorensaal)
INV00265	SA Pünt, Provisorium Klassenzimmer und Nebenräume	277'688.89	0.00	GRB 47/2022 - Der Pavillon ist bezogen und der Schulbetrieb findet statt. Ausgabenbewilligung erfolgte im Sinne eines Provisoriums durch den Gemeinderat. Die Kreditabrechnung wird erarbeitet und voraussichtlich im Mai im Gemeinderat abgenommen.
INV00294	SA Pünt, Aussenanlage, Sanierung und Ergänzung	212'678.15	300'000.00	GRB 39/2023 Die Arbeiten und Auflagenerfüllungen sind abgeschlossen. Es fehlen noch einzelne Gebührenrechnungen, anschliessend Abrechnung Kredit.
INV00297	Generationenprojekt Looren, Schule, Provisorien	1'600'100.35	1'865'000.00	Provisorien für Schulbetrieb wurden während Sanierung der Schulhäuser Ost und West genutzt, inzwischen wieder abgebaut, ausserplanmässige Abschreibung der Ausgaben über die Erfolgsrechnung
INV00313	Generationenprojekt Looren, Schulhäuser Ost und West, Ausstattungen	281'355.55	0.00	Ausstattungen über INV00004 gebucht, im Abschluss separiert und umgebucht (siehe Kommentar zu INV00004); fälschlicherweise unter Mobilien budgetiert

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

3

Kultur, Sport und Freizeit

Für die Mehrzweckhalle im Generationenprojekt Looren fielen letzte Zahlungen an. Der öffentliche Spielplatz in Maur wurde saniert und aufgewertet.

Investitionsnr.	Beschreibung	Rechnung 2023	Budget 2023	Kurzkommentar
INV00006	Generationenprojekt Looren, Mehrzweckhalle	84'548.05	0.00	Anlage bereits in Nutzung, abschliessende Ausgaben
INV00318	Öffentlicher Spielplatz Maur, Ersatz	79'870.20	0.00	GRB 68/2023 - Der Spielplatz ist erstellt. Die Kreditabrechnung wurde mit GRB 2023/222 genehmigt.

4

Gesundheit

Im Aufgabenbereich Gesundheit werden die Rückzahlungen der an das Spital Uster und an die Acamed Binz AG gewährten Darlehen verbucht.

Investitionsnr.	Beschreibung	Rechnung 2023	Budget 2023	Kurzkommentar
INV00013	Darlehen Spital Uster	-39'060.10	-39'000.00	ordentliche Teil-Rückzahlung Darlehen
INV00014	Darlehen Acamed AG	-35'000.00	-35'000.00	ordentliche Teil-Rückzahlung Darlehen

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

5

Soziale Sicherheit

Das der Gustav Zollinger-Stiftung gewährte Fix-Darlehen über CHF 5 Mio. ist 2023 ausgelaufen und wurde durch ein variables Darlehen abgelöst, das innerhalb der Laufzeit amortisiert werden soll. Der Verein Chinderhuus Muur hat einen weiteren Teilbetrag von CHF 40'000 seines Darlehens zurückbezahlt. Es ist nun noch ein Betrag von CHF 100'000 ausstehend.

Investitionsnr.	Beschreibung	Rechnung 2023	Budget 2023	Kurzkommentar
INV00254	Darlehen Gustav Zollinger-Stiftung, 2013 - 2023	-5'000'000.00	0.00	siehe INV00328
INV00328	Darlehen Gustav Zollinger-Stiftung, 2023 - 2026	5'000'000.00	0.00	Ablösung des Festdarlehens 2013-2023 (siehe INV00254) durch ein variables Darlehen; Amortisation in Laufzeit vorgesehen
INV00228	Darlehen Verein Chinderhuus Muur	-40'000.00	-40'000.00	ordentliche Teil-Rückzahlung Darlehen
INV00291	Darlehen Zweckverband Soziale Dienste Bezirk Uster, 2022 - 2027, Aufstockung	113'140.70	113'000.00	Erhöhung Darlehen im Sinne eines Betriebskredits (GRB 24/2023)

6

Verkehr und Nachrichtenübermittlung

Von den budgetierten Ausgaben von CHF 1,86 Mio. konnten CHF 0,4 Mio. umgesetzt werden. Diverse Projekte sind noch in Ausführung. Der geplante Ersatz eines Kommunalfahrzeugs konnte vorgenommen werden.

Investitionsnr.	Beschreibung	Rechnung 2023	Budget 2023	Kurzkommentar
INV00020	Langacherstrasse, Sanierung Strasse koordiniert mit TQP Langacher	48'020.95	200'000.00	Projekt befindet sich in Ausführung
INV00022	Loorenstrasse, Fahrbahnverbreiterung und Sanierung	13'009.30	350'000.00	Projekt an BSG angepasst, Verschieben von Bushaltestellen
INV00302	Chalenstrasse, Sanierung (Steinmüristrasse bis Süessblätzweg)	0.00	300'000.00	Projekt redimensioniert und wird über ER laufen (2024), Investition obsolet, da weniger als CHF 50'000
INV00303	Meili VM3500, Ersatz Kommunalfahrzeug 2023	202'807.20	230'000.00	Fahrzeug beschafft, Abrechnung in Vorbereitung
INV00314	Aeschstrasse, Ersatz Beleuchtung für Rad- und Schulweg	81'336.90	0.00	Projekt ausgeführt und abgerechnet mit GRB vom 18.4.2023

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

7

Umweltschutz und Raumordnung

Bei der Wasserversorgung waren brutto Ausgaben von CHF 1,74 Mio. budgetiert. Effektiv umgesetzt und ausgegeben wurden rund CHF 418'000, nach Abzug der Anschlussgebühren von CHF 352'000 verblieben Nettoausgaben von CHF 66'000. Massgebliche Ausgaben waren beim Ersatz der Wasserleitung in der Aeschstrasse zu verzeichnen.

Im Bereich Abwasserentsorgung waren brutto CHF 1,30 Mio. an Investitionsausgaben im Budget eingestellt. Ausgegeben wurden schliesslich CHF 2,07 Mio., nach Abzug eines Kantonsbeitrags von CHF 0,17 Mio. und der Anschlussgebühren von CHF 0,30 Mio. verblieben Nettoausgaben von CHF 1,59 Mio. Die Mehrausgaben waren insbesondere auf die Erneuerung und Verlegung der Kanalisation in der A52 bis Forchstrasse im Pressrohrvortrieb zurück zu führen.

Für Gewässerprojekte waren Ausgaben von CHF 1,2 Mio. geplant. Davon konnten aufgrund von Verzögerungen lediglich CHF 0,02 Mio. ausgegeben werden.

Investitionsnr.	Beschreibung	Rechnung 2023	Budget 2023	Kurzkommentar
Wasserversorgung				
INV00030 *	WL Aeschstrasse, Ersatz (Schulhausstr. bis Kreisel)	407'952.84	500'000.00	Projekt in Ausführung, Abschluss 2024 geplant
INV00032	WL Langacherstrasse, Ersatz	6'005.84	300'000.00	Projekt in Ausführung
INV00215	WL Leibachstrasse, Ersatz (Bergwisenstr. - Kehrplatz)	1'543.59	0.00	Projekt ausgeführt und abgerechnet mit WKB vom 3.7.2023
INV00307	Wasseranschlussgebühren 2023	-351'548.63	-300'000.00	Anschlussgebühren höher als in Vorjahren
Abwasserbeseitigung				
INV00045	Kanalisation Langacherstrasse, Erneuerung	6'005.76	300'000.00	Projekt in Ausführung
INV00047	Kanalisation Zollikonstrasse, Binz, Erneuerung	12'550.09	0.00	in Planung 2024 und in Ausführung 2025
INV00243 *	Kanalisation Chridler, Umlegung	765'093.45	900'000.00	in Ausführung, Bauende 2024 geplant
INV00244	Kanalisation Bergwisenstrasse, Erneuerung gem. GEP	2'179.20	0.00	Projekt abgeschlossen, Abrechnung erfolgt 2023
INV00308 *	Kanalisation A52 bis Forchstrasse, Erneuerung und Verlegung, Pressrohr	1'211'300.97	100'000.00	Projekt in Ausführung
INV00319	Kanalisation Aeschstrasse, nördlich Aescherbach, Kantonsbeitrag	-168'919.22	0.00	erwartete Gutschrift eingegangen, Projekt kann geschlossen werden

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Investitionsnr.	Beschreibung	Rechnung 2023	Budget 2023	Kurzkommentar
	Abwasserbeseitigung (Fortsetzung)			
INV00340	Überarbeitung GEP, Teilprojekt 1 Gesamtleitung	32'565.28	0.00	Ausgaben für Teilprojekte GEP ursprünglich in ER budgetiert; da Gesamtausgaben Aktivierungsschwelle überschreiten in Investitionsrechnung erfasst
INV00309	Kanalisationsanschlussgebühren 2023	-308'049.37	-375'000.00	Anschlussgebühren höher als in Vorjahren
	Gewässerverbauungen			
INV00051	Mattacherbach, Sanierung	16'962.75	50'000.00	Projekt aktuell in Planung, Ausführung folgt 2025
INV00056	Hochwasserschutz Uessikon	0.00	400'000.00	Verzögerung im Projekt; Ausführung ist für 2024 und 2025 geplant
INV00204	Gewässer Looren, Revitalisierung Rausenbach	2'175.38	700'000.00	Umsetzung in Abhängigkeit Ausgang Urnenabstimmung BSG im Juni 2024, bei Zustimmung erfolgt Umsetzung 2025/2026

8

Volkswirtschaft

Keine Investitionen in der Jahresrechnung 2023

Finanzvermögen

9

Finanzen und Steuern

Im Finanzvermögen wurden Planungsausgaben für Anpassungen und Sanierungen im Mehrfamilienhaus Rellikonstrasse getätigt. Das Projekt wurde zur Überprüfung der Bedürfnisse zwischenzeitlich sistiert. Das Hubretterfahrzeug wurde aufgrund einer anstehenden grossen Überholung ausser Betrieb genommen und durch eine Autodrehleiter im Eigentum der GVZ ersetzt (Nutzungsvereinbarung abgeschlossen). Das Hubretterfahrzeug konnte somit entwidmet werden.

Investitionsnr.	Beschreibung	Rechnung 2023	Budget 2023	Kurzkommentar
INV00079	MFH Rellikonstrasse, Anpassung Wohnung/Sanierung	95'885.87	660'000.00	Das Projekt wurde zur Überprüfung der Bedürfnisse sistiert
INV00345	Hubretterfahrzeug Jg. 2001, Entwidmung	61'490.00		Fahrzeug wurde durch Autodrehleiter ersetzt; Veräusserung möglich

* Behördenbeschluss 2023 gebundene Ausgabe (> CHF 300'000)

Rechnung 2023 - Zusammenzug nach Hauptaufgabenbereichen - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	988'626.50	21'436.00	3'300'000.00		480'912.98	
	<i>Nettoinvestition</i>		967'190.50		3'300'000.00		480'912.98
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	76'900.40		3'000'000.00		132'629.20	
	<i>Nettoinvestition</i>		76'900.40		3'000'000.00		132'629.20
2	BILDUNG	3'156'816.85	120'704.60	4'020'000.00		8'147'798.10	9'250.00
	<i>Nettoinvestition</i>		3'036'112.25		4'020'000.00		8'138'548.10
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	164'418.25				382'574.65	
	<i>Nettoinvestition</i>		164'418.25				382'574.65
4	GESUNDHEIT		74'060.10		74'000.00		74'060.10
	<i>Nettoinvestition</i>	74'060.10		74'000.00		74'060.10	
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'114'093.20	5'040'000.00	373'000.00	1'040'000.00		1'040'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		74'093.20	667'000.00		1'040'000.00	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	401'899.80		1'860'000.00		1'190'038.55	
	<i>Nettoinvestition</i>		401'899.80		1'860'000.00		1'190'038.55
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'506'314.37	828'517.22	4'690'000.00	675'000.00	544'226.99	380'009.63
	<i>Nettoinvestition</i>		1'677'797.15		4'015'000.00		164'217.36
8	VOLKSWIRTSCHAFT						
	<i>Nettoinvestition</i>						
		12'409'069.37	6'084'717.92	17'243'000.00	1'789'000.00	10'878'180.47	1'503'319.73
Nettoinvestition			6'324'351.45		15'454'000.00		9'374'860.74

Rechnung 2023 - Vorhaben nach Aufgaben gegliedert - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	988'626.50	21'436.00	3'300'000.00		480'912.98	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übrige	988'626.50	21'436.00	3'300'000.00		480'912.98	
5040.00	Hochbauten	988'626.50		3'300'000.00		480'912.98	
INV00005	Generationenprojekt Looren, Loorensaal	204'951.80		3'000'000.00		52'436.65	
INV00261	Burgareal, Gesamtsanierung	13'682.20		300'000.00		406'936.33	
INV00290	MFH Tobelstrasse 32, Ersatzneubau inkl. Spielplatz	21'540.00				21'540.00	
INV00320 *	Temporäre Wohnsiedlung Flüchtlingsunterkünfte, Erwerb und Erstellung	748'452.50					
6350.00	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen		21'436.00				
INV00261	Burgareal, Gesamtsanierung		21'436.00				
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	76'900.40		3'000'000.00		132'629.20	
1500	Feuerwehr	76'900.40		3'000'000.00		132'629.20	
5040.00	Hochbauten	69'013.55		3'000'000.00		36'792.45	
INV00189	Bevölkerungsschutzgebäude Looren, Ausführung	2'967.85		3'000'000.00		36'792.45	
INV00323	Bevölkerungsschutzgebäude Looren, Überarbeitung Projekt	66'045.70					
5060.00	Mobilien	7'886.85				95'836.75	
INV00283	Schlauchwaschanlage, Ersatz	7'886.85				95'836.75	
6060.00	Übertragung von Mobilien ins FV		61'490.00				
INV00345	Hubretterfahrzeug Jg. 2001, Entwidmung		61'490.00				
6340.00	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen		-61'490.00				
INV00345	Hubretterfahrzeug Jg. 2001, Entwidmung		-61'490.00				
2	BILDUNG	3'156'816.85	120'704.60	4'020'000.00		8'147'798.10	9'250.00
2120	Primarstufe	85'083.47		100'000.00		65'000.00	
5060.00	Mobilien	85'083.47		100'000.00		65'000.00	
INV00263	ICT Hardware Primarstufe, Ersatz/Neuanschaffung 2022					65'000.00	
INV00292	ICT Hardware Primarstufe, Ersatz/Neuanschaffung 2023	85'083.47		100'000.00			
2130	Sekundarstufe	8'930.80		30'000.00		372'021.45	
5060.00	Mobilien	8'930.80		30'000.00		372'021.45	
INV00231	SA Looren, Mobiliar Klassenzimmer, Ersatz					310'170.95	
INV00264	ICT Hardware Sekundarschule, Ersatz/Neuanschaffung 2022					61'850.50	

Rechnung 2023 - Vorhaben nach Aufgaben gegliedert - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00293	ICT Hardware Sekundarschule, Ersatz/Neuanschaffung 2023	8'930.80		30'000.00			
2170	Schulliegenschaften	3'062'802.58	120'704.60	3'890'000.00		7'710'776.65	9'250.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'255'257.30		865'000.00		1'762'662.15	
INV00007	Generationenprojekt Looren, Umgebung	978'919.75		500'000.00		1'509'238.00	
INV00172	SA Gassacher, Sanierung Aussenanlage					72.70	
INV00173	SA Rainstrasse, Sanierung Aussenanlage					253'351.45	
INV00294	SA Pünt, Aussenanlage, Sanierung und Ergänzung	212'678.15		300'000.00			
INV00295	SA Gassacher, Anpassung Umgebungsarbeiten	63'659.40		65'000.00			
5040.00	Hochbauten	1'757'151.03		2'465'000.00		5'894'397.95	
INV00004	Generationenprojekt Looren, Schule	-650'060.85		400'000.00		5'463'994.00	
INV00206	SA Aesch, Erweiterungsbau					116'953.20	
INV00225	SA Looren, Dachsanierung Schulhaus Looren 3c					1'744.75	
INV00251	Loorenanlage, Sanierung Kanalisation	126'080.20				7'851.35	
INV00265	SA Pünt, Provisorium Klassenzimmer und Nebenräume	277'688.89				303'854.65	
INV00288	Generationenprojekt Looren, Schulhaus Nord	36'945.75					
INV00296	SA Pünt, Mittagstisch, Um-/Einbauten	85'041.14		100'000.00			
INV00297	Generationenprojekt Looren, Schule, Provisorien	1'600'100.35		1'865'000.00			
INV00298	Schliessanlagen, massgebliche Gebäude, Umrüstung elektronisch			100'000.00			
INV00313	Generationenprojekt Looren, Schulhäuser Ost und West, Ausstattungen	281'355.55					
5060.00	Mobilien	50'394.25		560'000.00		53'716.55	
INV00278	Elektronutzfahrzeug für Hauswartung, Anschaffung 2022	694.25				53'716.55	
INV00299	Elektronutzfahrzeug für Hauswartung, Anschaffung 2023	49'700.00		60'000.00			
INV00313	Generationenprojekt Looren, Schulhäuser Ost und West, Ausstattungen			500'000.00			
6140.00	Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Hochbauten		120'704.60				
INV00004	Generationenprojekt Looren, Schule		120'704.60				
6300.00	Investitionsbeiträge vom Bund						9'250.00
INV00206	SA Aesch, Erweiterungsbau						9'250.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	164'418.25				382'574.65	
3411	Mehrzweckhalle Looren	84'548.05				382'574.65	

Rechnung 2023 - Vorhaben nach Aufgaben gegliedert - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5040.00	Hochbauten	84'548.05				382'574.65	
INV00006	Generationenprojekt Looren, Mehrzweckhalle	84'548.05				188'171.90	
INV00223	Sporthalle Looren, Einbau eines Mehrzweckraums und einer Garderobenanlage					193'239.60	
INV00289	Mehrzweckhalle Looren, Malerarbeiten					1'163.15	
3420	Freizeit	79'870.20					
5030.00	Übrige Tiefbauten	79'870.20					
INV00318	Öffentlicher Spielplatz Maur, Ersatz	79'870.20					
4	GESUNDHEIT		74'060.10		74'000.00		74'060.10
4110	Spitäler		39'060.10		39'000.00		39'060.10
6420.00	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände		39'060.10		39'000.00		39'060.10
INV00013	Darlehen Spital Uster		39'060.10		39'000.00		39'060.10
4900	Gesundheitswesen, übriges		35'000.00		35'000.00		35'000.00
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		35'000.00		35'000.00		35'000.00
INV00014	Darlehen Acamed AG		35'000.00		35'000.00		35'000.00
5	SOZIALE SICHERHEIT	5'114'093.20	5'040'000.00	373'000.00	1'040'000.00		1'040'000.00
5340	Wohnen im Alter	5'000'000.00	5'000'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00
5450.00	Darlehen an private Unternehmungen	5'000'000.00					
INV00328	Darlehen Gustav Zollinger-Stiftung, 2023 - 2026	5'000'000.00					
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		5'000'000.00		1'000'000.00		1'000'000.00
INV00254	Darlehen Gustav Zollinger-Stiftung, 2013 - 2023		5'000'000.00				
INV00256	Darlehen Gustav Zollinger-Stiftung, 2020 - 2022 / 2024				1'000'000.00		1'000'000.00
5445	Offene Kinder- und Jugendarbeit	952.50		260'000.00			
5040.00	Hochbauten	952.50		260'000.00			
INV00300	Jugendhaus Looren, Heizungsersatz	952.50		260'000.00			
5451	Kindertagesstätten und Kinderhorte		40'000.00		40'000.00		40'000.00
6450.00	Rückzahlung von Darlehen an private Unternehmungen		40'000.00		40'000.00		40'000.00
INV00228	Darlehen Verein Chinderhuus Muur		40'000.00		40'000.00		40'000.00
5790	Fürsorge, Übriges	113'140.70		113'000.00			
5420.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	113'140.70		113'000.00			

Rechnung 2023 - Vorhaben nach Aufgaben gegliedert - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00291	Darlehen Zweckverband Soziale Dienste Bezirk Uster, 2022 - 2027, Aufstockung	113'140.70		113'000.00			
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	401'899.80		1'860'000.00		1'190'038.55	
6150	Gemeindestrassen	401'899.80		1'860'000.00		1'190'038.55	
5010.00	Strassen und Verkehrswege	117'755.70		1'630'000.00		1'190'038.55	
INV00017	Unterdorfstrasse - Seewisstrasse, Ausbau	14'764.45				237'483.20	
INV00020	Langacherstrasse, Sanierung Strasse koordiniert mit TQP Langacher	48'020.95		200'000.00		1'014.80	
INV00022	Loorenstrasse, Fahrbahnverbreiterung und Sanierung	13'009.30		350'000.00		35'344.65	
INV00024	Busendstation Schiffflände Maur, Projektierung Ausbau					-27'005.45	
INV00177	Unterdorf Maur, Tempo 30-Zone					30'822.20	
INV00178	Aeschstrasse, Anpassungen Radweglückenschliessung	35'062.25		50'000.00			
INV00208	Aeschstrasse, Ersatz Fuss-/Radwegbeleuchtung (Looren-Aesch)			200'000.00			
INV00229	Kreiselneubau Fällanden-/Rellikon-/Zürichstrasse, Betriebs-u. Gestaltungsk. (BGK)			40'000.00			
INV00230	Winkelweg, Sanierung mit Teilausbau Trottoir, Projekt Nr. 632					131'203.60	
INV00236	Eggstrasse, Sanierung mit Teilausbau Trottoir					183'047.00	
INV00237	Gerstacherstrasse, Strassensanierung, Ebmatingen					23'870.50	
INV00260	Leibachstr.+Bergwisenstr., Abs. Chalenstr.-Leibachstr., Sanierung	3'376.60				478'866.60	
INV00268	Badanstaltstrasse, Sanierung inkl. Trottoir Kehlhofstrasse			50'000.00			
INV00269	Umsetzung Tempo 30 flächendeckend, Parkraumregime	3'522.15				95'391.45	
INV00301	Beleuchtungskonzept, Umsetzung, Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED			300'000.00			
INV00302	Chalenstrasse, Sanierung (Steinmüristrasse bis Süessblätzweg)			300'000.00			
INV00315	Busendstation Schiffflände Maur, Erhöhung Haltekanten			140'000.00			
5030.00	Übrige Tiefbauten	81'336.90					
INV00314	Aeschstrasse, Ersatz Beleuchtung für Rad- und Schulweg	81'336.90					
5060.00	Mobilien	202'807.20		230'000.00			
INV00303	Meili VM3500, Ersatz Kommunalfahrzeug 2023	202'807.20		230'000.00			
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'506'314.37	828'517.22	4'690'000.00	675'000.00	544'226.99	380'009.63

Rechnung 2023 - Vorhaben nach Aufgaben gegliedert - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101	Wasserwerk (Gemeindebetrieb)	417'376.50	351'548.63	1'740'000.00	300'000.00	88'148.91	96'659.63
5030.00	Übrige Tiefbauten	417'376.50		1'740'000.00		82'842.10	
INV00030 *	WL Aeschstrasse, Ersatz (Schulhausstr. bis Kreisel)	407'952.84		500'000.00		12'245.87	
INV00032	WL Langacherstrasse, Ersatz	6'005.84		300'000.00			
INV00035	WL Rellikonstrasse - Chilenacher, Umlegung			20'000.00			
INV00069	WL Badanstaltstrasse, Ringschluss			40'000.00			
INV00180	WTL Ebmatingen - Aesch, Verstärkung (Aschbach - Loorenstrasse)			50'000.00			
INV00215	WL Leibachstrasse, Ersatz (Bergwissenstr. - Kehrplatz)	1'543.59				64'505.65	
INV00240	WL Bundtstrasse / Dorfacherstrasse, Ersatz			80'000.00			
INV00241	WL Gerstacherstrasse, Ebmatingen, Ersatz					3'840.02	
INV00273	WL Loorenstrasse, Ersatz			300'000.00		2'250.56	
INV00274	WL Eggstrasse, Ersatz (Res. Feumet bis Hellstrasse)			50'000.00			
INV00304	WL Zürichstrasse, Ersatz (Haldenstr. - Alte Zürichstr.)			250'000.00			
INV00305	Reservoir Feumet, Ersatz			30'000.00			
INV00306	Wasserzähler Haushalte, Ersatz durch funkauslesbares Model			120'000.00			
INV00333	Zollikonstrasse, WL GLF Binz, Leitungsverlegung	1'874.23					
5040.00	Hochbauten					5'306.81	
INV00040	Wasserwarte Kirchrain, Maur, Gesamtanierung					5'306.81	
6370.00	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		351'548.63		300'000.00		96'659.63
INV00275	Wasseranschlussgebühren 2022						96'659.63
INV00307	Wasseranschlussgebühren 2023		351'548.63		300'000.00		
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	2'069'799.74	476'968.59	1'300'000.00	375'000.00	332'899.88	107'615.00
5030.00	Übrige Tiefbauten	1'997'129.47		1'300'000.00		379'546.70	
INV00045	Kanalisation Langacherstrasse, Erneuerung	6'005.76		300'000.00		644.80	
INV00047	Kanalisation Zollikonstrasse, Binz, Erneuerung	12'550.09					
INV00243 *	Kanalisation Chridler, Umlegung	765'093.45		900'000.00		71'629.43	
INV00244	Kanalisation Bergwissenstrasse, Erneuerung gem. GEP	2'179.20				235'304.44	
INV00308 *	Kanalisation A52 bis Forchstrasse, Erneuerung und Verlegung, Pressrohr	1'211'300.97		100'000.00		71'968.03	
5290.00	Übrige immaterielle Anlagen	72'670.27				-46'646.82	

Rechnung 2023 - Vorhaben nach Aufgaben gegliedert - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00050					-46'646.82	
INV00336	560.77					
INV00337	329.25					
INV00338	16'766.72					
INV00339	12'157.25					
INV00340	32'565.28					
INV00346	10'291.00					
6310.00		168'919.22				
INV00319		168'919.22				
6370.00		308'049.37		375'000.00		107'615.00
INV00276						107'615.00
INV00309		308'049.37		375'000.00		
7202			450'000.00			
5040.00			450'000.00			
INV00277			150'000.00			
INV00310			300'000.00			
7410	19'138.13		1'200'000.00		123'178.20	175'735.00
5020.00	19'138.13		1'200'000.00		123'178.20	
INV00051	16'962.75		50'000.00			
INV00056			400'000.00		8'514.80	
INV00187			20'000.00			
INV00204	2'175.38		700'000.00		114'663.40	
INV00245			30'000.00			
6310.00						175'735.00
INV00316						76'000.00
INV00317						99'735.00
9	6'084'717.92	12'409'069.37	1'789'000.00	17'243'000.00	1'503'319.73	10'878'180.47
9999	6'084'717.92	12'409'069.37	1'789'000.00	17'243'000.00	1'503'319.73	10'878'180.47
5900.00	6'084'717.92		1'789'000.00		1'503'319.73	
6900.00		12'409'069.37		17'243'000.00		10'878'180.47

Rechnung 2023 - Vorhaben nach Aufgaben gegliedert - Verwaltungsvermögen

Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
Nettoinvestition	12'409'069.37	12'409'069.37	17'243'000.00	17'243'000.00	12'381'500.20	12'381'500.20
	6'324'351.45		15'454'000.00		9'374'860.74	

* Behördenbeschluss 2023 gebundene Ausgabe (> CHF 300'000)

Rechnung 2023 - Zusammenzug nach Aufgabenbereichen - Finanzvermögen

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	157'375.87		1'080'000.00			
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	157'375.87		1'080'000.00			
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	95'885.87		1'080'000.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	95'885.87		1'080'000.00			
	<i>Nettoinvestition</i>		95'885.87		1'080'000.00		
969	Finanzvermögen, Übriges	61'490.00					
9690	Finanzvermögen, Übriges	61'490.00					
	<i>Nettoinvestition</i>		61'490.00				
	Nettoinvestition	157'375.87	157'375.87	1'080'000.00	1'080'000.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	157'375.87	157'375.87	1'080'000.00	1'080'000.00		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	157'375.87		1'080'000.00			
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	95'885.87		1'080'000.00			
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	95'885.87		1'080'000.00			
7000.00	Investitionen in Grundstücke			320'000.00			
INV00311	Quartierplan Bautacher, Beiträge Erschliessung			320'000.00			
7040.00	Investitionen in Gebäude	95'885.87		760'000.00			
INV00079	MFH Rellikonstrasse, Anpassung Wohnung/Sanierung	95'885.87		660'000.00			
INV00312	MFH im Unterdorf 2a/2b, Sanierung			100'000.00			
969	Finanzvermögen, Übriges	61'490.00					
9690	Finanzvermögen, Übriges	61'490.00					
7560.00	Übertragung von Mobilien aus dem VV	61'490.00					
INV00345	Hubretterfahrzeug Jg. 2001, Entwidmung	61'490.00					
99	Nicht aufgeteilte Posten		157'375.87		1'080'000.00		
999	Abschluss		157'375.87		1'080'000.00		
9999	Abschluss		157'375.87		1'080'000.00		
7990.00	Abgang Sachanlagen FV						
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		157'375.87		1'080'000.00		
		157'375.87	157'375.87	1'080'000.00	1'080'000.00		
	Nettoinvestition	157'375.87		1'080'000.00			

		01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Schlussbilanz 31.12.2023
1	Aktiven	285'760'859.32	367'375'502.38	-363'347'050.24	289'789'311.46
10	Finanzvermögen (FV)	129'520'836.08	313'333'220.43	-306'039'464.94	136'814'591.57
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	28'521'672.32	204'099'117.22	-220'426'762.28	12'194'027.26
1000	Kasse	45'141.00	238'470.00	-218'751.80	64'859.20
1000.00	Hauptkasse	41'001.05	190'811.15	-171'310.80	60'501.40
1000.10	Nebenkasse Einwohnerkontrolle 1 JN	1'385.20	21'273.15	-21'295.00	1'363.35
1000.11	Nebenkasse Einwohnerkontrolle 2 EM	1'314.90	25'122.40	-25'252.00	1'185.30
1000.14	Nebenkasse Werkhof	484.00	335.00	-234.00	585.00
1000.15	Nebenkassen Bibliotheken	455.85	928.30	-660.00	724.15
1000.15.1	<i>Nebenkasse Bibliothek Maur</i>	131.90	282.75	-170.45	244.20
1000.15.2	<i>Nebenkasse Bibliothek Ebmatingen</i>	154.90	511.60	-392.05	274.45
1000.15.3	<i>Nebenkasse Bibliothek Aesch</i>	169.05	133.95	-97.50	205.50
1000.20	Kassenvorschuss Offene Jugendarbeit	500.00			500.00
1001	Post	16'859'987.62	171'964'322.45	-179'755'009.38	9'069'300.69
1001.00	Postcheck-Konto 80-7634-9 Gemeinde	16'820'176.10	171'947'353.27	-179'745'561.08	9'021'968.29
1001.01	Postcheck-Konto 80-420623-4 Friedensrichter	33'413.74	9'371.70	-68.42	42'717.02
1001.02	Postcheck-Konto 80-430891-0 Offene Jugendarbeit Maur	6'397.78	7'000.00	-9'369.88	4'027.90
1001.03	Postcheck-Konto 16-136669-6 Offene Jugendarbeit Maur TWINT		597.48	-10.00	587.48
1002	Bank	1'616'182.70	22'688'814.12	-21'245'189.45	3'059'807.37
1002.00	ZKB Konto 1130-0476.009	1'183'103.30	13'655'001.35	-12'245'109.45	2'592'995.20
1002.01	UBS Konto 927.036 B1N	433'079.40	9'033'812.77	-9'000'080.00	466'812.17
1003	Kurzfristige Geldmarktanlagen	10'000'000.00	9'000'000.00	-19'000'000.00	
1003.00	Kurzfristige Festgeldanlagen	10'000'000.00	9'000'000.00	-19'000'000.00	
1003.00.01	<i>Festgeld 1 kurzfristig Postfinance</i>	2'000'000.00	9'000'000.00	-11'000'000.00	
1003.00.02	<i>Festgeld 2 kurzfristig Postfinance</i>	5'000'000.00		-5'000'000.00	
1003.00.21	<i>Festgeld 1 kurzfristig UBS</i>	3'000'000.00		-3'000'000.00	
1004	Debit- und Kreditkarten	361.00	169'910.65	-170'211.65	60.00
1004.00	Debitoren EC/Kreditkarten EWK		119'334.15	-119'334.15	
1004.02	Debitoren Postcard EWK		23'570.05	-23'570.05	
1004.05	Debitoren Online-Zahlungen	361.00	27'006.45	-27'307.45	60.00
1009	Übrige flüssige Mittel		37'600.00	-37'600.00	
1009.00	Reka-Checks		37'600.00	-37'600.00	

		01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Schlussbilanz 31.12.2023
101	Forderungen	12'231'270.76	41'769'692.69	-39'503'938.66	14'497'024.79
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	2'315'666.07	11'345'973.74	-10'827'605.63	2'834'034.18
1010.00	Forderungen Sammelkonto	2'210'306.11	10'961'027.37	-10'685'398.87	2'485'934.61
1010.03	Forderungen Mietzinsen		131'151.95		131'151.95
1010.04	Forderungen Manuelle Sollstellung	97'851.96	120'975.01	-98'642.66	120'184.31
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	7'508.00	89'643.66	-7'508.00	89'643.66
1010.11	Forderungen Betriebskosten		43'175.75	-36'056.10	7'119.65
1011	Kontokorrente mit Dritten	392'259.20	2'573'837.90	-2'563'782.40	402'314.70
1011.01	Kontokorrent Jugendsekretariat	389'000.00	402'000.00	-389'000.00	402'000.00
1011.05	Kontokorrent mit Stadt Uster		900'000.00	-900'000.00	
1011.10	Kontokorrent Soziale Dienste Bezirk Uster sdbu		916'037.15	-916'037.15	
1011.11	Kontokorrent Zürcher Planungsgruppe Glattal ZPG	3'259.20	35'539.65	-38'484.15	314.70
1011.12	Kontokorrent Zweckverband ARA VSFM		320'261.10	-320'261.10	
1012	Steuerforderungen	6'269'767.09	14'548'044.41	-13'350'833.83	7'466'977.67
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	6'198'084.59	14'343'606.91	-13'266'473.83	7'275'217.67
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	71'682.50	204'437.50	-84'360.00	191'760.00
1013	Anzahlungen an Dritte	1'936.61	19'128.65	-21'065.26	
1013.01	IFS Frankiergerät Vorauszahlung	1'936.61	13'000.00	-14'936.61	
1013.10	Lohnvorschüsse		6'128.65	-6'128.65	
1014	Transferforderungen	2'355'674.02	3'363'419.71	-2'706'145.07	3'012'948.66
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	220'477.22	565'321.84	-220'477.27	565'321.79
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	2'135'196.80	2'798'097.87	-2'485'667.80	2'447'626.87
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	70'544.07	8'224'489.81	-8'295'033.88	
1015.42	Abrechnungskonto Zuscalc		1'966'297.32	-1'966'297.32	
1015.43	Abrechnungskonto Klib	70'544.07	6'258'192.49	-6'328'736.56	
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	12'062.00	49'603.75	-49'242.25	12'423.50
1016.01	Vorschüsse Schule	12'062.00	49'603.75	-49'242.25	12'423.50
1019	Übrige Forderungen	813'361.70	1'645'194.72	-1'690'230.34	768'326.08
1019.00	Mietzinsdepots Sozialhilfe	43'462.30	56'180.12	-23'654.53	75'987.89
1019.02	Mietzinsdepots	2'698.90	3.50		2'702.40
1019.10	Guthaben SVA - FAK		129'517.30	-129'517.30	

		01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Schlussbilanz 31.12.2023
1019.11	Guthaben SVA		52'114.80	-52'114.80	
1019.12	Guthaben UVG SUVA	4'267.45	9'490.95	-11'747.25	2'011.15
1019.13	Guthaben UVG Gemeinde	6'252.10	29'822.70	-36'074.80	
1019.15	Guthaben KTG		139'105.15	-139'105.15	
1019.17	Guthaben PK Gemeinde	91'379.40	1'843.15	-91'379.40	1'843.15
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk		61'008.84	-61'008.84	
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk		32'080.25	-32'080.25	
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung		95'361.42	-95'361.42	
1019.23	MWST-Vorsteuerguthaben IR Abwasserbeseitigung		162'807.04	-162'807.04	
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallwirtschaft		47'475.56	-47'475.56	
1019.26	MWST-Vorsteuerguthaben ER Maurmer Post		12'246.25	-12'246.25	
1019.28	MWST Sammelkonto	3'464.80	37'327.17	-3'464.80	37'327.17
1019.30	Administrativkosten Quartierpläne	661'836.75	28'548.50	-214'568.85	475'816.40
1019.30.1	Teilquartierplan Langacher (Verkehr)	213'238.75	1'330.10	-214'568.85	
1019.30.2	Quartierplan Bautacher Süd, Binz	448'598.00	27'218.40		475'816.40
1019.31	Erschliessungskosten Quartierpläne		172'000.00		172'000.00
1019.31.1	Teilquartierplan Langacher (Verkehr)		172'000.00		172'000.00
1019.39	Abrechnungskonto Quartierpläne		335'731.60	-335'731.60	
1019.39.1	Teilquartierplan Langacher (Verkehr)		335'731.60	-335'731.60	
1019.90	Guthaben Frankiermaschinen		242'530.42	-241'892.50	637.92
102	Kurzfristige Finanzanlagen	22'000'000.00	61'000'000.00	-40'000'000.00	43'000'000.00
1023	Festgelder	22'000'000.00	61'000'000.00	-40'000'000.00	43'000'000.00
1023.00	Festgeldanlagen	22'000'000.00	61'000'000.00	-40'000'000.00	43'000'000.00
1023.00.01	Festgeld 1 Postfinance		10'000'000.00	-5'000'000.00	5'000'000.00
1023.00.02	Festgeld 2 Postfinance		10'000'000.00	-5'000'000.00	5'000'000.00
1023.00.03	Festgeld 3 Postfinance		5'000'000.00		5'000'000.00
1023.00.11	Festgeld 1 Zürcher KB	3'000'000.00	4'000'000.00	-3'000'000.00	4'000'000.00
1023.00.12	Festgeld 2 Zürcher KB	3'000'000.00	4'000'000.00	-3'000'000.00	4'000'000.00
1023.00.13	Festgeld 3 Zürcher KB	3'000'000.00	4'000'000.00	-3'000'000.00	4'000'000.00
1023.00.21	Festgeld 1 UBS	3'000'000.00	3'000'000.00	-3'000'000.00	3'000'000.00
1023.00.22	Festgeld 2 UBS		6'000'000.00	-3'000'000.00	3'000'000.00
1023.00.31	Festgeld 1 Obwaldner KB	5'000'000.00	5'000'000.00	-5'000'000.00	5'000'000.00

		01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Schlussbilanz 31.12.2023
1023.00.32	Festgeld 1 Thurgauer KB	5'000'000.00	5'000'000.00	-10'000'000.00	
1023.00.33	Festgeld 2 Obwaldner KB		5'000'000.00		5'000'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	66'572.20	307'034.65	-66'572.20	307'034.65
1044	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	66'572.20	307'034.65	-66'572.20	307'034.65
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	66'572.20	307'034.65	-66'572.20	307'034.65
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	42'191.80		-42'191.80	
1060	Handelswaren	42'191.80		-42'191.80	
1060.00	SBB-Tageskarten	42'191.80		-42'191.80	
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	66'659'129.00	157'375.87		66'816'504.87
1080	Grundstücke FV	34'397'129.00			34'397'129.00
1080.00	Grundstücke FV	33'121'129.00			33'121'129.00
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	1'276'000.00			1'276'000.00
1084	Gebäude FV	32'199'700.00			32'199'700.00
1084.00	Gebäude FV	31'959'700.00			31'959'700.00
1084.10	Grundeigentumsanteile FV	240'000.00			240'000.00
1086	Mobilien FV		61'490.00		61'490.00
1086.00	Mobilien FV		61'490.00		61'490.00
1087	Anlagen im Bau FV	62'300.00	95'885.87		158'185.87
1087.00	Anlagen im Bau FV	62'300.00	95'885.87		158'185.87
14	Verwaltungsvermögen (VV)	156'240'023.24	54'042'281.95	-57'307'585.30	152'974'719.89
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	126'273'899.29	48'856'470.98	-51'355'807.06	123'774'563.21
1400	Grundstücke VV	6'100'910.10			6'100'910.10
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	6'100'910.10			6'100'910.10
1401	Strassen und Verkehrswege	22'089'223.76	961'476.35	-1'518'087.95	21'532'612.16
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	44'850'059.66	960'882.35		45'810'942.01
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-22'760'835.90	594.00	-1'518'087.95	-24'278'329.85
1402	Wasserbau	9'572'372.52	21'182.25	-306'399.35	9'287'155.42
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	14'364'068.63			14'364'068.63
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-4'791'696.11	21'182.25	-306'399.35	-5'076'913.21
1403	Übrige Tiefbauten	18'739'810.74	2'354'719.40	-2'678'451.18	18'416'078.96
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	7'926'037.20	898'935.20		8'824'972.40
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-4'794'769.92	4'300.00	-339'456.05	-5'129'925.97

		01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Schlussbilanz 31.12.2023
1403.10	Tiefbauten Wasserversorgung	16'514'734.17	221'924.82	-351'548.63	16'385'110.36
1403.19	WB Tiefbauten Wasserversorgung	-7'442'993.62	496'093.00	-766'137.62	-7'713'038.24
1403.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	12'341'646.20	266'988.38	-476'968.59	12'131'665.99
1403.29	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-5'804'843.29	466'478.00	-744'340.29	-6'082'705.58
1403.30	Tiefbauten Abfallbeseitigung	348'028.75			348'028.75
1403.39	WB Tiefbauten Abfallbeseitigung	-348'028.75			-348'028.75
1404	Hochbauten	38'398'100.96	29'246'405.51	-14'300'438.52	53'344'067.95
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	88'627'198.00	27'633'610.96	-8'654'194.80	107'606'614.16
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-50'471'760.14	1'612'794.55	-5'629'260.47	-54'488'226.06
1404.10	Hochbauten Wasserversorgung	350'677.35			350'677.35
1404.19	WB Hochbauten Wasserversorgung	-108'014.25		-16'983.25	-124'997.50
1405	Waldungen	85'389.50		-3'881.45	81'508.05
1405.00	Waldungen	155'254.00			155'254.00
1405.09	WB Waldungen	-69'864.50		-3'881.45	-73'745.95
1406	Mobilien VV	1'487'264.32	815'750.67	-889'379.78	1'413'635.21
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	4'692'603.95	416'592.57	-451'465.00	4'657'731.52
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-3'205'339.63	399'158.10	-437'914.78	-3'244'096.31
1406.10	Mobilien Wasserversorgung	155'651.30			155'651.30
1406.19	WB Mobilien Wasserversorgung	-155'651.30			-155'651.30
1407	Anlagen im Bau VV	29'800'827.39	15'456'936.80	-31'659'168.83	13'598'595.36
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	29'116'862.03	12'382'832.83	-30'510'657.63	10'989'037.23
1407.10	Anlagen im Bau Wasserversorgung	238'164.43	768'925.13	-573'473.45	433'616.11
1407.20	Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung	445'800.93	2'305'178.84	-575'037.75	2'175'942.02
1409	Übrige Sachanlagen				
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	397'094.30			397'094.30
1409.09	WB Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-397'094.30			-397'094.30
142	Immaterielle Anlagen	140'529.75	72'670.27	-16'927.45	196'272.57
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung		72'670.27		72'670.27
1427.20	Immaterielle Anlagen in Realisierung Abwasserbeseitigung		72'670.27		72'670.27
1429	Übrige immaterielle Anlagen	140'529.75		-16'927.45	123'602.30
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	2'153'002.20			2'153'002.20
1429.09	WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-2'038'277.60		-12'747.20	-2'051'024.80

		01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Schlussbilanz 31.12.2023
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung	535'434.93			535'434.93
1429.19	WB Übrige immaterielle Anlagen Wasserversorgung	-512'819.64		-2'117.71	-514'937.35
1429.20	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	1'215'523.05			1'215'523.05
1429.29	WB Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	-1'212'333.19		-2'062.54	-1'214'395.73
144	Darlehen	10'689'617.45	5'113'140.70	-5'114'060.10	10'688'698.05
1442	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	251'159.80	113'140.70	-39'060.10	325'240.40
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	251'159.80	113'140.70	-39'060.10	325'240.40
1445	Darlehen an private Unternehmungen	10'395'000.00	5'000'000.00	-5'075'000.00	10'320'000.00
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	10'395'000.00	5'000'000.00	-5'075'000.00	10'320'000.00
1447	Darlehen an private Haushalte	43'457.65			43'457.65
1447.00	Darlehen an private Haushalte allgemeiner Haushalt	43'457.65			43'457.65
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	1'024'767.40			1'024'767.40
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	932'767.40			932'767.40
1454.20	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmen Abwasserbeseitigung	932'767.40			932'767.40
1455	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	92'000.00			92'000.00
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen allgemeiner Haushalt	92'000.00			92'000.00
146	Investitionsbeiträge	18'111'209.35		-820'790.69	17'290'418.66
1461	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	82'500.00		-3'750.00	78'750.00
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	150'000.00			150'000.00
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate allgemeiner Haushalt	-67'500.00		-3'750.00	-71'250.00
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	196'031.63		-15'243.95	180'787.68
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	531'270.60			531'270.60
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-341'372.77		-13'199.35	-354'572.12
1462.10	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Wasserversorgung	27'440.00			27'440.00
1462.19	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Wasserversorgung	-27'440.00			-27'440.00
1462.20	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abwasserbeseitigung	405'042.20			405'042.20

		01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Schlussbilanz 31.12.2023
1462.29	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abwasserbeseitigung	-398'908.40		-2'044.60	-400'953.00
1462.30	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abfallbeseitigung	1'951'242.00			1'951'242.00
1462.39	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände Abfallbeseitigung	-1'951'242.00			-1'951'242.00
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	862'813.31		-29'829.50	832'983.81
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'184'760.00			1'184'760.00
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-321'946.69		-29'829.50	-351'776.19
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	16'872'364.41		-764'467.24	16'107'897.17
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allg. Haushalt	24'944'631.46			24'944'631.46
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allg. Haushalt	-8'072'267.05		-764'467.24	-8'836'734.29
1466	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	97'500.00		-7'500.00	90'000.00
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	472'950.80			472'950.80
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	-375'450.80		-7'500.00	-382'950.80
1467	Investitionsbeiträge an private Haushalte				
1467.00	Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	382'098.40			382'098.40
1467.09	WB Investitionsbeiträge an private Haushalte allgemeiner Haushalt	-382'098.40			-382'098.40
2	Passiven	-285'760'859.32	-462'447'045.44	458'418'593.30	-289'789'311.46
20	Fremdkapital	-44'529'639.45	-456'101'800.83	452'839'513.53	-47'791'926.75
200	Laufende Verbindlichkeiten	-21'816'918.90	-441'647'706.38	435'570'902.53	-27'893'722.75
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-8'248'025.89	-89'081'338.07	88'610'123.67	-8'719'240.29
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	-8'244'416.69	-84'407'450.77	83'948'704.37	-8'703'163.09
2000.01	Kreditoren (manuelle)	-2'609.20	-13'934.45	16'543.65	
2000.09	Kreditoren Diverse		-16'077.20		-16'077.20
2000.10	Kreditor SVA - AHV, ALV		-1'644'724.95	1'644'724.95	
2000.11	Kreditor SVA - FAK	-1'000.00	-137'985.20	138'985.20	
2000.12	Kreditor UVG SUVA		-34'570.35	34'570.35	
2000.13	Kreditor UVG Gemeinde		-147'262.00	147'262.00	

		01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Schlussbilanz 31.12.2023
2000.15	Kreditor KTG		-37'376.95	37'376.95	
2000.16	Kreditor PK Musikschule		-219'726.05	219'726.05	
2000.17	Kreditor PK Gemeinde Sparen		-2'152'377.55	2'152'377.55	
2000.18	Kreditor PK Gemeinde Risiko		-256'846.95	256'846.95	
2000.20	Quellensteuern Personal		-13'005.65	13'005.65	
2001	Kontokorrente mit Dritten	-268'199.38	-137'269.15	137'906.68	-267'561.85
2001.00	Kontokorrent mit Kanton Zürich		-22'032.00	22'032.00	
2001.02	Kontokorrent mit Evangelisch-reformierter Kirchgemeinde Maur	-201'240.10		48'915.40	-152'324.70
2001.10	Kontokorrent mit Sozialen Diensten Bezirk Uster	-35'005.15	-115'237.15	35'005.15	-115'237.15
2001.20	Kontokorrent mit Verein Chinderhuus Muur	-11'428.98		11'428.98	
2001.23	Kontokorrent mit GPV Bezirk Uster	-20'525.15		20'525.15	
2002	Steuern	-4'866'818.57	-5'510'706.46	5'578'073.79	-4'799'451.24
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuer	-4'866'818.57	-4'799'451.24	4'866'818.57	-4'799'451.24
2002.20	MWST Sammelkonto		-259'508.07	259'508.07	
2002.21	MWST - Umsatzsteuer Wasserversorgung		-111'173.71	111'173.71	
2002.22	MWST - Umsatzsteuer Abwasserbeseitigung		-264'454.25	264'454.25	
2002.23	MWST - Umsatzsteuer Abfallbeseitigung		-66'169.03	66'169.03	
2002.24	MWST - Umsatzsteuer Maurmer Post		-9'950.16	9'950.16	
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-100'030.92	-1'604'086.76	1'388'493.21	-315'624.47
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten		-105'000.00		-105'000.00
2003.01	Vorauszahlungen/Überzahlungen von Debitoren	-97'763.12	-1'295'298.17	1'299'877.26	-93'184.03
2003.02	ESR-Fehlerkonto	-2'267.80	-86'348.15	88'615.95	
2003.03	Vorauszahlungen Mietzinsen		-117'440.44		-117'440.44
2004	Transferverbindlichkeiten	-833'389.60	-1'163'649.20	833'389.60	-1'163'649.20
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung	-833'389.60	-1'163'649.20	833'389.60	-1'163'649.20
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	-2'689'545.14	-329'350'828.54	329'676'773.28	-2'363'600.40
2005.10	Abrechnungskonto Steuern Rechnungsjahr	-2'538'847.99	-109'772'889.17	109'992'877.61	-2'318'859.55
2005.12	Ablieferungen Steuern Rechnungsjahr		-91'508'454.06	91'508'454.06	
2005.15	Ablieferungen Steuern evangelisch-reformierte Kirchgemeinde Maur		-139'002.36	139'002.36	
2005.16	Ablieferungen Steuern römisch-katholische Kirchgemeinde Egg		-232'756.54	232'756.54	
2005.17	Ablieferungen Steuern christ-katholische Kirche		-5'262.16	5'262.16	
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I		-799'530.89	799'530.89	

		01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Schlussbilanz 31.12.2023
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II		-3'872.20	3'872.20	
2005.22	Abrechnungskonto Nachsteuern		-136'687.04	136'687.04	
2005.23	Abrechnungskonto Aktive Steuerauscheidungen		-205'986.65	205'986.65	
2005.24	Abrechnungskonto Passive Steuerauscheidungen		-2'941'099.30	2'941'099.30	
2005.25	Abrechnungskonto Pauschale Steueranrechnung		-290'621.40	290'621.40	
2005.29	Abrechnungskonto Differenzen Steuerzahlungen	-1'273.00			-1'273.00
2005.30	Abrechnungskonto Lohn Buchungsausgleich		-13'923'935.95	13'923'935.95	
2005.40	Abrechnungskonto DTA-Zahlungen		-84'958'700.26	84'958'700.26	
2005.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge		-9'042'214.28	9'042'214.28	
2005.42	Abrechnungskonto Lohn Zahlungsausgleich	-57'543.25	-11'752'128.85	11'766'204.25	-43'467.85
2005.43	Abrechnungskonto Rimo ESR 01-71281-7	-91'880.90	-3'402'847.29	3'494'728.19	
2005.46	Abrechnungskonto VI		-31'456.64	31'456.64	
2005.49	Abrechnungskonto Zahlungen Diverses		-81'946.70	81'946.70	
2005.55	Abrechnungskonto SumUp		-442.70	442.70	
2005.59	Abrechnungskonto Diverses		-120'994.10	120'994.10	
2006	Depotgelder und Kautionen	-4'510'547.00	-14'799'828.20	9'346'142.30	-9'964'232.90
2006.00	Schlüsseldepots Bootsplätze	-4'700.00	-175.00	125.00	-4'750.00
2006.01	Mietzinsdepots	-35'975.00	-17'150.00	38'300.00	-14'825.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	-4'469'872.00	-14'782'503.20	9'307'717.30	-9'944'657.90
2009	Übrige laufende Verbindlichkeiten	-300'362.40			-300'362.40
2009.30	Quartierpläne Beiträge Administrativkosten	-300'362.40			-300'362.40
2009.30.2	Quartierplan Bautacher Süd, Binz	-300'362.40			-300'362.40
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00		5'000'000.00	
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	-5'000'000.00		5'000'000.00	
2014.41.1	Darlehen Luzerner Pensionskasse, 2013 - 2023	-5'000'000.00		5'000'000.00	
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-225'021.10	-252'094.45	225'021.10	-252'094.45
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-21'500.00	-21'800.00	21'500.00	-21'800.00
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-21'500.00	-21'800.00	21'500.00	-21'800.00
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-143'560.00	-198'500.00	143'560.00	-198'500.00
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-143'560.00	-198'500.00	143'560.00	-198'500.00
2044	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-59'961.10	-31'794.45	59'961.10	-31'794.45
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-59'961.10	-31'794.45	59'961.10	-31'794.45

		01.01.2023	Zunahme	Abnahme	Schlussbilanz 31.12.2023
205	Kurzfristige Rückstellungen	-5'019'384.00	-7'119'000.00	4'919'542.00	-7'218'842.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-276'300.00		24'380.00	-251'920.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-276'300.00		24'380.00	-251'920.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-4'743'084.00	-7'119'000.00	4'895'162.00	-6'966'922.00
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-4'743'084.00	-7'119'000.00	4'895'162.00	-6'966'922.00
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-5'000'000.00			-5'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	-5'000'000.00			-5'000'000.00
2064.01	Darlehen für Seniorenresidenz	-5'000'000.00			-5'000'000.00
2064.01.2	<i>Darlehen Luzerner Pensionskasse, 2013 - 2026</i>	<i>-5'000'000.00</i>			<i>-5'000'000.00</i>
208	Langfristige Rückstellungen	-7'274'100.00	-7'083'000.00	7'119'000.00	-7'238'100.00
2085	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-155'100.00			-155'100.00
2085.00	Langfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	-155'100.00			-155'100.00
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-7'119'000.00	-7'083'000.00	7'119'000.00	-7'083'000.00
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	-7'119'000.00	-7'083'000.00	7'119'000.00	-7'083'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-194'215.45		5'047.90	-189'167.55
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-194'215.45		5'047.90	-189'167.55
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-194'215.45		5'047.90	-189'167.55
29	Eigenkapital	-241'231'219.87	-6'345'244.61	5'579'079.77	-241'997'384.71
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-29'252'562.18	-866'344.82	75'451.06	-30'043'455.94
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-29'252'562.18	-866'344.82	75'451.06	-30'043'455.94
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserversorgung	-14'887'014.94	-789'492.87		-15'676'507.81
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	-13'922'008.08	-76'851.95		-13'998'860.03
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallbeseitigung	-443'539.16		75'451.06	-368'088.10
291	Fonds im Eigenkapital	-10'000.00			-10'000.00
2910	Fonds im Eigenkapital	-10'000.00			-10'000.00
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	-10'000.00			-10'000.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-211'968'657.69	-5'478'899.79	5'503'628.71	-211'943'928.77
2990	Jahresergebnis	-5'478'899.79		5'503'628.71	24'728.92
2990.00	Jahresergebnis	-5'478'899.79		5'503'628.71	24'728.92
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-206'489'757.90	-5'478'899.79		-211'968'657.69
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-206'489'757.90	-5'478'899.79		-211'968'657.69
	Summen		-95'071'543.06	95'071'543.06	