

**Politische Gemeinde
8954 Geroldswil**



Jahresrechnung 2023

Ablieferung an Gemeindevorstand	21.03.2024
Abnahmebeschluss Gemeindevorstand	02.04.2024
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	04.04.2024
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	29.04.2024
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	10.06.2024

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeindevorstands	3
2 Anträge und Beschlüsse	4 - 6
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	7
4 Vollständigkeitserklärung	8
Jahresrechnung - Finanzbericht	
5 Finanzierung	9 - 10
6 Erfolgsrechnung	11
7 Investitionsrechnungen	12 - 13
8 Bilanz	14 - 15
9 Geldflussrechnung	16 - 18
10 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk, Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	19 - 20
Organisationseinheiten	21
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	22
Eventualforderungen	23
Anlagenspiegel Finanzvermögen	24
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	25 - 31
Beteiligungsspiegel	32 - 34
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	35
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	36 - 37

	Seite
Leasingverträge	keine
Rückstellungsspiegel	38 - 39
Eigenkapitalnachweis	40
Liegenschaftenfonds	41
Sonderrechnungen	keine
Haushaltsgleichgewicht	42 - 43
Finanzkennzahlen	44
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	45 - 46
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	keine
Weitere Offenlegungen	
Spitex - Verrechnung nichtpflegerische Spitex-Leistungen	keine

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

11	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	47 - 53
12	Erfolgsrechnung	54 - 108
13	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	109 - 111
14	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	112 - 122
15	Investitionsrechnung Finanzvermögen	123 - 124
16	Bilanz	125 - 144

Kontakt

Gemeindeverwaltung Geroldswil
Huebwiesenstrasse 34
8954 Geroldswil

Finanzvorstand: David Ryser

Leiter/in Finanzen: Marco Katalalos

Telefon 044 749 32 21

E-Mail marco.katalalos@geroldswil.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeindevorstands

Die Jahresrechnung 2023 schliesst in der Erfolgsrechnung bei einem Aufwand von CHF 29'967'470.23 und Erträgen von CHF 29'541'981.55, mit einem Aufwandüberschuss von CHF 425'488.68 ab. Gegenüber dem Budget 2023 welches mit einem Ertragsüberschuss von CHF 178'200.00 rechnete, schliesst die Rechnung 2023 um rund CHF 603'688.68 schlechter ab. Im Rechnungsergebnis sind CHF 300'000.00 an Einlagen in den Liegenschaftenfonds Huebegg enthalten.

Das Defizit von CHF 425'488.68 ist durch diverse Faktoren zu erklären.

Die Kosten im Sozial- und Gesundheitsbereich sind um ca. CHF 840'000.00 und diejenigen im BAGOW ca. CHF 200'000.00 höher als budgetiert ausgefallen. Schliesslich sind Mehrkosten in der allgemeinen Verwaltung von ca. CHF 190'000.00 angefallen.

Diese Mehrkosten wurden teilweise durch folgende Minderkosten und Mehreinnahmen kompensiert:

Steuern und Finanzen + ca. CHF 330'000.00 / Volkswirtschaft + ca. CHF 150'000.00

Diverse Minderkosten von ca. CHF 150'000.00 in anderen funktionalen Gliederungen.

Die budgetierten Steuererträge von CHF 7.0 Mio. wurden um rund 0.9 Mio. übertroffen (CHF 7.9 Mio.).

Die Steuererträge aus früheren Jahren (Einkommen und Vermögen) sind um rund CHF 470'000.00 höher ausgefallen als budgetiert.

Zudem fielen die Ergebnisse der Quellensteuer und Gewinnsteuer (jur. Personen) um ca. CHF 280'000.00 besser aus.

Der negative Trend der rückläufigen Steuererträge wurde gestoppt, aber im Vergleich zum Kantonsdurchschnitt entwickelt sich die Steuerkraft in Geroldswil immer noch rückläufig.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich auf CHF 0.9 Mio. und ist rund 0.7 Mio. tiefer als budgetiert.

Grund dafür sind diverse Projekte im Strassenbereich welche zurückgestellt wurden.

Die Investitionsrechnung im Finanzvermögen schliesst mit einer Nettoveränderung von rund CHF 12 Mio. ab. Dies ist auf die Bautätigkeit im Baufeld Hotel zurückzuführen.

Im Bereich der Spezialfinanzierung (Wasser, Abwasser, Kehricht) konnte durch Überschüsse das Eigenkapital erhöht werden.

Hauptgrund dafür war die Anpassung der Gebühren. Diese war notwendig um kommende Investitionen zu finanzieren.

Auch in den kommenden Jahren wird für den öffentliche Haushalt mit höheren Ausgaben zu rechnen sein. Bei den Investitionen gilt es, sich auf das Notwendige zu beschränken. Ohne Sondereinnahmen müssen Investitionen mittels Aufnahme von Fremdkapital finanziert werden. Der Gemeinderat verfolgt unverändert das Ziel, einen ausgeglichenen Finanzhaushalt zu erreichen und die bestehende Verschuldung sukzessive abzubauen.

Antrag des Gemeindevorstands

- 1 Der Gemeindevorstand hat die **Jahresrechnung 2023** der Politischen Gemeinde Geroldswil genehmigt.
- 2 Zur Deckung des Aufwandüberschusses wird auf eine Entnahme aus der finanzpolitischen Reserve verzichtet.
- 3 Die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Geroldswil weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	29'967'470.23
	Gesamtertrag	CHF	29'541'981.55
	Aufwandüberschuss (-)	CHF	-425'488.68
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	1'141'174.30
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	240'453.15
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	900'721.15
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	12'005'661.66
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	12'005'661.66
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	101'020'785.59

Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.
Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 15'070'599.24.**

- 4 Der Gemeindevorstand beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Geroldswil zu genehmigen.

8954 Geroldswil, 02.04.2024
Gemeindevorstand Geroldswil

Gemeindepräsident

Michael Deplazes

Gemeindeschreiber

Karl Suter

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung 2023** der Politischen Gemeinde Geroldswil in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 02.04.2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	29'967'470.23
	Gesamtertrag	CHF	29'541'981.55
	Aufwandüberschuss (-)	CHF	-425'488.68
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	1'141'174.30
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	240'453.15
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	900'721.15
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	12'005'661.66
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	12'005'661.66
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	101'020'785.59

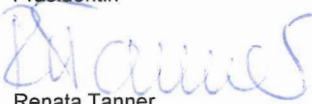
Der Aufwandüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss belastet.
Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 15'070'599.24**.

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

8954 Geroldswil, 29.04.2024

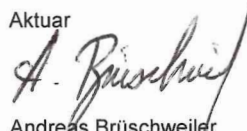
Rechnungsprüfungskommission Geroldswil

Präsidentin



Renata Tanner

Aktuar



Andreas Brüsweiler

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung 2023 der Politischen Gemeinde Geroldswil am 10.06.2024 entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	29'967'470.23
	Gesamtertrag	CHF	29'541'981.55
	Aufwandüberschuss (-)	CHF	-425'488.68
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	1'141'174.30
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	240'453.15
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	900'721.15
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	12'005'661.66
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	CHF	12'005'661.66
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	101'020'785.59

Der Aufwandüberschuss wird dem Bilanzüberschuss belastet.

Dadurch vermindert sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 15'070'599.24.**

8954 Geroldswil, 10.06.2024

Namens der Gemeindeversammlung Geroldswil

Gemeindepräsident

Gemeindegemeinsamer

Michael Deplazes

Karl Suter



Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2023

an die Rechnungsprüfungskommission der Politischen Gemeinde Geroldswil

Als finanztechnische Prüfstelle haben wir auftragsgemäss die beiliegende Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Geroldswil, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang für das am 31.12.2023 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeindevorstandes

Der Gemeindevorstand ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den für die Organisation geltenden Rechtsgrundlagen verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeindevorstand für die Anwendung sachgerechter Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der finanztechnischen Prüfstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Unsere Prüfung richtet sich nach den Schweizerischen Prüfungsstandards und wurde in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Grundlagen vorgenommen. Nach diesen Vorgaben haben wir die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist. Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstössen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berücksichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilisierung der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns, erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil und Empfehlung zur Genehmigung der Jahresrechnung

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31.12.2023 abgeschlossene Rechnungsjahr den für die Organisation geltenden Vorschriften. Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Fachkunde sowie Unabhängigkeit

Wir bestätigen, dass wir die gesetzlichen Anforderungen an die Fachkunde und Unabhängigkeit gemäss den gesetzlichen Vorschriften (GG § 145 und § 146) erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbare Sachverhalte vorliegen.

Dielsdorf, 28.03.2024

Verwaltungsrevisionen AG

Vollständigkeitserklärung

Der/Die Finanzvorsteher/in und der/die Leiter/in 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.

8954 Geroldswil, 14.03.2024
Gemeindeverwaltung Geroldswil

Finanzvorsteher

David Ryser

Leiter Finanzen

Marco Katalos

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	0.00	178'200.00	0.00	178'200.00	-	-
- Aufwandüberschuss	425'488.68	0.00	425'488.68	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	475'898.26	236'100.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	2'200.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	406'683.11	404'400.00	341'101.01	321'000.00	65'582.10	83'400.00
- Ertrag aus Aufwertungen	105'688.69	0.00	105'688.69	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	782'009.55	536'100.00	306'111.29	300'000.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	2'200.00	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	657'515.29	1'116'500.00	116'034.93	799'200.00	541'480.36	317'300.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	900'721.15	1'637'500.00	449'149.75	742'500.00	451'571.40	895'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-243'205.86	-521'000.00	-333'114.82	56'700.00	89'908.96	-577'700.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	73%	68%	26%	108%	120%	35%

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

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

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Rechnung	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
			Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	199'830.50	0.00	115'485.08	180'100.00	160'582.68	56'000.00	
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	2'200.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	54'462.95	61'200.00	1'977.70	13'000.00	9'141.45	9'200.00	
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
+	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
-	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	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		254'293.45	59'000.00	117'462.78	193'100.00	169'724.13	65'200.00	
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	595'682.45	495'000.00	-144'111.05	400'000.00	0.00	0.00	
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-341'389.00	-436'000.00	261'573.83	-206'900.00	169'724.13	65'200.00	
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		43%	12%	-82%	48%	0%	0%	

Erfolgsrechnung

Gestufte Erfolgsausweis		Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
30	Personalaufwand	6'191'881.67	5'516'650.00	5'391'378.82
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	4'522'144.24	5'072'350.00	4'462'435.05
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	401'375.61	338'700.00	301'853.45
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	782'009.55	536'100.00	1'374'622.32
36	Transferaufwand	15'373'904.42	15'294'400.00	13'694'497.79
37	Durchlaufende Beiträge	24'800.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Aufwand	27'296'115.49	26'758'200.00	25'224'787.43
40	Fiskalertrag	10'978'718.41	9'711'100.00	10'317'849.65
41	Regalien und Konzessionen	13'102.15	9'000.00	8'252.60
42	Entgelte	5'039'329.05	5'344'900.00	4'975'448.69
43	Übrige Erträge	0.00	0.00	0.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	2'200.00	0.00
46	Transferertrag	9'879'101.76	10'915'900.00	9'160'352.56
47	Durchlaufende Beiträge	24'800.00	0.00	0.00
	Total betrieblicher Ertrag	25'935'051.37	25'983'100.00	24'461'903.50
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'361'064.12	-775'100.00	-762'883.93
34	Finanzaufwand	1'159'492.66	1'060'000.00	3'644'266.23
44	Finanzertrag	2'095'068.10	2'013'300.00	1'726'080.05
	Ergebnis aus Finanzierung	935'575.44	953'300.00	-1'918'186.18
	Operatives Ergebnis	-425'488.68	178'200.00	-2'681'070.11
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-425'488.68	178'200.00	-2'681'070.11
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen	1'511'862.08	1'514'800.00	1'245'691.09
49	Interne Verrechnungen	1'511'862.08	1'514'800.00	1'245'691.09
	Total Aufwand	29'967'470.23	29'333'000.00	30'114'744.75
	Total Ertrag	29'541'981.55	29'511'200.00	27'433'674.64

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
50 Sachanlagen	937'835.35	1'675'000.00	1'650'172.80
51 Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	161'738.95	0.00	12'712.90
54 Darlehen	17'600.00	0.00	167'114.15
55 Beteiligung und Grundkapitalien	24'000.00	50'000.00	2'052'626.84
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	12'500.00	0.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben	1'141'174.30	1'737'500.00	3'882'626.69
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	5'600.00
62 Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	103'927.45	100'000.00	134'777.50
64 Rückzahlung von Darlehen	136'525.70	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	1'528'334.90
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen	240'453.15	100'000.00	1'668'712.40
Investitionen im Verwaltungsvermögen			
Total Investitionsausgaben	1'141'174.30	1'737'500.00	3'882'626.69
Total Investitionseinnahmen	240'453.15	100'000.00	1'668'712.40
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-900'721.15	-1'637'500.00	-2'213'914.29
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022
70 Investitionen in Sachanlagen	12'005'661.66	16'600'000.00	1'481'592.68
72 Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75 Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77 Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben	12'005'661.66	16'600'000.00	1'481'592.68
80 Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82 Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85 Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87 Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen			
Total Ausgaben	12'005'661.66	16'600'000.00	1'481'592.68
Total Einnahmen	0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	-12'005'661.66	-16'600'000.00	-1'481'592.68
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)			

Bilanz

Aktiven	01.01.2023	31.12.2023
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	8'078'316.86	8'313'314.07
101 Forderungen	5'485'315.60	6'219'889.43
102 Kurzfristige Finanzanlagen	0.00	0.00
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	6'383'757.35	5'202'033.34
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	800.00	0.00
<i>Umlaufvermögen</i>	19'948'189.81	19'735'236.84
107 Finanzanlagen	0.00	0.00
108 Sach- und immaterielle Anlagen FV	54'101'411.27	66'107'072.93
<i>Anlagevermögen Finanzvermögen*</i>	54'101'411.27	66'107'072.93
Total Finanzvermögen	74'049'601.08	85'842'309.77
140 Sachanlagen VV	10'925'009.14	11'267'025.43
142 Immaterielle Anlagen	17'289.95	269'544.90
144 Darlehen	179'549.55	63'023.85
145 Beteiligungen, Grundkapitalien	3'325'236.15	3'454'924.84
146 Investitionsbeiträge	131'664.30	123'956.80
<i>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*</i>	14'578'749.09	15'178'475.82
Total Verwaltungsvermögen	14'578'749.09	15'178'475.82
Total Aktiven	88'628'350.17	101'020'785.59
*Total Anlagevermögen	68'680'160.36	81'285'548.75

Bilanz

Passiven		01.01.2023	31.12. 2023
200	Laufende Verbindlichkeiten	10'685'307.29	11'321'022.08
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00	1'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	555'569.95	480'071.40
205	Kurzfristige Rückstellungen	2'524'587.44	2'030'189.00
	Kurzfristiges Fremdkapital	14'765'464.68	14'831'282.48
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	50'000'000.00	62'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	1'533'748.70	1'503'845.45
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	31'351.55	31'351.55
	Langfristiges Fremdkapital	51'565'100.25	63'535'197.00
	Total Fremdkapital	66'330'564.93	78'366'479.48
290	Spezialfinanzierung im Eigenkapital	4'349'250.74	4'825'149.00
291	Fonds im Eigenkapital	702'446.58	1'008'557.87
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
	Zweckgebundenes Eigenkapital	5'051'697.32	5'833'706.87
294	Finanzpolitische Reserve	1'750'000.00	1'750'000.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss / -fehlbetrag	15'496'087.92	15'070'599.24
	Zweckfreies Eigenkapital	17'246'087.92	16'820'599.24
	Total Eigenkapital	22'297'785.24	22'654'306.11
	Total Passiven	88'628'350.17	101'020'785.59

Geldflussrechnung**Geldflussrechnung - indirekte Methode**

Rechnung 2023

Rechnung 2022

	Rechnung 2023	Rechnung 2022
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	-425'488.68	-2'681'070.11
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	406'683.11	307'572.40
+ / - Abnahme / Zunahme Forderungen	-132'556.75	-1'500'927.36
+ / - Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	1'181'724.01	-898'705.17
+ / - Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	800.00	1'400.00
+ / - Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen und Beteiligungen VV	-105'688.69	105'688.69
+ / - Wertberichtigungen / Marktanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+ / - Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+ / - Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	2'502'290.94
+ / - Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	0.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+ / - Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	941'392.97	1'068'872.02
+ / - Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-75'498.55	87'075.05
+ / - Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	-524'301.69	614'019.24
+ / - Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK und EK	782'009.55	1'374'622.32
+ / - Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	0.00
- Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	2'049'075.28	980'838.02

Geldflussrechnung**Geldflussrechnung - indirekte Methode**

	Rechnung 2023	Rechnung 2022
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-1'141'174.30	-3'882'626.69
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	240'453.15	1'668'712.40
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-900'721.15	-2'213'914.29
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
+ / - Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+ / - Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00
+ / - Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds	0.00	0.00
+ Aktivierte Eigenleistungen	0.00	0.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-900'721.15	-2'213'914.29
Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen		
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	0.00	0.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sach- und immaterielle Anlagen FV	-12'005'661.66	1'020'698.26
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	0.00	-2'502'290.94
+/- Gewinne / Verluste auf Sach- und immaterielle Anlagen (FV (realisiert)	0.00	0.00
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	-12'005'661.66	-1'481'592.68
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-12'906'382.81	-3'695'506.97

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - indirekte Methode	Rechnung 2023	Rechnung 2022
Finanzierungstätigkeit		
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	-6'000'000.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	12'000'000.00	11'000'000.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-602'017.08	35'670.24
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-305'678.18	107'998.80
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	11'092'304.74	5'143'669.04
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	234'997.21	2'429'000.09
Stand flüssige Mittel per 1.1	8'078'316.86	5'649'316.77
Stand flüssige Mittel per 31.12.	8'313'314.07	8'078'316.86
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	234'997.21	2'429'000.09

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).

Da die Liegenschaften im Finanzvermögen durch eine externe Immobilienverwaltung bewirtschaftet wird, können bei der Übernahme in die Gemeindebuchhaltung nicht alle HRM2 Grundsätze angewendet werden.

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 121 vom 09.04.2018). 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 Fr. 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Bewertungsgrundsätze

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

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

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

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 221 vom 08.11.2011 Rendite der 10jährigen Bundesobligationen der Schweizerischen Eidgenossenschaft per Stichtag 31.12 des Vorjahres (2021) plus 1% = 0.87%. Verzinst wird der Wert gemäss Eingangsbilanz.

Verzinst werden

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

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

- keine

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	827'585.15	-244'086.80	583'498.35
	- aus laufendem Rechnungsjahr	826'037.80	-263'257.85	562'779.95
	- aus früheren Jahren	1'547.35	19'171.05	20'718.40
1012	Steuerforderungen	1'844'642.65	-228'879.31	1'615'763.34
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	861'161.85	312'118.54	1'173'280.39
	- Steuern aus früheren Jahren	983'480.80	-540'997.85	442'482.95
102x	Kurzfristige Finanzanlagen	-	-	-
	Gemeinde Kerzers, Darlehen, Zinssatz 0%, Rückzahlung 22.01.2020	-	-	-
1070	Aktien und Anteilsscheine			0.00
	Art der Anlagen, Name, Stückzahl			0.00
1071	Verzinsliche Anlagen			0.00
	Art der Anlage, Schuldner, Laufzeit, Zinssatz			0.00
1072	Langfristige Forderungen			0.00
	Art der Forderung, Schuldner, Fälligkeit			0.00
1079	Übrige Langfristige Finanzanlagen			0.00
	Art der Anlage, Schuldner, Fälligkeit			0.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Private Dritte keine	Mehrwertbeiträge			0.00			

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sachanlagen FV		Buchwert 01.01.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2023
1080.0	Grundstücke	7'393'210.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7'393'210.00
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	46'708'201.27	12'005'661.66	0.00	0.00	0.00	58'713'862.93
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0	Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen		54'101'411.27	12'005'661.66	0.00	0.00	0.00	66'107'072.93

Sachgrp.	Bezeichnung	Anschaffungskosten				kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.	
		Stand 01.01.	Zugänge Abgänge	Umgliederun- g n	Stand 31.12.	Stand 01.01.	Planmässige Abschreibg.	Ausserplan. Abschr.	Zugänge Abgänge	Umgliederun- g n		Stand 31.12.
Sachanlagen												
1401.00	Strassen	10'263'131.65	112'433.20	1'502'589.01	11'878'153.86	-8'280'771.81	-108'729.96				-8'389'501.77	3'488'652.09
1402.00	Wasserbau	110'475.55			110'475.55	-102'368.95	-1'158.10				-103'527.05	6'948.50
1403.00	Übrige Tiefbauten	-61'573.89	578'882.45	167'954.75	685'263.31	1'402'565.19	-74'456.25				1'328'108.94	2'013'372.25
1404.00	Hochbauten	19'345'557.22	123'634.95		19'469'192.17	-17'479'439.92	-91'947.95				-17'571'387.87	1'897'804.30
1405.00	Waldungen	117'876.00			117'876.00	-117'611.75	-88.10				-117'699.85	176.15
1406.00	Mobilien	1'760'791.65	-58'112.50		1'702'679.15	-1'381'109.05	-71'300.30		185'539.20		-1'266'870.15	435'809.00
1407.00	Anlagen in Bau	5'347'487.25	-125'658.40	-1'797'565.71	3'424'263.14							3'424'263.14
	Total Sachanlagen	36'883'745.43	631'179.70	-127'021.95	37'387'903.18	-25'958'736.29	-347'680.66		185'539.20		-26'120'877.75	11'267'025.43
Immaterielle Anlagen												
1420.00	Software	30'342.30	161'738.95		192'081.25	-13'052.35	-40'992.75				-54'045.10	138'036.15
1427.00	Anlagen in Realisierung		17'189.00		17'189.00							17'189.00
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen	149'197.75		127'021.95	276'219.70	-149'197.75	-12'702.20				-161'899.95	114'319.75
	Total Immaterielle Anlagen	179'540.05	178'927.95	127'021.95	485'489.95	-162'250.10	-53'694.95				-215'945.05	269'544.90
Darlehen / Beteiligungen												
1442.00	Darlehen an Gemeinde und Gemeindezweckverbände		17'600.00	4'000.00	21'600.00							20'000.00
1444.00	Darlehen an öff. Unternehmungen	136'525.70	-136'525.70									
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen	43'023.85			43'023.85							43'023.85
1452.00	Beteiligungen	1'400'893.02		-1'208'106.00	192'787.02							192'787.02
1454.00	Beteiligungen an öff. Unternehmungen	2'030'031.82	24'000.00	1'208'106.00	3'262'137.82	-105'688.69			105'688.69			3'262'137.82
	Total Darlehen / Beteiligungen	3'610'474.39	-94'925.70	4'000.00	3'519'548.69	-105'688.69			105'688.69			3'517'948.69
Investitionsbeiträge an Dritte												
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	86'385.30		-4'000.00	82'385.30	-69'621.55	-809.85				-70'431.40	13'553.90
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	375'971.30			375'971.30	-374'726.95	-622.15				-375'349.10	622.20
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungne	130'374.20			130'374.20	-16'718.00	-3'875.50				-20'593.50	109'780.70
	Total Investitionsbeiträge	592'730.80		-4'000.00	588'730.80	-461'066.50	-5'307.50				-466'374.00	123'956.80

Anlagespiegel Kanton ZH Gesamt
Jahr 2023

Sachgrp.	Bezeichnung	Anschaffungskosten				kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.	
		Stand 01.01.	Zugänge Abgänge	Umgliederunge n	Stand 31.12.	Stand 01.01.	Planmässige Abschreibg.	Ausserplan. Abschr.	Zugänge Abgänge	Umgliederunge n		Stand 31.12.
	Total Verwaltungsvermögen	41'266'490.67	715'181.95		41'981'672.62	-26'687'741.58	-406'683.11		291'227.89		-26'803'196.80	15'178'475.82

Sachgrp.	Bezeichnung	Anschaffungskosten				kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.	
		Stand 01.01.	Zugänge Abgänge	Umgliederunge n	Stand 31.12.	Stand 01.01.	Planmässige Abschreibg.	Ausserplan. Abschr.	Zugänge Abgänge	Umgliederunge n		Stand 31.12.
	Sachanlagen											
1401.00	Strassen	10'263'131.65	112'433.20	1'502'589.01	11'878'153.86	-8'280'771.81	-108'729.96				-8'389'501.77	3'488'652.09
1402.00	Wasserbau	110'475.55			110'475.55	-102'368.95	-1'158.10				-103'527.05	6'948.50
1403.00	Übrige Tiefbauten	3'546'111.12			3'546'111.12	-3'300'518.92	-18'015.60				-3'318'534.52	227'576.60
1404.00	Hochbauten	18'468'162.27	123'634.95		18'591'797.22	-16'728'334.42	-82'806.50				-16'811'140.92	1'780'656.30
1405.00	Waldungen	117'876.00			117'876.00	-117'611.75	-88.10				-117'699.85	176.15
1406.00	Mobilien	1'697'075.05	-58'112.50		1'638'962.55	-1'317'392.45	-71'300.30		185'539.20		-1'203'153.55	435'809.00
1407.00	Anlagen in Bau	1'627'958.31	1'652.65	-1'629'610.96								
	Total Sachanlagen	35'830'789.95	179'608.30	-127'021.95	35'883'376.30	-29'846'998.30	-282'098.56		185'539.20		-29'943'557.66	5'939'818.64
	Immaterielle Anlagen											
1420.00	Software	30'342.30	161'738.95		192'081.25	-13'052.35	-40'992.75				-54'045.10	138'036.15
1427.00	Anlagen in Realisierung		17'189.00		17'189.00							17'189.00
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen	149'197.75		127'021.95	276'219.70	-149'197.75	-12'702.20				-161'899.95	114'319.75
	Total Immaterielle Anlagen	179'540.05	178'927.95	127'021.95	485'489.95	-162'250.10	-53'694.95				-215'945.05	269'544.90
	Darlehen / Beteiligungen											
1442.00	Darlehen an Gemeinde und Gemeindezweckverbände		17'600.00	4'000.00	21'600.00							20'000.00
1444.00	Darlehen an öff. Unternehmungen	136'525.70	-136'525.70									
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen	43'023.85			43'023.85							43'023.85
1452.00	Beteiligungen	1'400'893.02		-1'208'106.00	192'787.02							192'787.02
1454.00	Beteiligungen an öff. Unternehmungen	359'115.82	24'000.00	1'208'106.00	1'591'221.82	-105'688.69			105'688.69			1'591'221.82
	Total Darlehen / Beteiligungen	1'939'558.39	-94'925.70	4'000.00	1'848'632.69	-105'688.69			105'688.69			1'847'032.69
	Investitionsbeiträge an Dritte											
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	86'385.30		-4'000.00	82'385.30	-69'621.55	-809.85				-70'431.40	13'553.90
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	215'827.00			215'827.00	-214'582.65	-622.15				-215'204.80	622.20
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungne	130'374.20			130'374.20	-16'718.00	-3'875.50				-20'593.50	109'780.70
	Total Investitionsbeiträge	432'586.50		-4'000.00	428'586.50	-300'922.20	-5'307.50				-306'229.70	123'956.80

Sachgrp.	Bezeichnung	Anschaffungskosten			kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.	
		Stand 01.01.	Zugänge Abgänge	Umgliederung n	Stand 31.12.	Stand 01.01.	Planmässige Abschreibg.	Ausserplan. Abschr.	Zugänge Abgänge		Umgliederung n
	Total Verwaltungsvermögen	38'382'474.89	263'610.55	38'646'085.44	-30'415'859.29	-341'101.01		291'227.89		-30'465'732.41	8'180'353.03

Anlagespiegel Wasserwerk
Jahr 2023

Sachgrp.	Bezeichnung	Anschaffungskosten				kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.	
		Stand 01.01.	Zugänge Abgänge	Umgliederungen	Stand 31.12.	Stand 01.01.	Planmässige Abschreibg.	Ausserplan. Abschr.	Zugänge Abgänge	Umgliederungen		Stand 31.12.
	Sachanlagen											
1403.00	Übrige Tiefbauten	344'914.60	595'682.45	167'954.75	1'108'551.80	890'791.70	-54'462.95			836'328.75		1'944'880.55
1407.00	Anlagen in Bau	167'954.75		-167'954.75								
	Total Sachanlagen	512'869.35	595'682.45		1'108'551.80	890'791.70	-54'462.95			836'328.75		1'944'880.55
	Immaterielle Anlagen											
	Darlehen / Beteiligungen											
1454.00	Beteiligungen an öff. Unternehmungen	1'670'916.00			1'670'916.00							1'670'916.00
	Total Darlehen / Beteiligungen	1'670'916.00			1'670'916.00							1'670'916.00
	Investitionsbeiträge an Dritte											
	Total Verwaltungsvermögen	2'183'785.35	595'682.45		2'779'467.80	890'791.70	-54'462.95			836'328.75		3'615'796.55

Anlagespiegel Abwasserbeseitigung
Jahr 2023

Sachgrp.	Bezeichnung	Anschaffungskosten				kumulierte Abschreibungen						Buchwert 31.12.
		Stand 01.01.	Zugänge Abgänge	Umgliederungen	Stand 31.12.	Stand 01.01.	Planmässige Abschreibg.	Ausserplan. Abschr.	Zugänge Abgänge	Umgliederungen	Stand 31.12.	
	Sachanlagen											
1403.00	Übrige Tiefbauten	-3'952'599.61	-16'800.00		-3'969'399.61	3'812'292.41	-1'977.70				3'810'314.71	-159'084.90
1407.00	Anlagen in Bau	3'551'574.19	-127'311.05		3'424'263.14							3'424'263.14
	Total Sachanlagen	-401'025.42	-144'111.05		-545'136.47	3'812'292.41	-1'977.70				3'810'314.71	3'265'178.24
	Immaterielle Anlagen											
	Darlehen / Beteiligungen											
	Investitionsbeiträge an Dritte											
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	160'144.30			160'144.30	-160'144.30					-160'144.30	
	Total Investitionsbeiträge	160'144.30			160'144.30	-160'144.30					-160'144.30	
	Total Verwaltungsvermögen	-240'881.12	-144'111.05		-384'992.17	3'652'148.11	-1'977.70				3'650'170.41	3'265'178.24

Anlagespiegel Abfallwirtschaft
Jahr 2023

Sachgrp.	Bezeichnung	Anschaffungskosten				kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.	
		Stand 01.01.	Zugänge Abgänge	Umgliederunge n	Stand 31.12.	Stand 01.01.	Planmässige Abschreibg.	Ausserplan. Abschr.	Zugänge Abgänge	Umgliederunge n		Stand 31.12.
	Sachanlagen											
1404.00	Hochbauten	877'394.95			877'394.95	-751'105.50	-9'141.45				-760'246.95	117'148.00
1406.00	Mobilien	63'716.60			63'716.60	-63'716.60					-63'716.60	
	Total Sachanlagen	941'111.55			941'111.55	-814'822.10	-9'141.45				-823'963.55	117'148.00
	Immaterielle Anlagen											
	Darlehen / Beteiligungen											
	Investitionsbeiträge an Dritte											
	Gesamt-Total	941'111.55			941'111.55	-814'822.10	-9'141.45				-823'963.55	117'148.00

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Rechnungs- legungs- norm	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2023
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										
Spitalverband Limmattal, Schlieren	Zweckverband	HRM	Akutspital, Pflegezentrum, Rettungsdienst usw. Bewirtschaftung von Liegenschaften und Wohnungen.			1 Delegierter		4% Bürgerschaftsverpflichtung		1'374'298.00
Baugenossenschaft Hochwacht	Genossenschaft	HRM				1 Mitglied		0% keine		4'000.00
Friedhofverband Weiningen	Zweckverband	HRM	die Besorgung und Verwaltung des Friedhof- und Bestattungswesens der Politischen Gemeinden Weiningen, Unterengstringen, Geroldswil und Oetwil a.d.L..			1 Mitglied		25% keine		26'595.02
Seniorenzentrum im Morgen	Zweckverband	HRM	Stationäre und ambulante Dienstleistungen für betagte und pflegebedürftige Personen.			2 Delegierte		20% keine		188'923.82
Forstbetrieb Altberg GmbH	GMBH	HRM	Bewirtschaftung der Wälder der Trägerschaft			1 Mitglied		keine		24'000.00
Feuerwehr	Zweckverband	HRM	Feuerwehr, deren Aufgabenbereiche sich nach den jeweils gültigen Vorschriften des Kantons richten.			3 Mitglieder		50% keine		166'192.00
Gruppenwasserversorgung	Zweckverband	HRM	Die Beschaffung, Speicherung und Verteilung von Trinkwasser.			2 Mitglieder		50% keine		1'670'916.00
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen										3'454'924.84

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

Unterhaltsgenossenschaft Wisentäli	Genossenschaft	OR	Unterhalt Waldwege Hilfe und Pflege zu Hause für hilfsbedürftige EinwohnerInnen		20'908 m2	1 Mitglied		0.00%	keine	
Spitex Rechtes Limmattal	Verein	ZGB								
Verein OGW Sportanlage Werd Geroldswil - Verein Oetwil a.d.L. - Weiningen		OR	Erstellung und Betrieb überkommunale Spiel- und Sportanlagen			1 Mitglied		0.00%	Rückbau der Anlage	

Stiftung ALG Neuthal, Dietikon	Stiftung	OR	Programme für suchtmittelabhängige junge Erwachsene		1 Mitglied (10 %)	0.00%	keine	
Stiftung Solvita, Urdorf	Stiftung	OR	Eingliederung behinderter Menschen		2 Mitglieder	nach EW	keine Bezirke Dietikon, Affoltern	89'155.00
TIXI Zürich Fahrdienst für Menschen mit Behinderung	Verein	OR	Transportdienst für Behinderte	-	-	-	keine	
Regionalplanung Zürich und Umgebung RZU	Verein	OR	planerische Einzelaufgaben von regionaler Bedeutung		1 Delegierter		keine	
Ärztelohn AG	AG	HRM	Organisation des ärztlichen Notfalldienstes	-	-	-	keine	
Forstrevier Katzenssee - oberes Furt- und Limmattal	Verein	OR	Ausführung der Aufgaben des komm. Forstdienstes	11 ha Wald von 821 ha	1 Mitglied		keine	
Sozialdienst Limmattal, Dietikon	Zweckverband	HRM	Angebote des öffentlichen Sozialdienstes		2 Delegierte (11 PG mit 25 Deleg.)	8.00%	keine	11'000.00
Limeco, Dietikon (ehemals KVL Kläranlageverband Limmattal)	interkommunale Anstalt	HRM	Abfallwesen und Abwassereinigung		1 Delegierter (8 PG mit 10 Delegierten)	10.00%	Bürgerschaftsverpflichtung gemäss Art. 40 für Verbindlichkeiten im Betrage von Fr. 3'174'829.00	
Zürcher Verkehrsverbund ZVV	Interkommunale Anstalt	HRM	Angebote des öffentlichen Verkehrs		1 Mitglied		keine	
Friedhofverband Weiningen, Weiningen	Zweckverband	HRM	Friedhof, Bestattung		1 Mitglied (4 PG)	25.00%	keine	
Seniorenzentrum "Im Morgen" Weiningen	Zweckverband	HRM	Bau, Unterhalt und Betrieb Alters- und Pflegeheim		2 Delegierte (5 PG mit 10 Delegierten)	20.00%	Erweiterung Betreuungsangebot	
Zürcher Planungsgruppe Limmattal, ZPL	Zweckverband	HRM	Regionalplanung		2 Delegierte (11 PG mit 25 Delegierten)	8.00%	keine	
Feuerwehr Geroldswil-Oetwil, Geroldswil	Zweckverband	HRM	Feuerwehr		3 Delegierte (2 PG mit 5 Delegierten)	60.00%	Domizilwechsel FW-Depot	
Gruppenwasserversorgung Geroldswil-Oetwil-Weiningen GOW, Geroldswil	Zweckverband	HRM	Trinkwasser-Bereitstellung		2 Delegierte (3 PG mit 5 Delegierten)	40.00%	keine	
Wasserwirtschaftsverband Limmattal, Dietikon	Zweckverband	HRM	Trinkwasser-Bereitstellung		1 Delegierter (5 PG mit 7 Delegierten)	14.29%	keine	
Schiessanlage Händli, Spreitenbach (Baden, Geroldswil, Oetwil, Spreitenbach, Würenlos)	Zweckverband	HRM	Schiessanlage		1 Delegierter (5 PG mit 8 Delegierten)	12.50%	Alllasten, Dekontaminierungskosten	
Zivilstandskreis Dietikon, Dietikon	Anschlussvertrag	HRM	Zivilstandskreis				keine	
Zivilschutzorganisation Region Dietikon ZSO Dietikon	Anschlussvertrag	HRM	Zivilschutzaufgaben				keine	
Gemeindeallianz Lebensqualität Limmattal Sitz in Oetwil a.d.L.	Anschlussvertrag	HRM	Lärm, Verkehr, Luft, Lebensqualität				keine	

Regionale Sackgebühr, Dietikon	Anschlussvertrag	HRM	einheitliche Sackgebühren		keine
Lebensmittelkontrolle, Kantonales Labor Zürich	Anschlussvertrag	HRM	Durchführung Lebensmittelkontrolle		keine
Asylorganisation Zürich - AOZ	Anschlussvertrag	HRM	Unterbringung und Betreuung von Asylsuchenden		steigende Anzahl aufzunehmender Asylsuchender
DOCK Gruppe AG, Limmattal	AG	HRM	Arbeitsintegration von arbeitslosen Personen in den ersten Arbeitsmarkt.		keine
KESB Dietikon	Anschlussvertrag	HRM	Kinder- und Erwachsenenschutz		keine
Betreibungs- und Gemeindeammannamtes (Betreibungskreis Geroldswil-Oetwil a.d.L.-Weiningen)	Anschlussvertrag	HRM	Betreibungsamt	1 Delegierter (3 PG mit 3 Delegierten)	keine
Berufsbeistandschaft rechtes Limmattal - Geroldswil-Oberengstringen-Weiningen-Birmensdorf-Uitikon Waldegg	Anschlussvertrag	HRM	Führung Berufsbeistandschaft		0.00 Fallzunahmen

verwendete Abkürzungen:

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung			Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
2014.40	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	Verfall	Zinssatz			1'000'000.00
	Festdarlehen Postfinance	02.02.2024	0.25%	0.00	1'000'000.00	1'000'000.00
	Festdarlehen Postfinance	06.04.2023	0.42%	1'000'000.00	-1'000'000.00	0.00
2064.00	Langfristige Finanzverbindlichkeiten Banken					22'000'000.00
	Festdarlehen Postfinance	02.02.2024	0.25%	1'000'000.00	-1'000'000.00	0.00
	Festdarlehen Postfinance	03.02.2025	0.26%	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
	Festdarlehen Postfinance	16.02.2026	0.44%	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
	Festdarlehen ZKB	30.11.2028	1.64%	0.00	3'000'000.00	3'000'000.00
	Festdarlehen ZKB	04.07.2035	1.98%	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00
	Festdarlehen ZKB	29.06.2029	2.14%	7'000'000.00	0.00	7'000'000.00
	Festdarlehen VZ Depotsbank	15.07.2030	0.35%	4'000'000.00	0.00	4'000'000.00
2064.01	Langfristige Finanzverbindlichkeiten Versicherungen					40'000'000.00
	Festdarlehen Suva	06.09.2027	0.57%	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
	Festdarlehen Suva	15.02.2029	0.72%	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
	Festdarlehen Suva	09.12.2032	2.20%	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
	Festdarlehen Migros PK	02.05.2033	1.20%	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
	Festdarlehen Migros PK	02.05.2034	1.25%	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
	Festdarlehen Migros PK	07.08.2030	0.40%	3'000'000.00	0.00	3'000'000.00
	Festdarlehen Luzerner PK	24.03.2031	2.15%	0.00	5'000'000.00	5'000'000.00
	Festdarlehen Luzerner PK	24.05.2035	1.25%	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
	Festdarlehen Luzerner PK	08.05.2036	1.25%	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
	Festdarlehen Luzerner PK	04.05.2038	1.30%	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
	Fälligkeitsstatistik:					
	1 bis 2 Jahre					1'000'000.00
	2 bis 5 Jahre					15'000'000.00
	über 5 Jahre					47'000'000.00
	Total					63'000'000.00
	Durchschnittszinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %					1.19%

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Spitex rechtes Limmattal	Defizitgarantie				Verein/Vereinsmitglieder	Leistungsvereinbarung vom 12. Juli	-81'781.95
BVK Personalvorsorge des Kantons Zürich	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Eventualverpflichtung 2.4% (Vorjahr 0.0%) Sanierungsverpflichtung per 1. Juli 2017 aufgehoben.				Privatrechtliche Stiftung	Deckungsgrad per 31.12.2023 = 102.9%	837'696.90
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen)							
LIMECO Klär- und Kehrichtverbrennungsan- lage Limmattal, Dietikon	Haftung der Trägergemeinden auf dem langfristigen Fremdkapital. Per 31.12.2023 = CHF 201'800'370.45 (Vorjahr CHF 189'304'727.64). Nettobürgschaft Geroldswil = CHF 12'816'214.66 (Vorjahr CHF 12'111'809.94)				Trägergemeinden: Dietikon, Schlieren, Oberengstringen, Unteringstringen, Urdorf, Weiningen, Geroldswil, Oetwil a.d.L.	Haftung der Trägergemeinden gemäss Art. 40 Gründung der IKA	875'946.07

Spitalverband Limmattal	für die Verbindlichkeiten des Akutspital haften nach dem Verband die Verbandsgemeinden sowie für die Verbindlichkeiten des Pflegezentrums haften nach dem Verband die am Pflegezentrum beteiligten Verbandsgemeinden gemäss Art. 54 der Statuten.	Trägergemeinden: Aesch, Birmensdorf, Dietikon, Geroldswil, Oberengstringen, Oetwil a.d.L., Schlieren, Unteringstringen, Urdorf, Weiningen, Buchs, Dänikon, Hüttikon	Haftung der Trägergemeinden auf den Verpflichtungen per 31.12. Anteil Geroldswil an der Eventualverpflichtung siehe Bilanz Spitalverband.	448'793.35
Kat.-Nr. 1637, Rotägert (bei Abfallsammelstelle)	Altlast - Kosten für Altlastsanierung nicht bezifferbar	Gemeinde Geroldswil	3'442 m2 belasteter Standort ohne schädliche oder lästige Einwirkungen	0.00
Kat.-Nr. 1765 Im Welbrig (Grindlen)	Altlast - Kosten für Altlastsanierung nicht bezifferbar	Gemeinde Geroldswil	1'978 m2 belasteter Standort ohne schädliche oder lästige Einwirkungen	0.00
Kat.-Nr. 1256 Grindlen (Fahrweidstrasse)	Altlast - Kosten für Altlastsanierung nicht bezifferbar	Gemeinde Geroldswil	2'624 m2 - bei Zustandsänderung untersuchungsbedürftiger belasteter Standort. Auf dem Grundstück steht das prov. Werk- und Lagergebäude der Gemeinde	0.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand	Bildung inkl.	Verwendung	Auflösung	Umbuchung	Stand	Begründung
		01.01.2023	Erhöhung (+)	(-)	(-)	(+/-)	31.12.2023	
2050	Mehrleistungen des Personals	105'021.84	0.00	-13'321.84	0.00	0.00	91'700.00	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	260'000.00	320'000.00	0.00	-260'000.00	0.00	320'000.00	F
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	G
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	2'159'565.60	0.00	-2'159'565.60	0.00	1'618'489.00	1'618'489.00	J
Total kurzfristige Rückstellungen		2'524'587.44	320'000.00	-2'172'887.44	-260'000.00	1'618'489.00	2'030'189.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Rückstellung Ferien- und Mehrzeitsaldo des Personals	3'010.00	91'700.00
F	Rückstellung MiGel Auflösung, Neubildung GGSt	3'635.45	320'000.00
G	Rückstellung Überbrückungszuschüsse Pensionierungen	3'064.00	0.00
J	Rückstellung Finanzausgleich an Primar- und Oberstufenschule	2'059.20	1'618'489.00
Total kurzfristige Rückstellungen			2'030'189.00

Anhang

Rückstellungsspiegel

Langfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2081	Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2082	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2083	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2084	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2085	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2086	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	F
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	1'533'748.70	1'588'585.75	0.00	0.00	-1'618'489.00	1'503'845.45	I
Total langfristige Rückstellungen		1'533'748.70	1'588'585.75	0.00	0.00	-1'618'489.00	1'503'845.45	

Begründungen der langfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2023
F	Rückstellung Überbrückungszuschüsse Pensionierungen	3'064.00	0.00
I	Rückstellung Finanzausgleich an Primar- und Oberstufenschule	2'089.20	1'503'845.45
Total langfristige Rückstellungen			1'503'845.45

Anhang

Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2023	Umbuchung Neubewertung*	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve Finanzinstrumente	Jahresergebnis		Stand 31.12.2023	
			Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Veränderung	Ertragsü.	Aufwandü.		
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital																4'825'149.00	
Wasserwerk	1'973'307.67	0.00	199'830.50	0.00												2'173'138.17	
Abwasserbeseitigung	865'205.05	0.00	115'485.08	0.00												980'690.13	
Abfallwirtschaft	1'510'738.02	0.00	160'582.68	0.00												1'671'320.70	
...																0.00	
2910 Fonds im Eigenkapital																1'008'557.87	
Ersatzabgaben für Parkplatzbauter	0.00				0.00	0.00										0.00	
Forstreservfonds	0.00				0.00	0.00										0.00	
Wohnraumfonds	0.00				0.00	0.00										0.00	
Liegenschaftsfonds	702'446.58				306'111.29	0.00										1'008'557.87	
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche																0.00	
Rücklage A	0.00						0.00	0.00								0.00	
2930 Vorfinanzierungen																0.00	
Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00	
Wasserwerk, Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00	
Abwasserbeseitigung, Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00	
Abfallwirtschaft, Vorfinanzierung A	0.00								0.00	0.00						0.00	
...	0.00								0.00	0.00						0.00	
2940 Finanzpolitische Reserve	1'750'000.00										0.00	0.00				1'750'000.00	
2950 Aufwertungsreserve*																0.00	
Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt	0.00	0.00														0.00	
Aufwertungsreserve Wasserwerk	0.00	0.00														0.00	
Aufwertungsreserve Abwasserbeseitigung	0.00	0.00														0.00	
Aufwertungsreserve Abfallwirtschaft	0.00	0.00														0.00	
2960 Neubewertungsreserve FV*	0.00	0.00														0.00	
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00												0.00			0.00	
2990 Jahresergebnis	-2'681'070.11														-425'488.68	-425'488.68	
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	18'177'158.03	0.00														15'496'087.92	
Total	22'297'785.24	0.00	475'898.26	0.00	306'111.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-425'488.68	22'654'306.11

Anhang

Liegenschaftsfonds Huebegg

Konto	2910.10
Zweck	Der Liegenschaften bezweckt, Anteile von Miet- oder Pachtzinserträgen der Wohn- und Gewerbeliegenschaften des Finanzvermögens gemäss Art. 2 separat in einem Fonds zu verwalten.
Rechtliche Grundlage	§ 8 der Gemeindeverordnung (VGG, LS 131.11) vom 29.06.2016.

Erfolgsrechnung 2023

			Aufwand	Ertrag
Aufwand	Beiträge gem. Gemeindeerlass	...	0.00	
		...	0.00	
Ertrag	Einlage gem. Gemeindeerlass			300'000.00
	Zinsertrag Darlehen			6'111.29
Total Aufwand / Ertrag			0.00	306'111.29
Einlage (+) / Entnahme (-)				306'111.29

Abschluss

			Vermögensveränderung	
Vermögen Anfang Rechnungsjahr				702'446.58
Einlage (+) / Entnahme (-)				306'111.29
Vermögen Ende Rechnungsjahr				1'008'557.87

Bilanz

			Buchwert 01.01.	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.	
Gebundene Fondsmittel	unverzinsliche Darlehen	... (Sachkonto 144x.xx, Gläubiger, Laufzeit)	0.00	0.00	0.00	
	verzinsliche Darlehen	... (Sachkonto 144x.xx, Gläubiger, Laufzeit, Zinssatz)	0.00	0.00	0.00	0.00
Freie Fondsmittel						1'008'557.87
Vermögen Ende Rechnungsjahr						1'008'557.87

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	178'200.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	-425'488.68

An der Gemeindeversammlung vom 04.06.2018 wurde die Finanzstrategie festgelegt, wie das mittelfristige Haushaltsgleichgewicht umgesetzt wird: Die Erfolgsrechnungen müssen im 8-Jahresdurchschnitt mindestens ausgeglichen sein. Im Zeitpunkt "Bt" gelten die letzten 3 Rechnungsabschlüsse (Rt-3, Rt-2, Rt-1), die Rechnung laufendes Rechnungsjahr (Rt), das folgende Budgetjahr (Bt+1) und die 3 nachfolgenden Planjahre (Pt+2, Pt+3, Pt+4).

Daraus ergibt sich für die Rechnung 2022 folgende Übersicht:

Berechnung	Rechnung 2020 Rt-3	Rechnung 2021 Rt-2	Rechnung 2022 Rt-1	Rechnung 2023 Rt	Budget 2024 Bt+1	Plan 2025 Pt+2	Plan 2026 Pt+3	Plan 2027 Pt+4
Jahresergebnisse Erfolgsrechnung	1'270'756.28	3'157'947.91	-2'681'070.11	-425'488.68	200'600.00	-7'343'000.00	-233'000.00	-635'000.00
Saldo mittelfristiges Haushaltsgleichgewicht	1'270'756.28	4'428'704.19	1'747'634.08	1'322'145.40	1'522'745.40	-5'820'254.60	-6'053'254.60	-6'688'254.60

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.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
> 25 % genügend
< 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	∅
21%	23%	25%	21%	18%						22%

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	∅
7%	5%	-2%	5%	6%						4%

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	∅
5%	12%	11%	14%	4%						9%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	5'242	5'200	5'248		
Steuerfuss	43 %	43 %	43 %		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'418	3'093	3'360		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad	73%	68%	-40%	>100 % 80 % - 100 % 50 % 80 % < 50 %	ideal gut bis vertretbar problematisch ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.					
Zinsbelastungsanteil	3%	2%	2%	0 - 4 % 4 - 9 % >9 %	gut genügend schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.					
Nettoverschuldungsquotient	-94%	0%	-99%	<100 % 100 % - 150 % > 150 %	gut genügend schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschulden abzutragen.					
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	-1426.14	n.a.	-1470.85	< 0 Fr. 1 - 1'000 Fr. 1'001 -2'500 Fr. 2'501 - 5'000 Fr. > 5'000 Fr.	Nettovermögen geringe Verschuldung mittlere Verschuldung hohe Verschuldung sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.					

Anhang**Kreditrechtliche Angaben****Verpflichtungskredite**

Kreditbeschluss								Rechnung 2023						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
07.11.2011	GR	Brutto	143'000.00	1.942.3140.13	Gebäudeaufnahme und Plandigitalisierung für Hotel, Hallenbad, Wohnungen	107'414.15	0.00	0.00	0.00	107'414.15	0.00	-35'585.85	in Bearbeitung	
01.12.2014	GV	Brutto	1'040'000.00	2.6150.5010.01	Sanierung und Umgestaltung Gemeindehausstrasse mitsamt neuer Busschleife von Limmattal- bis Einmündung Huebwiesenstrasse (zusammen mit Kreiselbau der Baudirektion des Kantons Zürich)	1'162'526.62	0.00	0.00	0.00	1'162'526.62	0.00	122'526.62	in Bearbeitung	
01.12.2014	GV	Brutto	213'000.00	1.620.5010.09 2.6150.5010.06	Sanierung Limmattalstrasse mit Strassenraumoptimierungen mitsamt Neubau Kreisel im Zentrum (Teil des Strassenprojektes der Baudirektion des Kantons Zürich)	227'615.75	0.00	0.00	0.00	227'615.75	0.00	14'615.75	in Bearbeitung	
24.09.2017	UA	Brutto	3'405'340.00	2.7201.5030.02	Kanalisation - Entwässerung Fahrweid	3'838'500.00	0.00	0.00	127'114.00	3'838'500.00	127'114.00	433'160.00	in Bearbeitung	
18.12.2017	GR	Brutto	50'000.00	2.7101.5030.04	Wasserversorgung - Erweiterung PW Letten	50'000.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	23.10.2023	GR
15.07.2019	GR	Brutto	290'000.00	2.6150.5010.02	Strassen - Bergstrasse "Nord" Teil 1, Strassensanierung und Umgestaltung	288'454.15	0.00	0.00	0.00	288'454.15	0.00	-1'545.85	23.10.2023	GR
15.07.2019	GR	Brutto	175'000.00	2.7101.5030.01	Wasserversorgung - Limmattalstr., Ersatz Versorgungsleitung	174'448.55	0.00	0.00	0.00	174'448.55	0.00	-551.45	23.10.2023	GR
19.08.2019	GR	Brutto	55'000.00	2.6150.5060.01	Strassen - Kommunalfahrzeug, Ersatzanschaffung	55'029.90	0.00	0.00	0.00	55'029.90	0.00	29.90	18.12.2023	GR
21.10.2019	GR	Brutto	200'000.00	2.7101.5030.02	Wasserversorgung - Ersatz Versorgungsleitung, Waldrüti- / Buelstr.	164'486.15	0.00	0.00	0.00	164'486.15	0.00	-35'513.85	20.11.2023	GR
15.04.2020	GR	Brutto	150'000.00	2.5450.5450.00	Covid19-Pandemie	60'521.85	31'755.00	0.00	0.00	60'521.85	31'755.00	-121'233.15	18.04.2023	GR
04.05.2020	GR	Brutto	85'000.00	2.6150.5010.10	Erstellung Buswarteallen Gemeindehaus-/Limmattalstr. und Haltestellen Zentrum	71'373.25	0.00	0.00	0.00	71'373.25	0.00	-13'626.75	in Bearbeitung	
15.09.2020	GR	Brutto	225'000.00	2.7101.5030.10	Buebenaustrasse - Ersatz Versorgungsleitung Abschnitt "Ost" und "West"	182'838.10	0.00	0.00	0.00	182'838.10	0.00	-42'161.90	06.11.2023	GR
28.09.2020	GR	Brutto	165'000.00	2.6150.3141.01	Ruggstr. - Gehwegüberfahrten	138'175.90	0.00	0.00	0.00	138'175.90	0.00	-26'824.10	06.11.2023	GR

07.12.2020	GR	Brutto	142'145.40	2.3420.5030.01	Calisthenicspark, Beschaffung Geräte	137'554.82	0.00	0.00	0.00	137'554.82	0.00	-4'590.58	in Bearbeitung
07.05.2018	GR/GV	Brutto	1'750'000.00	2.6150.5010.03	Fahrweidstr. -Strassensanierung-Gesamtkredit	1'547'604.30	0.00	1'652.65	0.00	1'549'256.95	0.00	-200'743.05	in Bearbeitung
07.06.2021	GV	Brutto	358'500.00	2.3210.5040.03	Poststr. 5, Bibliothek, Mieterausbau	506'518.50	0.00	41'510.55	0.00	548'029.05	0.00	189'529.05	in Bearbeitung
07.06.2021	GV	Brutto	271'414.65	2.3210.5060.03	Poststr. 5, Bibliothek, Möblierung, EDV Ausbau und	281'662.55	0.00	273.55	0.00	281'936.10	0.00	10'521.45	in Bearbeitung
13.06.2021	UA	Brutto	35'594'400.00	2.9630.7040.01	Baufeld Hotel - Umbau des bestehenden Hotels sowie Gemeindefaas und einen Neubau auf der	2'188'177.94	0.00	12'005'661.66	0.00	14'193'839.60	0.00	-21'400'560.40	in Bearbeitung
21.06.2021	GR	Brutto	60'000.00	2.5790.5200.00	Fallführungssoftware KLIBnet - Anschaffung Digitalisierungspaket	30'342.30	0.00	0.00	0.00	30'342.30	0.00	-29'657.70	in Bearbeitung
08.11.2021	GR	Brutto	95'000.00	2.7900.5000.01	Revision Nutzungsplanung - Phase 2	56'872.85	0.00	11'472.60	0.00	68'345.45	0.00	-26'654.55	in Bearbeitung
21.02.2022	GR	Brutto	76'375.75	2.9630.7040.05	E-Ladestation, Huebegg	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-76'375.75	in Bearbeitung
04.04.2022	GR	Brutto	106'000.00	2.0290.5040.04	Gemeindehaus - Sanierung	127'021.95	10'253.05	0.00	0.00	127'021.95	10'253.05	10'768.90	18.12.2023 GR
11.07.2022	GR	Brutto	260'000.00	2.7101.5030.12	Quellensanierung Bichseln	22'995.45	0.00	235'269.05	0.00	258'264.50	0.00	-1'735.50	in Bearbeitung
02.08.2022	GR	Brutto	220'000.00	2.7101.5030.13	Waldrütistr. - Ersatz Wasserleitung DN 150mm - Teil "Mitte"	180'887.25	0.00	0.00	0.00	180'887.25	0.00	-39'112.75	20.11.2023 GR
07.11.2022	GR	Brutto	75'000.00	2.7101.5060.01	Leckkontrollsystem, Systemupgrade LO3 und Erweiterung PCU	23'603.85	0.00	44'096.00	0.00	67'699.85	0.00	-7'300.15	in Bearbeitung

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

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

0

Allgemeine Verwaltung Kurz und bündig

Beinhaltet die Legislative, die Exekutive, die Finanz- und Steuerverwaltung, die allgemeine Dienste sowie die Verwaltungsliegenschaften.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / ' - = Ergebnisverschlechterung)
Exekutive				
0120.3130.00	10'198.05	39'000.00	28'801.95	Das Weihnachtsessen konnte mit dem ausgefallenen im Covid-Jahr verrechnet werden. Kosten der Klausurtagung wurden um die Hälfte reduziert.
0120.3132.00	104'832.00	25'000.00	-79'832.00	Die Coachings mit einer externen Firma wurden nicht budgetiert. Zudem wurde mehr rechtlicher Beistand benötigt.
Finanz- und Steuerverwaltung				
0210.3010.00	799'594.40	750'000.00	-49'594.40	Springereinsatz für Vakanz Leiter Finanzen.
0210.3091.00	40'064.40	1'000.00	-39'064.40	Personalwerbung, sowie gesamtes Verfahren für die Einstellung AL Finanzen.
0210.3130.00	72'161.92	40'000.00	-32'161.92	Honorar Springereinsatz für Vakanz Leiter Finanzen.
0210.3132.00	47'532.25	12'000.00	-35'532.25	Beratungshonorar für Fremdkapital, welches nicht budgetiert wurde. Zusätzliche Kosten für Steuerrekursgericht.
0210.3611.00	12'773.75	70'000.00	57'226.25	Diverse Posten wurden falsch budgetiert und umgegliedert.
0210.4260.01	-20'875.45	0.00	20'875.45	Umgliederung der Einnahmen Betriebskosten.
Allgemeine Dienste, übrige				
0220.3010.00	844'044.36	780'600.00	-63'444.36	Stellenaufstockung, sowie Springereinsätze in der Abteilung Präsidiales.
0220.3052.00	86'228.90	68'600.00	-17'628.90	siehe Begründung 0220.3010.00
0220.3118.00	196'034.40	0.00	-196'034.40	Umgliederung IT
0220.3130.00	98'503.90	46'900.00	-51'603.90	IT-Support Leistungen wurden auf falschem Konto budgetiert. Neues Netzwerk und W-LAN.
0220.3132.00	14'937.60	33'500.00	18'562.40	Umgliederung Coaching externe Firma (siehe 0120.3132.00).
0220.3132.01	12'037.55	0.00	-12'037.55	Nachführung Archiv wurde nicht budgetiert.
0220.3132.03	186'620.10	160'000.00	-26'620.10	Der Aufwand steht in Abhängigkeit mit der Bautätigkeit.
0220.3153.00	2'070.30	90'000.00	87'929.70	Umgliederung Informatik-Unterhalt (Hardware).
0220.3158.00	6'229.00	20'500.00	14'271.00	Umgliederung Informatik-Unterhalt (Software).
0220.3300.60	28'920.15	0.00	-28'920.15	IT-Outsourcing 2023 (Hardware) wurde in IR aktiviert und deshalb abgeschrieben.
0220.3320.00	32'347.80	0.00	-32'347.80	IT-Outsourcing 2023 (Software) wurde in IR aktiviert und deshalb abgeschrieben.
0220.4930.00	-569'620.96	-516'000.00	53'620.96	Höhere IT-Kosten führten zu höhere internen Verrechnungen.
Verwaltungsliegenschaften, übrige				
0290.3120.00	86'001.50	67'000.00	-19'001.50	Höhere Energiekosten als angenommen.
0290.3130.00	907.25	20'000.00	19'092.75	Diverse budgetierte Kosten wurden nicht benötigt.

0290.3144.00	126'241.45	142'000.00	15'758.55	Tiefere Unterhaltskosten als budgetiert.
0290.3320.90	12'702.20	0.00	-12'702.20	Abschreibung IR-Posten Klimageräte, welche nicht budgetiert waren.
0290.4920.00	0.00	-67'900.00	-67'900.00	Umgliederung interne Verrechnung Büroräume BAGOW und BBrL.
0290.4980.00	-74'109.80	0.00	74'109.80	siehe Konto 0290.4920.00

1

Öffentliche Ordnung und Sicherheit Kurz und bündig

Beinhaltet die Polizei, die Rechtsprechung, das allgemeine Rechtswesen, die regionale Berufsbeistandschaft, das regionale Gemeindeammann- und Betreibungsamt, die Feuerwehr, die militärische Verteidigung sowie den zivilen Gemeindeführungsstab.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
Polizei				
1110.3119.00	23'627.82	0.00	-23'627.82	Da der Kredit für die Installation der Überwachungskameras die Wesentlichkeitsgrenze von CHF 50'000.- nicht erreichte, musste diese budgetierte Investition in die Erfolgsrechnung verschoben werden.
1110.3130.00	27'919.47	12'450.00	-15'469.47	Einsatz Outsec war nicht budgetiert.
1110.3162.00	12'838.08	0.00	-12'838.08	Umgliederung Leasingverträge.
Allgemeines Rechtswesen				
1400.3010.00	123'363.75	103'300.00	-20'063.75	Springereinsatz aufgrund eines Ausfalles der Leiterin Einwohnerkontrolle.
1400.3130.00	16'277.50	48'000.00	31'722.50	ZEMIS Abrechnungen wurden auf 1400.3601.00 umgegliedert.
1400.3130.02	7'309.15	17'500.00	10'190.85	Es wurde weniger für die amtliche Vermessung benötigt.
1400.3601.00	53'438.25	0.00	-53'438.25	siehe Konto 1400.3601.00
1400.3690.02	155'291.73	0.00	-155'291.73	Gemäss Jahresergebnis des Betreibungsamtes.
Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt				
1409.3010.00	635'109.20	472'400.00	-162'709.20	Ausserordentliche Personalaufwendungen.
1409.3099.00	81'428.35	0.00	-81'428.35	Entschädigung aufgrund Gerichtsentscheid.
1409.3130.00	202'924.60	80'000.00	-122'924.60	Springereinsätze und Anwaltskosten, welche nicht budgetiert wurden.
1409.3158.00	0.00	27'500.00	27'500.00	Lizenz BEA.NET und documento + PostModul wurden in Kto. 3118.00 verbucht
1409.4210.00	-801'512.12	-850'000.00	-48'487.88	Zu hoch budgetiert.
1409.4612.xx	222'989.35	0.00	-222'989.35	Ausgleich Aufwandüberschuss gemäss Jahresergebnis BAGOW.
1409.4690.00	155'291.73	0.00	-155'291.73	Ausgleich Aufwandüberschuss gemäss Jahresergebnis BAGOW.

3

Kultur, Sport und Freizeit Kurz und bündig

Beinhaltet die Bibliotheken, die Musik und Theater, die Kultur, die Massenmedien, den Sport sowie die Freizeit.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
Bibliotheken				
3210.3010.00	180'435.90	163'100.00	-17'335.90	Stellenplanerhöhung, Reinigungskraft wird über Bibliothek abgerechnet.
3210.3052.00	23'925.45	15'800.00	-8'125.45	Aufgrund der höheren Lohnsumme.
3210.3103.00	58'580.36	70'000.00	11'419.64	Aufgrund der personellen Situation in der Bibliothek konnten nicht alle geplanten Medien gekauft werden.
3210.3113.00	0.00	25'000.00	25'000.00	War für Neuanschaffungen in der Bibliothek gedacht, die auf den Baukredit gebucht wurden.
3210.3130.00	11'041.85	24'000.00	12'958.15	Einsparung, da keine externe Firma für die Reinigung der Bibliothek eingesetzt wurde, sondern eine Reinigungskraft eingestellt werden konnte.
3210.4612.01	-118'549.25	-143'000.00	-24'450.75	Beitrag Primarschule etwas tiefer als angenommen.

Sport

3410.3010.00	464'043.55	443'900.00	-20'143.55	Individuelle Lohnanpassungen.
3410.3120.00	170'470.00	100'000.00	-70'470.00	Wassergebühren wurde in der Vergangenheit falsch berechnet.
3410.3144.00	36'701.99	62'000.00	25'298.01	Es konnten nicht alle im Budget vorgesehenen Unterhaltsarbeiten ausgeführt werden.
3410.3151.00	4'409.45	19'900.00	15'490.55	Es konnten nicht alle im Budget vorgesehenen Unterhaltsarbeiten ausgeführt werden.
3410.4240.00	-101'503.12	-162'500.00	-60'996.88	Schliessung Hallenbad am 19.06.2023.

Freizeit

3420.3101.00	0.00	6'000.00	6'000.00	2023 kein Pflanzenersatz auf Freizeitanlagen notwendig
3420.3144.01	4'213.40	13'500.00	9'286.60	Verrechnung Brennholz ausstehend, keine übermässigen Unterhaltsarbeiten (insb. infolge Beschädigung) notwendig.

4**Gesundheit
Kurz und bündig**

Beinhaltet die Spitäler, die Kranken-, Alters-, und Pflegeheime, die ambulante Krankenpflege, die Spitex, die Lebensmittelkontrolle sowie das Gesundheitswesen.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / ' = Ergebnisverschlechterung)
Kranken-, Alters- und Pflegeheime				
4120.3634.00	98'710.44	0.00	-98'710.44	Kostenanteil Seniorenzentrum "Im Morgen".
4120.3660.40	0.00	20'600.00	20'600.00	Keine Abschreibungen der Investitionen mehr beim Zweckverband im Morgen (HRM2).
4120.4490.00	0.00	105'688.69	105'688.69	Durch Umwandlung des Seniorenzentrums in einen vermögensfähigen Zweckverband musste der Beteiligungswert abzüglich Restbuchwert in der Erfolgsrechnung als Vereinnahmung verbucht werden.
Pflegefinanzierung Kranken-, Alters-, und Pflegeheime				
4125.3632.40	219'006.35	383'600.00	164'593.65	Die Inanspruchnahme der Langzeitpflegeleistungen sind schwankend und äusserst schwierig abschätzbar.
4125.3634.40	1'385'839.80	0.00	-1'385'839.80	Zudem wurden Umgliederungen vorgenommen.
4125.3635.10	-260'000.00	0.00	260'000.00	Rückstellung MiGeL aufgelöst.
4125.3635.45	0.00	680'000.00	680'000.00	Umgliederung auf Konto 4125.3634.40.
Ambulante Krankenpflege				
4210.4614.00	-81'781.95	0.00	81'781.95	Spitex Restkostenanteil 2023.
Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)				
4215.3632.50	0.00	620'500.00	620'500.00	Umgliederung der Spitexkosten rechtes Limmattal, aufgrund falscher Budgetierung.
4215.3632.54	0.00	96'400.00	96'400.00	Umgliederung der Spitexkosten rechtes Limmattal, aufgrund falscher Budgetierung.
4215.3634.50	726'306.48	0.00	-726'306.48	Umgliederung der Spitexkosten rechtes Limmattal, aufgrund falscher Budgetierung.
4215.3634.54	75'379.01	0.00	-75'379.01	Umgliederung der Spitexkosten rechtes Limmattal, aufgrund falscher Budgetierung.
4215.3635.50	113'384.21	16'000.00	-97'384.21	Umgliederung der Pflegekosten für private Unternehmungen, aufgrund falscher Budgetierung.
Gesundheitswesen, Übriges				
4900.3130.00	33'211.93	44'700.00	11'488.07	Geringere Kosten Anlaufstelle Gesundheit und Alter.
4900.3631.00	9'730.65	0.00	-9'730.65	Umgliederung von 2.4900.3635.00.
4900.3635.00	0.00	11'600.00	11'600.00	Umgliederung zu 2.4900.3631.00.

5

Soziale Sicherheit**Kurz und bündig**

Beinhaltet die Prämienverbilligungen, die Ergänzungsleistungen IV, die Invalidenheime, die Leistungen an Invalide, die Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV, die Ergänzungsleistungen AHV, die Leistungen an Pensionierte, die Alimentenbevorschussung und -inkasso, den Jugendschutz allgemein, die Leistungen an Familien, die Kinderkrippen und Kinderhorte, die Leistungen an Familien allg. BB r.L., die Beihilfen/Zuschüsse, die gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, das Asylwesen, die Fürsorge sowie die Hilfsaktionen im Inland.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung /' -' = Ergebnisverschlechterung)
Prämienverbilligungen				
5120.3635.10	614'409.25	342'400.00	-272'009.25	Höhere Fallzahlen als budgetiert. In der Summe allerdings ausgeglichen.
5120.4631/30.00	-355'192.75	-212'100.00	143'092.75	Höhere Fallzahlen als budgetiert. In der Summe allerdings ausgeglichen.
5120.4637.10	-260'148.00	-139'500.00	120'648.00	Höhere Fallzahlen als budgetiert. In der Summe allerdings ausgeglichen.
Ergänzungsleistungen IV				
5220.3637.20	893'791.00	808'100.00	-85'691.00	Die Ergänzungsleistungen IV unterstehen immer gewissen Schwankungen und sind deshalb schwierig zu budgetieren.
5220.4631.00	-627'723.00	-600'900.00	26'823.00	
5220.4637.20	-68'856.00	-17'000.00	51'856.00	
Ergänzungsleistungen AHV				
5320.3637.21	1'533'076.00	1'511'600.00	-21'476.00	Die Ergänzungsleistungen AHV unterstehen immer gewissen Schwankungen und sind deshalb schwierig zu budgetieren.
5320.3637.23	87'580.35	97'700.00	10'119.65	
5320.4637.20	-27'670.00	0.00	27'670.00	
5320.4637.21	0.00	-25'000.00	-25'000.00	
Leistungen an das Alter				
5350.3130.00	10'986.40	0.00	-10'986.40	Umgliederung Seniorenausflug und Seniorennachmittag (5790).
Alimentenbevorschussung und -inkasso				
5430.3637.00	248'403.10	220'000.00	-28'403.10	Leichte Zunahme der Bezüger von Alimentenbevorschussungen.
Jugendschutz allgemein				
5440.3631.00	539'796.45	450'900.00	-88'896.45	Schlussabrechnung 2022 KJG fiel höher aus als angenommen.
5440.3636.00	52'103.75	77'000.00	24'896.25	Die Projektkosten offene Jugendarbeit fielen geringer als budgetiert aus.
Leistungen an Familien allgemein				
5450.3690.00	144'247.84	78'300.00	-65'947.84	Gemäss Jahresrechnung der Berufsbeistandschaft Geroldswil (siehe Kto. 5459).
Kinderkrippen und Kinderhorte				
5451.3612.00	30'345.55	0.00	-30'345.55	Umgliederung aus 2.5790.3634.00; Spielgruppe Plus.
Leistungen an Familien allg. BB r. L.				
5459.3010.00	497'271.15	388'100.00	-109'171.15	Überproportionale Fallzunahmen bedingen höhere Personalaressourcen.
5459.3090.00	58'501.35	18'300.00	-40'201.35	Coaching für Mandatsführung, welche nicht budgetiert wurde.
5459.3130.00	92'541.30	20'100.00	-72'441.30	Springereinsätze für fehlendes Personal.
5459.3158.00	12'027.89	0.00	-12'027.89	Umgliederung IT-Support Diartis.
5459.3920.00	0.00	32'900.00	32'900.00	Umgliederung interne Verrechnung Büroräume BB r.L.
5459.3980.00	44'350.00	0.00	-44'350.00	siehe Konto 5459.3920.00
5459.4612.00	-524'480.65	-337'400.00	187'080.65	Die Entschädigungen sind abhängig von der Anzahl Beistandschaften und sind schwierig zu budgetieren.
5459.4690.00	-144'247.87	-78'300.00	65'947.87	Betriebskostenbeitrag aufgrund Jahresergebnis 2023.

Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe

5720.3634.00	52'563.45	0.00	-52'563.45	Umgliederung AOZ IST-Kosten.
5720.3637.30	1'800'642.95	1'465'500.00	-335'142.95	Mehr Fälle in der Sozialhilfe; sind schwierig zu budgetieren.
5720.3637.35	338'435.15	604'100.00	265'664.85	Weniger Fälle in der Sozialhilfe; sind schwierig zu budgetieren.
5720.4631.35	-245'276.25	-465'700.00	-220'423.75	Weniger Fälle in der Sozialhilfe; sind schwierig zu budgetieren.
5720.4637.30	-469'478.15	-520'100.00	-50'621.85	Weniger Rückerstattungen, sind schwierig zu budgetieren.
5720.4637.34	-231'376.95	-204'100.00	27'276.95	Mehr Rückerstattungen, sind schwierig zu budgetieren.
5720.4637.35	-93'158.90	-138'400.00	-45'241.10	Weniger Rückerstattungen, sind schwierig zu budgetieren.

Asylwesen

5730.3160.00	179'261.24	253'400.00	74'138.76	Umgliederung zu 2.5790.3160.00, Miete Notwohnungen.
5730.3634.01	109'135.95	80'000.00	-29'135.95	Höhere Fallzahlen führen zu höheren Integrationsmassnahmen.
5730.4260.00	-323'530.55	-253'400.00	70'130.55	Höhere Fallzahlen führen zu höheren Rückerstattungen.
5730.4634.00	-65'690.55	0.00	65'690.55	Umgliederung Schlussabrechnung AOZ .

Fürsorge, Übriges

5790.3118.00	0.00	14'600.00	14'600.00	Zusätzliches Modul im Klib-Net wurde zurückgestellt.
5790.3160.00	475'824.10	377'300.00	-98'524.10	Umgliederung von 2.5730.3160.00.
5790.3612.00	142'189.00	171'300.00	29'111.00	Tieferer Kostenbeitrag Zweckverband Sozialdienst Limmattal.
5790.3614.00	307'791.15	267'400.00	-40'391.15	Höhere Fallzahlen Asyl, führte zu höheren Kosten.
5790.3634.00	14'635.00	43'000.00	28'365.00	Integrationsmassnahmen AOZ umgegliedert auf 5790.3634.01.
5790.3634.01	74'925.00	0.00	-74'925.00	siehe Bemerkungen 5790.3634.00
5790.4260.01	-308'504.35	-378'000.00	-69'495.65	Weniger Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter als budgetiert.
5790.4611.00	-7'161.95	-77'700.00	-70'538.05	Umgliederung zu 2.5790.4631.00.
5790.4631.00	-116'591.25	0.00	116'591.25	Umgliederung von 2.5790.4611.00.

6**Verkehr und Nachrichtenübermittlung****Kurz und bündig**

Beinhaltet die Gemeindestrassen, die öffentliche Verkehrsinfrastruktur sowie den Regional- und Agglomerationsverkehr

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / ' - = Ergebnisverschlechterung)
Gemeindestrassen				
6150.3010.00	431'460.05	385'700.00	-45'760.05	Individuelle Lohnanpassungen.
6150.3141.01	92'706.68	180'000.00	87'293.32	Aufgrund gutem Strassen-/Wegzustand weniger baulicher Unterhalt notwendig. Ebenso geringe Instandstellungskosten z.L. Dritter insb. Swisscom (vgl. auch 6150.4260.00).
6150.3143.01	20'415.81	38'000.00	17'584.19	2023 keine Reinigung Glasdächer und kaum baulicher Unterhalt infolge Baustelle (Hotel) .
6150.3151.00	40'851.35	25'000.00	-15'851.35	Vermehrte Reparaturen der Fahrzeuge Holder und Reform notwendig.
6150.3300.10	108'729.96	96'000.00	-12'729.96	Zusätzliche Abreibungen für Aktivierung einer Anlage im Bau.
6150.4260.00	-23'602.50	-4'000.00	19'602.50	Infolge Grossprojekt Dorfstrasse massive Einnahme Infrastrukturbeiträge.
6150.4260.01	-53'513.65	-80'000.00	-26'486.35	Geringerer Aufwand z.L. Dritter insb. Swisscom (vgl. auch 6150.3141.01).
6150.4472.00	-79'895.35	-50'000.00	29'895.35	Höhere Parkgebühren als budgetiert.
6150.4631.00	-164'196.25	-194'000.00	-29'803.75	Erstmalige Auszahlungsbeiträge aus Strassenfond. Somit keine Erfahrungswerte / Vorjahreswerte vorhanden.
Regional- und Agglomerationsverkehr				
6220.3634.00	351'976.00	446'700.00	94'724.00	Gemäss Abrechnung des ZVV.

7

Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig

Beinhaltet die Wasserversorgung, die Abwasserbeseitigung, die Abfallwirtschaft, die Gewässerverbauungen, die Regionale Friedhoforganisation sowie die Regionale Planungsgruppe

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	(' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)
Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)				
7101.3111.01	0.00	12'000.00	12'000.00	Beteiligung an Notstromaggregat von Gde. Weiningen noch nicht in Rechnung gestellt.
7101.3131.00	368.50	15'500.00	15'131.50	Kaum Planungsaufwand ausserhalb von grösseren Projekten.
7101.3143.01	14'358.33	32'500.00	18'141.67	geringerer Unterhalt RES Haslern aufgrund gutem Zustand; weniger Aufwand für die Instandstellung der Überlaufleitung RES Haslern.
7101.3143.02	82'430.52	131'000.00	48'569.48	LORNO-Systemupgrade (Budget: CHF 50'000) z.L. Investitionsrechnung
7101.3143.03	38'816.99	190'000.00	151'183.01	Kaum grössere Beanstandungen der privaten Schieberkontrolle (vgl. auch 7101.4260.00).
7101.3300.30	54'462.95	32'000.00	-22'462.95	Zusätzliche Abreibungen für Aktivierung einer Anlage im Bau.
7101.3510.00	199'830.50	0.00	-199'830.50	Einlage in Eigenkapital Wasser, aufgrund Ertragsüberschuss.
7101.3614.00	224'189.22	273'700.00	49'510.78	Besserer Abschluss Gruppenwasserversorgung GOW.
7101.3660.40	0.00	29'200.00	29'200.00	Abschreibungen für IR-Beiträge GOW sind nicht mehr zu budgetieren.
7101.4240.00	-782'304.75	-750'000.00	32'304.75	Leicht höherer Wasserbezug, dadurch höhere Gebühreneinnahmen.
7101.4260.00	44'925.60	190'000.00	145'074.40	Kaum grössere Beanstandungen der privaten Schieberkontrolle (vgl. auch 7101.3143.03).
Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)				
7201.3131.00	25'912.85	57'000.00	31'087.15	Rückstand bei Umsetzung GEP-Massnahmen / Teilprojekten, entsprechend weniger Aufwand als budgetiert.
7201.3143.01	30'306.60	55'000.00	24'693.40	Verlegung Meteorleitung "Rugg" in Abhängigkeit zu privatem Bauvorhaben. Dies wurde auf Wunsch Bauherrschaft bis auf weiteres sistiert.
7201.3143.10	24'223.75	40'000.00	15'776.25	2023 keine Zustandserfassung privater Leitungen.
7201.3510.00	-115'485.08	-180'100.00	-64'614.92	Einlage in Eigenkapital Abwasser tiefer, aufgrund geringerer Ertragsüberschuss.
7201.4240.00	-1'104'294.22	-1'275'000.00	-170'705.78	Zu hoch budgetiert, da aufgrund der Gebühreumstellung die Erfahrungswerte fehlten.
Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)				
7301.3144.01	2'020.25	15'000.00	12'979.75	Kaum baulicher Unterhalt auf der Sammelstelle notwendig.
7301.3510.00	-160'582.68	-56'000.00	104'582.68	Einlage in Eigenkapital Abfall, aufgrund Ertragsüberschuss.
7301.4240.00	-517'932.15	-455'000.00	62'932.15	Die Gebühreneinnahmen wurden zu tief budgetiert. Im Budget 2024 angepasst.
7301.4260.01	-2'204.85	-24'000.00	-21'795.15	Kaum Einnahmen durch Papier / Karton aufgrund der aktuell schlechten Wertstoffpreise auf dem Markt
7301.4612.00	-42'895.75	-62'200.00	-19'304.25	Weiterverrechnung Weiningen steht in Abhängigkeit zum Aufwand Sammelstelle.
Friedhof und Bestattung				
7710.3612.00	152'099.25	133'000.00	-19'099.25	Gem. Abrechnung Friedhofsverband.
Raumordnung				
7900.3300.00	0.00	26'500.00	26'500.00	Versehentlich wurde eine Abschreibung auf Grundstücken VV auf diesem Konto budgetiert.

8

Volkswirtschaft
Kurz und bündig

Beinhaltet die Landwirtschaft, die Forstwirtschaft, die Banken und Versicherungen sowie die Brennstoffe und Energie.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
Banken und Versicherungen				
8600.4604.XX	-532'296.05	-376'000.00	156'296.05	Die Gewinnausschüttung der ZKB fiel höher aus als erwartet.

9

Finanzen und Steuern
Kurz und bündig

Beinhaltet die allgemeine Gemeindesteuern, die Sondersteuern, den Finanz- und Lastenausgleich, die Zinsen, die Liegenschaften des Finanzvermögens sowie die Rückverteilung aus CO2-Abgaben.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / - = Ergebnisverschlechterung)
Allgemeine Gemeindesteuern				
9100.4000.00	-4'692'872.75	-4'601'400.00	91'472.75	Keine Bemerkung.
9100.4000.10	-624'075.35	-260'200.00	363'875.35	Keine Bemerkung.
9100.4000.40	-95'591.65	-140'000.00	-44'408.35	Keine Bemerkung.
9100.4000.50	-111'964.80	-140'000.00	-28'035.20	Keine Bemerkung.
9100.4000.60	-46'094.00	-15'000.00	31'094.00	Keine Bemerkung.
9100.4001.00	-1'014'301.75	-890'100.00	124'201.75	Keine Bemerkung.
9100.4001.10	-173'037.65	-80'000.00	93'037.65	Keine Bemerkung.
9100.4002.00	-184'574.41	-100'000.00	84'574.41	Keine Bemerkung.
9100.4010.00	-943'458.50	-909'900.00	33'558.50	Keine Bemerkung.
9100.4010.10	-205'269.95	-40'000.00	165'269.95	Keine Bemerkung.
Sondersteuern				
9101.4022.00	-2'961'813.70	-2'600'000.00	361'813.70	Die Grundstückgewinnsteuern haben trotz einer hohen Rückstellung besser abgeschlossen.
Finanz- und Lastenausgleich				
9300.3621.50	1'588'586.15	2'794'000.00	1'205'413.85	Der Finanzausgleich ist abhängig vom Steuerabschluss und dem Kant.-Mittel.
9300.4621.50	-2'608'125.05	-4'587'000.00	-1'978'874.95	Der Finanzausgleich ist abhängig vom Steuerabschluss und dem Kant.-Mittel.
Zinsen				
9610.3401.00	755'752.45	683'500.00	-72'252.45	Höhere Zinssätze und neues Darlehen führten zu höherem Zinsaufwand.
9610.4940.00	-502'089.93	-540'600.00	-38'510.07	Die interne Verzinsung fiel leicht tiefer aus als budgetiert.
Liegenschaften des Finanzvermögens				
9630.3431.00	182'270.05	170'000.00	-12'270.05	Unterhaltskosten für die Liegenschaften im FV fielen etwas höher aus.
9630.3439.10	44'624.51	60'000.00	15'375.49	Tiefere Energiekosten als angenommen.
9630.3439.40	111'236.95	70'000.00	-41'236.95	Dienstl. Dritter im Zusammenh. mit BF Hotel nicht budgetiert. Zudem sind Inseratskosten gestiegen.
9630.3910.00	0.00	21'000.00	21'000.00	Budgetposten wird im Jahr 2024 umgegliedert.
9630.4430.00	-1'515'746.20	-1'582'200.00	-66'453.80	Einige Mieterträge wurden falsch budgetiert.

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'934'793.03	1'822'430.89	3'687'200	1'766'200	3'699'652.54	1'751'804.08
	Nettoaufwand		2'112'362.14		1'921'000		1'947'848.46
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'753'186.64	1'419'854.16	2'197'800	1'067'000	2'232'956.70	1'099'517.11
	Nettoaufwand		1'333'332.48		1'130'800		1'133'439.59
2	BILDUNG	53'511.03	86'918.20	67'600	85'100	60'350.69	85'411.80
	Nettoertrag	33'407.17		17'500		25'061.11	
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'679'942.74	602'804.78	1'752'200	687'700	1'684'728.15	768'727.17
	Nettoaufwand		1'077'137.96		1'064'500		916'000.98
4	GESUNDHEIT	2'409'714.47	187'470.64	1'907'400	0	1'961'569.04	49'351.22
	Nettoaufwand		2'222'243.83		1'907'400		1'912'217.82
5	SOZIALE SICHERHEIT	10'929'097.04	5'607'572.69	9'982'700	5'195'200	9'673'666.97	5'010'337.87
	Nettoaufwand		5'321'524.35		4'787'500		4'663'329.10
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'566'229.36	691'261.86	1'670'700	686'700	1'647'273.08	524'522.57
	Nettoaufwand		874'967.50		984'000		1'122'750.51
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'994'512.32	2'775'195.37	3'279'000	3'021'400	3'397'120.31	3'172'146.98
	Nettoaufwand		219'316.95		257'600		224'973.33
8	VOLKSWIRTSCHAFT	27'631.70	630'860.05	29'100	481'000	21'254.85	563'908.95
	Nettoertrag	603'228.35		451'900		542'654.10	
9	FINANZEN UND STEUERN	3'618'851.90	15'717'612.91	4'759'300	16'520'900	5'736'172.42	14'407'946.89
	Nettoertrag	12'098'761.01		11'761'600		8'671'774.47	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Ertragsüberschuss	29'967'470.23	29'541'981.55	29'333'000	29'511'200	30'114'744.75	27'433'674.64
	Aufwandüberschuss		425'488.68	178'200			2'681'070.11
		29'967'470.23	29'967'470.23	29'511'200	29'511'200	30'114'744.75	30'114'744.75

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	3'934'793.03	1'822'430.89	3'687'200	1'766'200	3'699'652.54	1'751'804.08
	Nettoaufwand		2'112'362.14		1'921'000		1'947'848.46
01	Legislative und Exekutive	439'178.39	1'601.90	388'200	2'200	425'912.90	1'644.20
	Nettoaufwand		437'576.49		386'000		424'268.70
011	Legislative	111'905.14	0.00	115'800	0	97'265.45	0.00
	Nettoaufwand		111'905.14		115'800		97'265.45
0110	Legislative	111'905.14	0.00	115'800	0	97'265.45	0.00
	Nettoaufwand		111'905.14		115'800		97'265.45
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	38'480.50		39'500		34'372.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'896.25		1'300		1'818.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	137.80		100		113.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	318.20		300		339.65	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder	1'200.00		1'500		4'682.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	660.00				1'550.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	24'071.06		26'000		24'628.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'219.40		1'000		720.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	26'617.85		22'500		12'571.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'115.30		8'600		3'474.40	
3930.00	Int. Verrechnung Betriebs- und Verwaltungskosten	12'188.78		15'000		12'994.45	
012	Exekutive	327'273.25	1'601.90	272'400	2'200	328'647.45	1'644.20
	Nettoaufwand		325'671.35		270'200		327'003.25

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0120	Exekutive	327'273.25	1'601.90	272'400	2'200	328'647.45	1'644.20
	Nettoaufwand		325'671.35		270'200		327'003.25
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	186'473.00		177'000		181'334.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'672.55		7'000		9'119.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	747.10		500		633.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'505.30		1'400		1'762.05	
3090.00	Aus- und Weiterbildung der Behördenmitglieder			1'500		1'250.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'508.00				15'593.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	148.20		2'000		114.15	
3113.00	Anschaffung Hardware			1'500		70.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	10'198.05		39'000		28'177.45	
3130.03	Auslagen für Anlässe, Empfänge, Ehrungen	196.45		7'000			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	104'832.00		25'000		75'798.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'122.60		7'000		13'834.35	
3900.00	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezüge	2'800.00		3'500		900.00	
3910.00	Interne Verrechnungen von Dienstleistungen	70.00				60.30	
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		1'601.90		2'200		1'644.20
02	Allgemeine Dienste	3'495'614.64	1'820'828.99	3'299'000	1'764'000	3'273'739.64	1'750'159.88
	Nettoaufwand		1'674'785.65		1'535'000		1'523'579.76
021	Finanz- und Steuerverwaltung	1'286'216.72	848'010.92	1'136'800	832'700	1'087'225.93	850'812.20
	Nettoaufwand		438'205.80		304'100		236'413.73
0210	Finanz- und Steuerverwaltung	1'286'216.72	848'010.92	1'136'800	832'700	1'087'225.93	850'812.20
	Nettoaufwand		438'205.80		304'100		236'413.73

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	799'594.40		750'000		714'567.90	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'707.35				-274.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'511.00		48'300		46'085.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	91'985.75		94'900		89'752.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'377.50		5'500		6'574.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'579.25		8'500		8'575.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	721.55		800		834.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'925.00		600		6'590.00	
3091.00	Personalwerbung	40'064.40		1'000		840.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'221.95		500			
3100.00	Büromaterial	1'964.30		1'500		534.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'152.52		2'000		422.83	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	470.49		300		233.81	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			3'000		120.00	
3113.00	Anschaffung Hardware					928.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'161.92		40'000		32'597.62	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	30'576.59		1'000		460.52	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	47'532.25		12'000		14'185.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'598.90					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					664.71	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	935.26				4'310.15	
3162.00	Raten für operatives Leasing	948.60					
3170.00	Reisekosten und Spesen	171.70		600		234.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.10				210.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'773.75		70'000		68'112.24	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	16'605.00					
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	102'051.89		95'300		90'667.05	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'674.00		1'500		1'770.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'580.35		1'500		6'609.75
4260.01	Rückerstattungen Betriebskosten		20'875.45				515.40
4499.00	Übriger Finanzertrag		1.12				
4611.00	Entschädigungen von Kanton für Steuerbezug		191'205.65		200'000		201'860.65
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		574'149.20		554'000		579'347.85
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		58'525.15		75'700		60'708.55
022	Allgemeine Dienste, übrige Nettoaufwand	1'899'678.82	763'206.27 1'136'472.55	1'854'400	732'700 1'121'700	1'865'656.08	716'624.30 1'149'031.78
0220	Allgemeine Dienste, übrige Nettoaufwand	1'899'678.82	763'206.27 1'136'472.55	1'854'400	732'700 1'121'700	1'865'656.08	716'624.30 1'149'031.78
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	844'044.36		780'600		841'420.99	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-257.60		-6'000		-2'657.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'350.15		50'200		39'751.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	86'228.90		68'600		48'745.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'842.08		7'500		8'513.86	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'012.20		8'700		8'312.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'484.35		2'000		1'931.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	33'415.95		46'000		31'370.75	
3091.00	Personalwerbung	12'473.23		1'000		16'566.04	
3099.00	Übriger Personalaufwand	30'698.68		32'000		24'761.89	
3100.00	Büromaterial	21'037.98		22'000		15'677.18	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	911.84		500		1'384.64	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'039.25		20'600		22'588.08	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	547.20		2'000		785.50	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'795.35		7'000		48'176.50	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3113.00	Anschaffung Hardware	11'117.20				6'251.50	
3118.00	Anschaffung Software	196'034.40				1'280.90	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	132.25				51.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	98'503.90		46'900		91'158.20	
3130.01	Telefon, Internet, E-Mail, LEUnet	19'572.95		25'200		16'334.60	
3130.02	Porti	50'973.15		50'000		51'109.95	
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	27'633.35		28'000		26'958.75	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	14'937.60		33'500		13'138.65	
3132.01	Nachführung Archiv	12'037.55				10'469.20	
3132.02	Aufzugsanlagen Kontrollen + Bewilligungen	10'625.40		20'000		50'344.60	
3132.03	Bau- und Feuerpolizei	186'620.10		160'000		137'324.95	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	120.00		258'000		150'878.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'827.35		5'700		5'702.30	
3137.00	Steuern und Abgaben	645.00				460.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	7'962.60		10'000		12'154.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'070.30		90'000		12'476.65	
3153.01	Betrieb Kopiergeräte			14'000		18'545.40	
3158.00	Informatik-Unterhalt (Software)	6'229.00		20'500		66'682.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					1'350.30	
3162.00	Raten für operatives Leasing	8'110.60					
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'908.50		12'200		6'735.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	220.05				1'579.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'555.10		9'100		10'355.95	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	28'920.15				32'000.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	32'347.80					
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'740.70					
3636.00	Beiträge an privat Organisationen ohne Erwerbszwecken	6'822.40		7'000		6'698.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	30'387.50		21'600		28'286.15	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		10'431.70		8'000		16'712.80
4210.01	Baubewilligungsgebühren		153'920.95		170'000		128'611.35
4210.02	Gebühren Liftbewilligungen und Liftkontrollen		10'868.25		23'000		22'486.50

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						300.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'276.50		11'000		1'892.40
4499.00	Übrige Finanzerträge		1'487.91				
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				4'500		3'822.80
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen				200		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'600.00				
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		569'620.96		516'000		542'798.45
029	Verwaltungsliegenschaften, übrige	309'719.10	209'611.80	307'800	198'600	320'857.63	182'723.38
	Nettoaufwand		100'107.30		109'200		138'134.25
0290	Verwaltungsliegenschaften, Gemeindehaus	300'375.30	209'611.80	293'500	198'600	308'191.05	182'723.38
	Nettoaufwand		90'763.50		94'900		125'467.67
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals						
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	413.30					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, FZ, Werkz.	2'322.85		2'000		1'733.05	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	86'001.50		67'000		56'106.45	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	907.25		20'000		2'654.95	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	1'792.15					
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'273.95		5'300		5'277.10	
3144.00	Unterhalt Hochbauten Gebäude	126'241.45		142'000		163'014.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'137.45		500		421.30	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					6'966.35	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'313.75		1'400		9'851.85	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immatrielle Anlagen	12'702.20					

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen					1'692.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	62'269.45		55'300		60'474.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter NK		35'829.90		27'400		28'885.15
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		99'672.10		103'300		102'708.85
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				67'900		51'129.38
4980.00	Interne Übertragungen		74'109.80				
0291	Verwaltungsliegenschaften Werkgebäude Grindlen und Austrasse	9'343.80	0.00	14'300	0	12'666.58	0.00
	Nettoaufwand		9'343.80		14'300		12'666.58
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, FZ, Werkz.	200.30		2'000		249.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'053.20		6'000		6'807.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	958.80		1'000		2'714.23	
3134.00	Sachversicherungsprämien	300.40		300		300.55	
3144.00	Unterhalt Hochbauten Gebäude	433.00		5'000		2'098.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, FZ, Werkz.	398.10				496.35	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	2'753'186.64	1'419'854.16	2'197'800	1'067'000	2'232'956.70	1'099'517.11
	Nettoaufwand		1'333'332.48		1'130'800		1'133'439.59
11	Öffentliche Sicherheit	443'944.35	57'895.15	412'300	51'700	453'548.16	59'409.69
	Nettoaufwand		386'049.20		360'600		394'138.47
111	Polizei	443'944.35	57'895.15	412'300	51'700	453'548.16	59'409.69
	Nettoaufwand		386'049.20		360'600		394'138.47

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1110	Polizei	443'944.35	57'895.15	412'300	51'700	453'548.16	59'409.69
	Nettoaufwand		386'049.20		360'600		394'138.47
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	284'434.40		278'700		275'722.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'354.15		17'900		17'792.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'765.90		39'000		36'783.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'632.40		2'050		2'551.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'072.15		3'150		3'308.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'550.00		4'000		2'737.25	
3091.00	Personalwerbung	301.55		500			
3099.00	Übriger Personalaufwand	150.00					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'696.85		9'200		4'705.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	140.00		300		1'801.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	24.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	290.85		350		6'939.63	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'680.15		5'000		3'980.04	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'030.04		1'000		1'001.30	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	23'627.82				32'486.42	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'919.47		12'450		32'989.62	
3130.01	Telefon und Funk	223.40		1'000		174.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'124.55		1'100		1'105.55	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'690.99		1'000		924.70	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					960.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	81.40		600			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien			15'500		14'141.27	
3162.00	Raten für operatives Leasing	12'838.08					
3170.00	Reisekosten und Spesen	406.20		500		993.10	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			6'000		475.05	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	13'910.00		13'000		11'973.00	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		950.00		200		770.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		270.00		4'000		1'180.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		352.15				
4270.00	Bussen		49'638.00		45'000		49'344.69
4611.00	Entschädigungen von Kanton und Konkordaten		2'500.00				3'600.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'185.00		2'500		4'515.00
12	Rechtssprechung	27'898.35	9'655.00	30'600	7'500	22'749.60	5'615.00
	Nettoaufwand		18'243.35		23'100		17'134.60
120	Rechtssprechung	27'898.35	9'655.00	30'600	7'500	22'749.60	5'615.00
	Nettoaufwand		18'243.35		23'100		17'134.60
1200	Rechtssprechung	27'898.35	9'655.00	30'600	7'500	22'749.60	5'615.00
	Nettoaufwand		18'243.35		23'100		17'134.60
3010.00	Besoldung Friedensrichter	21'244.45		18'000		14'336.35	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	237.90		330			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	752.00		1'800		2'038.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	196.60		70		132.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	48.00		100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			800			
3099.00	Übriger Personalaufwand			200			
3100.00	Büromaterial			500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	106.05				295.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			3'000			
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'313.35		5'000		5'946.80	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen			200			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			600			

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		9'655.00		7'500		5'615.00
14	Allgemeines Rechtswesen	1'865'983.78	1'327'104.01	1'357'300	1'005'300	1'392'909.51	1'027'240.52
	Nettoaufwand		538'879.77		352'000		365'668.99
140	Allgemeines Rechtswesen	1'865'983.78	1'327'104.01	1'357'300	1'005'300	1'392'909.51	1'027'240.52
	Nettoaufwand		538'879.77		352'000		365'668.99
1400	Allgemeines Rechtswesen	664'337.68	125'457.91	482'300	130'300	486'847.00	121'178.01
	Nettoaufwand		538'879.77		352'000		365'668.99
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	123'363.75		103'300		102'522.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'812.35		6'600		6'615.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'015.60		9'700		8'787.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'120.60		800		949.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'307.75		1'100		1'230.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	6'212.50		3'000		3'040.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	223.75				204.65	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					133.75	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			1'500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'277.50		48'000		49'322.85	
3130.01	Einbürgerungen Stardortbestimmung			2'000		1'590.00	
3130.02	Nachführung Vermessung Geometer	7'309.15		17'500		12'951.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	400.00		15'000		15'088.15	
3134.00	Sachversicherungsprämien	490.35		500		490.35	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	99.60				392.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	163.75		500		135.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	150.00					
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			1'000		1'184.70	
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	53'438.25					

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate			1'700			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	277'851.20		269'300		272'375.20	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	809.85		800		809.85	
3690.02	Eigener Kostenanteil an regionales Betreibungsamt	155'291.73				9'024.50	
4120.00	Konzessionen		13'102.15		9'000		8'252.60
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		101'495.76		100'000		100'691.56
4210.01	Gebühren Einbürgerungen		9'900.00		8'000		9'910.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'323.85
4270.00	Bussen		100.00				
4499.00	Übriger Finanzertrag		60.00				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		800.00				
4690.02	Eigener Ertragsanteil von regionalem Betreibungsamt				13'300		
1409	Regionales Gemeindeammann- und Betreibung	1'201'646.10	1'201'646.10	875'000	875'000	906'062.51	906'062.51
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	240.00		400			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	635'109.20		472'400		435'253.30	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'488.85				-58'533.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	40'012.20		30'400		28'048.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	45'881.50		52'500		43'825.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'165.50		3'500		3'671.20	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'861.75		5'300		5'223.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'002.90		800		844.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'318.00		12'000		1'280.00	
3091.00	Personalwerbung	230.80		500		555.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	81'428.35		350		1'031.00	
3100.00	Büromaterial	3'314.60		1'000		517.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			100			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			300		1'980.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'045.35		50		120.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000		17'638.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'399.15					
3113.00	Anschaffung Hardware			2'000		2'342.55	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	20'035.10		13'400		14'821.55	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	202'924.60		80'000		218'805.25	
3130.01	Dienstleistungen Dritter, Auslagen Amtsgeschäfte	18'269.99		25'000		46'406.90	
3130.02	Dienstleistungen Dritter, Bank- und PC-Gebühren	3'313.81		3'000		2'354.63	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'925.15					
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'457.70		3'000		3'360.70	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					110.25	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	165.55		2'000		45.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			27'500		14'925.10	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			500			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien						
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'885.65					
3170.00	Reisekosten und Spesen	8'450.20		10'000		9'647.25	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	269.10				268.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'264.90					
3612.00	Entschädigungen an andere Gemeinden, Oetwil	1'821.00		5'324		9'262.30	
3612.01	Entschädigungen an andere Gemeinden, Weiningen	7'045.00		13'004		5'845.00	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3690.00	Übriger Transferaufwand			13'272			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'205.00		20'000		13'913.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			35'000		28'977.38	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	59'333.10		40'400		53'521.75	
3980.00	Interne Übertragungen	29'759.80					
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		801'512.12		850'000		835'046.03
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		21'852.90		25'000		49'030.13
4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden, Oetwil		70'422.75				3'729.75
4612.01	Entschädigungen von anderen Gemeinden, Weiningen		152'566.60				9'232.10
4690.00	Übriger Transferertrag		155'291.73				9'024.50
15	Feuerwehr	294'073.51	0.00	301'200	2'500	268'385.03	7'251.90
	Nettoaufwand		294'073.51		298'700		261'133.13
150	Feuerwehr	294'073.51	0.00	301'200	2'500	268'385.03	7'251.90
	Nettoaufwand		294'073.51		298'700		261'133.13
1500	Feuerwehr	294'073.51	0.00	301'200	2'500	268'385.03	7'251.90
	Nettoaufwand		294'073.51		298'700		261'133.13
3130.00	Dienstleistungen Dritter	597.75		2'000		2'385.20	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	293'475.76		290'200		265'999.83	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			9'000			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen				2'500		

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4690.00	Übriger Transferertrag						7'251.90
16	Verteidigung	121'286.65	25'200.00	96'400	0	95'364.40	0.00
	Nettoaufwand		96'086.65		96'400		95'364.40
162	Zivile Verteidigung	121'286.65	25'200.00	96'400	0	95'364.40	0.00
	Nettoaufwand		96'086.65		96'400		95'364.40
1620	Zivilschutz	121'286.65	25'200.00	96'400	0	95'364.40	0.00
	Nettoaufwand		96'086.65		96'400		95'364.40
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'475.75		1'000		3'784.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	935.90		900		935.90	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			5'000			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	90'075.00		89'500		90'644.00	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	24'800.00					
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		400.00				
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		24'800.00				
2	BILDUNG	53'511.03	86'918.20	67'600	85'100	60'350.69	85'411.80
	Nettoertrag	33'407.17		17'500		25'061.11	
21	Obligatorische Schule	15'288.40	86'918.20	31'100	85'100	24'304.95	85'411.80
	Nettoertrag	71'629.80		54'000		61'106.85	
217	Schulliegenschaften	15'288.40	86'918.20	31'100	85'100	24'304.95	85'411.80
	Nettoertrag	71'629.80		54'000		61'106.85	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2170	Schulliegenschaften	15'288.40	86'918.20	31'100	85'100	24'304.95	85'411.80
	Nettoertrag	71'629.80		54'000		61'106.85	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'875.05		6'300		7'194.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'427.40		2'000		1'373.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	403.65		700		403.95	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			10'000		3'751.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	9'000.00		9'000		9'000.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	2'582.30		2'600		2'582.40	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		86'918.20		85'100		85'411.80
29	Übriges Bildungswesen	38'222.63	0.00	36'500	0	36'045.74	0.00
	Nettoaufwand		38'222.63		36'500		36'045.74
299	Bildung, Übriges	38'222.63	0.00	36'500	0	36'045.74	0.00
	Nettoaufwand		38'222.63		36'500		36'045.74
2990	Bildung, Übriges	38'222.63	0.00	36'500	0	36'045.74	0.00
	Nettoaufwand		38'222.63		36'500		36'045.74
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			36'500		36'045.74	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	38'222.63					
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	1'679'942.74	602'804.78	1'752'200	687'700	1'684'728.15	768'727.17
	Nettoaufwand		1'077'137.96		1'064'500		916'000.98
32	Kultur, übrige	549'529.34	192'096.71	603'800	217'000	558'463.54	176'631.35
	Nettoaufwand		357'432.63		386'800		381'832.19

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
321	Bibliotheken	504'753.78	184'230.76	541'900	208'000	494'561.55	171'936.35
	Nettoaufwand		320'523.02		333'900		322'625.20
3210	Bibliotheken	504'753.78	184'230.76	541'900	208'000	494'561.55	171'936.35
	Nettoaufwand		320'523.02		333'900		322'625.20
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	320.00		800		320.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	180'435.90		163'100		163'821.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-309.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'664.05		10'450		10'550.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'925.45		15'800		8'385.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'651.15		1'150		1'472.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'952.10		1'800		1'969.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'521.20		5'000		390.00	
3091.00	Personalwerbung	150.80		1'000		840.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	973.00		400		745.50	
3100.00	Büromaterial	434.67		2'500		161.55	
3101.00	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'903.29		14'000		10'361.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	624.10		3'000		2'785.36	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	58'580.36		70'000		61'342.93	
3105.00	Lebensmittel	59.95					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					4'063.30	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			800		467.13	
3113.00	Anschaffung Hardware			25'000		19'290.05	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	55.01					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					792.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'620.30		2'000		903.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'041.85		24'000		7'234.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'776.50		17'500		11'900.45	
3134.00	Sachversicherungsprämien	392.30		500		392.30	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude						
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					785.80	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	176.50					
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					387.75	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			3'000		1'812.15	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	130'129.80		129'000		123'521.35	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien					183.30	
3162.00	Raten für operatives Leasing	995.20				248.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'277.15		5'000		7'985.18	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'646.25		10'900		15'349.05	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'246.90		34'000		35'207.80	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'200.00		1'200		1'200.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		15'681.51		15'000		13'087.35
4612.01	Entschädigungen von Gemeinden, Primarschule		118'549.25		143'000		121'349.00
4612.02	Entschädigungen von Gemeinden, Oetwil		50'000.00		50'000		37'500.00
322	Musik und Theater	5'725.00	0.00	14'900	0	14'301.20	0.00
	Nettoaufwand		5'725.00		14'900		14'301.20
3220	Musik und Theater	5'725.00	0.00	14'900	0	14'301.20	0.00
	Nettoaufwand		5'725.00		14'900		14'301.20
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	5'725.00		14'900		14'301.20	
329	Kultur, Übriges	39'050.56	7'865.95	47'000	9'000	49'600.79	4'695.00
	Nettoaufwand		31'184.61		38'000		44'905.79
3290	Kultur, Übriges	39'050.56	7'865.95	47'000	9'000	49'600.79	4'695.00
	Nettoaufwand		31'184.61		38'000		44'905.79
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'197.60				3'563.90	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen			6'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	26'085.35		28'500		35'166.99	
3199.01	Übriger Betriebsaufwand (Zoo)	800.00		3'000		2'500.00	
3199.02	Übriger Betriebsaufwand (Genussboot)	4'765.54		2'500		4'399.20	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'000.00		4'000		2'750.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7.50				127.20	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	2'194.57		3'000		1'093.50	
4250.01	Verkäufe (Zoo)		1'200.00		1'000		1'015.00
4250.02	Verkäufe (Genussboot)		300.00		2'500		1'080.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'065.95				1'700.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				2'000		
4900.00	Interne Verrechnungen von Material- und Warenbezüge		3'300.00		3'500		900.00
33	Medien	51'582.95	34'149.00	54'000	30'000	50'728.25	34'988.00
	Nettoaufwand		17'433.95		24'000		15'740.25
332	Massenmedien	51'582.95	34'149.00	54'000	30'000	50'728.25	34'988.00
	Nettoaufwand		17'433.95		24'000		15'740.25
3320	Massenmedien	51'582.95	34'149.00	54'000	30'000	50'728.25	34'988.00
	Nettoaufwand		17'433.95		24'000		15'740.25
3102.00	Drucksachen, Publikationen	51'582.95		53'000		50'728.25	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			1'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		34'149.00		30'000		34'988.00

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
34	Sport und Freizeit	1'078'830.45	376'559.07	1'094'400	440'700	1'075'536.36	557'107.82
	Nettoaufwand		702'271.38		653'700		518'428.54
341	Sport	989'098.92	376'459.07	986'500	440'700	1'003'723.26	557'107.82
	Nettoaufwand		612'639.85		545'800		446'615.44
3410	Sport	989'098.92	376'459.07	986'500	440'700	1'003'723.26	557'107.82
	Nettoaufwand		612'639.85		545'800		446'615.44
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	464'043.55		443'900		446'704.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'513.55				-280.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'898.15		28'700		28'800.65	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'640.00		38'600		38'310.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'873.20		3'400		3'800.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'004.10		5'100		5'356.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'817.55		5'000		3'111.60	
3091.00	Personalwerbung			1'000		840.10	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'506.55		500		1'294.35	
3100.00	Büromaterial	1'314.10		500		726.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	11'760.92		33'700		26'589.16	
3101.01	Wareneinkauf Shop	925.20		6'000		5'373.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	200.00		2'500		522.35	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	18'486.05		19'000		3'181.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'207.10		40'800		6'429.80	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	632.50		1'000		1'784.10	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	956.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	170'470.00		100'000		145'783.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'082.85		18'000		4'416.05	
3130.01	Telefon	1'254.00		1'400		1'368.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'739.55		8'700		9'714.15	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben			500		460.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	36'701.99		62'000		92'751.40	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte					477.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'409.45		19'900		8'968.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					320.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'219.20				640.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen Tiefbauten VV	9'588.45		9'600		9'588.50	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	50'709.10		50'700		50'709.10	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	71'306.61		39'900		57'194.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	25'875.00		29'000		23'725.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	12'991.30		17'100		25'063.40	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		101'503.12		162'500		218'606.42
4240.01	Schwimmschule Limmattal, Kursgelder Geroldswil		92'539.39		84'000		144'471.21
4250.00	Verkäufe		5'983.48		8'000		12'513.39
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV				8'000		10'000.00
4499.00	Übriger Finanzertrag						0.30
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbände		176'433.08		178'200		171'516.50
342	Freizeit	89'731.53	100.00	107'900	0	71'813.10	0.00
	Nettoaufwand		89'631.53		107'900		71'813.10
3420	Freizeit	89'731.53	100.00	107'900	0	71'813.10	0.00
	Nettoaufwand		89'631.53		107'900		71'813.10
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			6'000		3'571.55	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'648.05		3'500		3'130.30	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'659.65		12'000		8'280.30	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	57.00		100		57.00	
3144.01	Unterhalt FZA Moos	4'213.40		13'500		12'939.82	
3144.02	Unterhalt FZA Werd	13'647.90		19'200		9'427.20	
3144.03	Unterhalt diverse Anlagen	11'660.93		17'000		4'633.53	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'427.15		8'500		8'427.10	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	4'350.00					
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	3'875.50		4'100		3'886.90	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	29'191.95		21'000		17'459.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00				
4	GESUNDHEIT	2'409'714.47	187'470.64	1'907'400	0	1'961'569.04	49'351.22
	Nettoaufwand		2'222'243.83		1'907'400		1'912'217.82
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	1'444'927.19	105'688.69	1'093'000	0	1'209'841.49	49'351.22
	Nettoaufwand		1'339'238.50		1'093'000		1'160'490.27
412	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	1'444'927.19	105'688.69	1'093'000	0	1'209'841.49	49'351.22
	Nettoaufwand		1'339'238.50		1'093'000		1'160'490.27
4120	Kranken-, Alters- und Pflegeheime	98'710.44	105'688.69	20'600	0	105'688.69	49'157.42
	Nettoertrag / Aufwand	6'978.25			20'600		56'531.27
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	98'710.44					
3650.40	Wertberichtigungen Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmungen					105'688.69	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			20'600			
4490.00	Aufwertungen VV		105'688.69				

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4690.00	Übriger Transferertrag						49'157.42
4125	Pflegefinanzierung Kranken-, Alters-, und Pflegeheime	1'346'216.75	0.00	1'072'400	0	1'104'152.80	193.80
	Nettoaufwand		1'346'216.75		1'072'400		1'103'959.00
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Lanzzeitpflege	219'006.35		383'600		456'470.70	
3634.40	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	1'385'839.80					
3634.45	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspflege	1'370.60					
3635.10	Rückforderung MiGeL	-260'000.00					
3635.45	Beiträge an private Untern. (als beauftragte Leistungserbringer) Akut- und Übergangspflege			688'800		647'682.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						193.80
42	Ambulante Krankenpflege	915'644.70	81'781.95	757'100	0	715'129.85	0.00
	Nettoaufwand		833'862.75		757'100		715'129.85
421	Ambulante Krankenpflege	915'644.70	81'781.95	757'100	0	715'129.85	0.00
	Nettoaufwand		833'862.75		757'100		715'129.85
4210	Ambulante Krankenpflege	575.00	81'781.95	5'000	0	2'971.30	0.00
	Nettoertrag / Aufwand	81'206.95			5'000		2'971.30
3130.00	Dienstleistungen Dritter	575.00		5'000		2'971.30	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen						

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4614.00	Entschädigungen von öffentlichen Unternehmungen		81'781.95				
4215	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)	915'069.70	0.00	752'100	0	712'158.55	0.00
	Nettoaufwand		915'069.70		752'100		712'158.55
3632.50	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)			620'500		581'207.27	
3632.54	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen			96'400		50'810.73	
3634.50	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	726'306.48					
3634.54	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für nichtpflegerische Spitex-Leistungen	75'379.01		500			
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für Pflegeleistungen der ambulanten Krankenpflege (Spitex)	113'384.21		16'000		20'713.85	
3636.50	Beitr. an private Org. ohne Erwerbszw. (als beauftr. Leistungserbr.) Pflegel. amb. Krankenpfl. (Spitex)			18'700		59'426.70	
43	Gesundheitsprävention	6'200.00	0.00	1'000	0	1'000.00	0.00
	Nettoaufwand		6'200.00		1'000		1'000.00

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
431	Alkohol- und Drogenprävention	5'200.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		5'200.00				
4310	Alkohol- und Drogenprävention	5'200.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		5'200.00				
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	5'200.00					
434	Lebensmittelkontrolle	1'000.00	0.00	1'000	0	1'000.00	0.00
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000		1'000.00
4340	Lebensmittelkontrolle	1'000.00	0.00	1'000	0	1'000.00	0.00
	Nettoaufwand		1'000.00		1'000		1'000.00
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000		1'000.00	
49	Gesundheitswesen. Übriges	42'942.58	0.00	56'300	0	35'597.70	0.00
	Nettoaufwand		42'942.58		56'300		35'597.70
490	Gesundheitswesen. Übriges	42'942.58	0.00	56'300	0	35'597.70	0.00
	Nettoaufwand		42'942.58		56'300		35'597.70
4900	Gesundheitswesen. Übriges	42'942.58	0.00	56'300	0	35'597.70	0.00
	Nettoaufwand		42'942.58		56'300		35'597.70
3130.00	Dienstleistungen Dritter	33'211.93		44'700		25'363.60	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate (ärztlicher Notfalldienst)	9'730.65					
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			11'600		10'234.10	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	SOZIALE SICHERHEIT	10'929'097.04	5'607'572.69	9'982'700	5'195'200	9'673'666.97	5'010'337.87
	Nettoaufwand		5'321'524.35		4'787'500		4'663'329.10
51	Krankheit und Unfall	615'340.75	615'340.75	351'600	351'600	488'868.55	488'314.75
	Nettoaufwand						553.80
512	Prämienverbilligungen	615'340.75	615'340.75	351'600	351'600	488'868.55	488'314.75
	Nettoaufwand						553.80
5120	Prämienverbilligungen	615'340.75	615'340.75	351'600	351'600	488'868.55	488'314.75
	Nettoaufwand						553.80
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	614'409.25		342'400		480'535.40	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	931.50		9'200		8'333.15	
4630.00	Bundesbeiträge				110'290		
4631.00	Staatsbeiträge		355'192.75		101'810		309'943.45
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		260'148.00		139'500		178'371.30
52	Invalidität	974'288.85	698'388.90	887'800	617'900	855'502.85	594'721.14
	Nettoaufwand		275'899.95		269'900		260'781.71
522	Ergänzungsleistungen IV	967'413.70	698'388.90	875'400	617'900	842'207.65	594'721.14
	Nettoaufwand		269'024.80		257'500		247'486.51
5220	Ergänzungsleistungen IV	967'413.70	698'388.90	875'400	617'900	842'207.65	594'721.14
	Nettoaufwand		269'024.80		257'500		247'486.51
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen			6'000			
3181.20	Invalide Ergänzungsleistungen (ohne Prämienverbilligung)	533.00				7'642.25	
3181.22	Invalide Krankheitskosten					169.85	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	893'791.00		808'100		769'683.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	73'089.70		61'300		64'712.55	
4631.00	Staatsbeiträge		627'723.00		600'900		577'468.54
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur IV		68'856.00		17'000		17'171.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)		1'809.90				81.60
523	Invalidenheime	622.15	0.00	600	0	622.20	0.00
	Nettoaufwand		622.15		600		622.20
5230	Invalidenheime	622.15	0.00	600	0	622.20	0.00
	Nettoaufwand		622.15		600		622.20
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	622.15		600		622.20	
524	Leistungen an Invalide	6'253.00	0.00	11'800	0	12'673.00	0.00
	Nettoaufwand		6'253.00		11'800		12'673.00
5240	Leistungen an Invalide	6'253.00	0.00	11'800	0	12'673.00	0.00
	Nettoaufwand		6'253.00		11'800		12'673.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'253.00		11'800		12'673.00	
53	Alter und Hinterlassene	1'653'832.00	1'150'256.35	1'638'000	1'146'000	1'652'779.30	1'182'022.46
	Nettoaufwand		503'575.65		492'000		470'756.84
531	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	20'709.15	6'971.10	22'700	6'700	18'667.85	6'832.60
	Nettoaufwand		13'738.05		16'000		11'835.25

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5310	Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV	20'709.15	6'971.10	22'700	6'700	18'667.85	6'832.60
	Nettoaufwand		13'738.05		16'000		11'835.25
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	13'738.05		16'000		11'835.25	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	6'971.10		6'700		6'832.60	
4613.00	Entschädigungen von öff. Sozialversicherungen		6'971.10		6'700		6'832.60
532	Ergänzungsleistungen AHV	1'620'656.35	1'143'285.25	1'615'300	1'139'300	1'634'111.45	1'175'189.86
	Nettoaufwand		477'371.10		476'000		458'921.59
5320	Ergänzungsleistungen AHV	1'620'656.35	1'143'285.25	1'615'300	1'139'300	1'634'111.45	1'175'189.86
	Nettoaufwand		477'371.10		476'000		458'921.59
3181.10	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen			6'000			
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'533'076.00		1'511'600		1'507'110.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	87'580.35		97'700		127'001.45	
4290.20	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen						21'348.00
	Ergänzungsleistungen						
4631.00	Staatsbeiträge		1'113'868.00		1'110'800		1'070'817.06
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen		27'670.00				75'391.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen zur AHV				25'000		
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten		1'747.25				7'633.80
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)				3'500		
535	Leistungen an das Alter	12'466.50	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		12'466.50				

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5350	Leistungen an das Alter	12'466.50	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		12'466.50				
3130.00	Dienstleistungen Dritter (Altersausflüge etc.)	10'986.40					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'480.10					
54	Familie und Jugend	2'239'383.35	1'092'642.54	1'811'000	853'800	1'745'378.87	794'218.38
	Nettoaufwand		1'146'740.81		957'200		951'160.49
543	Alimentenbevorschussung und -inkasso	248'403.10	96'877.15	220'000	100'000	242'553.10	106'707.30
	Nettoaufwand		151'525.95		120'000		135'845.80
5430	Alimentenbevorschussung und -inkasso	248'403.10	96'877.15	220'000	100'000	242'553.10	106'707.30
	Nettoaufwand		151'525.95		120'000		135'845.80
3637.00	Alimentenbevorschussungen	248'403.10		220'000		242'553.10	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		96'877.15		100'000		106'707.30
544	Jugendschutz	776'830.07	0.00	718'200	0	663'282.81	0.00
	Nettoaufwand		776'830.07		718'200		663'282.81
5440	Jugendschutz allgemein	776'830.07	0.00	718'200	0	663'282.81	0.00
	Nettoaufwand		776'830.07		718'200		663'282.81
3631.00	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	539'796.45		450'900		441'525.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	184'929.87		190'300		181'268.81	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	52'103.75		77'000		40'489.00	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
545	Leistungen an Familien	1'214'150.18	995'765.39	872'800	753'800	839'542.96	687'511.08
	Nettoaufwand		218'384.79		119'000		152'031.88
5450	Leistungen an Familien allgemein	170'209.39	15'575.75	104'100	19'200	133'313.38	15'662.85
	Nettoaufwand		154'633.64		84'900		117'650.53
3010.00	Löhne Beistände, Mandatsentschädigungen	22'003.75		20'000		38'933.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV Verwaltungskosten	139.85		1'300		1'513.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	89.75		200		170.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23.40		300		287.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'507.80				1'005.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'197.00		4'000		4'513.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand					265.00	
3690.00	Übriger Transferaufwand BB	144'247.84		78'300		86'625.98	
4260.00	Rückerstattung Mandatsentschädigungen		15'575.75		19'200		15'662.85
5451	Kinderkrippen und Kinderhorte	137'670.00	73'918.85	109'200	75'100	106'669.35	72'288.00
	Nettoaufwand		63'751.15		34'100		34'381.35
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'200.30		4'200			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	141.35					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	72'272.40		73'000		72'272.40	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'345.55					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	30'710.40		32'000		34'396.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'630.85		2'100		
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		72'288.00		73'000		72'288.00

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5459	Leistungen an Familien allg. BB r. L.	906'270.79	906'270.79	659'500	659'500	599'560.23	599'560.23
3010.00	Löhne Beistände, Mandatsentschädigung	497'271.15		388'100		387'796.80	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-825.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'859.75		25'000		25'021.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'238.00		45'900		45'710.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'955.45		2'900		3'586.20	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'340.40		4'400		4'652.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	58'501.35		18'300		3'200.05	
3091.00	Personalwerbung	1'432.45		1'000		1'098.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	266.95		4'600		128.60	
3100.00	Büromaterial					-119.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'000		583.75	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	440.15		2'500		1'231.30	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	138.00					
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	15'828.45		6'000		218.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	9'211.25					
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen (Software)			7'200			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	201.25		500		109.65	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	92'541.30		20'100		26'616.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	672.00		700		672.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'518.35					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, FZ, Werkzeuge			9'700		572.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen (Software)	12'027.89				7'372.28	
3162.00	Raten für operatives Leasing	1'049.45					
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'461.90		8'700		3'869.95	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen					1'927.60	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			5'000		1'705.80	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			6'900			

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezüge	500.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	17'754.50		12'000		13'730.40	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten und Benützungsk.			32'900		22'152.00	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungsk.	56'536.10		55'100		47'722.70	
3980.00	Interne Übertragungen	44'350.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligung Dritter		89'320.50		86'400		118'532.95
4612.00	Entschädigungen von anderen Gemeinden		524'480.65		337'400		270'669.30
4632.00	Beiträge von Gemeinden		148'221.80		157'400		123'732.00
4690.00	Übriger Transferertrag		144'247.84		78'300		86'625.98
55	Arbeitslosigkeit	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
552	Leistungen an Arbeitslose	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
5525	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
3637.60	Überbrückungsleistungen						
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten						
57	Sozialhilfe und Asylwesen	5'446'252.09	2'050'944.15	5'287'300	2'223'900	4'925'952.40	1'951'045.14
	Nettoaufwand		3'395'307.94		3'063'400		2'974'907.26
571	Beihilfen/Zuschüsse	149'752.00	105'190.00	157'500	110'600	140'623.00	100'799.50
	Nettoaufwand		44'562.00		46'900		39'823.50

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5710	Beihilfen/Zuschüsse	149'752.00	105'190.00	157'500	110'600	140'623.00	100'799.50
	Nettoaufwand		44'562.00		46'900		39'823.50
3181.24	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen	220.00					
3637.24	Beihilfen	149'532.00		157'500		140'623.00	
4290.24	Nachzahlung abgeschriebener Rückerstattungsforderungen						5'252.00
4631.00	Staatsbeiträge		103'978.00		109'600		92'921.50
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen		1'212.00		1'000		2'626.00
4637.26	Rückerstattungen Gemeindegzuschüsse						
572	Wirtschaftliche Hilfe	3'142'818.45	1'111'102.25	2'994'900	1'395'000	2'891'876.89	1'188'214.04
	Nettoaufwand		2'031'716.20		1'599'900		1'703'662.85
5720	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	3'142'818.45	1'111'102.25	2'994'900	1'395'000	2'891'876.89	1'188'214.04
	Nettoaufwand		2'031'716.20		1'599'900		1'703'662.85
3634.00	Beitrag an AÖZ (Ist-Kosten nach SHG für Asyl)	52'563.45					
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'800'642.95		1'465'500		1'608'094.25	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	951'176.90		925'300		813'804.39	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	338'435.15		604'100		469'978.25	
4631.00	Staatsbeiträge		71'812.00		66'700		91'637.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		245'276.25		465'700		329'469.15
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		469'478.15		520'100		437'414.20
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		231'376.95		204'100		189'184.59

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		93'158.90		138'400		140'509.10
573	Asylwesen	390'781.94	389'221.10	443'200	253'400	385'546.00	192'813.85
	Nettoaufwand		1'560.84		189'800		192'732.15
5730	Asylwesen	390'781.94	389'221.10	443'200	253'400	385'546.00	192'813.85
	Nettoaufwand		1'560.84		189'800		192'732.15
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	179'261.24		253'400		205'509.15	
3634.00	Beitrag an AOZ	102'384.75		109'800		86'969.35	
3634.01	Beitrag an AOZ für IAZH VA-Ausländer	109'135.95		80'000		90'612.50	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					2'455.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		323'530.55		253'400		192'813.85
4634.00	Rückerstattungen von AOZ		65'690.55				
579	Fürsorge, Übriges	1'762'899.70	445'430.80	1'691'700	464'900	1'507'906.51	469'217.75
	Nettoaufwand		1'317'468.90		1'226'800		1'038'688.76
5790	Fürsorge, Übriges	1'762'899.70	445'430.80	1'691'700	464'900	1'507'906.51	469'217.75
	Nettoaufwand		1'317'468.90		1'226'800		1'038'688.76
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	445'116.90		469'100		474'340.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-472.90				-114.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'549.10		30'200		30'394.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'215.60		61'600		56'033.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'094.55		3'450		4'058.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'778.10		5'250		5'692.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	396.15		800		988.60	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'920.00		4'400		2'595.00	
3091.00	Personalwerbung	452.35		1'000		420.05	
3099.00	Übriger Personalaufwand	589.85		4'700		274.75	
3100.00	Büromaterial			500			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	123.50		3'200		1'473.88	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	478.10				167.08	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'050.30		3'000		479.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			14'600		21'395.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	37'431.55		28'900		11'092.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			2'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'066.25		9'900		7'162.65	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			500			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	475'824.10		377'300		331'157.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'802.55		5'500		3'292.85	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	8'644.95		11'100		8'645.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	77.40		700		78.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	142'189.00		171'300		119'661.00	
3613.00	Entschädigungen an öffentliche Sozialversicherungen	68'326.00		80'600		70'214.00	
3614.00	Entschädigung für Prozesskosten und Dienstleitungen der AOZ	307'791.15		267'400		218'508.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	14'635.00		43'000		32'092.85	
3634.01	Beitrag an AOZ für IAZH Flüchtlinge	74'925.00				8'360.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen			11'500		11'585.75	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'238.00		13'300		11'400.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge Gemeinden und Zweckverbände			400		400.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'163.15		45'000		36'380.15	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	45'494.00		20'500		39'677.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'483.25		9'200		8'613.60
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter, Mieteinnahmen		308'504.35		378'000		373'770.35
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'161.95		77'700		86'646.30
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		116'591.25				
4690.00	Übriger Transferertrag		7'600.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		90.00				187.50
59	Soziale Wohlfahrt, Übriges	0.00	0.00	7'000	2'000	5'185.00	16.00
	Nettoaufwand				5'000		5'169.00
592	Hilfsaktionen im Inland	0.00	0.00	7'000	2'000	5'185.00	16.00
	Nettoaufwand				5'000		5'169.00
5920	Hilfsaktionen im Inland	0.00	0.00	7'000	2'000	5'185.00	16.00
	Nettoaufwand				5'000		5'169.00
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			5'000		5'000.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			2'000		185.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				2'000		16.00
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	1'566'229.36	691'261.86	1'670'700	686'700	1'647'273.08	524'522.57
	Nettoaufwand		874'967.50		984'000		1'122'750.51
61	Strassenverkehr	1'051'442.36	691'261.86	1'065'000	686'700	1'040'856.58	524'522.57
	Nettoaufwand		360'180.50		378'300		516'334.01

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
615	Gemeindestrassen	1'051'442.36	691'261.86	1'065'000	686'700	1'040'856.58	524'522.57
	Nettoaufwand		360'180.50		378'300		516'334.01
6150	Gemeindestrassen	1'051'442.36	691'261.86	1'065'000	686'700	1'040'856.58	524'522.57
	Nettoaufwand		360'180.50		378'300		516'334.01
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	431'460.05		385'700		412'179.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-8'526.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'352.50		24'800		26'333.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'975.90		36'800		36'865.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'613.87		4'800		3'904.24	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'410.65		4'300		4'896.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'595.30		2'000		2'508.00	
3091.00	Personalwerbung	215.40		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'624.90		2'000		551.55	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'483.70		11'000		5'916.05	
3101.01	Treibstoffe	10'238.80		9'500		10'448.45	
3101.02	Streusalz	4'300.61		10'000		6'486.99	
3101.03	übriges Verbrauchsmaterial	11'307.10		8'000		15'435.11	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	177.70				1'020.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'578.08		10'000		4'279.75	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	6'132.20		2'500		3'653.45	
3113.00	Anschaffung Hardware	483.75					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'123.30					
3120.00	Strom Strassenbeleuchtung	46'688.35		45'000		41'211.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'789.00		5'300		5'964.25	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	3'705.60		13'000		28'136.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	23'160.15		20'000			
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'845.75		16'300		15'919.00	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	6'690.77		3'500		29'537.04	
3141.01	Baulicher Strassenunterhalt	92'706.68		180'000		130'835.50	
3141.02	Unterhalt Strassenbeleuchtung	31'760.55		25'000		10'442.40	
3141.03	Signalisation und Markierung	13'326.35		9'000		14'951.85	
3141.10	Grünpflege	28'639.66		22'000		45'126.20	
3141.12	Winterdienst	2'750.00		10'000		1'410.75	
3143.01	Unterhalt Dorfplatz + UN-Garage Zentrum	20'415.81		38'000		29'893.65	
3143.02	Unterhalt U-Garage Poststrasse (Frohes Wohnen)	3'423.15		4'000		3'107.20	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'236.73		6'000		5'100.40	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	28'408.79		19'000		40'851.35	
3151.01	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte GEPO	3'280.55		4'200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'284.45		1'000		1'012.50	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen/Verkehrswege VV	108'729.96		96'000		72'528.20	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	7'133.25		7'400		7'133.25	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	36'393.00		27'900		31'742.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'969.15		8'000		20'261.50
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		23'602.50		4'000		3'598.00
4260.01	Rückerstattungen Strassenunterhalt z.L. Dritter		53'513.65		80'000		36'544.80
4472.00	Parkgebühren Zentrum		79'895.35		50'000		84'921.12
4472.01	Parkkarten Zentrum		19'720.95		14'200		16'173.05
4472.18	Mietzinserträge Parkplätze Frohes Wohnen						
4472.18	Mietzinserträge Parkplätze Frohes Wohnen		11'857.50		8'000		11'305.00
4472.19	Mietzinserträge Dorfstr./Rötelacher						
4472.19	Mietzinserträge Dorfstr./Rötelacher		11'460.00		10'000		11'520.00
4472.25	Mietzinserträge Parkplätze Steinhaldenstrasse						
4472.25	Mietzinserträge Parkplätze Steinhaldenstrasse		18'000.00		16'000		18'000.00
4472.26	Mietzinserträge PP Giessacker, Fahrweid		7'055.80		4'500		2'370.00
4611.00	Rückerstattungen des Kantons		6'494.61		6'000		4'765.20

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		6'527.05		16'800		42'223.45
4631.00	Staatsbeiträge		164'196.25		194'000		
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		264'969.05		272'200		269'840.45
4930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		3'000.00		3'000		3'000.00
62	Öffentlicher Verkehr	514'787.00	0.00	605'700	0	606'416.50	0.00
	Nettoaufwand		514'787.00		605'700		606'416.50
621	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	162'811.00	0.00	159'000	0	155'069.50	0.00
	Nettoaufwand		162'811.00		159'000		155'069.50
6210	Öffentliche Verkehrsinfrastruktur	162'811.00	0.00	159'000	0	155'069.50	0.00
	Nettoaufwand		162'811.00		159'000		155'069.50
3141.00	Unterhalt Strassen/Verkehrswege			5'000		1'019.50	
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	162'811.00		154'000		154'050.00	
622	Regional- und Agglomerationsverkehr	351'976.00	0.00	446'700	0	451'347.00	0.00
	Nettoaufwand		351'976.00		446'700		451'347.00
6220	Regional- und Agglomerationsverkehr	351'976.00	0.00	446'700	0	451'347.00	0.00
	Nettoaufwand		351'976.00		446'700		451'347.00
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	351'976.00		446'700		451'347.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	2'994'512.32	2'775'195.37	3'279'000	3'021'400	3'397'120.31	3'172'146.98
	Nettoaufwand		219'316.95		257'600		224'973.33

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
71	Wasserversorgung	849'750.95	849'750.95	964'200	964'200	1'352'292.21	1'352'292.21
710	Wasserversorgung	849'750.95	849'750.95	964'200	964'200	1'352'292.21	1'352'292.21
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	849'750.95	849'750.95	964'200	964'200	1'352'292.21	1'352'292.21
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'383.00		32'000		22'480.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					690.00	
3100.00	Büromaterial	313.20					
3111.01	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge			12'000		1'144.65	
3111.02	Wasserzähler	26'569.45		31'000		24'682.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung	3'769.70		3'500		3'137.42	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	19'153.04		18'700		20'755.66	
3130.01	Leitungskataster - LIFOS	18'056.50		17'000		5'805.60	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	368.50		15'500		448.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'538.80		15'700		4'713.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	988.65		1'000		988.65	
3143.01	Unterhalt Reservoir Haslern + PW Moos	14'358.33		32'500		1'874.05	
3143.02	Unterhalt Leitungsnetz	82'430.52		131'000		63'072.05	
3143.03	Private Wasserleitungs-Brüche	38'816.99		190'000		21'420.10	
3143.04	Unterhalt Quelle Bichslen			3'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen					205.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	205.00					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	54'462.95		32'000		20'579.10	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	199'830.50				775'534.74	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	224'189.22		273'700		268'862.69	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen			29'200			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'112.60		6'300		7'559.25	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	95'600.00		95'600		95'600.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	14'604.00		24'500		12'739.00	
4240.00	Benützungsgebühr und Dienstleistungen		782'304.75		750'000		706'972.15
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'925.60		190'000		30'923.01
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des EK				2'200		
4631.00	Staatsbeiträge		13'147.60		11'000		10'733.50
4690.00	Übriger Transferertrag						597'974.55
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		9'373.00		11'000		5'689.00
72	Abwasserbeseitigung	1'125'744.62	1'125'744.62	1'282'600	1'282'600	1'001'886.00	1'001'886.00
720	Abwasserbeseitigung	1'125'744.62	1'125'744.62	1'282'600	1'282'600	1'001'886.00	1'001'886.00
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	1'125'744.62	1'125'744.62	1'282'600	1'282'600	1'001'886.00	1'001'886.00
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	416.49		400		343.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	599.93		1'600		740.06	
3130.01	Leitungskataster - LIFOS	18'044.90		12'500		7'934.90	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	25'912.85		57'000		7'604.40	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'433.55		5'000			
3143.01	Baulicher Unterhalt Leitungsnetz und Schächte	30'306.60		55'000		3'885.40	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.10	Betrieblicher Unterhalt Leitungsnetz und Schächte	24'223.75		40'000		13'389.50	
3143.20	Unterhalt Spezialbauwerke	3'958.35		8'000		996.20	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	268.25					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'977.70		13'000		2'346.05	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	115'485.08		180'100		180'859.32	
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	813'320.52		800'200		695'100.42	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'992.65		2'700		487.65	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	71'600.00		71'600		71'600.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	16'204.00		35'500		16'599.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'104'294.22		1'275'000		998'597.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'340.40				37.15
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		4'110.00		7'600		3'251.00
73	Abfallwirtschaft	799'699.80	799'699.80	774'600	774'600	811'535.00	811'535.00
730	Abfallwirtschaft	799'699.80	799'699.80	774'600	774'600	811'535.00	811'535.00
7301	Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)	799'699.80	799'699.80	774'600	774'600	811'535.00	811'535.00
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'500		58.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'032.70		7'000		3'248.67	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	9'042.25		17'500		4'290.75	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	285.00		10'000		31'521.75	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'918.69		2'000		2'433.20	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	48'070.01		54'000		63'993.04	
3130.01	Kehrricht Transport + Verwertung	199'740.35		209'500		195'269.75	
3130.02	Bioabfall Transport + Verwertung	147'409.55		147'000		134'506.60	
3130.03	Altglas	6'275.05		10'000		7'269.80	
3130.04	Altmetall	6'699.25		12'000		5'303.70	
3130.05	Separatabfälle Transport + Verwertung	9'034.70		10'000		9'831.80	
3130.06	Tierkadaverentsorgung			1'000			
3130.07	Häckseldienst	2'803.75		3'500		2'008.00	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	3'342.50					
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.						
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'064.85		1'100		1'064.90	
3137.00	Sonderabfall	4'723.20		5'100		4'306.15	
3144.01	Unterhalt Sammelstelle	2'020.25		15'000		18'609.61	
3144.10	Betrieb Sammelstelle	12'221.00		12'400		12'033.50	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'191.25		4'000		603.10	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'520.00		6'100		5'511.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'141.45		9'200		9'141.55	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen im EK	160'582.68		56'000		116'325.68	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	102'022.30		120'200		124'605.50	
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	58'959.02		58'400		58'955.20	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	600.00		1'100		643.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		517'932.15		455'000		489'130.60
4250.00	Verkäufe		227'671.05		219'000		212'552.60
4260.01	Gutschriften Separatabfälle		2'204.85		24'000		49'652.30
4260.02	Unsachgemässe Abfallentsorgung		1'820.00		2'000		240.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		42'895.75		62'200		51'644.50
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen						1'692.00

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		7'176.00		12'400		6'623.00
74	Verbauungen	14'219.60	0.00	24'600	0	28'310.50	0.00
	Nettoaufwand		14'219.60		24'600		28'310.50
741	Gewässerverbauungen	14'219.60	0.00	24'600	0	28'310.50	0.00
	Nettoaufwand		14'219.60		24'600		28'310.50
7410	Gewässerverbauungen	14'219.60	0.00	24'600	0	28'310.50	0.00
	Nettoaufwand		14'219.60		24'600		28'310.50
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	6'157.90		10'000		15'250.20	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	3'416.55		10'000		9'951.40	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	1'158.10		3'700		1'158.10	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'487.05		900		1'950.80	
75	Arten- und Landschaftsschutz	750.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		750.00				
750	Arten- und Landschaftsschutz	750.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		750.00				
7500	Arten- und Landschaftsschutz	750.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		750.00				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	750.00					
76	Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'657.50	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		2'657.50				

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
769	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'657.50	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		2'657.50				
7690	Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung	2'657.50	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		2'657.50				
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'657.50					
77	Übriger Umweltschutz	180'607.30	0.00	166'500	0	145'558.85	6'433.77
	Nettoaufwand		180'607.30		166'500		139'125.08
771	Friedhof und Bestattung	152'129.25	0.00	134'000	0	112'911.65	6'433.77
	Nettoaufwand		152'129.25		134'000		106'477.88
7710	Friedhof und Bestattung	152'129.25	0.00	134'000	0	112'911.65	6'433.77
	Nettoaufwand		152'129.25		134'000		106'477.88
3130.00	Dienstleistungen Dritter	30.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	152'099.25		133'000		112'911.65	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			1'000			
4690.00	Übriger Transferertrag						6'433.77
779	Umweltschutz, Übriges	28'478.05	0.00	32'500	0	32'647.20	0.00
	Nettoaufwand		28'478.05		32'500		32'647.20
7790	Umweltschutz, Übriges	28'478.05	0.00	32'500	0	32'647.20	0.00
	Nettoaufwand		28'478.05		32'500		32'647.20

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Hundeversäuberung	2'972.50		6'300		3'629.50	
3130.01	Neophyten			3'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'505.55		23'200		29'017.70	
79	Raumordnung	21'082.55	0.00	66'500	0	57'537.75	0.00
	Nettoaufwand		21'082.55		66'500		57'537.75
790	Raumordnung	21'082.55	0.00	66'500	0	57'537.75	0.00
	Nettoaufwand		21'082.55		66'500		57'537.75
7900	Raumordnung	21'082.55	0.00	66'500	0	57'537.75	0.00
	Nettoaufwand		21'082.55		66'500		57'537.75
3130.00	Dienstleistungen Dritter	336.55		9'000		3'547.10	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			7'000		23'815.75	
3300.00	Planmässige Abschreibungen Grundstücke VV			26'500			
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen					5'687.30	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	20'746.00		24'000		24'487.60	
8	VOLKSWIRTSCHAFT	27'631.70	630'860.05	29'100	481'000	21'254.85	563'908.95
	Nettoertrag	603'228.35		451'900		542'654.10	
81	Landwirtschaft	150.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		150.00		1'000		
814	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	150.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		150.00		1'000		

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8140	Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen	150.00	0.00	1'000	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		150.00		1'000		
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	150.00		500			
82	Forstwirtschaft	22'663.10	0.00	28'100	0	21'254.85	1'579.35
	Nettoaufwand		22'663.10		28'100		19'675.50
820	Forstwirtschaft	22'663.10	0.00	28'100	0	21'254.85	1'579.35
	Nettoaufwand		22'663.10		28'100		19'675.50
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	22'663.10	0.00	28'100	0	21'254.85	1'579.35
	Nettoaufwand		22'663.10		28'100		19'675.50
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'125.00		7'000		951.35	
3145.00	Unterhalt Wald	13'000.00		13'000		13'000.00	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	88.10		100		88.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'450.00		8'000		7'215.40	
4250.00	Verkäufe						1'579.35
85	Industrie, Gewerbe, Handel	4'818.60	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		4'818.60				
850	Industrie, Gewerbe, Handel	4'818.60	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		4'818.60				
8500	Industrie, Gewerbe, Handel	4'818.60	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoaufwand		4'818.60				

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	4'818.60					
86	Banken und Versicherungen	0.00	532'296.05	0	376'000	0.00	461'754.60
	Nettoertrag	532'296.05		376'000		461'754.60	
860	Banken und Versicherungen	0.00	532'296.05	0	376'000	0.00	461'754.60
	Nettoertrag	532'296.05		376'000		461'754.60	
8600	Banken und Versicherungen	0.00	532'296.05	0	376'000	0.00	461'754.60
	Nettoertrag	532'296.05		376'000		461'754.60	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen				376'000		461'754.60
4604.01	Gewinnausschüttung ZKB Jubiläum		532'296.05				
87	Brennstoffe und Energie	0.00	98'564.00	0	105'000	0.00	100'575.00
	Nettoertrag	98'564.00		105'000		100'575.00	
871	Elektrizität	0.00	98'564.00	0	105'000	0.00	100'575.00
	Nettoertrag	98'564.00		105'000		100'575.00	
8710	Elektrizität (allgemein)	0.00	98'564.00	0	105'000	0.00	100'575.00
	Nettoertrag	98'564.00		105'000		100'575.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		98'564.00		105'000		100'575.00
9	FINANZEN UND STEUERN	3'618'851.90	16'143'101.59	4'937'500	16'520'900	5'736'172.42	17'089'017.00
	Nettoertrag	12'524'249.69		11'583'400		11'352'844.58	
91	Steuern	41'149.10	10'978'719.11	48'500	9'711'100	35'508.70	10'317'849.65
	Nettoertrag	10'937'570.01		9'662'600		10'282'340.95	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
910	Steuern	41'149.10	10'978'719.11	48'500	9'711'100	35'508.70	10'317'849.65
	Nettoertrag	10'937'570.01		9'662'600		10'282'340.95	
9100	Allgemeine Gemeindesteuern	31'894.10	7'957'339.71	40'000	7'056'100	26'433.70	7'765'214.05
	Nettoertrag	7'925'445.61		7'016'100		7'738'780.35	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	31'894.10		40'000		26'433.70	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'692'872.75		4'601'400		4'724'021.95
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		624'075.35		260'200		396'200.55
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		6'047.35		15'000		6'963.08
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		95'591.65		140'000		152'656.60
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-111'964.80		-140'000		-117'030.75
4000.60	Pauschale Steueranrechnung natürliche Personen		-46'094.00		-15'000		-5'848.65
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'014'301.75		890'100		932'690.35
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		173'037.65		80'000		189'404.65
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		7'324.55		6'000		4'554.64
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		26'804.65		32'000		40'170.35
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-13'752.05		-33'000		-24'778.45
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		184'574.41		100'000		144'699.66
4008.00	Personalsteuern		98'479.00		98'000		99'555.42
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		943'458.50		909'900		911'053.90
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		205'269.95		40'000		220'234.10

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		42'541.80		60'000		90'575.85
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-30'196.05		-30'000		-46'291.45
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		38'178.60		40'000		41'182.60
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		5'492.20				-331.00
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		2'001.50		3'500		7'311.20
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-705.05		-2'000		-1'780.55
9101	Sondersteuern	9'255.00	3'021'379.40	8'500	2'655'000	9'075.00	2'552'635.60
	Nettoertrag	3'012'124.40		2'646'500		2'543'560.60	
3631.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	9'255.00		8'500		9'075.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		2'961'813.70		2'600'000		2'494'400.60
4033.00	Hundesteuern		59'565.00		55'000		58'235.00
4499.00	Übrige Finanzerträge		0.70				
93	Finanz- und Lastenausgleich	1'610'896.15	2'647'067.05	2'816'300	4'626'000	1'472'152.15	2'481'642.95
	Nettoertrag	1'036'170.90		1'809'700		1'009'490.80	
930	Finanz- und Lastenausgleich	1'610'896.15	2'647'067.05	2'816'300	4'626'000	1'472'152.15	2'481'642.95
	Nettoertrag	1'036'170.90		1'809'700		1'009'490.80	
9300	Finanz- und Lastenausgleich	1'610'896.15	2'647'067.05	2'816'300	4'626'000	1'472'152.15	2'481'642.95
	Nettoertrag	1'036'170.90		1'809'700		1'009'490.80	
3621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge	1'588'586.15		2'794'000		1'472'152.15	
3632.20	Anteil demografischer Sonderlastenausgleich Schulgemeinden	22'310.00		22'300			
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		2'608'125.05		4'587'000		2'481'642.95

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4621.61	Demografische Sonderlastenausgleichsbeiträge		38'942.00		39'000		
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	1'966'806.65	2'089'163.00	1'894'500	2'181'800	4'228'511.57	1'605'094.49
	Nettoertrag / Aufwand	122'356.35		287'300		2'623'417.08	
961	Zinsen	793'116.82	557'275.31	737'000	595'600	502'519.08	345'348.21
	Nettoaufwand		235'841.51		141'400		157'170.87
9610	Zinsen	793'116.82	557'275.31	737'000	595'600	502'519.08	345'348.21
	Nettoaufwand		235'841.51		141'400		157'170.87
3181.01	Abschreibungen und Erlasse von Zinsforderungen auf Steuern	1'798.07		1'000		1'093.40	
3181.02	Übrige tatsächliche Forderungsverluste	0.01					
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			6'000		10.14	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	755'752.45		683'500		467'965.21	
3409.00	Übrige Passivzinsen	315.05		500		2'705.45	
3499.10	Vergütungszinsen auf ordentlichen Steuern	6'107.80		10'000		7'323.00	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	2'373.15		5'000		5'956.30	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	26'770.29		31'000		17'465.58	
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (ohne Steuern)		321.60		500		23.60
4401.10	Zinsen auf ordentlichen Steuern		14'814.98		15'000		14'025.58
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		916.45		200		356.70
4469.00	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an übrigen öffentlichen Unternehmungen		39'132.35		39'300		39'132.35
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		502'089.93		540'600		291'809.98
962	Emissionskosten	23'000.00	0.00	16'000	0	24'002.03	0.00
	Nettoaufwand		23'000.00		16'000		24'002.03

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9620	Emissionskosten	23'000.00	0.00	16'000	0	24'002.03	0.00
	Nettoaufwand		23'000.00		16'000		24'002.03
3420.00	Kapitalbeschaffung und -verwaltung	23'000.00		16'000		24'002.03	
963	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'150'689.83	1'531'887.69	1'141'500	1'586'200	3'701'990.46	1'259'746.28
	Nettoertrag / Aufwand	381'197.86		444'700			2'442'244.18
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	1'150'689.83	1'531'887.69	1'141'500	1'586'200	1'199'699.52	1'259'746.28
	Nettoertrag	381'197.86		444'700		60'046.76	
3010.00	Löhne des Verwaltungs und Betriebspersonals	1'800.00		1'800		1'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116.40		160		116.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16.80		20		16.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19.20		20		21.60	
3144.00	Unterhalt Hochbauten Gebäude						
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	409.25				151'039.25	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftunterhalt durch Dritte	182'270.05		170'000		315'181.80	
3431.20	Anschaffung Mobilien			3'000			
3431.40	Mieten und Benützungskosten			1'000			
3439.00	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur	2'358.65				1'507.85	
3439.10	Ver- und Entsorgung	44'624.51		60'000		-4'510.69	
3439.20	Steuern und Abgaben					45.00	
3439.30	Sachversicherungsprämien	9'895.55		20'000		9'760.75	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	111'236.95		70'000		160'989.20	
3439.90	Übriger Liegenschaftsaufwand FV	21'149.25		15'000			
3511.00	Einlagen in Liegenschaftsfonds	306'111.29		300'000		301'902.58	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			21'000			
3930.00	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten						

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	470'681.93		479'500		261'828.98	
4430.00	Pacht- und Mietzinsenerträge		1'515'746.20		1'582'200		1'256'871.60
4430.03	Pachtzinsen		9'940.20		4'000		4'080.00
4439.00	Übriger Liegenschaftenertrag FV (NK)						-3'317.95
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter						
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		90.00				210.05
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		6'111.29				1'902.58
9639	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens	0.00	0.00	0	0	2'502'290.94	0.00
	Nettoaufwand						2'502'290.94
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV					2'502'290.94	
97	Rückverteilungen	0.00	2'663.75	0	2'000	0.00	3'359.80
	Nettoertrag	2'663.75		2'000		3'359.80	
971	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	2'663.75	0	2'000	0.00	3'359.80
	Nettoertrag	2'663.75		2'000		3'359.80	
9710	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe	0.00	2'663.75	0	2'000	0.00	3'359.80
	Nettoertrag	2'663.75		2'000		3'359.80	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		2'663.75		2'000		3'359.80
99	Nicht aufgeteilte Posten	0.00	425'488.68	178'200	0	0.00	2'681'070.11
	Nettoertrag / Aufwand	425'488.68			178'200	2'681'070.11	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
999	Abschluss	0.00	425'488.68	178'200	0	0.00	2'681'070.11
	Nettoertrag / Aufwand	425'488.68			178'200	2'681'070.11	
9999	Abschluss	0.00	425'488.68	178'200	0	0.00	2'681'070.11
	Nettoertrag / Aufwand	425'488.68			178'200	2'681'070.11	
9000.00	Ertragsüberschuss			178'200			
9001.00	Aufwandüberschuss		425'488.68				2'681'070.11
	Ertragsüberschuss	29'967'470.23	29'967'470.23	29'511'200	29'511'200	30'114'744.75	30'114'744.75
	Aufwandüberschuss						
		29'967'470.23	29'967'470.23	29'511'200	29'511'200	30'114'744.75	30'114'744.75

Investitionsrechnung

Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

0

Allgemeine Verwaltung

Kurz und bündig

Es handelt sich um Investitionen in die allgemeine Verwaltung

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / -' = Ergebnisverschlechterung)
Verwaltung				
0220.5060.01	115'680.55	0.00	-115'680.55	IT-Outsourcing, die Hardware wurde auf der kompletten Verwaltung ausgetauscht.
0220.5200.01	161'738.95	0.00	-161'738.95	IT-Outsourcing, die Serverstruktur wurde an die Abraxas ausgelagert.
0290.5040.05	82'124.40	0.00	-82'124.40	Auf der Süd-Seite wurden die Büros mit fixen Klimaanlage ausgestattet.

3

Kultur, Sport und Freizeit

Kurz und bündig

Es handelt sich um Investitionen in die Kultur, Sport und Freizeit

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / -' = Ergebnisverschlechterung)
Bibliothek				
3210.5040.03	41'510.55	0.00	-41'510.55	Die restlichen Rechnungen für den Umbau Bibliothek sind eingetroffen und verbucht. Die Kreditabrechnung folgt zur Gemeindeversammlung im Juni 2024.

4

Gesundheit

Kurz und bündig

Es handelt sich um Investitionen in die Gesundheit

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / -' = Ergebnisverschlechterung)
Alters-, Kranken- und Pflegeheim				
4120.6640.00	-136'525.70	0.00	136'525.70	Die Rückzahlung des Darlehens an den ZV Alters- und Pflegeheim erfolgte im Jahr 2023.

6

Verkehr
Kurz und bündig*Es handelt sich um Investitionen in die Gemeindestrassen*

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / '-' = Ergebnisverschlechterung)
Gemeindestrassen				
6150.5010.04	46'634.10	60'000.00	13'365.90	Die Umrüstung konnte nicht komplett im Jahr 2023 ausgeführt werden.
6150.5010.15	135'799.10	0.00	-135'799.10	Wurde für das Jahr 2024 budgetiert. Der Kostenanteil der Gemeinde durch die ASTRA erfolgte allerdings im Dezember 2023. Sanierung der Strasse war im Jahr 2018.
6150.5010.16	0.00	60'000.00	60'000.00	Budgetposten für Projektierung wurde nicht benötigt, respektive Vorprojekt reichte bereits aus.
6150.5010.21	0.00	200'000.00	200'000.00	Wurde auf nächstes Jahr verschoben.
6150.5010.22	0.00	80'000.00	80'000.00	Wurde auf nächstes Jahr verschoben.
6150.6310.00	-70'000.00	0.00	70'000.00	Kostenanteil Kanton wurde vergütet.
Bahninfrastruktur				
6210.5010.01	0.00	100'000.00	100'000.00	Ausbau Bushaltekanten aufgrund laufender Planung VBZ auf 2024 zurückgestellt.

7

Umweltschutz und Raumordnung
Kurz und bündig*Es handelt sich um Investitionen in die Wasserversorgung sowie die Abwasserbeseitigung*

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	(' = Ergebnisverbesserung / '-' = Ergebnisverschlechterung)
Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)				
7101.5030.12	235'269.05	95'000.00	-140'269.05	Kredit über mehrere Jahre verteilt. Verrechnungen folgten hauptsächlich im Jahr 2023.
7101.5030.14	333'444.85	450'000.00	116'555.15	Projekt Ersatz Wasserleitung Moosstr. bis Höhenstr. noch nicht abgeschlossen.
7101.6370.00	-15'000.00	-50'000.00	-35'000.00	Die effektiven Einnahmen der Anschlussgebühren stehen in Abhängigkeit der Bautätigkeit.
Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)				
7201.5030.01	0.00	100'000.00	100'000.00	Wurde fälschlicherweise budgetiert. Die nächste Tranche folgt im Jahr 2025.
7201.5030.02	-127'311.05	0.00	127'311.05	Abrechnung erfolgt nach Baufortschritt / Ausmassstand und ist über mehrere Jahre verteilt. Aufgrund noch offener Unternehmerabrechnung konnte Restbetrag 2023 noch nicht verrechnet werden und erfolgt 2024.
7201.5030.04	0.00	350'000.00	350'000.00	Wurde auf das Jahr 2024 zurückgestellt.
7201.6370.00	-16'800.00	-50'000.00	-33'200.00	Effektive Einnahmen stehen jedoch in Abhängigkeit zur Bautätigkeit / Projektart.

Raumordnung

7900.5000.00	17'189.00	70'000.00	52'811.00	Projekt Gebietsplanung Werd/Fahrweid ist Ende Jahr 2023 mit rund einem halben Jahr Verspätung gestartet. Folgekosten werden im Jahr 2024/2025 anfallen.
7900.5000.01	11'472.60	30'000.00	18'527.40	Das Teilprojekt IVHB ist soweit abgeschlossen und wurde nach Aufwand verrechnet.
7900.5000.02	0.00	30'000.00	30'000.00	Start Revision Teilprojekt kommunaler Verkehrsrichtplan erst im Jahr 2024.

8

Volkswirtschaft

Kurz und bündig

Beinhaltet die Landwirtschaft, die Forstwirtschaft, die Banken und Versicherungen sowie die Brennstoffe und Energie.

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	(' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)
Forstwirtschaft				
8200.5540.00	24'000.00	0.00	-24'000.00	Beteiligung am Forstbetrieb Lägern
Elektrizität (allgemein)				
8200.5560.00	0.00	50'000.00	50'000.00	Beteiligung an Energiegenossenschaft wird vorerst zurückgestellt.

9

Finanzvermögen

Kurz und bündig

Es handelt sich um Investitionen in die Liegenschaften des Finanzvermögens

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	(' ' = Ergebnisverbesserung / ' - ' = Ergebnisverschlechterung)
Liegenschaften des Finanzvermögens				
9630.7040.01	12'005'661.66	16'600'000.00	4'594'338.34	Der Budgetbetrag wurde aus einer groben Kostenschätzung eingetragen. Die effektiv aufgelaufenen Kosten ergeben den vorliegenden Minderbetrag.

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	359'543.90	0.00	0	0	127'021.95	0.00
	Nettoausgaben		359'543.90				127'021.95
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	0.00	0.00	12'500	0	166'192.00	158'940.10
	Nettoausgaben				12'500		7'251.90
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	41'784.10	0.00	0	0	791'373.90	0.00
	Nettoausgaben		41'784.10				791'373.90
4	GESUNDHEIT	0.00	136'525.70	0	0	325'449.52	276'292.10
	Nettoeinnahmen / Ausgaben	136'525.70					49'157.42
5	SOZIALE SICHERHEIT	17'600.00	0.00	0	0	43'301.35	0.00
	Nettoausgaben		17'600.00				43'301.35
6	VERKEHR	184'085.85	70'000.00	500'000	0	462'037.60	5'600.00
	Nettoausgaben		114'085.85		500'000		456'437.60
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	514'160.45	33'927.45	1'175'000	100'000	1'967'250.37	1'227'880.20
	Nettoausgaben		480'233.00		1'075'000		739'370.17
8	VOLKSWIRTSCHAFT	24'000.00	0.00	50'000	0	0.00	0.00
	Nettoausgaben		24'000.00		50'000		
		1'141'174.30	240'453.15	1'737'500	100'000	3'882'626.69	1'668'712.40
	Einnahmenüberschuss						
	Ausgabenüberschuss		900'721.15		1'637'500		2'213'914.29
		1'141'174.30	1'141'174.30	1'737'500	1'737'500	3'882'626.69	3'882'626.69

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	359'543.90	0.00	0	0	127'021.95	0.00
	Nettoergebnis		359'543.90				127'021.95
02	Allgemeine Dienste	359'543.90	0.00	0	0	127'021.95	0.00
	Nettoergebnis		359'543.90				127'021.95
022	Allgemeine Dienste	277'419.50	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		277'419.50				
0220	Allgemeine Dienste	277'419.50	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		277'419.50				
5060.01	IT-Outsourcing Hardware	115'680.55					
5200.01	IT-Outsourcing Software	161'738.95					
029	Verwaltungsliegenschaften	82'124.40	0.00	0	0	127'021.95	0.00
	Nettoergebnis		82'124.40				127'021.95
0290	Verwaltungsliegenschaften	82'124.40	0.00	0	0	127'021.95	0.00
	Nettoergebnis		82'124.40				127'021.95
5040.04	Gemeindehaus - Sanierung					127'021.95	
5040.05	Gemeindehaus - Installation Klimaanlage - 1. Etappe	82'124.40					
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG	0.00	0.00	12'500	0	166'192.00	158'940.10
	Nettoergebnis				12'500		7'251.90
11	Öffentliche Sicherheit	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis						

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
111	Polizei Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
1110	Polizei Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	0.00	0.00
5060.02	Videoüberwachung						
15	Feuerwehr Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	166'192.00	158'940.10 7'251.90
150	Feuerwehr Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	166'192.00	158'940.10 7'251.90
1500	Feuerwehr allgemein) Nettoergebnis	0.00	0.00	0	0	166'192.00	158'940.10 7'251.90
5540.00	Beteiligung an öffentliche Unternehmungen					166'192.00	
6620.00	Rückzahlung von Investitionen an Gemeinden und Zweckverbände						158'940.10
16	Verteidigung Nettoergebnis	0.00	0.00	12'500	0 12'500	0.00	0.00
162	Zivile Verteidigung Nettoergebnis	0.00	0.00	12'500	0 12'500	0.00	0.00
1620	Zivilschutz (allgemein) Nettoergebnis	0.00	0.00	12'500	0 12'500	0.00	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5620.00	Investitionsbeiträge an regionale Zivilschutzorganisation			12'500			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	41'784.10	0.00	0	0	791'373.90	0.00
	Nettoergebnis		41'784.10				791'373.90
32	Kultur, übrige	41'784.10	0.00	0	0	788'181.05	0.00
	Nettoergebnis		41'784.10				788'181.05
321	Bibliotheken	41'784.10	0.00	0	0	788'181.05	0.00
	Nettoergebnis		41'784.10				788'181.05
3210	Bibliotheken	41'784.10	0.00	0	0	788'181.05	0.00
	Nettoergebnis		41'784.10				788'181.05
5040.03	Mieterausbau Bibliothek	41'510.55				506'518.50	
5060.03	Mobilien Bibliothek	273.55				281'662.55	
34	Sport und Freizeit	0.00	0.00	0	0	3'192.85	0.00
	Nettoergebnis						3'192.85
342	Freizeit	0.00	0.00	0	0	3'192.85	0.00
	Nettoergebnis						3'192.85
3420	Freizeit	0.00	0.00	0	0	3'192.85	0.00
	Nettoergebnis						3'192.85
5030.01	Calisthenicspark					3'192.85	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	GESUNDHEIT	0.00	136'525.70	0	0	325'449.52	276'292.10
	Nettoergebnis	136'525.70					49'157.42
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime	0.00	136'525.70	0	0	325'449.52	276'292.10
	Nettoergebnis	136'525.70					49'157.42
412	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	0.00	136'525.70	0	0	325'449.52	276'292.10
	Nettoergebnis	136'525.70					49'157.42
4120	Alters-, Kranken- und Pflegeheime	0.00	136'525.70	0	0	325'449.52	276'292.10
	Nettoergebnis	136'525.70					49'157.42
5440.00	Darlehen an Zweckverband Alters- und Pflegeheim					136'525.70	
5540.00	Beteiligung am Zweckverband Alters- und Pflegeheim					188'923.82	
6440.00	Rückzahlung Darlehen Zweckverband Alters- und Pflegeheim		136'525.70				
6640.00	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an öffentliche Unternehmungen						276'292.10
5	SOZIALE SICHERHEIT	17'600.00	0.00	0	0	43'301.35	0.00
	Nettoergebnis		17'600.00				43'301.35
54	Familie und Jugend	0.00	0.00	0	0	30'588.45	0.00
	Nettoergebnis						30'588.45
545	Leistungen an Familien	0.00	0.00	0	0	30'588.45	0.00
	Nettoergebnis						30'588.45

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5450	Leistungen an Familien allgemein	0.00	0.00	0	0	30'588.45	0.00
	Nettoergebnis						30'588.45
5450.00	Darlehen an private Unternehmungen					30'588.45	
57	Sozialhilfe und Asylwesen	17'600.00	0.00	0	0	12'712.90	0.00
	Nettoergebnis		17'600.00				12'712.90
579	Sozialhilfe	17'600.00	0.00	0	0	12'712.90	0.00
	Nettoergebnis		17'600.00				12'712.90
5790	Sozialhilfe	17'600.00	0.00	0	0	12'712.90	0.00
	Nettoergebnis		17'600.00				12'712.90
5200.00	Anschaffung Digitalisierungspaket KLIB Scan Cockpit					12'712.90	
5420.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	17'600.00					
6	VERKEHR	184'085.85	70'000.00	500'000	0	462'037.60	5'600.00
	Nettoergebnis		114'085.85		500'000		456'437.60
61	Strassenverkehr	184'085.85	70'000.00	400'000	0	462'037.60	5'600.00
	Nettoergebnis		114'085.85		400'000		456'437.60
615	Gemeindestrassen	184'085.85	70'000.00	400'000	0	462'037.60	5'600.00
	Nettoergebnis		114'085.85		400'000		456'437.60
6150	Gemeindestrassen	184'085.85	70'000.00	400'000	0	462'037.60	5'600.00
	Nettoergebnis		114'085.85		400'000		456'437.60
5010.03	Sanierung Fahrweidstr. "Süd"	1'652.65				462'037.60	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5010.04 Strassenbeleuchtung Umrüstung Kandelaber LED	46'634.10		60'000			
5010.15 Sanierung Autobahnbrücke Fahrweidstr.	135'799.10					
5010.16 Sanierung Bubenaustrasse			60'000			
5010.21 Instandstellung / PP Hintere Moosstrasse			200'000			
5010.22 Gehwegüberfahrten (Welbrig, Wiesen, Pünten)			80'000			
6110.00 Rückerstattungen Dritter für Investitionen in Strassen						5'600.00
6310.00 Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		70'000.00				
62 Öffentlicher Verkehr	0.00	0.00	100'000	0	0.00	0.00
Nettoergebnis				100'000		
621 Bahninfrastruktur	0.00	0.00	100'000	0	0.00	0.00
Nettoergebnis				100'000		
6210 Bahninfrastruktur	0.00	0.00	100'000	0	0.00	0.00
Nettoergebnis				100'000		
5010.01 Ausbau behindertengerechte Haltekante			100'000			
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	514'160.45	33'927.45	1'175'000	100'000	1'967'250.37	1'227'880.20
Nettoergebnis		480'233.00		1'075'000		739'370.17
71 Wasserversorgung	612'809.90	17'127.45	545'000	50'000	1'883'782.50	1'126'852.45
Nettoergebnis		595'682.45		495'000		756'930.05
710 Wasserversorgung	612'809.90	17'127.45	545'000	50'000	1'883'782.50	1'126'852.45
Nettoergebnis		595'682.45		495'000		756'930.05

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101	Wasserversorgung (Gemeindebetrieb)	612'809.90	17'127.45	545'000	50'000	1'883'782.50	1'126'852.45
	Nettoergebnis		595'682.45		495'000		756'930.05
5030.12	Sanierung Quelle Bichseln (Fassung, Brunnenstube)	235'269.05		95'000		22'995.45	
5030.13	Ersatz Wasserleitung DN 150mm - Teil "Mitte" Waldrütistrasse					167'954.75	
5030.14	Ersatz Wasserleitung DN 200mm Moosstr. bis Höhenstr.	333'444.85		450'000			
5060.01	Leckkontrollsystem LORNO Systemupgrade	44'096.00				21'916.30	
5540.00	Beteiligung an Zweckverband Gruppenwasserversorgung					1'670'916.00	
6320.00	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		2'127.45				
6370.00	Netzanschlussgebühren		15'000.00		50'000		53'911.00
6640.00	Rückzahlungen von Investitionsbeiträgen an öffentliche Unternehmungen						1'072'941.45
72	Abwasserbeseitigung	-127'311.05	16'800.00	450'000	50'000	0.00	80'866.50
	Nettoergebnis	144'111.05			400'000	80'866.50	
720	Abwasserbeseitigung	-127'311.05	16'800.00	450'000	50'000	0.00	80'866.50
	Nettoergebnis	144'111.05			400'000	80'866.50	
7201	Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)	-127'311.05	16'800.00	450'000	50'000	0.00	80'866.50
	Nettoergebnis	144'111.05			400'000	80'866.50	
5030.01	Sanierung Leitungsnetz gemäss Inspektion 2015 / 2016			100'000			
5030.02	Sanierung Kanäle Fahrweid - Gemeinschaftsprojekt Geroldswil / Weiningen / LIMECO	-127'311.05					
5030.04	Sanierung aus GEP - Aufweitung Kanal Dorfstrasse AIB			350'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6370.00 Netzanschlussgebühren		16'800.00		50'000		80'866.50
74 Verbauungen	0.00	0.00	50'000	0	0.00	0.00
Nettoergebnis				50'000		
741 Gewässerverbauungen	0.00	0.00	50'000	0	0.00	0.00
Nettoergebnis				50'000		
7410 Gewässerverbauungen	0.00	0.00	50'000	0	0.00	0.00
Nettoergebnis				50'000		
5020.05 Brücke - Steg Lenggenbach (Rückstau Biber)			50'000			
77 Übriger Umweltschutz	0.00	0.00	0	0	26'595.02	20'161.25
Nettoergebnis						6'433.77
771 Friedhof und Bestattung	0.00	0.00	0	0	26'595.02	20'161.25
Nettoergebnis						6'433.77
7710 Friedhof und Bestattung	0.00	0.00	0	0	26'595.02	20'161.25
Nettoergebnis						6'433.77
5520.00 Beteiligung am Zweckverband Friedhof					26'595.02	
6620.00 Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						20'161.25
79 Raumordnung	28'661.60	0.00	130'000	0	56'872.85	0.00
Nettoergebnis		28'661.60		130'000		56'872.85
790 Raumordnung	28'661.60	0.00	130'000	0	56'872.85	0.00
Nettoergebnis		28'661.60		130'000		56'872.85

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7900	Raumordnung	28'661.60	0.00	130'000	0	56'872.85	0.00
	Nettoergebnis		28'661.60		130'000		56'872.85
5000.00	Gebietsplanung Werd/Fahrweid AIB	17'189.00		70'000			
5000.01	Revision Nutzungsplanung - Teilprojekt	11'472.60		30'000		56'872.85	
5000.02	Revision Nutzungsplanung - Teilprojekt VRP "Kommunaler Verkehrsrichtplan" AIB			30'000			
8	VOLKSWIRTSCHAFT	24'000.00	0.00	50'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		24'000.00		50'000		
82	Forstwirtschaft	24'000.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		24'000.00				
820	Forstwirtschaft	24'000.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		24'000.00				
8200	Forstwirtschaft, Hauptbetrieb	24'000.00	0.00	0	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis		24'000.00				
5540.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	24'000.00					
87	Brennstoffe und Energie	0.00	0.00	50'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis				50'000		
871	Elektrizität	0.00	0.00	50'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis				50'000		
8710	Elektrizität (allgemein)	0.00	0.00	50'000	0	0.00	0.00
	Nettoergebnis				50'000		

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktion	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5560.00 Beteiligung an Energiegenossenschaft			50'000			
9 FINANZEN UND STEUERN	240'453.15	1'141'174.30	100'000	1'737'500	1'668'712.40	3'882'626.69
Nettoergebnis	900'721.15		1'637'500		2'213'914.29	
99 Nicht aufgeteilte Posten	240'453.15	1'141'174.30	100'000	1'737'500	1'668'712.40	3'882'626.69
Nettoergebnis	900'721.15		1'637'500		2'213'914.29	
999 Abschluss	240'453.15	1'141'174.30	100'000	1'737'500	1'668'712.40	3'882'626.69
Nettoergebnis	900'721.15		1'637'500		2'213'914.29	
9999 Abschluss	240'453.15	1'141'174.30	100'000	1'737'500	1'668'712.40	3'882'626.69
Nettoergebnis	900'721.15		1'637'500		2'213'914.29	
5900.00 Passivierte Einnahmen	240'453.15		100'000		1'668'712.40	
6900.00 Aktivierte Ausgaben		1'141'174.30		1'737'500		3'882'626.69
Einnahmenüberschuss	1'381'627.45	1'381'627.45	1'837'500	1'837'500	5'551'339.09	5'551'339.09
Ausgabenüberschuss						
	1'381'627.45	1'381'627.45	1'837'500	1'837'500	5'551'339.09	5'551'339.09

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN	12'005'661.66	0.00	16'600'000	0	1'481'592.68	0.00
	Nettoausgaben		12'005'661.66		16'600'000		1'481'592.68
	Einnahmenüberschuss	12'005'661.66	0.00	16'600'000	0	1'481'592.68	0.00
	Ausgabenüberschuss		12'005'661.66		16'600'000		1'481'592.68
		12'005'661.66	12'005'661.66	16'600'000	16'600'000	1'481'592.68	1'481'592.68

Einzelkonten nach Funktion		Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN Nettoergebnis	12'005'661.66	12'005'661.66	16'600'000	16'600'000	1'481'592.68	1'481'592.68
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung Nettoergebnis	12'005'661.66	0.00 12'005'661.66	16'600'000	0 16'600'000	1'481'592.68	0.00 1'481'592.68
963	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	12'005'661.66	0.00 12'005'661.66	16'600'000	0 16'600'000	1'481'592.68	0.00 1'481'592.68
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens Nettoergebnis	12'005'661.66	0.00 12'005'661.66	16'600'000	0 16'600'000	1'481'592.68	0.00 1'481'592.68
7040.01	Baufeld Hotel / Gemeindezentrum - Umnutzung Hotel - Studienauftrag inkl. Begleitung	12'005'661.66		16'600'000		1'481'592.68	
99	Nicht aufgeteilte Posten Nettoergebnis	0.00 12'005'661.66	12'005'661.66	0 16'600'000	16'600'000	0.00 1'481'592.68	1'481'592.68
999	Abschluss Nettoergebnis	0.00 12'005'661.66	12'005'661.66	0 16'600'000	16'600'000	0.00 1'481'592.68	1'481'592.68
9999	Abschluss Nettoergebnis	0.00 12'005'661.66	12'005'661.66	0 16'600'000	16'600'000	0.00 1'481'592.68	1'481'592.68
8990.00	Zugang Sachanlagen FV		12'005'661.66		16'600'000		1'481'592.68
	Einnahmenüberschuss	12'005'661.66	12'005'661.66	16'600'000	16'600'000	1'481'592.68	1'481'592.68
	Ausgabenüberschuss	12'005'661.66	12'005'661.66	16'600'000	16'600'000	1'481'592.68	1'481'592.68

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
1	Aktiven	101'020'785.59	88'628'350.17	12'392'435.42
10	Finanzvermögen	85'842'309.77	74'049'601.08	11'792'708.69
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	8'313'314.07	8'078'316.86	234'997.21
1000	Kasse	57'687.35	59'921.10	-2'233.75
1000.00	Hauptkasse	43'456.15	51'711.80	-8'255.65
1000.10	Nebenkasse Einwohnerkontrolle	800.00	800.00	
1000.11	Nebenkasse Hallenbad	1'900.00	1'900.00	
1000.12	Nebenkasse Bibliothek	1'261.80	907.35	354.45
1000.13	Nebenkasse Betriebsamt	9'769.40	4'301.95	5'467.45
1000.14	Nebenkasse Präsidiales	300.00	100.00	200.00
1000.20	Vorschuss Abfallsammelstelle Giessacker (Stock)	200.00	200.00	
1001	Post	3'921'207.59	4'409'455.90	-488'248.31
1001.00	Postkonto 80-15756-7	3'297'855.91	3'998'864.84	-701'008.93
1001.01	Postkonto 87-310516-1 Betriebsamt	623'351.68	410'591.06	212'760.62
1002	Bank	4'334'419.13	3'607'482.06	726'937.07
1002.00	Bankkontokorrent ZKB 1106-0902.153	3'456'750.93	3'019'992.47	436'758.46
1002.01	Bankkontokorrent ZKB 1106-0035.352 Sozialamt	131'250.96	172'481.78	-41'230.82
1002.02	Bankkontokorrent ZKB 1106-0187.969 Betriebsamt	1'807.85	1'892.75	-84.90
1002.03	Bankkontokorrent ZKB 1148-2552.732 Liegenschaften	744'609.39	413'115.06	331'494.33
1002.11	Anlagekonto A			

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
1004	Debit- und Kreditkarten	0.00	1'457.80	-1'457.80
1004.00	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe Betriebsamt			
1004.10	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe/Einwohnerkontrolle			
1004.11	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe/Hallenbad		1'457.80	-1'457.80
1004.12	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe/Finanzen			
1004.13	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe/Präsidiales			
101	Forderungen	6'219'889.43	5'485'315.60	734'573.83
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	583'498.35	827'585.15	-244'086.80
1010.00	Forderungen Sammelkonto	361'578.28	527'605.65	-166'027.37
1010.01	Forderungen ZL	138'016.20	122'055.95	15'960.25
1010.02	Forderungen Betriebsamt	14'067.37	16'020.60	-1'953.23
1010.03	Forderungen Grebimmo	56'659.00	17'898.60	38'760.40
1010.04	Forderungen Grebimmo Heiz- und Betriebskosten	15'105.10	24'373.70	-9'268.60
1010.08	Forderungen Abklärungskonto		121'558.25	-121'558.25
1010.09	WB auf Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-1'927.60	-1'927.60	
1011	Kontokorrente mit Dritten	2'909'356.53	2'307'339.45	602'017.08
1011.00	Kontokorrent mit Kanton	1'105'769.30	1'005'083.55	100'685.75
1011.01	Kontokorrent mit Primarschulgemeinde	986'586.25	570'065.55	416'520.70
1011.02	Kontokorrent mit Kanton, KLIB	410'206.05	419'573.75	-9'367.70
1011.10	Kontokorrent mit GOW (ZV)	31'994.60		31'994.60
1011.11	Kontokorrent mit Feuerwehr (ZV)	38'908.80	8'437.82	30'470.98
1011.14	Kontokorrent mit Sozialdienst Limmattal (ZV)	30'746.78	19'320.78	11'426.00

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
1011.15	Kontokorrent mit ZPL-Zürcher Planungsgruppe Limmattal (ZV)	78.00		78.00
1011.18	Kontokorrent mit LIMECO Kläranlageverband (öA)		48'290.75	-48'290.75
1011.19	Kontokorrent mit SVA (ZL)	227'424.05	176'911.20	50'512.85
1011.20	Kontokorrent mit Verein OGW			
1011.21	Kontokorrent mit Verein Spitex rechtes Limmattal	77'642.70	59'656.05	17'986.65
1011.22	Kontokorrent Lohn/Rentenverwaltung Sozialamt			
1011.23	Kontokorrent mit Grebimmo GmbH (Liegenschaften)			
1011.24	Kontokorrent mit Asyl-Organisation Zürich AOZ			
1012	Steuerforderungen	1'615'763.34	1'844'642.65	-228'879.31
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	1'458'283.34	1'826'582.65	-368'299.31
1012.01	Forderungen aus Steuerauscheidungen			
1012.02	Steuerforderungen NOV (Nachtr. Veranl. zu QST)			
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	157'480.00	18'060.00	139'420.00
1013	Anzahlungen an Dritte	0.00	24'000.00	-24'000.00
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte		24'000.00	-24'000.00
1014	Transferforderungen	591'513.40	126'735.95	464'777.45
1014.10	Transferforderungen BB Oberengstringen	82'636.25	39'992.05	42'644.20
1014.11	Transferforderungen BB Weiningen	52'170.75	17'301.50	34'869.25
1014.12	Transferforderungen BB Birmensdorf	53'028.15	16'908.80	36'119.35
1014.13	Transferforderungen BB Uitikon	36'485.70	8'466.95	28'018.75
1014.14	Transferforderungen BB Oetwil a.d.L.	30'659.80		30'659.80
1014.16	Transferforderungen BA Oetwil	70'422.75		70'422.75

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
1014.17	Transferforderungen BA Weiningen	152'566.60		152'566.60
1014.19	Transferforderungen Allgemein	4'157.60	24'489.25	-20'331.65
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	109'385.80	19'577.40	89'808.40
1015	Interne Kontokorrente	1'356.15	536.40	819.75
1015.26	Abrechnungskonto NOV	1'356.15		1'356.15
1015.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung			
1015.40	Abrechnungskonto KLIB/Kasse			
1015.41	Abrechnungskonto KLIB/PC			
1015.42	Abrechnungskonto KLIB/ZKB Gde. (1106-0902.153)			
1015.43	Abrechnungskonto KLIB/ZKB Sozialamt (1106-0035-352)			
1015.53	Abrechnungskonto Ablieferung Einwohnerkontrolle			
1015.54	Abrechnungskonto Ablieferung Hallenbad		536.40	-536.40
1016	Vorschüsse für vorläufige Verwaltungsausgaben	1'100.00	1'100.00	0.00
1016.00	Vorschuss B.C.	600.00	600.00	
1016.02	Vorschuss Sozialamt/Nachbarnhilfe	500.00	500.00	
1019	Übrige Forderungen	517'301.66	353'376.00	163'925.66
1019.00	Mietzinsdepots Sozialhilfe	23'240.00		23'240.00
1019.02	Betriebskostenvorschuss an AOZ aufgrund Leistungsvereinbarung	454'000.00	304'000.00	150'000.00
1019.03	Mietzinsdepot Bibliothek	15'000.00	15'000.00	
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt		250.00	-250.00

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
1019.11	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen	1'536.95		1'536.95
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	303.10	308.85	-5.75
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk			
1019.21	MWST-Vorsteuerguthaben IR Wasserwerk			
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung			
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallwirtschaft			
1019.28	MWST Guthaben/Abrg.	23'221.61	33'817.15	-10'595.54
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	5'202'033.34	6'383'757.35	-1'181'724.01
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	69'858.19	101'158.40	-31'300.21
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	879.44	3'007.75	-2'128.31
1041.01	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand KLIB	68'518.25	97'856.80	-29'338.55
1041.02	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufw. Grebi	460.50	293.85	166.65
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	5'130'455.15	6'279'918.95	-1'149'463.80
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	4'235.15		4'235.15
1043.20	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich kurzfristig	2'657'220.00	3'761'824.00	-1'104'604.00
1043.21	Aktive RA Finanz- und Lastenausgleich langfristig	2'469'000.00	2'518'094.95	-49'094.95
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	1'720.00	1'720.00	0.00
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	1'720.00	1'720.00	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	960.00	-960.00
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag		960.00	-960.00
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	800.00	-800.00
1060	Handelswaren	0.00	800.00	-800.00
1060.00	Vorräte Handelswaren		800.00	-800.00
108	Sachanlagen Finanzvermögen	66'107'072.93	54'101'411.27	12'005'661.66
1080	Grundstücke FV	7'393'210.00	7'393'210.00	0.00
1080.00	Grundstücke FV	7'393'210.00	7'393'210.00	
1084	Gebäude FV	58'713'862.93	46'708'201.27	12'005'661.66
1084.00	Gebäude FV	58'713'862.93	46'708'201.27	12'005'661.66
14	Verwaltungsvermögen	15'178'475.82	14'578'749.09	599'726.73
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	11'267'025.43	10'925'009.14	342'016.29
1401	Strassen / Verkehrswege	3'488'652.09	1'982'359.84	1'506'292.25
1401.00	Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	11'878'153.86	10'263'131.65	1'615'022.21
1401.09	WB Strassen/Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-8'389'501.77	-8'280'771.81	-108'729.96

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
1402	Wasserbau	6'948.50	8'106.60	-1'158.10
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	110'475.55	110'475.55	
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-103'527.05	-102'368.95	-1'158.10
1403	Übrige Tiefbauten	2'013'372.25	1'340'991.30	672'380.95
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	3'546'111.12	3'546'111.12	
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-3'318'534.52	-3'300'518.92	-18'015.60
1403.10	Tiefbauten Wasserwerk	1'108'551.80	344'914.60	763'637.20
1403.19	WB Tiefbauten Wasserwerk	836'328.75	890'791.70	-54'462.95
1403.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-3'969'399.61	-3'952'599.61	-16'800.00
1403.29	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	3'810'314.71	3'812'292.41	-1'977.70
1404	Hochbauten	1'897'804.30	1'866'117.30	31'687.00
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	18'591'797.22	18'468'162.27	123'634.95
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-16'811'140.92	-16'728'334.42	-82'806.50
1404.30	Hochbauten Abfallbeseitigung	877'394.95	877'394.95	
1404.39	WB Hochbauten Abfallbeseitigung	-760'246.95	-751'105.50	-9'141.45
1405	Waldungen	176.15	264.25	-88.10
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	117'876.00	117'876.00	
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-117'699.85	-117'611.75	-88.10
1406	Mobilien VV	435'809.00	379'682.60	56'126.40
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	1'638'962.55	1'697'075.05	-58'112.50
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-1'203'153.55	-1'317'392.45	114'238.90
1406.30	Mobilien Abfallbeseitigung	63'716.60	63'716.60	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
1406.39	WB Mobilien Abfallbeseitigung	-63'716.60	-63'716.60	
1407	Anlagen im Bau VV	3'424'263.14	5'347'487.25	-1'923'224.11
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt		1'627'958.31	-1'627'958.31
1407.10	Anlagen im Bau Wasserwerk		167'954.75	-167'954.75
1407.20	Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung	3'424'263.14	3'551'574.19	-127'311.05
142	Immaterielle Anlagen	269'544.90	17'289.95	252'254.95
1420	Software	138'036.15	17'289.95	120'746.20
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	192'081.25	30'342.30	161'738.95
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-54'045.10	-13'052.35	-40'992.75
1427	Immat. Anlagen in Realisierung	17'189.00	0.00	17'189.00
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	17'189.00		17'189.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	114'319.75	0.00	114'319.75
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	276'219.70	149'197.75	127'021.95
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-161'899.95	-149'197.75	-12'702.20
144	Darlehen	63'023.85	179'549.55	-116'525.70

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
1442	Darlehen an Gemeinden und Gemeindeverbände	20'000.00	0.00	20'000.00
1442.00	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	20'000.00		20'000.00
1444	Darlehen an öffentlichen Unternehmungen	0.00	136'525.70	-136'525.70
1444.00	Darlehen an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt		136'525.70	-136'525.70
1445	Darlehen an private Unternehmungen	43'023.85	43'023.85	0.00
1445.00	Darlehen an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	43'023.85	43'023.85	
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'454'924.84	3'325'236.15	129'688.69
1452	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden	192'787.02	1'400'893.02	-1'208'106.00
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	192'787.02	1'400'893.02	-1'208'106.00
1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	3'262'137.82	1'924'343.13	1'337'794.69
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'591'221.82	359'115.82	1'232'106.00
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt		-105'688.69	105'688.69

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
1454.10	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe Wasserwerk	1'670'916.00	1'670'916.00	
146	Investitionsbeiträge	123'956.80	131'664.30	-7'707.50
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	13'553.90	16'763.75	-3'209.85
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	82'385.30	86'385.30	-4'000.00
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-68'831.40	-69'621.55	790.15
1464	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	622.20	1'244.35	-622.15
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	215'827.00	215'827.00	
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-215'204.80	-214'582.65	-622.15
1464.10	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Wasserwerk			
1464.19	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Wasserwerk			
1464.20	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Abwasserbeseitigung	160'144.30	160'144.30	
1464.29	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen Abwasserbeseitigung	-160'144.30	-160'144.30	

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
1465	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	109'780.70	113'656.20	-3'875.50
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	130'374.20	130'374.20	
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-20'593.50	-16'718.00	-3'875.50
2	Passiven	101'020'785.59	88'628'350.17	12'392'435.42
20	Fremdkapital (FK)	78'366'479.48	66'330'564.93	12'035'914.55
200	Laufende Verbindlichkeiten	11'321'022.08	10'685'307.29	635'714.79
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	7'240'396.38	6'502'182.70	738'213.68
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	7'094'850.31	6'276'870.74	817'979.57
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	3'206'241.74	2'309'233.74	897'008.00
2000.01	Kreditoren (Diverse)	122'318.91	26'845.70	95'473.21
2000.02	Kreditoren Steuerablieferung	3'762'052.91	3'936'854.30	-174'801.39
2000.03	Kreditoren Grebimmo	145'546.07	161'177.61	-15'631.54
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	7'094'850.31	6'276'870.74	817'979.57
2000.08	Kreditoren Abklärungskonto	4'236.75	3'937.00	299.75

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen	0.00	64'134.35	-64'134.35
2000.10	Sozialversicherungen (AHV/ALV/FAK)		64'134.35	-64'134.35
2000.11	Personalvorsorgeeinrichtungen			
2000.12	Unfallversicherung Schweizerische Mobiliar			
2000.13	Unfallversicherung SUVA			
2000.14	Krankentaggeldversicherung			
2000.15	Quellensteuer			
2001	Kontokorrente mit Dritten	305'900.86	611'579.04	-305'678.18
2001.10	Kontokorrent mit GOW (ZV)		344'491.08	-344'491.08
2001.12	Kontokorrent mit Seniorenzentrum im Morgen (ZV)	98'710.44		98'710.44
2001.16	Kontokorrent mit Schiessanlage Händli (ZV)	21'343.10	7'916.80	13'426.30
2001.17	Kontokorrent mit Friedhofsverband (ZV)	152'099.25	234'469.90	-82'370.65
2001.18	Kontokorrent mit LIMECO Kläranlageverband (öA)	14'100.70		14'100.70
2001.19	Kontokorrent mit SVA (ZL)			
2001.20	Kontokorrent mit Verein OGW	10'063.51	4'477.20	5'586.31
2001.21	Kontokorrent mit Verein Spitex rechtes Limmattal			
2001.22	Kontokorrent mit Lohn/Rentenverwaltung Sozialamt	9'583.86	20'224.06	-10'640.20
2002	Steuern	324'489.55	389'829.19	-65'339.64
20020	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	205'569.40	273'501.05	-67'931.65

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	205'569.40	273'501.05	-67'931.65
20022	Steuerschulden MWST	118'274.50	116'085.69	2'188.81
2002.20	MWST Wasserwerk 7.7%			
2002.22	MWST Abwasserbeseitigung 7.7%			
2002.24	MWST Abfallwirtschaft 7.7%			
2002.26	MWST Wasserwerk 2.5%			
2002.27	MWST Hallenbad			
2002.28	MWST Schuld/Abrg.	118'274.50	116'085.69	2'188.81
2002.29	MWST Huebegg Umsatz 7.7%			
2002.30	MWST Gemeindestrassen Umsatz 7.7%		242.45	-242.45
2002.40	MWST Gemeindestrassen Umsatz 8.1%	645.65		645.65
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	0.00	5'119.15	-5'119.15
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten, Betreibungsamt		5'119.15	-5'119.15
2004	Transferverbindlichkeiten	345'769.45	401'079.25	-55'309.80
2004.00	Transferverbindlichkeiten ZSO Region Dietikon	90'075.00	90'644.00	-569.00
2004.01	Transferverbindlichkeiten Zivilstandsamt Dietikon	11'071.20	8'035.45	3'035.75
2004.02	Transferverbindlichkeiten KESB Dietikon	241'280.00	240'439.75	840.25
2004.10	Transferverbindlichkeiten BB Oberengstringen			
2004.11	Transferverbindlichkeiten BB Weiningen			
2004.12	Transferverbindlichkeiten BB Birmensdorf			
2004.13	Transferverbindlichkeiten BB Uitikon			
2004.14	Transferverbindlichkeiten BB Oetwil a.d.L.			

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
2004.16	Transferverbindlichkeiten BA Oetwil		18'270.25	-18'270.25
2004.17	Transferverbindlichkeiten BA Weiningen		35'767.90	-35'767.90
2004.19	Transferverbindlichkeiten Allgemein	3'343.25	7'921.90	-4'578.65
2005	Interne Kontokorrente	17'031.75	0.00	17'031.75
20051	Abrechnungskonten ordentliche Staats- und Gemeindesteuern	0.00	0.00	0.00
2005.10	Abrechnungskonto ordentliche Staats- und Gemeindesteuern			
2005.20	Abrechnungskonto Quellensteuern I			
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II	17'031.75		17'031.75
2005.22	Abrechnungskonto Nachsteuern			
2005.23	Abrechnungskonto Steuerauscheidungen			
2005.24	Abrechnungskonto Pauschale Steueranrechnung			
2005.26	Abrechnungskonto NOV			
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung			
2005.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge 01-55143-4 Steuern			
2005.42	Abrechnungskonto ESR-Eingänge 01-55142-6 Gebühren			
2005.43	Abrechnungskonto ESR-Eingänge 01-79689-4 Hundegeb.			
2005.52	Abrechnungskonto Gebühren-Rechnungen			
2005.53	Abrechnungskonto Hunde-Rechnungen			
2005.58	Abrechnungskonto Betriebsamt			
2006	Depotgelder und Kautionen	3'079'499.79	2'767'583.66	311'916.13

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
20060	Depotgelder und Kautionen	531'991.39	415'565.91	116'425.48
2006.00	Depotgelder und Kautionen	531'991.39	415'565.91	116'425.48
20061	Depots für Grundstückgewinnsteuern	2'443'402.00	2'223'100.00	220'302.00
2006.10	Depotgelder für Grundstückgewinnsteuern	2'443'402.00	2'223'100.00	220'302.00
20062	Grabunterhaltsdepositen	0.00	0.00	0.00
2006.20	Grabunterhaltsdepositen			
20063	Baudepositen	104'106.40	128'917.75	-24'811.35
2006.30	Baudepositen	104'106.40	128'917.75	-24'811.35
2009	Übrige laufende Verpflichtungen	7'934.30	7'934.30	0.00
2009.60	Übrige laufende Verbindlichkeiten	7'934.30	7'934.30	
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00
2014	Kurzfristiger Anteil langfristiger Verbindlichkeiten	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00
2014.40	Kurzfristiger Anteil von langfristigen Darlehen	1'000'000.00	1'000'000.00	
2019	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten	0.00	0.00	0.00

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
2019.00	Übrige kurzfristige Finanzverbindlichkeiten gegenüber Dritten			
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	480'071.40	555'569.95	-75'498.55
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	146'834.95	237'129.80	-90'294.85
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	105'060.15	188'002.95	-82'942.80
2041.01	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand KLIB			
2041.02	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand Betr. Amt	41'774.80	45'888.55	-4'113.75
2041.03	Passive Rechnungsabgrenzung Grebimmo		3'238.30	-3'238.30
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	0.00	32'907.00	-32'907.00
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung		32'907.00	-32'907.00
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	333'236.45	255'731.15	77'505.30
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	333'236.45	255'731.15	77'505.30
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	0.00	29'802.00	-29'802.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag		29'802.00	-29'802.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	2'030'189.00	2'524'587.44	-494'398.44

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	91'700.00	105'021.84	-13'321.84
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	91'700.00	105'021.84	-13'321.84
2055	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	320'000.00	260'000.00	60'000.00
2055.00	Kurzfristige Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit	320'000.00	260'000.00	60'000.00
2056	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00
2056.00	Kurzfristige Rückstellungen für Vorsorgeverpflichtungen			
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	1'618'489.00	2'159'565.60	-541'076.60
2059.20	Kurzfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	1'618'489.00	2'159'565.60	-541'076.60
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	62'000'000.00	50'000'000.00	12'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	62'000'000.00	50'000'000.00	12'000'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen Banken	22'000'000.00	15'000'000.00	7'000'000.00
2064.01	Langfristige Darlehen Versicherungen	40'000'000.00	35'000'000.00	5'000'000.00

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
208	Langfristige Rückstellungen	1'503'845.45	1'533'748.70	-29'903.25
2089	Übrige langfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	1'503'845.45	1'533'748.70	-29'903.25
2089.20	Langfristige Rückstellungen Finanz- und Lastenausgleich	1'503'845.45	1'533'748.70	-29'903.25
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	31'351.55	31'351.55	0.00
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	31'351.55	31'351.55	0.00
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	31'351.55	31'351.55	
29	Eigenkapital (EK)	22'654'306.11	22'297'785.24	356'520.87
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	4'825'149.00	4'349'250.74	475'898.26
2900	Spezialfinanzierungen im EK	4'825'149.00	4'349'250.74	475'898.26
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	2'173'138.17	1'973'307.67	199'830.50
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	980'690.13	865'205.05	115'485.08
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	1'671'320.70	1'510'738.02	160'582.68
291	Fonds im Eigenkapital	1'008'557.87	702'446.58	306'111.29
2910	Fonds im EK	1'008'557.87	702'446.58	306'111.29

Kto.-Nr.	Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
2910.10	Liegenschaftsfonds Huebegg	1'008'557.87	702'446.58	306'111.29
294	Finanzpolitische Reserve	1'750'000.00	1'750'000.00	0.00
2940	Finanzpolitische Reserve	1'750'000.00	1'750'000.00	0.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	1'750'000.00	1'750'000.00	
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	15'070'599.24	15'496'087.92	-425'488.68
2990	Jahresergebnis	-425'488.68	-2'681'070.11	2'255'581.43
2990.00	Jahresergebnis	-425'488.68	-2'681'070.11	2'255'581.43
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	15'496'087.92	18'177'158.03	-2'681'070.11
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	15'496'087.92	18'177'158.03	-2'681'070.11

Kto.-Nr. Bezeichnung	Bestand am 31.12.2023	Bestand am 01.01.2023	Veränderung
Total	0.00	0.00	0.00