

# Jahresrechnung 2023

Ablieferung an den Gemeinderat	15. März 2024
Abnahmebeschluss Gemeinderat	21. März 2024
Ablieferung an die Rechnungsprüfungskommission	25. März 2024
Abnahmebeschluss der Rechnungsprüfungskommission	17. April 2024
Abnahmebeschluss der Gemeindeversammlung	10. Juni 2024
Veröffentlichung	17. Juni 2024

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
<b>Bericht, Anträge und Beschlüsse</b>	<b>4</b>
1 Bericht des Gemeinderats	5
2 Anträge und Beschlüsse	6 - 8
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	9
4 Vollständigkeitserklärung	10
<b>Jahresrechnung - Finanzbericht</b>	<b>11</b>
5 <b>Finanzierung</b>	12 - 13
6 <b>Erfolgsrechnung</b>	14
7 <b>Investitionsrechnungen</b>	15 - 16
8 <b>Bilanz</b>	17
9 <b>Geldflussrechnung</b>	18
10 <b>Anhang</b>	
<b>Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung</b>	
Angewandtes Regelwerk	19
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	19 - 20
Organisationseinheiten	21
<b>Finanzinformationen</b>	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	22
Eventualforderungen	23
Anlagenspiegel Finanzvermögen	24
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	25 - 29
Beteiligungsspiegel	30 - 32
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	33
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	34
Leasingverträge	keine

	Seite
Rückstellungsspiegel	35 - 36
Eigenkapitalnachweis	37
Wohnraumfonds	keine
Sonderrechnungen	38 - 40
Haushaltsgleichgewicht	41
Finanzkennzahlen	42
<b>Kreditrechtliche Angaben</b>	
Verpflichtungskredite	43
Gebundene Ausgabenbeschlüsse	44

<b>Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht</b>	<b>45</b>
11 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	46 - 76
12 Erfolgsrechnung	77 - 147
13 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	148
14 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	149 - 158
15 Investitionsrechnung Finanzvermögen	159 - 162
16 Bilanz	163 - 172

**Kontakt**

Gemeinde Seuzach  
Stationsstrasse 1  
8472 Seuzach

Finanzvorstand: Hans-Peter Häderli  
Leiter Finanzen: Pascal Bayard

# **Bericht, Anträge und Beschlüsse**

## Bericht des Gemeinderats

### a. *Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung*

Die Jahresrechnung der Gemeinde Seuzach weist für das Jahr 2023 einen Ertragsüberschuss von 4,29 Millionen Franken aus. Bei einem budgetierten Ertragsüberschuss von 1,25 Millionen Franken schliesst die Rechnung damit rund 3 Millionen Franken besser ab. Hauptverantwortlich dafür sind höhere Steuereinnahmen, ein für Seuzach günstiges Zinsumfeld und einmalige Sondereffekte. Das Ergebnis spiegelt die gute wirtschaftliche Lage wider.

Mit einer Selbstfinanzierung von knapp 6,2 Millionen Franken und einem Selbstfinanzierungsgrad von 175 % konnten die Investitionen komplett aus eigenen Mitteln finanziert und das Nettovermögen auf über 10 Millionen Franken ausgebaut werden. Damit konnte sich die Gemeinde gerade rechtzeitig auf ein solides Fundament stellen und scheint für die bevorstehenden Herausforderungen der mittelfristigen Investitionsplanung (z.B. Grossprojekt beim Schulhaus Rietacker) angemessen gerüstet zu sein.

### b. *Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr*

Die Erfolgsrechnung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 4'288'581 Franken ab (Vorjahr: 8'482'616 Franken). Budgetiert war ein Ertragsüberschuss von 1'250'790 Franken. Das bedeutet, das Ergebnis ist im Vergleich zum Budget um rund 3 Millionen Franken besser. Der budgetierte Gesamtaufwand von 40,83 Millionen Franken fiel 2,13 Millionen Franken (+5,5 %) höher aus, während der Mehrertrag das Budget mit 5,17 Millionen Franken oder 12,9 % übertraf.

Die Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich im Rechnungsjahr auf 3,5 Millionen Franken; sie fielen gegenüber dem Budget um 900'000 Franken tiefer aus. Obwohl einerseits einige budgetierte Investitionen in zukünftige Jahre verschoben werden mussten, gab es andererseits neue, nicht erwartete Investitionen wie die Erstellung der Notunterkunft an der Strehlgasse oder der Bau der Tagesstrukturen Weid. Wie bereits im Vorjahr fielen die Anschlussgebühren im Rechnungsjahr aufgrund der regen Bautätigkeit überdurchschnittlich hoch aus.

Die Bilanzsumme erhöht sich gegenüber dem Vorjahr um rund 10,4 Millionen Franken auf rund 71,3 Millionen Franken. Mit einem hohen Cashflow wurde vor allem in das Finanzvermögen wie zum Beispiel mit dem Kauf des Gebäudes an Winterthurerstrasse 7 investiert.

### c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget*

Ertragsseitig begründet sich das gute Ergebnis hauptsächlich mit höheren Steuern früherer Jahre und Grundstückgewinnsteuern. Verantwortlich dafür sind grössere Kapitalbezüge aus der Vorsorge sowie die Veranlagung mehrerer Steuerperioden einzelner grösserer Steuerpflichtigen durch den Kanton. Weiter trugen eine höhere Dividendenausschüttung der Zürcher Kantonalbank (ZKB) und ein für Seuzach günstiges Zinsumfeld zum guten Ergebnis bei.

Aufwandsseitig stiegen dagegen die Kosten in den Bereichen Bildung und Gesundheit weiterhin überproportional an. Bei der Bildung wuchs der Aufwand erheblich aufgrund einer zusätzlichen Klasse und generell grösserer Klassenzüge sowie des Sonderschulbereichs mit einem Schülerzuwachs. Im Gesundheitsbereich schlugen der steigende Pflegebedarf für die älter werdende Bevölkerung sowie das generelle Kostenwachstum stark zu Buche. In der Sozialen Sicherheit nahmen die Kosten im Asylbereich aufgrund der höheren Asylquote stark zu. Diese konnten aber dank einer tieferen Quote bei der Sozialhilfe mehr als kompensiert werden.

## Antrag des Gemeinderats

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


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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	40'830'083.65
	Gesamtertrag	Fr.	45'118'664.73
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>4'288'581.08</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'899'983.56
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'363'307.61
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'536'675.95</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'366'323.20
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	164'028.50
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'202'294.70</b>
<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr.</b>	<b>71'320'612.13</b>

Der Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.  
Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 31'993'902.73**

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

8472 Seuzach, 21. März 2024  
Gemeinderat Seuzach

  
Manfred Leu  
Gemeindepräsident

  
Marco Tigani  
Verwaltungsleiter

## Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die **Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2023** der Politischen Gemeinde Seuzach in der vom Gemeinderat beschlossenen Fassung vom 21. März 2024 geprüft. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	40'830'083.65
	Gesamtertrag	Fr.	45'118'664.73
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>4'288'581.08</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'899'983.56
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'363'307.61
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'536'675.95</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'366'323.20
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	164'028.50
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'202'294.70</b>
<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr.</b>	<b>71'320'612.13</b>

Der Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 31'993'902.73**

- 2 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Seuzach 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 und die Sonderrechnungen 2023 der Politischen Gemeinde Seuzach entsprechend dem Antrag des Gemeinderats zu genehmigen.

8472 Seuzach, 17. April 2024  
Rechnungsprüfungskommission Seuzach

Benno Suter  
Präsident

Roger Stutz  
Aktuar

## Beschluss der Gemeindeversammlung

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

<b>Erfolgsrechnung</b>	Gesamtaufwand	Fr.	40'830'083.65
	Gesamtertrag	Fr.	45'118'664.73
	<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>	<b>Fr.</b>	<b>4'288'581.08</b>
<b>Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen</b>	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	4'899'983.56
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	1'363'307.61
	<b>Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>3'536'675.95</b>
<b>Investitionsrechnung Finanzvermögen</b>	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	2'366'323.20
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	164'028.50
	<b>Nettoinvestitionen Finanzvermögen</b>	<b>Fr.</b>	<b>2'202'294.70</b>
<b>Bilanz</b>	<b>Bilanzsumme</b>	<b>Fr.</b>	<b>71'320'612.13</b>

Der Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-) der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf Fr. 31'993'902.73**

8472 Seuzach, 10. Juni 2024

Namens der Gemeindeversammlung Seuzach

  
Manfred Leu  
Gemeindepräsident

  
Marco Tigani  
Verwaltungsleiter



## Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnung 2023

der Politischen Gemeinde Seuzach

### Prüfungsurteil

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

Nach unserer Beurteilung entspricht die beiliegende Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften.

### Grundlage für das Prüfungsurteil

Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH), insbesondere dem Schweizer Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung", durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften und Standards sind im Abschnitt "Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung" unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.

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

### Verantwortlichkeiten des Gemeindevorstandes für die Jahresrechnung

Der Gemeindevorstand ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften, und für die internen Kontrollen, die der Gemeindevorstand als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

### Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den SA-CH, insbesondere dem Schweizer Prüfungshinweis 60 "Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung" durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.

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

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Brüttisellen, 21.03.2024

baumgartner & wüst gmbh



Ulrich Baumgartner

Zugelassener Revisionsexperte  
(Prüfungsleitung)



digital signiert



Kendrim Kadriu

Zugelassener Revisionsexperte



digital signiert



## Vollständigkeitserklärung

Der Finanzvorsteher und der Leiter Finanzen bestätigen, dass

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

8472 Seuzach, 21. März 2024  
Gemeindeverwaltung Seuzach

  
Hans-Peter Häderli  
Finanzvorsteher

  
Pascal Bayard  
Leiter Finanzen

# **Jahresrechnung - Finanzbericht**

## Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	4'288'581.08	1'250'790.00	4'288'581.08	1'250'790.00	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	0.00	0.00	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	468'551.51	140'310.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	0.00	147'100.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	1'430'090.04	1'502'990.00	1'325'340.04	1'339'150.00	104'750.00	163'840.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	468'612.21	140'370.00	60.70	60.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	12'375.70	147'650.00	12'375.70	550.00	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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>6'174'907.63</b>	<b>2'746'500.00</b>	<b>5'601'606.12</b>	<b>2'589'450.00</b>	<b>573'301.51</b>	<b>157'050.00</b>
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	3'536'675.95	4'421'200.00	3'665'919.72	3'131'200.00	-129'243.77	1'290'000.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>2'638'231.68</b>	<b>-1'674'700.00</b>	<b>1'935'686.40</b>	<b>-541'750.00</b>	<b>702'545.28</b>	<b>-1'132'950.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>175%</b>	<b>62%</b>	<b>153%</b>	<b>83%</b>	<b>n.a.</b>	<b>12%</b>

**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	Wasserwerk		Abwasserbeseitigung		Abfallwirtschaft	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	235'205.14	0.00	174'308.55	80'410.00	59'037.82	59'900.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	147'100.00	0.00	0.00	0.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	94'900.00	136'090.00	4'150.00	22'050.00	5'700.00	5'700.00
- 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
<b>Selbstfinanzierung</b>	<b>330'105.14</b>	<b>-11'010.00</b>	<b>178'458.55</b>	<b>102'460.00</b>	<b>64'737.82</b>	<b>65'600.00</b>
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	84'762.60	790'000.00	-214'006.37	500'000.00	0.00	0.00
<b>Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)</b>	<b>245'342.54</b>	<b>-801'010.00</b>	<b>392'464.92</b>	<b>-397'540.00</b>	<b>64'737.82</b>	<b>65'600.00</b>
<b>Selbstfinanzierungsgrad (in %)</b>	<b>389%</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>	<b>20%</b>	<b>n.a.</b>	<b>n.a.</b>

## Erfolgsrechnung

<b>Gestufter Erfolgsausweis</b>		<b>Rechnung 2023</b>	<b>Budget 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
30	Personalaufwand	8'532'141.56	8'347'800.00	8'028'948.25
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	8'172'445.63	7'669'600.00	7'332'691.25
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'366'787.80	1'439'700.00	1'210'036.87
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	468'612.21	140'370.00	216'506.64
36	Transferaufwand	20'879'737.25	19'957'350.00	19'003'279.90
37	Durchlaufende Beiträge	57'600.00	60'000.00	59'200.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	<i>39'477'324.45</i>	<i>37'614'820.00</i>	<i>35'850'662.91</i>
40	Fiskalertrag	29'516'092.65	25'769'840.00	32'344'722.18
41	Regalien und Konzessionen	6'996.80	10'100.00	12'145.35
42	Entgelte	5'634'441.74	5'025'440.00	5'351'306.15
43	Übrige Erträge	-82'210.56	0.00	500.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	12'375.70	147'650.00	32'267.62
46	Transferertrag	7'443'971.51	6'967'430.00	6'484'916.96
47	Durchlaufende Beiträge	57'600.00	60'000.00	59'200.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	<i>42'589'267.84</i>	<i>37'980'460.00</i>	<i>44'285'058.26</i>
	<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>3'111'943.39</b>	<b>365'640.00</b>	<b>8'434'395.35</b>
34	Finanzaufwand	315'128.55	119'280.00	80'749.73
44	Finanzertrag	1'491'766.24	1'004'430.00	5'128'970.03
	<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>1'176'637.69</b>	<b>885'150.00</b>	<b>5'048'220.30</b>
	<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>4'288'581.08</b>	<b>1'250'790.00</b>	<b>13'482'615.65</b>
38	Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	5'000'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-5'000'000.00</b>
	<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>4'288'581.08</b>	<b>1'250'790.00</b>	<b>8'482'615.65</b>
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)			
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	1'037'630.65	965'580.00	924'945.40
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	1'037'630.65	965'580.00	924'945.40
	Total Aufwand	40'830'083.65	38'699'680.00	41'856'358.04
	Total Ertrag	45'118'664.73	39'950'470.00	50'338'973.69

Artengliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5</b>	<b>Investitionsausgaben</b>	<b>4'899'983.56</b>		<b>5'247'800.00</b>		<b>2'425'172.14</b>	
50	Sachanlagen	4'581'317.81		4'717'800.00		2'422'646.64	
52	Immaterielle Anlagen	68'665.75		180'000.00		2'525.50	
54	Darlehen			100'000.00			
56	Eigene Investitionsbeiträge	250'000.00		250'000.00			
<b>6</b>	<b>Investitionseinnahmen</b>		<b>1'363'307.61</b>		<b>826'600.00</b>		<b>715'091.30</b>
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen						77'432.69
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung		1'336'707.61		800'000.00		611'058.61
64	Rückzahlung von Darlehen		26'600.00		26'600.00		26'600.00
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>4'899'983.56</b>	<b>1'363'307.61</b>	<b>5'247'800.00</b>	<b>826'600.00</b>	<b>2'425'172.14</b>	<b>715'091.30</b>
			<b>3'536'675.95</b>		<b>4'421'200.00</b>		<b>1'710'080.84</b>
		<b>4'899'983.56</b>	<b>4'899'983.56</b>	<b>5'247'800.00</b>	<b>5'247'800.00</b>	<b>2'425'172.14</b>	<b>2'425'172.14</b>

## Ausgewählte Budgetarten

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Artengliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>7</b>	<b>Ausgaben für Sach- und immaterielle Anlagen des Finanzvermögens</b>	<b>2'366'323.20</b>				<b>3'871'000.00</b>	
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	2'364'028.50					
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	2'294.70				67'033.00	
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen					77'432.69	
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung					3'726'534.31	
<b>8</b>	<b>Einnahmen für Sach- und immaterielle Anlagen des Finanzvermögens</b>		<b>164'028.50</b>				<b>4'475'000.00</b>
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen						4'475'000.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen		164'028.50				
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>2'366'323.20</b>	<b>164'028.50</b>			<b>3'871'000.00</b>	<b>4'475'000.00</b>
			<b>2'202'294.70</b>			<b>604'000.00</b>	
		<b>2'366'323.20</b>	<b>2'366'323.20</b>			<b>4'475'000.00</b>	<b>4'475'000.00</b>

**Ausgewählte Budgetarten**

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit



		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.23	%	Zu- / Abnahme	%
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>60'896'870.10</b>	<b>100.0</b>	<b>71'320'612.13</b>	<b>100.0</b>	<b>10'423'742.03</b>	<b>17.1</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen (FV)</b>	<b>29'294'356.25</b>	<b>48.1</b>	<b>37'611'512.37</b>	<b>52.7</b>	<b>8'317'156.12</b>	<b>28.4</b>
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	10'848'535.29	17.8	9'403'707.94	13.2	-1'444'827.35	-13.3
101	Forderungen	7'613'744.59	12.5	9'109'995.70	12.8	1'496'251.11	19.7
102	Kurzfristige Finanzanlagen	4'000'000.00	6.6	9'000'000.00	12.6	5'000'000.00	125.0
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	399'022.62	0.7	586'706.73	0.8	187'684.11	47.0
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	85'650.15	0.1	56'445.30	0.1	-29'204.85	-34.1
107	Langfristige Finanzanlagen	151'232.60	0.2	1'000'000.00	1.4	848'767.40	561.2
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	6'196'171.00	10.2	8'454'656.70	11.9	2'258'485.70	36.4
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen (VV)</b>	<b>31'602'513.85</b>	<b>51.9</b>	<b>33'709'099.76</b>	<b>47.3</b>	<b>2'106'585.91</b>	<b>6.7</b>
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	26'751'744.99	43.9	28'629'567.39	40.1	1'877'822.40	7.0
142	Immaterielle Anlagen	21'407.45	0.0	90'073.20	0.1	68'665.75	320.8
144	Darlehen	238'600.00	0.4	212'000.00	0.3	-26'600.00	-11.1
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	3'825'029.00	6.3	3'825'029.00	5.4		
146	Investitionsbeiträge	765'732.41	1.3	952'430.17	1.3	186'697.76	24.4
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>-60'896'870.10</b>	<b>100.0</b>	<b>-71'320'612.13</b>	<b>100.0</b>	<b>-10'423'742.03</b>	<b>17.1</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>-21'682'676.03</b>	<b>35.6</b>	<b>-27'349'285.47</b>	<b>38.3</b>	<b>-5'666'609.44</b>	<b>26.1</b>
200	Laufende Verbindlichkeiten	-10'982'820.12	18.0	-16'362'666.50	22.9	-5'379'846.38	49.0
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	-539'975.91	0.9	-94'952.99	0.1	445'022.92	-82.4
205	Kurzfristige Rückstellungen	-224'942.00	0.4	-300'380.00	0.4	-75'438.00	33.5
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	-9'440'000.00	15.5	-10'108'000.00	14.2	-668'000.00	7.1
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	-494'938.00	0.8	-482'623.00	0.7	12'315.00	-2.5
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>-39'214'194.07</b>	<b>64.4</b>	<b>-43'971'326.66</b>	<b>61.7</b>	<b>-4'757'132.59</b>	<b>12.1</b>
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	-6'508'872.42	10.7	-6'977'423.93	9.8	-468'551.51	7.2
294	Finanzpolitische Reserve	-5'000'000.00	8.2	-5'000'000.00	7.0		
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	-27'705'321.65	45.5	-31'993'902.73	44.9	-4'288'581.08	15.5
<b>Gewinn / Verlust</b>							

## Geldflussrechnung

<b>Geldflussrechnung - indirekte Methode</b>		<b>Rechnung 2023</b>	<b>Rechnung 2022</b>
	Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)	4'288'581.08	8'482'615.65
+	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	1'430'090.04	1'264'023.73
+/-	Abnahme / Zunahme Forderungen	-1'489'298.46	-555'606.37
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	-39'179.51	170'258.59
+/-	Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	29'204.85	-30'061.05
+/-	Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	-56'191.00	0.00
+/-	Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	0.00	-3'726'534.31
+/-	Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	5'392'830.29	-4'253'148.36
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-445'022.92	113'524.38
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung	3'438.00	-61'226.00
+/-	Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK	456'236.51	184'239.02
+/-	Einlagen / Entnahmen Eigenkapital	0.00	5'000'000.00
	<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>9'570'688.88</b>	<b>6'588'085.28</b>
-	Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-4'899'983.56	-2'425'172.14
+	Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'363'307.61	715'091.30
=	Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-3'536'675.95	-1'710'080.84
-	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	-77'432.69
+	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	164'028.50	0.00
+/-	Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	-148'504.60	62'233.45
+/-	Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	-323.90
+/-	Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	72'000.00	-405'295.00
	<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-3'449'152.05</b>	<b>-2'130'898.98</b>
+/-	Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	-5'848'767.40	-4'000'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Sach- und immaterielle Anlagen FV	-2'258'485.70	604'000.00
+/-	Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)	56'191.00	0.00
+/-	Gewinne / Verluste auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)	0.00	3'726'534.31
+	Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	77'432.69
-	Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	-164'028.50	0.00
	<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>-8'215'090.60</b>	<b>407'967.00</b>
	<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>	<b>-11'664'242.65</b>	<b>-1'722'931.98</b>
+/-	Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	662.98	-3'000'000.00
+/-	Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	668'000.00	-180'000.00
+/-	Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-6'952.65	-168'758.73
+/-	Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-12'983.91	-135'249.74
	<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>648'726.42</b>	<b>-3'484'008.47</b>
	<b>Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>-1'444'827.35</b>	<b>1'381'144.83</b>
	Stand Flüssige Mittel per 1.1.	10'848'535.29	9'467'390.46
	Stand Flüssige Mittel per 31.12.	9'403'707.94	10'848'535.29
	<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>-1'444'827.35</b>	<b>1'381'144.83</b>

# Anhang

---

## Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

---

### Angewandtes Regelwerk

---

#### Rechtliche Grundlagen

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

#### Regelwerk

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

---

## Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

---

#### Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

#### Bilanzierungsgrundsätze

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

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

## Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von Fr. 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 23 vom 8.2.2018). 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 eine **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 01.01.2023 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. 202 vom 13.07.2017 0.20 %. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr mit dem gewichteten Durchschnittszins per Ende Juli des Vorjahres aufgenommenen Darlehen.

Verzinst werden

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

## Anhang

---

### Organisationseinheiten

---

#### **In der Gemeinderechnung integriert**

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

Folgende Organisationen verfügen über eine autonome Verwaltungsorganisation:

- Betreibungsamt

Die Teilrechnung dieser Organisationen wird am Ende des Rechnungsjahres in die allgemeine Gemeinderechnung integriert.

#### **Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert**

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

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

## Anhang

### Finanzinformationen

#### Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
<b>1010</b>	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b> Beinhaltet grösstenteils Gebührenrechnungen sowie Anschlussgebühren, welche per 15.3.2024 zu 97% beglichen sind	<b>3'021'822.55</b>	<b>354'586.65</b>	<b>3'376'409.20</b>
<b>1012.00</b>	<b>Forderungen allgemeine Gemeindesteuern</b> - Steuern aus dem Rechnungsjahr - Steuern aus früheren Jahren	<b>2'700'141.32</b> 2'577'567.64 122'573.68	<b>516'877.28</b> -656'612.36 1'173'489.64	<b>3'217'018.60</b> 1'920'955.28 1'296'063.32
<b>1014</b>	<b>Transferforderungen</b> ZL, Staatsbeitrag /Rest Subvention GVZ, Hydrantenwartung KVG, Prämienübernahmen Kant. ZH, 4. Q. Verrechnung Sozialhilfe Kant. ZH, Staatsbeitrag Integrationsmassnahmen IAZH Kant. ZH, Asylbetreuung aoz Schlussrechnung Kant. ZH, EL Registerkostenentschädigung	<b>1'415'881.75</b> 651'577.80 24'820.00 266'021.80 263'648.80 77'970.00 125'073.45 6'769.90	<b>221'836.37</b> 99'154.20 136.00 52'584.35 56'314.95 53'700.00 -40'259.58 206.45	<b>1'637'718.12</b> 750'732.00 24'956.00 318'606.15 319'963.75 131'670.00 84'813.87 6'976.35
<b>1019.02</b>	<b>Betriebskostenvorschüsse an Dritte</b> AOZ, Sicherstellung Liquidität für Asylbetreuung AOZ, Vorschussleistungen für Integrationsmassnahmen IAZH	<b>124'000.00</b> 100'000.00 24'000.00	<b>425'000.00</b> 425'000.00 0.00	<b>549'000.00</b> 525'000.00 24'000.00
<b>1023</b>	<b>Festgeldanlagen (kurzfristig)</b> ZKB Money Market Time, 12 Monate, 0.5 % ZKB Money Market Time, 6 Monate, 1.68 % ZKB Money Market Time, 9 Monate, 1.75 % ZKB Money Market Time, 12 Monate, 1.81 %	<b>4'000'000.00</b> 4'000'000.00 0.00 0.00 0.00	<b>5'000'000.00</b> -4'000'000.00 3'000'000.00 2'000'000.00 4'000'000.00	<b>9'000'000.00</b> 0.00 3'000'000.00 2'000'000.00 4'000'000.00
<b>1071.00</b>	<b>Langfristige Darlehen</b> Darlehen Primarschule Gachnang, - 2025, 2.04%	<b>0.00</b> 0.00	<b>1'000'000.00</b> 1'000'000.00	<b>1'000'000.00</b> 1'000'000.00

## Anhang

### Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Kat.-Nr.	Datum/ Entst.Jahr	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
<i>Nicht aktivierte Beiträge:</i>								
Ackeret Robert Erben, Bassersdorf *	Mehrwertbeiträge	4117	1982		25'798.30		Grundbucheintrag	
Nüssli Jakob Erben, Seuzach *	Mehrwertbeiträge	4108	1982		36'723.70		Grundbucheintrag	
Manz Kurt (alt Manz Karl), Seuzach *	Mehrwertbeiträge	4538	1982		36'696.40		Grundbucheintrag	
Isler Michael und Petra (alt Keller Theodor), Turbenthal *	Mehrwertbeiträge	4547	1982		12'272.00		Grundbucheintrag	
Sigg Werner Erben, Seuzach *	Mehrwertbeiträge	4187	1982		3'807.65		Grundbucheintrag	
Keller Jakob, Hettlingen *	Mehrwertbeiträge	5467	1985		2'805.10		Grundbucheintrag	
Huber Eduard, Oberohringen *	Mehrwertbeiträge	5578	1985		2'816.65		Grundbucheintrag	
Freddy Roost, Ricketwil *	Mehrwertbeiträge	5414	2018		16'724.00		Grundbucheintrag	
Forster Rudolf, Hünikon-Neftenbach	Mehrwertbeiträge		1984		4'000.00		Grundbucheintrag	
Huber Eduard, Oberohringen	Mehrwertbeiträge		1985		11'518.75		Grundbucheintrag	
Huber Eduard, Oberohringen	Mehrwertbeiträge		1985		12'337.50		Grundbucheintrag	
Winzeler Hans Dr. iur., Feldmeilen	Mehrwertbeiträge		1985		7'668.75		Grundbucheintrag	
Winzeler Hans Dr. iur., Feldmeilen	Mehrwertbeiträge		1985		8'093.75		Grundbucheintrag	
Ganz Bruno (alt Ganz Otto), Oberohringen *	Mehrwertbeiträge	4339	1980		4'344.00			
Keller Julius Erben, Oberohringen *	Mehrwertbeiträge	4051+4905	1980		4'713.60			
Miteigentümergeinschaft (alt Wittwer Alfred), Oberohr. *	Mehrwertbeiträge	4999	1980		3'396.00			
Wunderli Hans Erben, Oberohringen *	Mehrwertbeiträge	5490	1980		1'135.20			
<b>Total nicht aktivierte Mehrwertsbeiträge</b>					<b>194'851.35</b>			
All Time GmbH	Mieterkaution		31.12.2023		4'025.85			
Wipf Lysander	Mieterkaution		31.12.2023		3'916.15			
Carta.Media Spielverlag GmbH	Mieterkaution		31.12.2023		1'502.80			
Ajdari Ronor od. Saranda	Mieterkaution		31.12.2023		6'006.00			
Gartenmann Software AG	Mieterkaution		31.12.2023		17'870.40			

## Anhang

### Anlagenpiegel - Finanzvermögen

<b>Sachanlagen FV</b>		Buchwert 01.01.2023	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2023
1080.0	Grundstücke FV	1'512'271.00	0.00	0.00	-2'409.00	0.00	<b>1'509'862.00</b>
1080.1	Grundstücke mit Baurechten FV	2'160'400.00	0.00	0.00	-134'700.00	0.00	<b>2'025'700.00</b>
1084.0	Gebäude FV	2'523'500.00	2'202'294.70	0.00	193'300.00	0.00	<b>4'919'094.70</b>
<b>Total Sachanlagen</b>		<b>6'196'171.00</b>	<b>2'202'294.70</b>	<b>0.00</b>	<b>56'191.00</b>	<b>0.00</b>	<b>8'454'656.70</b>



# Anlagenspiegel Anlagenklasse

Politische Gemeinde Seuzach

Gesamthaushalt

Periode: 01.01.23..31.12.23

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.23
	Stand per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	Stand per 01.01.23	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	
<b>Sachanlagen VV</b>											
1400 Grundstücke	521'748.00	0.00	0.00	521'748.00	-304'800.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-304'800.90	216'947.10
1401 Strassen / Verkehrswege	11'535'090.04	575'130.84	17'586.60	12'127'807.48	-7'142'256.76	-182'690.00	0.00	0.00	0.00	-7'324'946.76	4'802'860.72
1402 Wasserbau	36'626.15	0.00	0.00	36'626.15	-34'276.47	-100.00	0.00	0.00	0.00	-34'376.47	2'249.68
1403 Übrige Tiefbauten	22'599'186.23	111'778.48	112'579.30	22'823'544.01	-17'640'476.02	-178'835.29	0.00	0.00	0.00	-17'819'311.31	5'004'232.70
1404 Hochbauten	62'519'132.75	1'827'162.73	321'249.60	64'667'545.08	-46'439'025.79	-918'982.51	0.00	0.00	0.00	-47'358'008.30	17'309'536.78
1405 Waldungen	297'808.11	0.00	0.00	297'808.11	-120'843.36	-5'250.00	0.00	0.00	0.00	-126'093.36	171'714.75
1406 Mobilien VV	2'881'273.32	171'889.25	23'687.65	3'076'850.22	-2'492'616.35	-80'930.00	0.00	0.00	0.00	-2'573'546.35	503'303.87
1407 Anlagen in Bau VV	535'176.04	558'648.90	-475'103.15	618'721.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	618'721.79
<b>Total Sachanlagen VV</b>	<b>100'926'040.64</b>	<b>3'244'610.20</b>	<b>0.00</b>	<b>104'170'650.84</b>	<b>-74'174'295.65</b>	<b>-1'366'787.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-75'541'083.45</b>	<b>28'629'567.39</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	21'407.45	68'665.75	0.00	90'073.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	90'073.20
1429 Übrige immaterielle Anlagen	974'946.75	0.00	0.00	974'946.75	-974'946.75	0.00	0.00	0.00	0.00	-974'946.75	0.00
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>	<b>996'354.20</b>	<b>68'665.75</b>	<b>0.00</b>	<b>1'065'019.95</b>	<b>-974'946.75</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-974'946.75</b>	<b>90'073.20</b>
<b>Darlehen</b>											
1445 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446 Private Organisationen o. Erwerbszweck	238'600.00	-26'600.00	0.00	212'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	212'000.00
<b>Total Darlehen</b>	<b>238'600.00</b>	<b>-26'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>212'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>212'000.00</b>
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>											
1452 Gemeinden, Zweckverbände	3'735'029.00	0.00	0.00	3'735'029.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'735'029.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'000.00
1455 Private Unternehmungen	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
1456 Private Organisationen o. Erwerbszweck	36'000.00	0.00	0.00	36'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36'000.00
<b>Total Beteiligungen, Grundkapitalien</b>	<b>3'825'029.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'825'029.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'825'029.00</b>
<b>Investitionsbeiträge</b>											
1461 Kantone	450'000.00	0.00	0.00	450'000.00	-352'460.84	-4'010.00	0.00	0.00	0.00	-356'470.84	93'529.16
1462 Gemeinden, Zweckverbände	1'253'068.35	0.00	0.00	1'253'068.35	-1'100'353.55	-13'817.83	0.00	0.00	0.00	-1'114'171.38	138'896.97
1464 Öffentliche Unternehmungen	845'732.20	0.00	0.00	845'732.20	-706'403.15	-8'694.41	0.00	0.00	0.00	-715'097.56	130'634.64
1465 Private Unternehmungen	121'362.40	0.00	0.00	121'362.40	-52'717.41	-2'550.00	0.00	0.00	0.00	-55'267.41	66'094.99
1466 Private Organisationen o. Erwerbszweck	1'471'272.95	250'000.00	0.00	1'721'272.95	-1'163'768.54	-34'230.00	0.00	0.00	0.00	-1'197'998.54	523'274.41
<b>Total Investitionsbeiträge</b>	<b>4'141'435.90</b>	<b>250'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'391'435.90</b>	<b>-3'375'703.49</b>	<b>-63'302.24</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'439'005.73</b>	<b>952'430.17</b>
<b>Gesamttotal</b>	<b>110'127'459.74</b>	<b>3'536'675.95</b>	<b>0.00</b>	<b>113'664'135.69</b>	<b>-78'524'945.89</b>	<b>-1'430'090.04</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-79'955'035.93</b>	<b>33'709'099.76</b>

# Anlagenspiegel Anlagenklasse

Politische Gemeinde Seuzach

Allgemeiner Haushalt

Periode: 01.01.23..31.12.23

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.23
	Stand per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	Stand per 01.01.23	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	
<b>Sachanlagen VV</b>											
1400 Grundstücke	521'748.00	0.00	0.00	521'748.00	-304'800.90	0.00	0.00	0.00	0.00	-304'800.90	216'947.10
1401 Strassen / Verkehrswege	11'535'090.04	575'130.84	17'586.60	12'127'807.48	-7'142'256.76	-182'690.00	0.00	0.00	0.00	-7'324'946.76	4'802'860.72
1402 Wasserbau	36'626.15	0.00	0.00	36'626.15	-34'276.47	-100.00	0.00	0.00	0.00	-34'376.47	2'249.68
1403 Übrige Tiefbauten	14'173'851.75	415'476.95	81'284.45	14'670'613.15	-13'488'552.85	-79'785.29	0.00	0.00	0.00	-13'568'338.14	1'102'275.01
1404 Hochbauten	61'777'959.81	1'827'162.73	321'249.60	63'926'372.14	-45'816'355.85	-913'282.51	0.00	0.00	0.00	-46'729'638.36	17'196'733.78
1405 Waldungen	297'808.11	0.00	0.00	297'808.11	-120'843.36	-5'250.00	0.00	0.00	0.00	-126'093.36	171'714.75
1406 Mobilien VV	2'881'273.32	171'889.25	23'687.65	3'076'850.22	-2'492'616.35	-80'930.00	0.00	0.00	0.00	-2'573'546.35	503'303.87
1407 Anlagen in Bau VV	443'808.30	399'213.70	-443'808.30	399'213.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	399'213.70
<b>Total Sachanlagen VV</b>	<b>91'668'165.48</b>	<b>3'388'873.47</b>	<b>0.00</b>	<b>95'057'038.95</b>	<b>-69'399'702.54</b>	<b>-1'262'037.80</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-70'661'740.34</b>	<b>24'395'298.61</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	21'407.45	53'646.25	0.00	75'053.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75'053.70
1429 Übrige immaterielle Anlagen	283'290.25	0.00	0.00	283'290.25	-283'290.25	0.00	0.00	0.00	0.00	-283'290.25	0.00
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>	<b>304'697.70</b>	<b>53'646.25</b>	<b>0.00</b>	<b>358'343.95</b>	<b>-283'290.25</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-283'290.25</b>	<b>75'053.70</b>
<b>Darlehen</b>											
1445 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1446 Private Organisationen o. Erwerbszweck	238'600.00	-26'600.00	0.00	212'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	212'000.00
<b>Total Darlehen</b>	<b>238'600.00</b>	<b>-26'600.00</b>	<b>0.00</b>	<b>212'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>212'000.00</b>
<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>											
1452 Gemeinden, Zweckverbände	3'735'029.00	0.00	0.00	3'735'029.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3'735'029.00
1454 Öffentliche Unternehmungen	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4'000.00
1455 Private Unternehmungen	50'000.00	0.00	0.00	50'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	50'000.00
1456 Private Organisationen o. Erwerbszweck	36'000.00	0.00	0.00	36'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	36'000.00
<b>Total Beteiligungen, Grundkapitalien</b>	<b>3'825'029.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'825'029.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'825'029.00</b>
<b>Investitionsbeiträge</b>											
1461 Kantone	450'000.00	0.00	0.00	450'000.00	-352'460.84	-4'010.00	0.00	0.00	0.00	-356'470.84	93'529.16
1462 Gemeinden, Zweckverbände	1'253'068.35	0.00	0.00	1'253'068.35	-1'100'353.55	-13'817.83	0.00	0.00	0.00	-1'114'171.38	138'896.97
1464 Öffentliche Unternehmungen	845'732.20	0.00	0.00	845'732.20	-706'403.15	-8'694.41	0.00	0.00	0.00	-715'097.56	130'634.64
1465 Private Unternehmungen	121'362.40	0.00	0.00	121'362.40	-52'717.41	-2'550.00	0.00	0.00	0.00	-55'267.41	66'094.99
1466 Private Organisationen o. Erwerbszweck	1'471'272.95	250'000.00	0.00	1'721'272.95	-1'163'768.54	-34'230.00	0.00	0.00	0.00	-1'197'998.54	523'274.41
<b>Total Investitionsbeiträge</b>	<b>4'141'435.90</b>	<b>250'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'391'435.90</b>	<b>-3'375'703.49</b>	<b>-63'302.24</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'439'005.73</b>	<b>952'430.17</b>
<b>Gesamttotal</b>	<b>100'177'928.08</b>	<b>3'665'919.72</b>	<b>0.00</b>	<b>103'843'847.80</b>	<b>-73'058'696.28</b>	<b>-1'325'340.04</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-74'384'036.32</b>	<b>29'459'811.48</b>

## Anlagenspiegel Anlagenklasse

Politische Gemeinde Seuzach

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserwerk

Periode: 01.01.23..31.12.23

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.23
	Stand per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	Stand per 01.01.23	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	
<b>Sachanlagen VV</b>											
1403 Übrige Tiefbauten	5'190'560.54	-69'377.52	18'818.90	5'140'001.92	-1'404'430.44	-94'900.00	0.00	0.00	0.00	-1'499'330.44	3'640'671.48
1407 Anlagen in Bau VV	18'818.90	154'140.12	-18'818.90	154'140.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	154'140.12
<b>Total Sachanlagen VV</b>	<b>5'209'379.44</b>	<b>84'762.60</b>	<b>0.00</b>	<b>5'294'142.04</b>	<b>-1'404'430.44</b>	<b>-94'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'499'330.44</b>	<b>3'794'811.60</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>											
1429 Übrige immaterielle Anlagen	292'619.40	0.00	0.00	292'619.40	-292'619.40	0.00	0.00	0.00	0.00	-292'619.40	0.00
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>	<b>292'619.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>292'619.40</b>	<b>-292'619.40</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-292'619.40</b>	<b>0.00</b>
<b>Gesamttotal</b>	<b>5'501'998.84</b>	<b>84'762.60</b>	<b>0.00</b>	<b>5'586'761.44</b>	<b>-1'697'049.84</b>	<b>-94'900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'791'949.84</b>	<b>3'794'811.60</b>

## Anlagenspiegel Anlagenklasse

Politische Gemeinde Seuzach

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung

Periode: 01.01.23..31.12.23

	Anschaffungskosten				Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.23
	Stand per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	Stand per 01.01.23	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	
<b>Sachanlagen VV</b>											
1403 Übrige Tiefbauten	3'234'773.94	-234'320.95	12'475.95	3'012'928.94	-2'747'492.73	-4'150.00	0.00	0.00	0.00	-2'751'642.73	261'286.21
1407 Anlagen in Bau VV	72'548.84	5'295.08	-12'475.95	65'367.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	65'367.97
<b>Total Sachanlagen VV</b>	<b>3'307'322.78</b>	<b>-229'025.87</b>	<b>0.00</b>	<b>3'078'296.91</b>	<b>-2'747'492.73</b>	<b>-4'150.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-2'751'642.73</b>	<b>326'654.18</b>
<b>Immaterielle Anlagen</b>											
1427 Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	15'019.50	0.00	15'019.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15'019.50
1429 Übrige immaterielle Anlagen	399'037.10	0.00	0.00	399'037.10	-399'037.10	0.00	0.00	0.00	0.00	-399'037.10	0.00
<b>Total Immaterielle Anlagen</b>	<b>399'037.10</b>	<b>15'019.50</b>	<b>0.00</b>	<b>414'056.60</b>	<b>-399'037.10</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-399'037.10</b>	<b>15'019.50</b>
<b>Gesamttotal</b>	<b>3'706'359.88</b>	<b>-214'006.37</b>	<b>0.00</b>	<b>3'492'353.51</b>	<b>-3'146'529.83</b>	<b>-4'150.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3'150'679.83</b>	<b>341'673.68</b>

## Anlagenspiegel Anlagenklasse

Politische Gemeinde Seuzach

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung

Periode: 01.01.23..31.12.23

	Anschaffungskosten			Kumulierte Abschreibungen						Buchwert per 31.12.23	
	Stand per 01.01.23	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen	Stand per 31.12.23	Stand per 01.01.23	Planmässige Abschreibungen	Ausserplanm. Abschreibungen Wertberichtigungen	Abgänge (+)	Umgliederungen		Stand per 31.12.23
<b>Sachanlagen VV</b>											
1404 Hochbauten	741'172.94	0.00	0.00	741'172.94	-622'669.94	-5'700.00	0.00	0.00	0.00	-628'369.94	112'803.00
<b>Total Sachanlagen VV</b>	741'172.94	0.00	0.00	741'172.94	-622'669.94	-5'700.00	0.00	0.00	0.00	-628'369.94	112'803.00
<b>Gesamttotal</b>	741'172.94	0.00	0.00	741'172.94	-622'669.94	-5'700.00	0.00	0.00	0.00	-628'369.94	112'803.00

## Anhang

### Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spez. Risiken	Anschaff- ungswert	<b>Buchwert 31.12.2023</b>
<b>Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen</b>											
Alterszentrum im Geeren AZIG, Seuzach	ZV	HRM II	4120	Betrieb eines Alterszentrums	17'956'528	23.90%	9.09%	0%	keine	3'735'029	<b>3'735'029</b>
Abraxas Informatik AG, St. Gallen	AG	Swiss GAAP FER	0220	EDV-Lösungen für Gemeinden	19'744'000	0.13%	0.13%	0%	keine	50'000	<b>50'000</b>
Wohnbaugenossenschaft Weid, Seuzach	Gen.	OR	7900	Beschaffung und Bau preisgünstiger Wohnungen	-	0%	0%	0%	keine	36'000	<b>36'000</b>
Theater Winterthur AG, Winterthur	AG	OR	3220	Betrieb eines Gastspieltheaters	2'036'000	0.20%	0.20%	0%	keine	4'000	<b>4'000</b>
<b>Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen</b>											<b>3'825'029</b>

## Anhang

### Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Rechnungs- legungsnorm	Spez. Risiken
<b>Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge</b>				
Radio- und Fernseh-genossenschaft Zürich Schaffhausen (RFZ), Zürich	Genossenschaft	Aktive Einflussnahme auf die medienpolitische Entwicklung in der Schweiz	HRM 2	keine
Zweckverband Fachstelle Erwachsenenschutz Winterthur Land, Rickenbach	Zweckverband	Erbringt Dienstleistungen im Bereich des zivilen Erwachsenenschutzes	HRM 2	keine
Schulpsychologischer Dienst Winterthur-Land, Winterthur	Zweckverband	Beratung, Diagnostik, Intervention und Prävention im Bereich der Schule	HRM 2	keine
Kehrichtorganisation Winterthur-Umgebung KOWU, Seuzach	Zweckverband	Gemeinsamer Kehricht-, Altstoff- und Kadaversammeldienst	HRM 2	keine
Regionalplanung Winterthur und Umgebung RWU, Winterthur	Zweckverband	Förderung einer geordneten räumlichen Entwicklung im Verbandsgebiet	HRM 2	keine
Spitex Regio Seuzach	Verein, Vereinbarung	Anbietung von ambulanten Pflegedienstleistungen	OR	keine
Kidéal AG	Vereinbarung	Anbietung von familien- und schulergänzende Betreuung	OR	keine
AOZ, Stadt Zürich	Vereinbarung	Betreuungsaufgaben für Asylsuchende, Flüchtlinge sowie andere Zugewanderte		keine
Schiessanlage Witerig, Hettlingen	Anschlussvertrag	Bau und Betrieb einer Gemeinschafts-Schiessanlage mit der Gemeinde Hettlingen	HRM 2	keine
Zivilstandsamt Winterthur (Zivilstandskreis Winterthur)	Anschlussvertrag	Erfüllung aller Aufgaben des Zivilstandswesens		keine
Zivilschutzorganisation Winterthur	Anschlussvertrag	Erfüllung aller Aufgaben im Bereich Zivilschutz		keine
Reformierte Kirchgemeinde Seuzach	Anschlussvertrag	Zurverfügungstellung des Saales im Zentrum Oberwis		keine
Jugendsekretariat Winterthur-Land, Winterthur	gemäss Jugend-Hilfegesetz	Individuelle Hilfe an Kinder und Jugendliche in den Bereichen Vormund-schaft und Alimenten-bevorschussung		keine

## Anhang

### Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform	Tätigkeitsgebiet	Rechnungs- legungsnorm	Spez. Risiken
<b>Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge</b>				
Soziale Dienste Stadt Winterthur	Vereinbarung	Suchtprävention, Sucht-hilfe, Drogenanlaufstelle		keine
Zürcher Verkehrsverbund ZVV	Unselbständige Anstalt des öffentlichen Rechts	Anbietung von Verkehrsdienstleistungen		keine
Stadtgärtnerei Winterthur	Dienstleistungsvertrag	Einäscherung von Verstorbenen im Krematorium Winterthur		keine
Gemeinde Neftenbach	Vereinbarung	Beförderung		keine
Jugendmusikschule und Musikschule/Konservatorium Winterthur	Vereinbarung	Erteilung Musikunterricht		keine
House of Winterthur, Winterthur	Vereinbarung	Engagiert sich für einen attraktiven Wohn- und Wirtschaftsstandort Region Winterthur		keine
Stadt Winterthur, KESB Winterthur-Andelfingen	Anschlussvertrag	Erfüllt alle Aufgaben des Kindes- und Erwachsenenschutzrechtes, die den Vertragsgemeinden nach übergeordnetem Recht zukommen		keine
Energieberatung Region Winterthur	Verein, Vereinbarung	Betreibt die Förderung von Informationen und Beratungen in Energiefragen		keine



## Anhang

### Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2023	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2023
<b>2004.00</b>	<b>Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung</b>	-	<b>716'179.00</b>	<b>716'179.00</b>
	AOZ Integrationsmassnahmen IAZH für Klienten	-	178'319.00	178'319.00
	Kant. ZH, Anteil Spitalschule 2023	-	47'860.00	47'860.00
	Kant. ZH, Pauschalbetrag für Sonderbeschulung 2023	-	490'000.00	490'000.00
<b>206x</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>9'440'000.00</b>	<b>668'000.00</b>	<b>10'108'000.00</b>
	Anleihe Bank Vontobel AG, 8 Jahre, 0.15%	5'000'000.00	-	5'000'000.00
	Darlehen PostFinance, 10 Jahre, 0.35%	3'000'000.00	-	3'000'000.00
	Darlehen SUVA, 10 Jahre, 0.19%	1'440'000.00	-	1'440'000.00
	Darlehen Raiffeisen, 3 Jahre, 0.88%	-	668'000.00	668'000.00
	<b>Fälligkeitsstatistik:</b>			
	1 bis 2 Jahre			-
	2 bis 3 Jahre			5'108'000.00
	3 bis 4 Jahre			-
	4 bis 5 Jahre			5'000'000.00
	über 5 Jahre			-
	<b>Total</b>			<b>10'108'000.00</b>
	Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %			<b>0.26%</b>

## Anhang

### Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
<b>Eventualverbindlichkeiten</b> (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Spitex Regio Seuzach	Unlimitierte Defizitgarantie unter der Bedingung, dass der Leistungsauftrag erfüllt wird	01.01.2017	Keine	-	Verein		<b>951'000.00</b>
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich, Zürich	Vertraglicher Anschluss an die BVK; Nachschusspflicht im Falle einer Unterdeckung bei Auflösung der BVK oder bei Austritt	20.11.2012	Keine	-	Privatrechtliche Stiftung	Deckungsgrad BVK 31.12.23: 102.9%	<b>1'153'607.05</b>
<b>Weitere Verpflichtungen</b> (Altlasten, Konventionalstrafen)							
Keine bekannt							<b>0.00</b>

## Anhang

### Rückstellungsspiegel

<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>		Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	154'942.00	158'380.00	-154'942.00	0.00	0.00	<b>158'380.00</b>	A
2058	Investitionsrechnung	70'000.00	132'000.00	-59'656.46	-343.54	0.00	<b>142'000.00</b>	B
<b>Total kurzfristige Rückstellungen</b>		<b>224'942.00</b>	<b>290'380.00</b>	<b>-214'598.46</b>	<b>-343.54</b>	<b>0.00</b>	<b>300'380.00</b>	

### Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

		Konto ER / IR	Buchwert per 31.12.
A	Veränderungen der Ferien und Überzeitguthaben der Mitarbeiter auf verschiedene Funktionen verteilt	XXXX.30XX.XX	<b>158'380.00</b>
B	Investitionsrückstellungen aufgrund bevorstehendem Abschluss der Investitionsprojekte	XXXX.5030.00	<b>142'000.00</b>
<b>Total kurzfristige Rückstellungen</b>			<b>300'380.00</b>

## Anhang

### Rückstellungsspiegel

<b>Langfristige Rückstellungen</b>	Stand 01.01.2023	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2023	Begründung
<b>Total langfristige Rückstellungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	

### Begründungen der langfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2023
Kein langfristiger Rückstellungsbedarf bekannt		<b>0.00</b>
<b>Total langfristige Rückstellungen</b>		<b>0.00</b>

## Anhang

### Eigenkapitalnachweis

Veränderungen	Stand 01.01.2023	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Finanzpolitische Reserve		Jahresergebnis		Stand 31.12.2023
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Ertragsü.	Aufwandü.	
2900 <b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>								<b>6'977'423.93</b>
Wasserwerk	1'900'210.02	235'205.14						2'135'415.16
Kanalisation/Kläranlage	3'265'995.96	174'308.55						3'440'304.51
Abfallbeseitigung	1'342'666.44	59'037.82						1'401'704.26
2940 <b>Finanzpolitische Reserve</b>	5'000'000.00							<b>5'000'000.00</b>
2990 <b>Jahresergebnis</b>	0.00					4'288'581.08		<b>4'288'581.08</b>
2999 <b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>	27'705'321.65							<b>27'705'321.65</b>
<b>Total</b>	<b>39'214'194.07</b>	<b>468'551.51</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>4'288'581.08</b>	<b>0.00</b>	<b>43'971'326.66</b>

## Anhang

### Sonderrechnungen

<b>Art</b>	Legat, Schenkung
<b>Bezeichnung, Konto</b>	Emilie Lormier-Kobelt, 2092.00
<b>Zweck</b>	Erträge sind jährlich an bedürftige Kinder oder in Ausbildung stehende Jugendliche mit Wohnsitz in Seuzach auszurichten (Neue Zweckbestimmung ab 1. Januar 2020 gemäss GRB vom 10. Januar 2002)

### Erfolgsrechnung 2023

				Aufwand	Ertrag
<b>Ertrag</b>	Zinsertrag	Kapital	23'615.35		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.20%		47.25
	Übrige Erträge	keine			0.00
<b>Aufwand</b>		Kauf Kinder-Saisonabonnemente für im Sozialdienst betreute Personen		920.00	
Total Aufwand / Ertrag				920.00	47.25
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>					<b>-872.75</b>

### Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		23'615.35
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-872.75
<b>Vermögen Ende Rechnungsjahr</b>		<b>22'742.60</b>

### Bilanz per 31.12.2023

		Aktiven	Passiven
Kapital		22'742.60	
Aktivenüberschuss = <b>Vermögen</b>			22'742.60
<b>Total</b>		<b>22'742.60</b>	<b>22'742.60</b>

## Anhang

### Sonderrechnungen

<b>Art</b>	Fonds, Schenkung
<b>Bezeichnung, Konto</b>	Fonds Jubiläumsjahr 2013 - 24 Stunden offene Kirchen, 2092.01
<b>Zweck</b>	Das Fondskapital sowie Zinserträge sind zu Gunsten von Kindern von Menschen am Existenzminimum für die Ausübung einer sinnvollen Freizeitbeschäftigung einzusetzen (Fondsreglement genehmigt durch Sozialbehörde am 29. Juli 2013)

### Erfolgsrechnung 2023

				Aufwand	Ertrag
<b>Ertrag</b>	Zinsertrag	Kapital	5'282.00		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.20%		10.55
	Übrige Erträge	Keine			0.00
<b>Aufwand</b>		Keine		0.00	
Total Aufwand / Ertrag				0.00	10.55
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>					<b>10.55</b>

### Abschluss

		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		5'282.00
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		10.55
<b>Vermögen Ende Rechnungsjahr</b>		<b>5'292.55</b>

### Bilanz per 31.12.2023

		Aktiven	Passiven
Kapital		5'292.55	
Aktivenüberschuss = <b>Vermögen</b>			5'292.55
<b>Total</b>		<b>5'292.55</b>	<b>5'292.55</b>

## Anhang

### Sonderrechnungen

<b>Art</b>	Legat, Schenkung, Auflösung des Legats mittels Verwendung des bestehenden Kapitals zugunsten der Jugendarbeit (GRB vom 23.11.2023)
<b>Bezeichnung, Konto</b>	Ida Theresia Ott-Brägger, 2092.02
<b>Zweck</b>	Das Fondskapital sowie die Zinserträge sind zu Gunsten des Jugendhauses Seuzach resp. der Jugendarbeit einzusetzen (gemäss letztwilliger Verfügung der Verstorbenen vom 14. Juli 2005)

<b>Erfolgsrechnung 2023</b>				<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>
<b>Ertrag</b>	Zinsertrag	Kapital	1'558.40		
		Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	0.20%		2.90
	Übrige Erträge	Keine			0.00
<b>Aufwand</b>		Auflösung des Legats z.G. der Jugendarbeit per 30.11.2023		1'561.30	
Total Aufwand / Ertrag				1'561.30	2.90
<b>Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)</b>					<b>-1'558.40</b>

<b>Abschluss</b>		<b>Vermögensveränderung</b>
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		1'558.40
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-1'558.40
<b>Vermögen Ende Rechnungsjahr</b>		<b>0.00</b>



## Anhang

### Haushaltsgleichgewicht

#### Ausgleich des Budgets

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

<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	<b>1'250'790.00</b>
<b>Jahresergebnis Erfolgsrechnung</b>	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	<b>4'288'581.08</b>

#### 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	<b>2023</b>	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
29%	27%	40%	61%	<b>58%</b>						43%

##### 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	<b>2023</b>	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
1%	2%	1%	0%	<b>0%</b>						1%

##### 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	<b>2023</b>	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
11%	16%	14%	7%	<b>12%</b>						12%

## Anhang

### Finanzkennzahlen

	Rechnung 2023	Budget 2023	Rechnung 2022	Richtwerte
Anzahl Einwohner	7'846	7'731	7'691	
Steuerfuss	83%	83%	83%	
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3776	3'387	3'572	
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	<b>175%</b>	<b>62%</b>	<b>389%</b>	> 100 % ideal 80 - 100 % gut bis vertretbar 50 - 80 % problematisch < 50 % ungenügend
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	<b>0%</b>	0 - 4 % gut 4 - 9 % genügend > 9 % schlecht
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				
<b>Nettoverschuldungsquotient</b>	<b>-42%</b>	<b>-13%</b>	<b>-33%</b>	< 100 % gut 100 - 150 % genügend > 150 % schlecht
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				
<b>Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner</b>	<b>-1'308</b>	<b>-364</b>	<b>-990</b>	< 0 Fr. Nettovermögen 1 - 1'000 Fr. geringe Verschuldung 1'001 - 2'500 Fr. mittlere Verschuldung 2'501 - 5'000 Fr. hohe Verschuldung > 5'000 Fr. sehr hohe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				

## Anhang

### Kreditrechtliche Angaben

### Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2023						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausg. kumuliert bis 2022	Einn. kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausg. kumuliert bis 2023	Einnah. kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechn. Datum	Organ
23.10.23	GV	B	780'000	2170.5040	<b>Provisorium Tagesstrukturen Weid</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>391'600.60</b>	<b>0.00</b>	<b>391'600.60</b>	<b>0.00</b>	<b>388'399.40</b>		
23.10.23	GV	B	2'300'000	0290.5040	<b>Kauf Saal Zentrum Oberwis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>2'300'000.00</b>		

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

## Anhang

### Gebundene Ausgabenbeschlüsse

Kreditbeschluss (Angaben inkl. MWST)							Rechnung 2023						
Datum	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2022	Einnahmen kumuliert bis 2022	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnu Datum	Organ
17.09.20	B	560'000	7101.5030	<b>Ersatz Wasserleitung Ohringerstrasse 1. Etappe</b>	<b>555'778.90</b>	<b>5'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>555'778.90</b>	<b>5'000.00</b>	<b>9'221.10</b>		
08.07.21	B	430'000	7201.5030	<b>Schachtumbauten System M</b>	<b>373'862.40</b>	<b>0.00</b>	<b>-343.54</b>	<b>0.00</b>	<b>373'518.86</b>	<b>0.00</b>	<b>56'481.14</b>	<b>05.10.23</b>	<b>GR</b>
02.03.23	B	509'000	5730.5040	<b>Notunterkunft Strehlgasse</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>730'854.65</b>	<b>0.00</b>	<b>730'854.65</b>	<b>0.00</b>	<b>-221'854.65</b>		

Ausweis der vom Gemeinderat als gebunden erklärten Ausgaben über dessen Kompetenzlimite gemäss Gemeindeordnung.

# **Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht**

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>					
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>					
<b>011</b>	<b>Legislative</b>					
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	49'248.10	43'750.00	5'498.10	12.57	Höherer Aufwand im Zusammenhang mit den Kantons- und Regierungsratswahlen sowie den National- und Ständeratswahlen
3102.00	Drucksachen, Publikationen	92.50	8'190.00	-8'097.50	-98.87	Beleuchtende Berichte wurden neu intern gedruckt. Keine Ersatzwahlen durchgeführt.
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	9'886.56		9'886.56	100.00	Anschaffung Möblierung für Gemeindeversammlungen (statt Miete)
3132.00	Revisionskosten, Finanzplanung	19'057.95	28'200.00	-9'142.05	-32.42	Finanzplanung wird aufgrund starker Kostensteigerungen neu selbst und effizienter erstellt
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>					
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>					
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	33'182.10	18'300.00	14'882.10	81.32	Mehr Sitzungen aufgrund verschiedener Projekte sowie Anpassung der Sitzungsgelder per 01.01.2023 mit neuem Entschädigungsreglement
3130.02	Jungbürgerfeier		6'000.00	-6'000.00	-100.00	Jungbürgerfeier findet neu alle zwei Jahre statt
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>					
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>					
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	19'239.30	26'040.00	-6'800.70	-26.12	Tiefere Portokosten durch Digitalisierung im Steuerbereich sowie tiefere Mahnquote im Rechnungsjahr
3130.02	Betriebsgebühren	19'367.40	14'000.00	5'367.40	38.34	Weitere Zunahme von Betreibungen gegenüber dem budgetierten Durchschnittswert
3611.00	Steuerbezugskosten Kanton	23'588.02	30'000.00	-6'411.98	-21.37	Es wurden nachträglich weniger ordentliche Veranlagungen durchgeführt
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-38'905.20	-11'350.00	-27'555.20	242.78	Ausserordentliche Versicherungsrückerstattung aufgrund günstigem Schadensverlauf bei den Personenversicherung
4612.00	Bezugsentschädigung Gemeinden	-187'769.75	-173'100.00	-14'669.75	8.47	Infolge höherer Steuereinnahmen erhöhte sich auch die Bezugsentschädigung
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>					
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'972.90	22'500.00	-10'527.10	-46.79	Budgetierte Weiterbildung wurde auf 2024 verschoben
3113.00	Anschaffung Hardware	20'386.65	13'000.00	7'386.65	56.82	Ausfall eines Hauptswitchs der Gemeinde, welcher zwingend ersetzt werden musste
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	11'672.00	19'000.00	-7'328.00	-38.57	Die Umlage der Telefonkosten auf andere Dienststellen wurde nicht budgetiert
3130.05	Aufzugskontrolle	30'437.15	25'200.00	5'237.15	20.78	Die beauftragte Fachfirma führte mehr periodische Kontrollen durch. Zudem wurden mehr Liftanlagen erstellt
3132.00	Kontrollen Bau- und Feuerpolizei	98'116.05	83'000.00	15'116.05	18.21	Es mussten mehr Baugesuche durch die externe Feuerpolizei beurteilt werden
3132.01	Gutachten und Expertisen / IT Beratung	32'226.10	11'500.00	20'726.10	180.23	Aufgrund von komplexen Rekursen fielen die Kosten für rechtliche Beratung höher aus
3158.01	Internetauftritt	19'411.45	30'580.00	-11'168.55	-36.52	Prototyp für Projekt Gemeindeportale wird durch eGovpartner finanziert

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-150'343.89	-128'900.00	-21'443.89	16.64	Mehr Abrechnungen von grösseren Bauprojekten im Rechnungsjahr
4910.00	Aufteilung Personalaufwand	-68'800.00	-39'200.00	-29'600.00	75.51	Schaffung einer zusätzlichen Stelle im IT Bereich, wodurch mehr Stunden an andere Bereiche weiterverrechnet wurde
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>					
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	576.25	6'000.00	-5'423.75	-90.40	Zu hohe Budgetierung auf Basis der Erfahrungswerte der Vorjahre
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	38'219.75	30'000.00	8'219.75	27.40	Sichtschutzwand inkl. Tor bei der Strehlgasse 7 zu den Nachbargrundstücken war im Budget nicht enthalten
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	196'777.63	127'200.00	69'577.63	54.70	Nachtragskredite für den Ersatz der Storen/Lamellen Gemeindehaus (CHF 26'500) sowie einem Salzzwischenlager (CHF 13'000). Weiter fielen diverse unvorhersehbare Reparaturen bei verschiedenen Liegenschaften an.
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	110'470.00	101'760.00	8'710.00	8.56	Höhere Abschreibungen durch Einbau von Klimageräten beim Gemeindehaus (Neubau)
3910.00	Anteil Personalaufwand Verwaltung	60'700.00	53'000.00	7'700.00	14.53	Erhöhter Stundenaufwand für Liegenschaftsprojekte im Verwaltungsvermögen
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	12'200.00	4'000.00	8'200.00	205.00	Viele kleine Bauprojekte bei Verwaltungsliegenschaften, welche durch Mitarbeiter der Gemeindebetriebe ausgeführt wurden
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>					
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>					
<b>111</b>	<b>Polizei</b>					
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>					



Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'925.50	103'990.00	-45'064.50	-43.34	Die Vakanz bei der Geschäftsbereichsleitung Gesellschaft und Sicherheit musste mit einem externen Springer (Kto. 3130.00) und internem Personal aus anderen Bereichen (Kto. 3910.00) überbrückt werden
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'286.20	200.00	9'086.20	4'543.10	Nicht budgetierte Weiterbildung eines neuen Mitarbeiters
3102.00	Drucksachen, Publikationen	240.65	5'260.00	-5'019.35	-95.42	Für den Sicherheitsdienst mussten im Rechnungsjahr noch keine neuen Ordnungsblöcke beschafft werden
3130.00	Ordnungsdienst / Dienstleistungen Dritter	79'865.20	33'200.00	46'665.20	140.56	Siehe Kommentar Kto. 3010.00
3910.00	Anteil Personalaufwand	22'500.00	4'300.00	18'200.00	423.26	Siehe Kommentar Kto. 3010.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>					
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>					
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>					
3130.07	Grundbuch und Vermessungswerk	22'577.40	31'500.00	-8'922.60	-28.33	Neu werden die Kosten für die Bereiche Wasser/Abwasser direkt in den entsprechenden Funktionen verrechnet
3611.01	Entschädigungen Migrationsamt	40'818.00	27'240.00	13'578.00	49.85	Höhere Anzahl an Gebühren, Aufenthaltstitel und Biometriedatenerfassungen
4910.00	Aufteilung Personalaufwand	-39'300.00	-17'100.00	-22'200.00	129.82	Siehe Kommentar Kto. 1110.3010.00
<b>1401</b>	<b>Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt</b>					
3010.01	Aushilfsentschädigungen	11'045.25		11'045.25	100.00	Stundenweise Aushilfe während Mutterschaft
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'980.35		-17'980.35	-100.00	Taggeld für Mutterschaftsurlaub
3130.00	Dienstleistungen Dritter	22'238.45	17'140.00	5'098.45	29.75	Zu tiefe Budgetierung auf Vorjahreswerte. Aufwand wird mittels Gebühren kostenneutral weiterverrechnet

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	41'706.10		41'706.10	100.00	Aufgrund eines erzielten Gewinns der Funktion, müssen die Gemeinden keine Ausgleichsentschädigung leisten, sondern erhalten einen Gewinnanteil
4210.00	Gebührenertrag	-702'293.47	-628'000.00	-74'293.47	11.83	Aufgrund regulatorischer und gesetzlicher Verzögerungen bei der Gebührenfestsetzung auf Bundesebene, resultierte weiterhin ein Gewinn, anstelle eines budgetierten Verlusts
4612.00	Kostenanteile Gemeinden		-22'640.00	22'640.00	-100.00	Siehe Kommentar Kto. 3612.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>					
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>					
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	159'197.40	180'000.00	-20'802.60	-11.56	Weniger personalintensive Übungen und Einsätze gegenüber dem budgetierten Durchschnitt der Vorjahre
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'303.75	11'500.00	-8'196.25	-71.27	Tiefere Kosten im Bereich technischer Service sowie weniger anfallende Unterhaltsarbeiten
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'215.58	18'480.00	6'735.58	36.45	Allgemein höhere Kosten für Wartungen, Reparaturen und Kontrollen - Tendenz steigend
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter für Einsätze	-17'487.25	-10'000.00	-7'487.25	74.87	Hohe Anzahl an Einsätzen, welche weiterverrechnet werden konnten. Das Angebot zur Beseitigung von Bienen, Wespen und Hornissen wurde rege genutzt
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>					
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>					
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	2'000.00	10'600.00	-8'600.00	-81.13	Tiefere Personalkosten, da die Belegung der ALST-Anlage für die Armee vorübergehend eingestellt wurde (Nutzung durch Asylwesen)
4610.00	Truppenunterkuntsentschädigungen		-15'000.00	15'000.00	-100.00	Ausbleiben entsprechender Truppenunterkuntsentschädigungen infolge Nutzung durch Asykwesen
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>					
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'229.95	1'800.00	25'429.95	1'412.78	Nachträgliche Verrechnung der Heizkosten aus den Jahren 2013 bis 2023 durch die Sekundarschule Seuzach, gemäss Baurechtsvertrag aus dem Jahr 1965, führte einmaligen Kosten
3144.00	Unterhalt Zivilschutzanlage	17'437.95	1'000.00	16'437.95	1'643.80	Vorgängig anfallende Ingenieurkosten betr. geplantem Telematikausbau des Kommandoposten Halden 2024 sowie Mehraufwendungen in der Bereitschaftsanlage (BSA) Alterszentrum im Geeren aufgrund von Wassereintritten
4501.01	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-9'894.40		-9'894.40	-100.00	Die Überarbeitung der Ausgleichsgebiete betreffend Schutzraumbauten konnten dem Fonds belastet werden
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>					
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>					
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>					
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>					
3020.01	Zusatzstunden, Entlastungen, Hausämter	203'010.35	224'480.00	-21'469.65	-9.56	Die bei der Budgetierung erstellte Hochrechnung fiel im Rechnungsjahr tiefer aus

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'419.25	30'740.00	-5'320.75	-17.31	Die Personalverjüngung führte zu tieferen Beiträgen an die Pensionskasse
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	19'227.43	27'750.00	-8'522.57	-30.71	Aufgrund eines Personalwechsels wurde zu viel Lehrmaterial bugetiert
3113.00	Anschaffung Hardware	192.45	12'530.00	-12'337.55	-98.46	Anschaffung für Hardware in Primarschule gebraucht (Siehe Kto. 2120.3113.11)
3611.10	Lohnkostenanteil Kindergärtnerinnen	1'190'936.45	1'097'950.00	92'986.45	8.47	Mehraufwand aufgrund höherer Teuerung sowie Rotationsverluste
3611.11	Lohnkosten Anteil Vikariate	37'081.80	20'000.00	17'081.80	85.41	Viele unvorhersehbare Abwesenheiten. Budgetierung basierte auf Vorjahreswerte
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>					
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>					
3020.01	Zusatzstunden, Entlastungen, Hausämter	915'420.35	793'560.00	121'860.35	15.36	Vielen Zuzüge von Kindern, die viele Fördermassnahmen benötigten
3020.02	Vikariate	83'222.85	40'000.00	43'222.85	108.06	Sehr viele nicht voraussehbare Krankheitsausfälle
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-16'167.30	-1'120.00	-15'047.30	1'343.51	Taggeld für krankheits- und unfallbedingte Ausfälle
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'648.05	47'040.00	13'608.05	28.93	Erhöhung begründet sich durch höheren Lohnaufwand
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'278.15	21'230.00	-5'951.85	-28.04	Einige Langzeitweiterbildungen wurden verschoben. Zudem wurden weniger Weiterbildungsangebote von den Lehrpersonen beansprucht
3104.10	Lehrmittel und Schulmaterial Rietacker	69'561.90	51'180.00	18'381.90	35.92	Mehr Schulmaterial wegen zusätzlicher Klasse und Lehrpersonenwechsel
3104.20	Lehrmittel und Schulmaterial Ohringen	33'742.37	53'950.00	-20'207.63	-37.46	Falsche Budgetierung auf Basis von Erfahrungswerten
3104.30	Lehrmittel und Schulmaterial Birch	97'353.75	103'950.00	-6'596.25	-6.35	Kosten für Material für Projektwoche wurde höher eingeschätzt
3113.11	Anschaffung Hardware PS	75'353.66	60'300.00	15'053.66	24.96	Mehr Anschaffung von Hardware anstelle Kindergarten (Siehe Kto 2110.3113.00)

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'219.55	50'270.00	-15'050.45	-29.94	Wegfall des Therapiebedarfs eines Schülers
3151.11	Unterhalt PS Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'925.30	2'200.00	9'725.30	442.06	Unvorhergesehene Revision der Turngeräte in Turnhalle Birch und Rietacker-Dreifachhalle
3158.11	Unterhalt immaterielle Anlagen PS	74'073.99	66'460.00	7'613.99	11.46	CMI-Schnittstelle zu Lehreroffice und zusätzlich neues Anmeldeprogramm für Schneesportlager eingeführt
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	106'709.01	98'760.00	7'949.01	8.05	Zusätzliche Kosten und Exkursionen aufgrund mehr Klassen und Schülern
3611.10	Lohnkostenanteil Primarlehrer	3'595'214.95	3'390'090.00	205'124.95	6.05	Eine zusätzliche Klasse und mehr Anstellungen infolge sehr grosser Klassengrössen (Teamteaching)
3611.11	Lohnkosten Anteil Vikariate	165'708.70	120'000.00	45'708.70	38.09	Unvorhergesehener Langzeitausfall einer Lehrperson
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Elternbeiträge)	-29'660.30	-24'000.00	-5'660.30	23.58	Durch die höhere Anzahl Klassenlager sind auch die Elternbeiträge, welche zurückgefordert werden, angestiegen
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>					
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>					
3632.00	Beitrag an Musikschule	354'998.60	310'000.00	44'998.60	14.52	Höhere Inanspruchnahme von Musikunterricht der Musikschule
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>					
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>					
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'010.00	4'000.00	5'010.00	125.25	Zusätzlich notwendige Weiterbildung infolge Personalfuktuation
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	85'343.05	60'000.00	25'343.05	42.24	Zu tief budgetierter Erfahrungswert
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'855.45	15'600.00	5'255.45	33.69	Höhere Kosten für Ersatzbeschaffungen aufgrund unvorhersehbaren Ausfällen von Maschinen und Geräten
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	12'090.10	2'000.00	10'090.10	504.51	Neue Fussballtore für SH Rietacker sowie Ersatz von defekten Turngeräten

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	263'221.69	210'150.00	53'071.69	25.25	Tarifierhöhung der Abwassergebühr sowie höhere Stromkosten als erwartet
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'746.55	22'000.00	7'746.55	35.21	Höhere Kosten durch unvorhergesehene Drittleistungen
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	119'688.10	381'000.00	-261'311.90	-68.59	Kosten für Studienauftrag Rietacker sind nicht vollumfänglich im 2023 angefallen, rund CHF 220'000 wurden ins 2024 verschoben
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	134'102.25	122'500.00	11'602.25	9.47	Höhere Kosten für ungeplante Unterhaltsarbeiten, z. B. an Spielgeräten
3144.00	Unterhalt an Schulliegenschaften	201'178.07	129'500.00	71'678.07	55.35	Höhere Kosten aufgrund von nicht geplanten Unterhaltsarbeiten (Reparaturen, Ersatzbeschaffungen etc.) sowie zu tief budgetiert
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'950.00	29'380.00	-5'430.00	-18.48	Ersatz Heizung beim Kindergarten Bachtobel wurde verschoben
4240.00	Benützungsgebühren Schulräume, Einrichtungen und Anlagen	-51'640.75	-35'000.00	-16'640.75	47.55	Höhere Benützungsgebühren durch bessere Belegung/Auslastung der Räumlichkeiten
4910.00	Aufteilung Personalaufwand	-90'900.00	-98'900.00	8'000.00	-8.09	Tieferer Stundenaufwand eines neuen Mitarbeiters für andere Funktionen als bei der Budgetierung angenommen
4910.01	Aufteilung Personalaufwand Abwart ALST	-2'000.00	-10'600.00	8'600.00	-81.13	Tiefere Personalkosten, da Belegung ALST-Anlage für die Armee vorübergehend eingestellt wurde (Nutzung durch Asylwesen)
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>					
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	107'334.00	85'710.00	21'624.00	25.23	Starker Anstieg der Anzahl Kinder für die Mittagsbetreuung
3637.00	Beiträge an private Haushalte	30'526.45	9'600.00	20'926.45	217.98	Starker Anstieg an Subventionsanträgen für Hortkinder
3910.00	Anteil Personalaufwand	20'200.00	11'400.00	8'800.00	77.19	Erhöhter Stundenaufwand für die Erweiterung des Mittagstisches
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, Übriges</b>					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>					
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	114'026.90	98'880.00	15'146.90	15.32	Neue Entschädigungsverordnung per 1.1.2023 mit höherer Grundentschädigung für Behördenmitglieder in der Schulpflege
3611.11	Lohnkosten Anteil Schulleitung	322'652.35	301'450.00	21'202.35	7.03	Lohnanstieg aufgrund Ausbildungsabschluss sowie Auszahlung der angefallenen Mehrstunden anfangs 2023 aufgrund der Corona Pandemie
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	330'683.00	303'050.00	27'633.00	9.12	Überbrückung eines Mutterschaftsurlaubs sowie Pensenaufstockung für Dienstleistungserweiterung an die Primarschule Dägerlen
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'398.40		-11'398.40	-100.00	Taggeld für Mutterschaftsurlaub
4612.00	Entschädigung anderer Güter	-154'645.15	-145'400.00	-9'245.15	6.36	Dienstleistungserweiterung an die Primarschule Dägerlen führt auch zu höherer Entschädigung
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>					
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>					
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>					
3130.05	Entschädigungen Schulbusfahrten Dritter	79'933.10	91'280.00	-11'346.90	-12.43	Reduktion der Fahrkosten der Busbetreiberin
3612.01	Entschädigungen Schulbusfahrten Zweckverband	87'593.60	65'400.00	22'193.60	33.94	Massiv mehr zugezogene Sonderschüler/innen führen auch zu Mehrkosten für die Transporte
3631.00	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	524'682.00	385'000.00	139'682.00	36.28	Massiv mehr zugezogene Sonderschüler/innen führen zu Mehrkosten für die Beschulung in kantonally anerkannten Sonderschulen

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	444'788.65	301'720.00	143'068.65	47.42	Zugezogene Sonderschüler/innen führten zu Mehrkosten für die Beschulung in kantonal nicht anerkannten Sonderschulen (Nachtragskredit von CHF 141'000.00)
4230.00	Elternbeiträge an Sonderschulkosten	-25'575.00	-19'200.00	-6'375.00	33.20	Durch die Zunahme von Sonderschulkindern sind auch die Elternbeiträge, die wir zurückfordern können, angestiegen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-13'643.35		-13'643.35	-100.00	Anteil der Sekundarschule für den kantonalen Beitrag für die Spitalbeschulung
4631.00	Staatsbeiträge		-20'000.00	20'000.00	-100.00	Keine staatsbeitragsberechtigzte Kinder ISR 2023 beschult
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>					
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>					
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>					
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	115'317.55	100'320.00	14'997.55	14.95	Umstellung der Mitarbeitenden von Stunden- auf Monatslohn. Arbeitsaufwand höher als berechnetes Fixpensum von je 20 Prozent
3100.00	Büromaterial	1'775.00	8'200.00	-6'425.00	-78.35	2023 bestellte Kundenkarten wurden erst im Januar 2024 geliefert
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'499.70	8'200.00	5'299.70	64.63	Infolge der Teuerung fiel die Nebenkostenabrechnung und die Kosten für die Fensterreinigung der Bibliothek höher aus
<b>329</b>	<b>Kultur, Übriges</b>					
<b>3290</b>	<b>Kulturförderung</b>					



Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3632.00	Reformierte Kirche, Saaldefizit/Saalmieten	17'980.05	28'300.00	-10'319.95	-36.47	Tieferer Beitrag, da keine grossen Investitionen seitens der ref. Kirche infolge des geplanten Verkaufs des Zentrum Oberwies getätigt wurden
<b>3291</b>	<b>Kulturkommission</b>					
3130.00	Veranstaltungen / Dienstleistungen Dritter	24'116.03	30'000.00	-5'883.97	-19.61	Pauschaler Budgetbetrag wurde nicht vollständig gebraucht. Zu hoch budgetiert
<b>3292</b>	<b>Heimatkundliche Sammlung</b>					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'616.44	500.00	8'116.44	1'623.29	Nachtragskredit für Aufarbeitung der Heimatkundlichen Sammlung
<b>33</b>	<b>Medien</b>					
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>					
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	78'324.28	85'000.00	-6'675.72	-7.85	Einsparung der Druckkosten der Seuzi Zytig trotz Vollfarbigkeit durch neue Submission
4250.00	Seuzi Zytig, Inserate und Abonnemente	-92'692.89	-120'000.00	27'307.11	-22.76	Starker wirtschaftlicher Druck bei Inserateerinnahmen. Firmen legen vermehrt ihren Werbefokus auf andere Kanäle, wie Newsletter oder Onlinemedien
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>					
<b>341</b>	<b>Sport</b>					
<b>3410</b>	<b>Sport allgemein</b>					
3632.00	Beitrag Schiessanlage Witerig	4'732.85	12'500.00	-7'767.15	-62.14	Kostenanteil wurde zu hoch budgetiert. Unser Beitrag lag in den letzten zwei Jahren im Schnitt bei ca. 4'500 Franken
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	8'400.00		8'400.00	100.00	Übernahme des Unterhalts von der Abteilung Liegenschaften durch die Gemeindebetriebe

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
<b>3411</b>	<b>Schwimmbad</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	228'450.65	202'910.00	25'540.65	12.59	Kurzzeitige Überschneidung des Personalpools aufgrund Pensionierung. Dadurch höhere Abdeckung durch Festangestellte und weniger Einsätze durch Aushilfspersonal
3010.01	Aushilfsentschädigungen	38'375.45	50'880.00	-12'504.55	-24.58	Siehe Kommentar Kto. 3010.00
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'311.00		-17'311.00	-100.00	Taggeld für krankheits- und unfallbedingte Ausfälle sowie Vaterschaftsurlaub
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	124'731.70	84'700.00	40'031.70	47.26	Neuer Wasserzähler misst viel genauer, wodurch sich die gemessene Wassermenge erhöhte. Zudem lief die Anlage drei Wochen länger, weshalb auch der Chemie- und Energieverbrauch höher ausfiel
3144.00	Unterhalt Schwimmbad	93'023.08	87'600.00	5'423.08	6.19	Beim Bau der Bewässerung fielen durch Bauschutt im Boden höhere Kosten an sowie Anstieg der Rohstoffpreise für Überlaufrinnen
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'044.65	8'000.00	-6'955.35	-86.94	Unterhalt Alarmierung Wasseraufbereitung und Netzwerkanpassung auf 2024 verschoben
4240.00	Eintrittsgebühren Schwimmbad	-332'063.48	-250'000.00	-82'063.48	32.83	Überdurchschnittlich viele Sonnentage führten zu höheren Einnahmen
4250.00	Verkäufe	-11'003.34		-11'003.34	-100.00	Gutschrift für den Verkauf von überschüssigem Strom (Eigene PV-Anlage)
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-40'851.81	-5'800.00	-35'051.81	604.34	Rückforderung von Vorsteuern der letzten 5 Jahre aufgrund eines Bundesgerichtsurteils
4472.00	Parkplatzgebühren, Parkuhren	-31'992.59	-23'500.00	-8'492.59	36.14	Höhere Einnahmen aus Parkgebühren. Tendenz steigend
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>					
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>					
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>					
3632.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (Gemeinden und Zweckverbände)	2'140'467.25	1'811'000.00	329'467.25	18.19	Aufgrund der demographischen Entwicklung wurden mehr Eintritte in ein Alterszentrum verzeichnet
3635.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (private Institutionen)	650'846.20	953'000.00	-302'153.80	-31.71	Grössere Rückerstattungen von Pflegebeiträgen aus Vorjahren in 3 Fällen aus anderen Gemeinden, die weiterverrechnet werden konnten
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>					
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>					
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>					
3612.00	Einkauf Mahlzeiten/Geschirr AZiG Mahlzeitendienst	127'279.35	110'900.00	16'379.35	14.77	Steigende Nachfrage des Angebotes des Mahlzeitendienstes führte zu mehr ausgelieferten Mahlzeiten und Einnahmen
4250.00	Verkäufserlös Mahlzeitendienst	-170'651.50	-148'330.00	-22'321.50	15.05	Siehe Kommentar Kto. 3612.00
4634.00	Spitex RegioSeuzach Gewinnanteil Seuzach	-17'513.23	-123'700.00	106'186.77	-85.84	Gewinnrückgang der Spitex führte zu einem tieferen Gewinnanteil für Seuzach
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>					
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Private Spitex)	361'080.85	180'000.00	181'080.85	100.60	Die privaten Spitexorganisationen konnten aufgrund steigender Nachfrage mehr Pflegestunden verkaufen
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>					
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>					
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>					
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	402'617.40	324'000.00	78'617.40	24.26	Durch die Quotenerhöhung im Asylbereich musste mehr Geld für die Krankenversicherungen der Asylsuchenden aufgewendet werden
4631.00	Staatsbeiträge	-319'327.25	-251'400.00	-67'927.25	27.02	Beiträge werden zu 100% durch den Kanton (Staat) getragen
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-83'340.15	-72'000.00	-11'340.15	15.75	Es konnten mehr IPV-Ansprüche geltend gemacht werden
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>					
<b>522</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>					
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>					
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-33'996.00	-59'870.00	25'874.00	-43.22	Starke Schwankungen bei Ergänzungsleistungen erschweren eine präzise Budgetierung. Die Budgetierung basierte auf Median der letzten 7 Jahre
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>					
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>					
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>					
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	11'444.55	20'000.00	-8'555.45	-42.78	Es mussten deutlich weniger Nichterwerbsbeiträge bezahlt werden, weil einige Klienten neu ein Erwerbseinkommen erzielt haben
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>					
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>					
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	5'170.40		5'170.40	100.00	Abschreibungen nicht wiedereinbringbarer Forderungen

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'211'137.00	938'600.00	272'537.00	29.04	Starke Zunahme von Ergänzungsleistungen bei der AHV. Budgetierung basierte auf der Hochrechnung 2022 plus 5.5%
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	61'713.85	55'330.00	6'383.85	11.54	Siehe Kommentar Kto. 3637.21
4631.00	Staatsbeiträge	-859'937.00	-679'620.00	-180'317.00	26.53	Aufgrund höherer Ergänzungsleistungen fiel der Staatsbeitrag ebenfalls höher aus
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-49'539.00	-23'050.00	-26'489.00	114.92	Starke Schwankungen bei Ergänzungsleistungen erschweren eine präzise Budgetierung
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>					
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'418.70	2'000.00	8'418.70	420.94	Zusatzaufwand für die Broschüre "älter werden in Seuzach"
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>					
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>					
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>					
3637.00	Alimentenbevorschussung	116'491.55	140'000.00	-23'508.45	-16.79	Die Alimentenvorschüsse sind schwankend. Aufgrund der Hochrechnungen wurde mit höheren Ausgaben gerechnet
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>					
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>					
3631.00	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	1'101'785.85	954'380.00	147'405.85	15.45	Die Kosten für die Umsetzung des Kinder- und Jugendheimgesetzes des Kantons sind deutlich höher ausgefallen. Statt CHF 87.50 wurden CHF 101.70 pro Person für die familienergänzenden Hilfen benötigt
<b>5442</b>	<b>Offene Jugendarbeit</b>					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00	8'500.00	-7'500.00	-88.24	Budgetierte Weiterbildung wurde auf 2024 verschoben
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>					
<b>5451</b>	<b>Kindertagesstätten und Kinderhorte</b>					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'772.50	6'620.00	7'152.50	108.04	Es mussten mehr Nachkontrollen der Krippenaufsicht durchgeführt werden
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'283.55	17'000.00	5'283.55	31.08	Teuerungsbedingte höhere Nebenkostenabrechnung sowie ungeplante Unterhaltsarbeiten
3637.00	Beiträge an private Haushalte	25'811.70	46'200.00	-20'388.30	-44.13	Durch den Schuleintritt verlagern sich die Kosten auf das Kto. 2180.3637.00, Tagesstrukturen
4470.00	Mietzinsen VV	-156'360.00	-177'720.00	21'360.00	-12.02	Mieteinnahmen für Räumlichkeiten Tagesstrukturen Strehlgasse 7 und Schulhaus Ohringen fallen erst 2024 an
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>					
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit, Übriges</b>					
<b>5590</b>	<b>Arbeitslosigkeit, Übriges</b>					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'699.90	61'470.00	-5'770.10	-9.39	Unbezahlter Urlaub eines Mitarbeitenden
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden	-9'319.95	-28'800.00	19'480.05	-67.64	Viel weniger betreute Klienten aus Partnergemeinden
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>					
<b>571</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>					
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>					
3637.24	Beihilfen	114'004.00	107'440.00	6'564.00	6.11	Leichter Anstieg der Beihilfen. Budgetierung basierte auf der Hochrechnung 2022
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse		13'590.00	-13'590.00	-100.00	Wegfall von kantonalrechtlicher Zuschüsse

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
4631.00	Staatsbeiträge	-77'754.00	-83'950.00	6'196.00	-7.38	Leichter Rückgang des Staatsbeitrages aufgrund tieferem Nettowaufwand der Funktion
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>					
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>					
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	449'527.59	840'000.00	-390'472.41	-46.48	Rückgang der Sozialhilfeempfänger mit schweizerisch, Staatsangehörigkeit (2022: 56 Fälle, 2023: 47)
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	408'897.85	460'000.00	-51'102.15	-11.11	Aufgrund der Hochrechnungen wurde mit mehr Sozialhilfeempfängern ausländischer Staatsangehörigkeit gerechnet
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	851'625.35	936'000.00	-84'374.65	-9.01	Aufgrund der Hochrechnungen wurde mit mehr Ausgaben gerechnet
4631.00	Staatsbeiträge	-27'693.00	-37'600.00	9'907.00	-26.35	Wegen der tieferen Nettoausgaben der Sozialhilfe, fiel der Staatsbeitrag geringer aus
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-652'766.05	-816'000.00	163'233.95	-20.00	Aufgrund geringerer Ausgaben, sind die Rückvergütungen des Kantons tiefer ausgefallen
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-323'293.55	-240'000.00	-83'293.55	34.71	Differenz durch Rückvergütung eines Klienten in der Höhe von CHF 105'000 (ZL und IV-Rente)
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-175'624.85	-120'000.00	-55'624.85	46.35	Differenz aufgrund einer Rückzahlung von Alimenten eines Klienten
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-242'619.04	-120'000.00	-122'619.04	102.18	Differenz aufgrund Rückzahlungen von Hilflosenentschädigungen in zwei Fällen
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>					
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'898.10	5'000.00	14'898.10	297.96	Durch den Bau der Wohnmodule an der Strehlgasse 13a wurde pro Etage eine Waschmaschine und ein Wäschetrockner benötigt
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	18'511.00	5'000.00	13'511.00	270.22	Durch die Quotenerhöhung im Asylbereich mussten zusätzliche Anschaffungen wie: Matratzen, Bettwäsche, Kühlschränke usw. getätigt werden
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	50'582.10	15'000.00	35'582.10	237.21	Höhere Stromkosten aufgrund Preissteigerung von neu zugemieteten Liegenschaften
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'357.90	800.00	8'557.90	1'069.74	Eine Notwohnung musste professionell gereinigt werden
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'353.40	4'000.00	24'353.40	608.84	Einbau neuer Brandschutzmassnahmen, Notbeleuchtungen und Elektroinstallationen in der ZV-Anlage Halden
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	349'235.55	191'000.00	158'235.55	82.85	Durch die Kontingenterhöhung im Asylbereich mussten 6 Wohnungen/EFH zusätzlich dazugemietet werden (CHF 12'000/Monat)
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	82'390.00	45'840.00	36'550.00	79.73	Neubau der Notunterkunft an der Strehlgasse aufgrund Quotenerhöhung im Asylbereich
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmen (Betreuungsorganisation)	293'450.70	275'400.00	18'050.70	6.55	Erhöhung des Kontingents führte zu höheren Prozesskosten
3634.00	Beiträge für Klienten (Betreuungsorganisation)	323'367.75	302'900.00	20'467.75	6.76	Durch die Erhöhung der Asylquote stiegen auch die situationsbedingten Leistung für Asylsuchende stark an
3637.00	Beiträge an Asylsuchende	7'619.15	30'000.00	-22'380.85	-74.60	Einige Asylsuchende haben eine Arbeit gefunden und konnten von der Asylfürsorge abgelöst werden
3910.00	Anteil Personalaufwand	81'700.00	66'400.00	15'300.00	23.04	Das Asylwesen hat mit der Quotenerhöhung und dem Bau einer provisorischen Notunterkunft viele Personalressourcen gebunden



Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2023	2023	2023 / Budget* 2023	%	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-565.90	-7'600.00	7'034.10	-92.55	Praxisänderung bei der Verrechnung von Gebühren durch Betreuungsorganisation. Diese werden neu direkt bei der Schlussrechnung des Staatsbeitrags (Kto. 4631.00) berücksichtigt
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-120'157.00	-85'000.00	-35'157.00	41.36	Viele Menschen in Asylwohnungen oder der Notunterkunft konnten von der Asylfürsorge abgelöst werden. Dadurch erhöhten sich auch die Mietzinseinnahmen
4631.00	Staatsbeiträge	-531'657.07	-430'580.00	-101'077.07	23.47	Quotenerhöhung im Asylwesen führte auch zu höherem Staatsbeitrag
<b>579</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>					
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>					
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'577.30		-7'577.30	-100.00	Taggeld für krankheits- und unfallbedingte Ausfälle
3130.00	Dienstleistungen Dritter / Veranstaltungen	95'420.55	35'000.00	60'420.55	172.63	Springerdienstleistungen aufgrund hoher Personalfuktuation bei den Sozialen Diensten. Zudem wurden deutlich mehr Kosten für berufliche Integrationsmassnahmen für anerkannte Flüchtlinge ("B") (IAZH) verwendet
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'816.10	15'620.00	6'196.10	39.67	Nachverrechnung einer IT-Schnittstelle aus dem Jahr 2022
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	82'266.20	52'960.00	29'306.20	55.34	Unterjährige Wechsel der Mietzinsausgaben je nach Status der Bewohner zwischen den Funktionen 5790, (Fürsorge übriges), 5720 (Wirtschaftliche Hilfe) und 5730 (Asylwesen)
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	82'475.00	40'000.00	42'475.00	106.19	Anstieg der IAZH-akkreditierten Integrationsmassnahmen für anerkannte Flüchtlinge. Je nach Anbieter sind diese in den Konten 3130.00/3612.00/3614.00 zu verbuchen

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3613.00	Entschädigungen SVA ZH	70'612.00	63'830.00	6'782.00	10.63	Anstieg der Bearbeitungspauschale und der SVA sowie einer Erhöhung der Anzahl Fälle von 120 auf 135 für Ergänzungsleistungen
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	8'366.00	15'000.00	-6'634.00	-44.23	Siehe Kommentar Kto. 3612.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'969.00	12'230.00	-8'261.00	-67.55	Zwei budgetierte Treuhandmandate Pro Senectute wurden nicht benötigt
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-113'104.85	-93'000.00	-20'104.85	21.62	Die Rückerstattung des Kostenüberhangs für akkreditierte Massnahmen für die Integrationsförderung fiel aufgrund der höheren Kosten ebenfalls höher aus
4390.00	Übriger Ertrag	-7'789.44		-7'789.44	-100.00	Der Hilfsverein Seuzach berücksichtigte bei seiner Vereinsauflösung die Sozialen Dienste mit einer Schenkung
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften	-87'135.30	-52'960.00	-34'175.30	64.53	Zusätzliche Mieteinnahmen von drei Klienten, die von der Asyl- und Sozialhilfe abgelöst werden konnten
4631.00	Staatsbeiträge	-149'840.00	-131'670.00	-18'170.00	13.80	Höherer Staatsbeitrag für Integrationsmassnahmen (IAZH) des Kantons
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>					
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>					
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>					
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>					
3132.00	Ingenieurarbeiten	4'826.35	10'400.00	-5'573.65	-53.59	Aufgrund einer Projektänderung entfielen die Belagsuntersuchungen an der Bachtobelstrasse
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	200'300.65	180'400.00	19'900.65	11.03	Mehraufwendungen von Belagsreparaturen und Strassenabschlüssen
3141.02	Unterhalt Strassen/Verkehrswege Strassenbeleuchtung und -signale	131'057.73	107'900.00	23'157.73	21.46	Die Mehrkosten resultieren aus den Preisanpassungen der EKZ für den Mixstrom, die Netznutzung und den Unterhalt der öffentlichen Beleuchtung

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3141.03	Unterhalt Strassen/Verkehrswege Winterdienst	85'341.36	75'000.00	10'341.36	13.79	Aufgrund der starken Schneefälle im Dezember 2023 fielen höhere Kosten bei den externen Unternehmen für den Winterdienst an
3141.04	Unterhalt Bäume und Sträucher schneiden	16'937.75	23'000.00	-6'062.25	-26.36	Der Rückschnitt der Bäume und Sträucher fiel kostengünstiger aus. Zudem wurden die Bäume beim Parkplatz Obstgarten noch nicht gepflanzt
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'820.00	43'660.00	-8'840.00	-20.25	Die Auslieferung eines Gemeindefahrzeugs erfolgt 2024
3910.00	Anteil Personalaufwand	17'500.00	9'900.00	7'600.00	76.77	Höherer Aufwand für die Bewirtschaftung der Parkgebühren
4250.00	Verkäufe	-20'000.00		-20'000.00	-100.00	Aufgrund der Neuanschaffung von zwei Fahrzeugen wurde das Kommunalfahrzeug Meili VM 1300 zu einem guten Marktwert verkauft
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-82'554.65	-28'000.00	-54'554.65	194.84	Bei langjährigen Bauvorhaben konnte die Benützung des öffentlichen Grundes abgerechnet werden
4472.00	Parkplatzgebühren, Parkuhren	-68'188.85	-32'440.00	-35'748.85	110.20	Höhere Einnahmen aus Parkgebühren. Tendenz steigend. Siehe auch Kto. 4472.01
4472.01	Nachtparkgebühren	-4'250.00	-15'000.00	10'750.00	-71.67	Tiefere Einnahmen aus manuell verrechneten Nachtparkgebühren. Höhere Nutzung des Online-Tools, wodurch die regulären Einnahmen der Parkplatzgebühren steigen und die Nachtparkgebühren abnehmen
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-342'075.51	-365'200.00	23'124.49	-6.33	Der Beitrag aus dem Strassenfonds fiel tiefer aus
4900.00	Aufteilung Sachaufwand Fahrzeuge	-51'000.00	-44'500.00	-6'500.00	14.61	Nachtragskredit für den Anschluss der Liegenschaft Landstrasse 53 an die Fernwärmeheizung, wovon ein Teil durch interne Eigenleistungen erbracht wurde
4910.00	Aufteilung Personalaufwand	-370'000.00	-340'300.00	-29'700.00	8.73	Siehe Kommentar Kto. 4900.00 sowie erhöhter Aufwand für Parkanlagen
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung		Kommentare
		2023	2023	2023 / Budget* 2023	2023	
				Betrag	%	
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>					
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>					
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	448'138.00	476'490.00	-28'352.00	-5.95	Besseres Betriebsergebnis des ZVV ergibt einen tieferen Kostenanteil der Gemeinden
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>					
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>					
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>					
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>					
3101.01	Ankauf Wasser von Winterthur	171'345.03	220'000.00	-48'654.97	-22.12	Es musste weniger Wasser von Winterthur bezogen werden als erwartet
3132.00	Ingenieurarbeiten	9'639.07	39'500.00	-29'860.93	-75.60	Für den Generellen Wasserversorgungsplan (GWP) fallen die Kosten höher aus. Der Betrag wurde in die Investitionsrechnung 2024 aufgenommen und im 2023 nicht beansprucht
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	230'733.45	378'700.00	-147'966.55	-39.07	Verzicht auf Trinkwasserbrunnen beim Rösslipark und beim Spielplatz Obstgarten (Neue WC Anlage). Im Weiteren ereigneten sich weniger Leitungsbrüche und dadurch tiefere Kosten für die Instandstellungen
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen	35'451.41	70'360.00	-34'908.59	-49.61	Für die Instandhaltungsarbeiten der Reservoire und Pumpstationen wurden günstigere Offerten eingereicht
3151.10	Unterhalt Wasserzähler	16'400.00	21'600.00	-5'200.00	-24.07	Die externe Fachperson konnte den Unterhalt der Wasserzähler zu günstigeren Preisen ausführen
3190.00	Schadenersatzleistungen	21'318.20	640.00	20'678.20	3'230.97	Die Gemeinde musste bei einem Wasserschaden (Leitungsbruch) einen Selbstbehalt übernehmen

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	94'900.00	136'090.00	-41'190.00	-30.27	Da die Nettoinvestitionen dieser Funktion tiefer ausfielen, sind die Abschreibungen nicht so hoch
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	235'205.14		235'205.14	100.00	Betrag berechnet sich aus dem Saldo der Funktion (Gebührenhaushalt). Einlage in Reserven aufgrund positivem Nettoergebnis
4240.00	Wasserabgabe	-1'153'762.80	-1'040'000.00	-113'762.80	10.94	Da 2023 mehr Wasser bezogen wurde, konnten höhere Einnahmen generiert werden
4240.01	Wasserabgabe an Baustellen	-24'280.80	-15'000.00	-9'280.80	61.87	Infolge der vielen Baustellen wurde mehr Wasser ab den Hydranten bezogen. Der Wasserverbrauch konnte den jeweiligen Benutzer weiterverrechnet werden
4260.01	Unterhalt Leitungsnetz, Rückerstattungen	-8'560.82	-65'000.00	56'439.18	-86.83	Aufgrund der wenigen Leitungsbrüche fiel die Kostenbeteiligung der Grundeigentümer für die neuen Hausanschlussleitungen tiefer aus
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des Eigenkapitals		-147'100.00	147'100.00	-100.00	Siehe Kommentar Kto. 3510.00
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>					
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>					
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge		15'000.00	-15'000.00	-100.00	Der Absperrdamm, welcher für den Unterhalt des Hauptsammelkanals angeschafft werden musste, wurde beim entsprechenden Projekt in der Investitionsrechnung verbucht
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'144.44	500.00	5'644.44	1'128.89	Der Verbrauch für die Spülung des Regenbeckens nach Regenereignissen wurde bisher nicht separat ausgewiesen und verrechnet
3130.07	Vermessungswerk/Leitungskataster	94'506.65	60'000.00	34'506.65	57.51	2023 wurden noch Aufwendungen von 2022 in Rechnung gestellt. Ebenfalls wurden die Aufwendungen für den Leitungskataster Abwasser neu der Funktion 7201 anstelle 1400 belastet

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	56'614.62	134'900.00	-78'285.38	-58.03	Die Massnahmen zur Reduzierung des Fremdwassers wurden zurückgestellt, bis das Teilprojekt im GEP bearbeitet wird
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-15'170.00	2'610.00	-17'780.00	-681.23	Aufgrund der aktuell tiefen Investitionstätigkeit in Kombination mit hohen Anschlussgebühren werden die Abschreibungen als Ertrag ausgewiesen
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	27'300.00	39'300.00	-12'000.00	-30.53	Tieferer Aufwand für Abwasserprojekte als geplant
4240.00	Klärgebühren	-1'196'473.30	-1'100'000.00	-96'473.30	8.77	Aufgrund des gestiegenen Wasserverbrauchs, fielen die Einnahmen für die Klärgebühren höher aus
4260.01	Unterhalt Leitungsnetz, Rückerstattungen	-18'772.75	-4'000.00	-14'772.75	369.32	Es konnten mehr Aufwendungen der Ingesa für die Nachführung des Leitungskatasters weiter verrechnet werden
<b>7202</b>	<b>Kläranlagen (Gemeindebetrieb)</b>					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	43'835.85	35'600.00	8'235.85	23.13	Der Wasserverbrauch in der Kläranlage fiel höher aus
3143.00	Unterhalt Kläranlage	129'276.69	49'750.00	79'526.69	159.85	Neben dem regulären Unterhalt musste die Zulaufmessung der Biologie sowie Ersatzbeschaffungen für die Steuerungsanlage getätigt werden (Nachtragskredit)
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	174'308.55	80'410.00	93'898.55	116.77	Dieser Betrag berechnet sich aus dem Saldo der Funktion (Gebührenhaushalt). Einlage in Reserven aufgrund positivem Nettoergebnis
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>					
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>					
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>					

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'483.40	67'800.00	-6'316.60	-9.32	Die Reinigung der Abfalleimer wurde selbst ausgeführt, somit konnten Kosten eingespart werden
3130.10	Kehricht, Transport und Verbrennung	228'430.90	244'300.00	-15'869.10	-6.50	Im vergangenen Jahr wurde weniger Kehricht entsorgt als angenommen
3130.14	Altpapier, Karton	6'593.98	-42'500.00	49'093.98	-115.52	Die Preise für Altpapier/Karton schwankten 2023 stark. Für die Entsorgung des Kartons musste mehrheitlich bezahlt werden
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>					
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>					
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'784.95	32'000.00	-15'215.05	-47.55	Altlastenrechtliche Untersuchungen wurden ins 2024 verschoben
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>					
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>					
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>					
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe		10'900.00	-10'900.00	-100.00	Der Unterhalt Friedhofanlage wird neu durch den Geschäftsbereich Liegenschaften erbracht
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	7'700.00		7'700.00	100.00	Siehe Kommentar Kto. 3910.01
4240.00	Grabplatzgebühren	-13'940.50	-3'720.00	-10'220.50	274.74	Neue Anmietung zweier Familiengräber für gesamthaft CHF 9'000.00
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>					
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>					
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>					
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'407.50		25'407.50	100.00	Nachtragskredit für die Festlegung des Gewässerraums von CHF 33'000 ist noch in Erarbeitung

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	151'232.60		151'232.60	100.00	Abschreibung der aktivierten Mehrwertsbeiträgen auf Empfehlung der Revisionsstelle. Diese sind einheitlich im Anhang der Eventualforderungen auszuweisen
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen		13'400.00	-13'400.00	-100.00	Keine Abschreibungen für die Planung des Gewässerraums aufgrund tieferer Kosten unterhalb der Aktivierungsgrenze
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>					
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>					
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>					
<b>8202</b>	<b>Holzernte</b>					
3612.00	Leistungen Gemeinde Neftenbach	13'780.75	20'000.00	-6'219.25	-31.10	Es konnten nicht alle geplanten Holzerntearbeiten durch den Forstbetrieb ausgeführt werden
4250.01	Verkäufe Stammholz, Rundholz	-50'529.15	-20'000.00	-30'529.15	152.65	Es konnte mehr Schadholz als Stammholz anstatt als Energieholz vermarktet werden
4250.02	Verkäufe Brennholz	-61'348.00	-75'000.00	13'652.00	-18.20	Siehe Kommentar 4250.01
<b>8203</b>	<b>Unterhalt Forststrassen</b>					
3145.00	Unterhalt Forststrassen	1'238.40	8'000.00	-6'761.60	-84.52	Tiefere Unterhaltsarbeiten als ursprünglich angenommen
<b>86</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>					
<b>860</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>					
<b>8600</b>	<b>Banken und Versicherungen</b>					
4604.00	Gewinnanteil ZKB	-780'085.55	-558'450.00	-221'635.55	39.69	Da die ZKB ein über den Erwartungen erfreuliches Ergebnis erzielt hat, fiel die ordentliche Gewinnausschüttung deutlich höher aus
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>					



Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
<b>879</b>	<b>Energie, Übriges</b>					
<b>8791</b>	<b>Fernwärmebetrieb Energie, Übriges</b>					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	58'688.10	75'960.00	-17'271.90	-22.74	Tieferer Verbrauch an Hackschnitzel ergibt kleinere Entsorgungsmenge bei der Asche
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'216.45	12'000.00	-9'783.55	-81.53	Schnitzelschopf wird neu durch eigenes Personal befüllt, weshalb in diesem Zusammenhang keine Kosten mehr anfallen
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	19'351.40		19'351.40	100.00	Ein Nachtragskredit für den Anschluss der Liegenschaft Landstrasse 53 an die Fernwärmeheizung war notwendig, wovon 25'000 Franken für Eigenleistungen auf das Kto. 39**.** gebucht wurden
3144.00	Unterhalt Fernwärme	53'737.17	10'000.00	43'737.17	437.37	Störungsbehebungen der Holzschnitzelheizung sowie Filteranlage (Strehlgasse 7) führten zu höheren Kosten
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'290.00	22'290.00	-10'000.00	-44.86	Erneuerung der Regulierung der Holzschnitzelheizung wurde zurückgestellt
3900.00	Anteil Sachaufwand	6'500.00		6'500.00	100.00	Siehe Kommentar Kto. 3143.00
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	18'400.00		18'400.00	100.00	Siehe Kommentar Kto. 3143.00
4240.00	Verkauf Fernwärme	-127'585.90	-160'000.00	32'414.10	-20.26	Zu hoch budgetiert aufgrund Erfahrungswert aus dem Jahr 2021.
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>					
<b>91</b>	<b>Steuern</b>					
<b>910</b>	<b>Steuern</b>					
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>					
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'200.00		5'200.00	100.00	Pauschale Wertberichtigungsanpassung auf dem Durchschnittsbestand der Steuerforderungen

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	38'250.92	15'000.00	23'250.92	155.01	Infolge eines überdurchschnittlichen Anstiegs der Zahlungsunfähigkeit der Steuerpflichtigen mussten wesentlich mehr Forderungen definitiv abgeschrieben werden
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-2'347'080.62	-585'200.00	-1'761'880.62	301.07	Diverse grössere Kapitalleistungen aus dem Vorjahr wurden 2023 veranlagt. Zudem wurde vom kant. Steueramt verfügt, dass die Steuerhoheit eines Pflichtigen rückwirkend in Seuzach liegt
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-46'215.25	-20'000.00	-26'215.25	131.08	Mehr Einkommen als Nachforderung für nicht oder zu wenig veranlagte Steuern auferlegt
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-180'676.65	-331'400.00	150'723.35	-45.48	Angewiesen auf die Passiv-Gemeinde ob sie die Abrechnungen erfassen kann
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	304'897.15	385'000.00	-80'102.85	-20.81	Abhängig vom Kanton, wie schnell er die Abrechnungen vornimmt
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-3'561'099.44	-3'195'500.00	-365'599.44	11.44	Diverse vermögende Zuzüge konnten registriert werden
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-316'399.03	-245'900.00	-70'499.03	28.67	Vermögenszunahme infolge Einreichung der Steuererklärung und vorgängig nicht gemeldeter Anpassung der Steuerfaktoren
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-4'603.65	-30'000.00	25'396.35	-84.65	Weniger Vermögen als Nachforderung für nicht oder zu wenig veranlagte Steuern auferlegt
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-333'419.50	-100'000.00	-233'419.50	233.42	Angewiesen auf die Passiv-Gemeinde ob sie die Abrechnungen erfassen kann
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	87'212.15	97'800.00	-10'587.85	-10.83	Abhängig vom Kanton, wie schnell er die Abrechnungen vornimmt
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-393'228.94	-230'000.00	-163'228.94	70.97	Mehr ausländische Arbeitnehmer infolge Wachstum der Pflichtigen Einwohner
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-1'136'010.07	-1'474'910.00	338'899.93	-22.98	Gewinnrückgang gegenüber beiden vorherigen Steuerperioden
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	85'960.65	-65'700.00	151'660.65	-230.84	Anpassung der Rechnungen gemäss eingereichten Steuererklärungen

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		245'800.00	-245'800.00	-100.00	Von Seiten des KStA wurden im Jahr 2023 keine Ausscheidungs-Grundlagen zur Abrechnung der juristischen Personen erstellt
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-11'929.60	-3'200.00	-8'729.60	272.80	Anpassung der Rechnungen gemäss eingereichten Steuererklärungen
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-3'311.90	-18'600.00	15'288.10	-82.19	Angewiesen auf die Passiv-Gemeinde ob sie die Abrechnungen erfassen kann
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>					
4022.00	Grundstückgewinnsteuern	-4'824'424.80	-3'800'000.00	-1'024'424.80	26.96	Nach wie vor floriert das Grundstückgeschäft. Durch die höheren Immobilienpreise fielen auch die Grundstückgewinnsteuern höher aus
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>					
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>					
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>					
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	19'868.05	26'200.00	-6'331.95	-24.17	Konsequente Rückzahlung von zu viel einbezahltem Guthaben
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-68'051.96	-31'500.00	-36'551.96	116.04	Rechnungen werden später bezahlt oder in Ratenzahlungen beglichen
4402.00	Zinsen Finanzanlagen	-98'546.66	-20'000.00	-78'546.66	392.73	Durch den starken Anstieg des Zinsniveaus konnten auch die Finanzanlagen mit einem deutlich besseren Zins angelegt werden
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>					
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>					
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	15'679.95	52'000.00	-36'320.05	-69.85	Heizungersatz Oberwiesenstrasse 11 wurde zurückgestellt
4430.01	Baurechtszinsen	-71'628.50	-65'120.00	-6'508.50	9.99	Baurechtszinserhöhung, aufgrund Erhöhung des Referenzzinssatzes

Funktionale Gliederung		Rechnung	Budget*	Abweichung Rechnung 2023 / Budget* 2023		Kommentare
		2023	2023	Betrag	%	
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		-7'000.00	7'000.00	-100.00	Heizung an der Oberwiesenstrasse 11 wurde zurückgestellt, deshalb folgte auch keine Subvention
<b>9639</b>	<b>Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens</b>					
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV	138'269.00		138'269.00	100.00	Kantonale Vorgabe für die Neubewertung des Finanzvermögens nach den Richtlinien von HRM II
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	89'300.00		89'300.00	100.00	Kantonale Vorgabe für die Neubewertung des Finanzvermögens nach den Richtlinien von HRM II
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	-282'600.00		-282'600.00	-100.00	Kantonale Vorgabe für die Neubewertung des Finanzvermögens nach den Richtlinien von HRM II
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>					
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>					
4390.00	Beiträge von Privaten (Legate, Schenkungen)	90'000.00		90'000.00	100.00	Eine erwartete Schenkung aus den Vorjahren fiel nach Intervention des Kantons bei der Bewertung der Immobilien der Erbmasse deutlich tiefer aus. Ein Teil des ursprünglich abgegrenzten Betrags musste erfolgswirksam aufgelöst werden

**Ausgewählte Budgetarten**

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG <i>Nettoergebnis</i>	3'371'468.16	1'089'744.14 <i>2'281'724.02</i>	3'229'000.00	978'270.00 <i>2'250'730.00</i>	3'104'225.85	1'055'731.71 <i>2'048'494.14</i>
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT <i>Nettoergebnis</i>	2'503'892.48	1'036'602.17 <i>1'467'290.31</i>	2'447'200.00	958'190.00 <i>1'489'010.00</i>	2'403'167.66	1'003'304.30 <i>1'399'863.36</i>
2	BILDUNG <i>Nettoergebnis</i>	12'563'157.37	606'058.65 <i>11'957'098.72</i>	11'699'860.00	586'470.00 <i>11'113'390.00</i>	11'300'856.15	566'152.15 <i>10'734'704.00</i>
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT <i>Nettoergebnis</i>	1'786'841.51	598'723.76 <i>1'188'117.75</i>	1'758'270.00	479'790.00 <i>1'278'480.00</i>	1'703'665.07	572'426.61 <i>1'131'238.46</i>
4	GESUNDHEIT <i>Nettoergebnis</i>	4'542'134.35	189'156.53 <i>4'352'977.82</i>	4'282'810.00	272'530.00 <i>4'010'280.00</i>	4'127'129.97	240'408.79 <i>3'886'721.18</i>
5	SOZIALE SICHERHEIT <i>Nettoergebnis</i>	9'180'914.03	5'461'230.96 <i>3'719'683.07</i>	8'866'650.00	4'969'730.00 <i>3'896'920.00</i>	8'042'920.41	4'638'699.41 <i>3'404'221.00</i>
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG <i>Nettoergebnis</i>	2'292'299.06	941'159.01 <i>1'351'140.05</i>	2'265'330.00	828'640.00 <i>1'436'690.00</i>	2'170'845.42	569'287.59 <i>1'601'557.83</i>
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG <i>Nettoergebnis</i>	3'681'252.18	3'237'677.46 <i>443'574.72</i>	3'494'640.00	3'172'830.00 <i>321'810.00</i>	3'330'928.10	3'069'086.22 <i>261'841.88</i>
8	VOLKSWIRTSCHAFT <i>Nettoergebnis</i>	396'307.95 <i>782'366.15</i>	1'178'674.10	365'530.00 <i>609'020.00</i>	974'550.00	387'663.80 <i>751'040.95</i>	1'138'704.75
9	FINANZEN UND STEUERN <i>Nettoergebnis</i>	511'816.56 <i>30'267'821.39</i>	30'779'637.95	290'390.00 <i>26'439'080.00</i>	26'729'470.00	5'284'955.61 <i>32'200'216.55</i>	37'485'172.16
<b>Gesamtergebnis</b>		<b>40'830'083.65</b>	<b>45'118'664.73</b>	<b>38'699'680.00</b>	<b>39'950'470.00</b>	<b>41'856'358.04</b>	<b>50'338'973.69</b>
		<b>4'288'581.08</b>		<b>1'250'790.00</b>		<b>8'482'615.65</b>	
		<b>45'118'664.73</b>	<b>45'118'664.73</b>	<b>39'950'470.00</b>	<b>39'950'470.00</b>	<b>50'338'973.69</b>	<b>50'338'973.69</b>

## Ausgewählte Budgetarten

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>3'371'468.16</b>	<b>1'089'744.14</b>	<b>3'229'000.00</b>	<b>978'270.00</b>	<b>3'104'225.85</b>	<b>1'055'731.71</b>
<b>01</b>	<b>Legislative und Exekutive</b>	<b>402'797.64</b>	<b>6'048.10</b>	<b>391'400.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>408'866.12</b>	<b>31'006.60</b>
<b>011</b>	<b>Legislative</b>	<b>148'652.24</b>	<b>2'059.85</b>	<b>149'930.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>145'913.82</b>	<b>28'019.75</b>
<b>0110</b>	<b>Legislative</b>	<b>148'652.24</b>	<b>2'059.85</b>	<b>149'930.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>145'913.82</b>	<b>28'019.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>146'592.39</i>		<i>147'930.00</i>		<i>117'894.07</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	49'248.10		43'750.00		46'634.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'274.80		1'070.00		2'300.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'372.15		300.00		812.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	313.55		90.00		266.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	384.00		220.00		402.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	175.45		100.00		135.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		500.00		1'006.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	92.50		8'190.00		8'051.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	8'275.63		8'500.00		2'153.62	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	9'886.56				644.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'233.60		12'000.00		6'206.72	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	35'186.20		40'000.00		36'306.68	
3132.00	Revisionskosten, Finanzplanung	19'057.95		28'200.00		35'910.05	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	956.00		310.00		310.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	1'500.00		1'500.00		1'500.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'795.75		4'200.00		3'271.65	
3910.00	Anteil Personalaufwand	3'500.00					
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'059.85		2'000.00		28'019.75
<b>012</b>	<b>Exekutive</b>	<b>254'145.40</b>	<b>3'988.25</b>	<b>241'470.00</b>		<b>262'952.30</b>	<b>2'986.85</b>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>0120</b>	<b>Exekutive</b>	<b>254'145.40</b>	<b>3'988.25</b>	<b>241'470.00</b>		<b>262'952.30</b>	<b>2'986.85</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>250'157.15</i>		<i>241'470.00</i>		<i>259'965.45</i>
3000.01	Entschädigungen Gemeinderat	167'001.00		167'000.00		167'286.95	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder Gemeinderat	33'182.10		18'300.00		24'611.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'977.35		9'600.00		11'169.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	143.65					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	738.25		800.00		737.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'184.25		1'870.00		1'985.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'247.70		7'000.00		9'766.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	5'289.50		3'500.00		5'866.68	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'997.55		1'500.00		1'401.31	
3130.00	Anlässe, Empfänge, Ehrungen / Dienstleistungen Dritter	12'486.50		11'000.00		14'106.65	
3130.02	Jungbürgerfeier			6'000.00		5'093.91	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	3'650.00		3'650.00		12'277.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachten und Expertisen	200.00		2'000.00		2'088.85	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'671.10		4'200.00		2'120.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'152.15		4'250.00		3'902.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	224.30		800.00		537.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'988.25				2'986.85
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>2'968'670.52</b>	<b>1'083'696.04</b>	<b>2'837'600.00</b>	<b>976'270.00</b>	<b>2'695'359.73</b>	<b>1'024'725.11</b>
<b>021</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>1'005'354.46</b>	<b>609'880.20</b>	<b>1'005'330.00</b>	<b>558'150.00</b>	<b>999'095.26</b>	<b>572'006.45</b>
<b>0210</b>	<b>Finanz- und Steuerverwaltung</b>	<b>1'005'354.46</b>	<b>609'880.20</b>	<b>1'005'330.00</b>	<b>558'150.00</b>	<b>999'095.26</b>	<b>572'006.45</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>395'474.26</i>		<i>447'180.00</i>		<i>427'088.81</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'761.05		3'360.00		4'365.30	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	587'223.60		578'340.00		583'078.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'523.50				-6'498.70	
3049.00	Übrige Zulagen	1'500.00				1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'387.55		37'130.00		37'658.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	69'154.90		67'730.00		62'584.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'611.60		8'000.00		7'940.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'302.60		6'480.00		6'472.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	5'185.45		5'560.00		5'680.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'100.00		4'150.00		-154.00	
3091.00	Personalwerbung			150.00		366.20	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'691.80		2'050.00		3'092.28	
3100.00	Büromaterial	279.95		400.00		158.95	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					143.44	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	191.10		280.00		382.90	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'620.80		100.00		3'409.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	112.00				608.80	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					3'780.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'323.00		26'250.00		32'031.25	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	19'239.30		26'040.00		23'975.79	
3130.02	Betreibungsgebühren	19'367.40		14'000.00		17'435.90	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	510.00		550.00		510.00	
3130.08	Bank- und Postcheckgebühren	11'662.11		8'650.00		8'648.81	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT			3'200.00		4'782.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	8'349.60		6'740.00		7'753.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'220.80		1'320.00		1'320.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			300.00		301.55	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			80.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	150'989.90		157'120.00		149'565.98	



Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	12'872.66		12'960.00		11'957.77	
3170.00	Reisekosten und Spesen	555.00		590.00		540.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	3'777.77		2'600.00		2'542.79	
3611.00	Steuerbezugskosten Kanton	23'588.02		30'000.00		18'159.00	
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial/EDV	1'200.00		1'200.00		1'000.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	1'100.00				4'500.00	
4210.00	Gebührenertrag		700.00		1'000.00		1'039.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'905.20		11'350.00		17'536.75
4290.00	Übrige Entgelte						1'608.35
4611.00	Bezugsentschädigung Staatssteuern		312'505.25		307'500.00		303'903.15
4612.00	Bezugsentschädigung Gemeinden		187'769.75		173'100.00		181'419.20
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		70'000.00		65'200.00		66'500.00
<b>022</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'325'404.72</b>	<b>233'832.48</b>	<b>1'305'810.00</b>	<b>180'750.00</b>	<b>1'235'115.93</b>	<b>209'361.16</b>
<b>0220</b>	<b>Allgemeine Dienste, übrige</b>	<b>1'325'404.72</b>	<b>233'832.48</b>	<b>1'305'810.00</b>	<b>180'750.00</b>	<b>1'235'115.93</b>	<b>209'361.16</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'091'572.24</i>		<i>1'125'060.00</i>		<i>1'025'754.77</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	24'306.85		25'730.00		26'575.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	687'365.40		667'000.00		638'454.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'987.45		-5'320.00		-5'938.00	
3049.00	Übrige Zulagen	151.30				3'697.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	44'002.80		42'820.00		41'147.35	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-475.65		-400.00		-380.00	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'910.95		50'790.00		48'961.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'665.45		8'730.00		8'783.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'257.30		7'470.00		7'487.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'064.85		6'290.00		6'838.85	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'972.90		22'500.00		15'594.80	
3091.00	Personalwerbung	3'263.45		500.00		1'198.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	28'202.95		25'040.00		30'904.30	
3100.00	Büromaterial	15'519.93		18'000.00		13'257.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'348.61		400.00		3'704.70	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	16'564.02		21'300.00		16'641.55	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'370.50		1'070.00		1'583.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	13'416.40		16'850.00		23'547.95	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'168.00		37'000.00		705.95	
3113.00	Anschaffung Hardware	20'386.65		13'000.00		1'649.25	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			3'000.00		99.00	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	44.81		1'000.00		362.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	35'710.65		40'500.00		26'392.54	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	11'672.00		19'000.00		14'013.40	
3130.03	Öffentliche Gebühren	3'373.20		1'600.00		4'217.50	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	7'375.75		7'590.00		7'275.75	
3130.05	Aufzugskontrolle	30'437.15		25'200.00		26'119.50	
3132.00	Kontrollen Bau- und Feuerpolizei	98'116.05		83'000.00		108'688.30	
3132.01	Gutachten und Expertisen / IT Beratung	32'226.10		11'500.00		7'976.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	26'027.85		25'280.00		24'836.80	
3133.01	Internet- und Mailgebühren	10'450.20		10'320.00		10'465.20	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'225.96		4'530.00		4'533.36	
3137.00	Steuern und Abgaben	109.10		200.00		175.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'315.05		3'500.00		1'242.20	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'134.80		2'700.00		2'431.64	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'991.45		5'280.00		1'582.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	37'871.85		36'250.00		44'116.90	
3158.01	Internetauftritt	19'411.45		30'580.00		30'365.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	24'044.09		22'760.00		22'581.08	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	393.70		2'600.00		709.07	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					0.34	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	9'998.30		9'950.00		9'915.10	
3910.00	Anteil Personalaufwand			700.00		2'600.00	
4210.01	Baubewilligungsgebühren		150'343.89		128'900.00		119'508.15
4250.00	Verkaufserlöse		2'015.00		100.00		501.80
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'273.59		1'150.00		651.21
4900.00	Aufteilung Sachaufwand Büromaterial/EDV		11'400.00		11'400.00		10'700.00
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		68'800.00		39'200.00		78'000.00
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>637'911.34</b>	<b>239'983.36</b>	<b>526'460.00</b>	<b>237'370.00</b>	<b>461'148.54</b>	<b>243'357.50</b>
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>637'911.34</b>	<b>239'983.36</b>	<b>526'460.00</b>	<b>237'370.00</b>	<b>461'148.54</b>	<b>243'357.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>397'927.98</i>		<i>289'090.00</i>		<i>217'791.04</i>
3010.01	Aushilfsentschädigungen	56'165.25		51'520.00		52'947.25	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-196.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'606.50		3'300.00		3'399.55	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-12.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	713.55		240.00		694.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	606.40		580.00		592.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	481.35		540.00		521.50	
3091.00	Personalwerbung					366.20	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	576.25		6'000.00		2'928.76	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'184.10		8'000.00		2'476.60	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					580.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	64'572.46		60'340.00		70'698.03	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	938.35		1'330.00		1'550.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'988.55		1'640.00		3'024.85	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'254.30		8'340.00		8'321.31	
3137.00	Steuern und Abgaben	75.40		500.00		4'412.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					13'449.32	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	38'219.75		30'000.00		10'941.25	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	196'777.63		127'200.00		99'768.82	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	509.70				339.80	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'297.50		3'120.00		6'511.55	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	766.00		940.00		354.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	3'228.30		3'630.00		2'299.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	110'470.00		101'760.00		68'197.00	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'080.00		1'080.00		1'079.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand Verwaltung	60'700.00		53'000.00		63'200.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	12'200.00		4'000.00		3'000.00	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	61'500.00		59'400.00		39'700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		503.36				51.20
4260.03	Rückerstattungen Raumnebenkosten		12'330.05		10'700.00		11'598.80
4470.00	Mietzinsen VV		186'557.25		185'700.00		186'214.80
4470.01	Pachtzinsen VV		1'160.70		1'170.00		1'160.70
4910.00	Aufteilung Personalaufwand						18'100.00
4910.02	Aufteilung Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung		13'200.00		13'600.00		
4920.00	Aufteilung Miete		26'232.00		26'200.00		26'232.00
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>2'503'892.48</b>	<b>1'036'602.17</b>	<b>2'447'200.00</b>	<b>958'190.00</b>	<b>2'403'167.66</b>	<b>1'003'304.30</b>
<b>11</b>	<b>Öffentliche Sicherheit</b>	<b>326'689.30</b>	<b>39'360.30</b>	<b>306'680.00</b>	<b>37'900.00</b>	<b>323'846.25</b>	<b>50'099.55</b>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>111</b>	<b>Polizei</b>	<b>326'689.30</b>	<b>39'360.30</b>	<b>306'680.00</b>	<b>37'900.00</b>	<b>323'846.25</b>	<b>50'099.55</b>
<b>1110</b>	<b>Polizei</b>	<b>326'689.30</b>	<b>39'360.30</b>	<b>306'680.00</b>	<b>37'900.00</b>	<b>323'846.25</b>	<b>50'099.55</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>287'329.00</i>		<i>268'780.00</i>		<i>273'746.70</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	58'925.50		103'990.00		102'274.95	
3049.00	Übrige Zulagen					1'124.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'784.95		6'680.00		6'614.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'296.60		7'100.00		6'932.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	789.05		1'440.00		1'432.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	654.45		1'170.00		1'157.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	536.90		1'180.00		1'170.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'286.20		200.00		3'130.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	256.60		350.00		264.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					128.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	240.65		5'260.00		8'997.65	
3130.00	Ordnungsdienst / Dienstleistungen Dritter	79'865.20		33'200.00		35'349.40	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'641.40		1'150.00		3'557.50	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	252.20		770.00		3'140.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	1'641.60		1'600.00		1'549.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen			190.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	1'380.00					
3611.00	Entschädigung Kantonspolizei	138'438.00		137'700.00		137'286.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		400.00		837.50	
3910.00	Anteil Personalaufwand	22'500.00		4'300.00		8'900.00	
4210.00	Polizeibewilligungen		9'690.00		8'600.00		9'084.00
4270.00	Bussen		19'670.30		20'000.00		30'015.55
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		10'000.00		9'300.00		11'000.00
<b>12</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>18'285.45</b>	<b>4'640.00</b>	<b>17'730.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>17'659.35</b>	<b>3'600.00</b>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>120</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>18'285.45</b>	<b>4'640.00</b>	<b>17'730.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>17'659.35</b>	<b>3'600.00</b>
<b>1200</b>	<b>Rechtsprechung</b>	<b>18'285.45</b>	<b>4'640.00</b>	<b>17'730.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>17'659.35</b>	<b>3'600.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>13'645.45</i>		<i>12'730.00</i>		<i>14'059.35</i>
3010.00	Besoldung Friedensrichter	18'000.00		17'500.00		17'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63.85		10.00		23.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	64.05		70.00		64.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12.95		10.00		5.05	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge					180.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	144.60		140.00		136.20	
4210.00	Gebührenertrag		4'640.00		5'000.00		3'600.00
<b>14</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>1'474'058.09</b>	<b>886'736.57</b>	<b>1'460'850.00</b>	<b>811'940.00</b>	<b>1'438'171.94</b>	<b>849'156.60</b>
<b>140</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>1'474'058.09</b>	<b>886'736.57</b>	<b>1'460'850.00</b>	<b>811'940.00</b>	<b>1'438'171.94</b>	<b>849'156.60</b>
<b>1400</b>	<b>Allgemeines Rechtswesen</b>	<b>765'282.97</b>	<b>162'045.00</b>	<b>779'630.00</b>	<b>140'600.00</b>	<b>746'297.68</b>	<b>135'092.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>603'237.97</i>		<i>639'030.00</i>		<i>611'205.18</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'178.20		131'850.00		121'121.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'231.75		8'470.00		7'777.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'113.35		9'630.00		7'889.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	1'671.15		1'830.00		1'686.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'386.55		1'480.00		1'364.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'137.50		1'490.00		1'378.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			1'750.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	220.30		440.00		393.50	
3100.00	Büromaterial	151.05		150.00		45.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'757.45		4'000.00		408.72	
3113.00	Anschaffung Hardware					1'265.50	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter					64.69	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	4'113.05		3'700.00		3'694.50	
3130.03	ÖREB-Kataster	455.05		3'000.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	200.00		170.00		170.00	
3130.07	Grundbuch und Vermessungswerk	22'577.40		31'500.00		30'868.75	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT	1'480.00				9'030.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	6'335.75		3'840.00		5'858.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			40.00		259.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	52'642.75		54'300.00		50'684.88	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	7'291.64		7'220.00		6'630.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	16.40		380.00		108.88	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4.58				0.16	
3611.00	Entschädigungen Kanton (Passbüro)	14'748.90		17'200.00		17'080.50	
3611.01	Entschädigungen Migrationsamt	40'818.00		27'240.00		28'382.30	
3612.01	Entschädigungen KESB Stadt Winterthur	255'381.00		262'020.00		249'940.65	
3612.02	Zivilstandsamt Winterthur	57'769.65		57'530.00		55'231.35	
3632.00	Beiträge an ZV Erwachsenenschutz Winterthur Land	143'401.50		145'500.00		138'460.35	
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial	1'400.00		1'400.00		1'300.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	2'800.00		3'500.00		5'200.00	
4120.00	Konzessionen		460.00		500.00		950.00
4210.00	Gebührenertrag		121'485.00		121'200.00		113'939.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						563.80
4631.00	Staatsbeiträge		800.00		1'800.00		3'039.70
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		39'300.00		17'100.00		16'600.00
<b>1401</b>	<b>Regionales Gemeindeammann- und Betreibungsamt</b>	<b>708'775.12</b>	<b>724'691.57</b>	<b>681'220.00</b>	<b>671'340.00</b>	<b>691'874.26</b>	<b>714'064.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>15'916.45</i>			<i>9'880.00</i>	<i>22'189.84</i>	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	410'757.30		415'150.00		399'859.85	
3010.01	Aushilfsentschädigungen	11'045.25					

Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'980.35				-565.90	
3049.00 Übrige Zulagen	31.80		1'150.00		1'067.65	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'939.80		26'650.00		25'664.25	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-1'003.55					
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	53'321.10		53'490.00		46'554.95	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'271.35		5'750.00		5'519.60	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'376.60		4'650.00		4'463.30	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'729.55		4'700.00		4'448.95	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'450.00		3'450.00		2'258.30	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'748.20		2'030.00		1'599.65	
3100.00 Büromaterial	429.45		480.00		183.45	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	581.60		700.00		306.51	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	756.00		1'690.00		1'190.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'357.80					
3113.00 Anschaffung Hardware	227.00				272.80	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	92.85		120.00		92.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	22'238.45		17'140.00		16'591.92	
3130.01 Porti, Telefon, Fracht	51'459.65		51'320.00		38'858.80	
3130.04 Verbands- und Mitgliederbeiträge	260.00		260.00		180.00	
3131.01 Engineering und Projektkosten IT	4'877.40		7'500.00		3'607.95	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	11'315.25		11'240.00		10'244.15	
3134.00 Sachversicherungsprämien	1'255.56		1'230.00		1'227.65	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)			80.00			
3158.00 Unterhalt immaterielle Anlagen	17'006.75		21'400.00		19'658.58	
3160.00 Miete und Pacht Liegenschaften	30'751.00		30'800.00		30'750.95	
3161.00 Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	10'826.11		10'460.00		10'192.65	
3170.00 Reisekosten und Spesen	2'497.60		3'080.00		3'733.20	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	149.50		500.00		270.50	



Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3499.00	Übriger Finanzaufwand	4'000.00					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden	41'706.10				57'741.70	
3900.00	Anteil Sachaufwand	1'200.00		1'200.00		1'100.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	5'100.00		5'000.00		4'800.00	
4210.00	Gebührenertrag		702'293.47		628'000.00		692'940.20
4210.02	Gebührenerträge Gemeindeammannamt		22'162.10		20'000.00		14'223.90
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		236.00				
4612.00	Kostenanteile Gemeinden				22'640.00		
4910.00	Aufteilung Personalaufwand				700.00		6'900.00
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>384'189.20</b>	<b>24'370.90</b>	<b>402'920.00</b>	<b>13'550.00</b>	<b>358'882.82</b>	<b>17'593.55</b>
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>384'189.20</b>	<b>24'370.90</b>	<b>402'920.00</b>	<b>13'550.00</b>	<b>358'882.82</b>	<b>17'593.55</b>
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>375'160.75</b>	<b>24'370.90</b>	<b>393'820.00</b>	<b>10'250.00</b>	<b>354'128.72</b>	<b>16'884.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>350'789.85</i>		<i>383'570.00</i>		<i>337'243.92</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'241.85		6'700.00		5'365.20	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	159'197.40		180'000.00		136'489.70	
3049.00	Übrige Zulagen	42'867.85		38'720.00		39'208.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'678.00		2'200.00		1'910.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	12.75		20.00		16.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	306.70		10.00		4.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	437.75		450.00		347.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.55		10.00		3.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'091.10		9'000.00		5'964.50	
3091.00	Personalwerbung			800.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	11'491.75		9'950.00		6'961.20	
3100.00	Büromaterial	642.10		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	12'446.06		10'500.00		11'257.73	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'079.72		1'400.00		604.67	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'020.00		600.00		600.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'066.55		13'530.00		38'418.81	
3112.00	Anschaffung Mannschaftsausrüstung	7'036.01		7'000.00		8'633.81	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'930.25		3'180.00		3'254.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	810.50				564.55	
3130.01	Alarmanlage, Telefon, Funk, Stapo	780.00		2'670.00		490.00	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	3'957.30		3'000.00		2'701.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	193.20		100.00		182.40	
3133.01	Internet- und Mailgebühren	1'560.00		1'560.00		1'560.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'276.52		5'110.00		5'106.49	
3137.00	Steuern und Abgaben	304.00		100.00		183.00	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	3'303.75		11'500.00		2'989.05	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'215.58		18'480.00		17'710.40	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	39.75		120.00		102.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	825.95		600.00		837.50	
3158.01	Internetauftritt	190.80		200.00		169.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	1'604.66		1'610.00		2'311.06	
3170.00	Reisekosten und Spesen	4'076.35		3'800.00		3'162.10	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	42'440.00		42'440.00		42'430.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'730.00		8'960.00		5'288.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	2'300.00		3'000.00		3'300.00	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4250.00	Verkäufe		2'500.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'383.65		250.00		2'577.80
4260.01	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter für Einsätze		17'487.25		10'000.00		14'307.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1501</b>	<b>Feuerschau</b>	<b>9'028.45</b>		<b>9'100.00</b>	<b>3'300.00</b>	<b>4'754.10</b>	<b>708.75</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>9'028.45</i>		<i>5'800.00</i>		<i>4'045.35</i>
3130.00	Feuerschau/-polizei	9'028.45		9'100.00		4'754.10	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'300.00		708.75
<b>16</b>	<b>Verteidigung</b>	<b>300'670.44</b>	<b>81'494.40</b>	<b>259'020.00</b>	<b>89'800.00</b>	<b>264'607.30</b>	<b>82'854.60</b>
<b>161</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>19'125.69</b>	<b>12'600.00</b>	<b>30'160.00</b>	<b>27'600.00</b>	<b>18'535.00</b>	<b>21'454.60</b>
<b>1610</b>	<b>Militärische Verteidigung</b>	<b>19'125.69</b>	<b>12'600.00</b>	<b>30'160.00</b>	<b>27'600.00</b>	<b>18'535.00</b>	<b>21'454.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>6'525.69</i>		<i>2'560.00</i>	<i>2'919.60</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			1'000.00		93.05	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					838.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	10'792.30		12'400.00		7'060.15	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	1'380.00		1'380.00		1'265.00	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'191.64		980.00		979.95	
3144.00	Unterhalt ALST	2'061.75		1'500.00		398.25	
3910.00	Anteil Personalaufwand	1'700.00		2'300.00		1'700.00	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	2'000.00		10'600.00		6'200.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						400.00
4470.00	Mietzinsen VV		12'600.00		12'600.00		12'600.00
4610.00	Truppenunterkunftsentschädigungen				15'000.00		8'454.60
<b>162</b>	<b>Zivile Verteidigung</b>	<b>281'544.75</b>	<b>68'894.40</b>	<b>228'860.00</b>	<b>62'200.00</b>	<b>246'072.30</b>	<b>61'400.00</b>
<b>1620</b>	<b>Zivilschutz</b>	<b>270'615.80</b>	<b>68'894.40</b>	<b>225'050.00</b>	<b>62'200.00</b>	<b>222'484.40</b>	<b>61'400.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>201'721.40</i>		<i>162'850.00</i>		<i>161'084.40</i>
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	238.22					
3113.00	Anschaffung Hardware	183.15					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'229.95		1'800.00		4'910.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'073.89		1'290.00		1'303.70	
3144.00	Unterhalt Zivilschutzanlage	17'437.95		1'000.00		389.75	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'414.24		11'910.00		8'395.00	
3612.00	Entschädigung Winterthur	149'538.40		145'350.00		141'385.15	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	57'600.00		60'000.00		59'200.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	2'600.00		2'300.00			
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	6'300.00		1'400.00		6'900.00	
4240.00	Benützungsgebühren				1'000.00		1'000.00
4501.01	Entnahmen aus Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten		9'894.40				
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'400.00		1'200.00		1'200.00
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten		57'600.00		60'000.00		59'200.00
<b>1621</b>	<b>Ziviler Gemeindeführungsstab</b>	<b>10'928.95</b>		<b>3'810.00</b>		<b>23'587.90</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>10'928.95</i>		<i>3'810.00</i>		<i>23'587.90</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	3'675.00		750.00		2'231.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	343.40		140.00		207.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	0.05					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.10		10.00		0.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	57.75		10.00		35.60	
3100.00	Büromaterial	737.75					
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'386.75				17'381.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	126.15		2'000.00		1'130.85	
3910.00	Anteil Personalaufwand	2'600.00		900.00		2'600.00	
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>12'563'157.37</b>	<b>606'058.65</b>	<b>11'699'860.00</b>	<b>586'470.00</b>	<b>11'300'856.15</b>	<b>566'152.15</b>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>11'418'171.22</b>	<b>566'840.30</b>	<b>10'849'810.00</b>	<b>547'270.00</b>	<b>10'440'128.27</b>	<b>489'978.10</b>
<b>211</b>	<b>Eingangsstufe</b>	<b>1'529'300.54</b>		<b>1'471'440.00</b>		<b>1'405'116.66</b>	
<b>2110</b>	<b>Kindergarten</b>	<b>1'529'300.54</b>		<b>1'471'440.00</b>		<b>1'405'116.66</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'529'300.54</i>		<i>1'471'440.00</i>		<i>1'405'116.66</i>
3020.01	Zusatzstunden, Entlastungen, Hausämter	203'010.35		224'480.00		185'509.70	
3020.02	Vikariate	7'079.15		8'000.00		5'267.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	13'467.55		14'410.00		12'232.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'419.25		30'740.00		21'988.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'496.20		3'110.00		2'362.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'264.70		2'510.00		2'133.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'644.00		2'540.00		1'844.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'410.00		2'000.00		2'630.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'157.00		500.00		200.00	
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial	19'227.43		27'750.00		20'565.14	
3105.00	Lebensmittel	160.00		400.00		380.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	407.65				544.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	192.45		12'530.00		2'153.25	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	7'427.90		6'500.00		1'522.10	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	491.67		800.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'817.15		4'260.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	465.70		2'000.00		1'498.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	588.47		1'085.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'247.00		1'305.00			
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	3'067.45		2'220.00		2'473.67	
3170.00	Reisekosten und Spesen	291.00		300.00		422.80	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'950.22		6'050.00		4'491.70	
3611.10	Lohnkostenanteil Kindergärtnerinnen	1'190'936.45		1'097'950.00		1'110'738.90	
3611.11	Lohnkosten Anteil Vikariate	37'081.80		20'000.00		26'157.20	
<b>212</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>5'520'678.57</b>	<b>41'347.30</b>	<b>5'084'640.00</b>	<b>35'750.00</b>	<b>5'032'305.61</b>	<b>14'323.00</b>
<b>2120</b>	<b>Primarstufe</b>	<b>5'520'678.57</b>	<b>41'347.30</b>	<b>5'084'640.00</b>	<b>35'750.00</b>	<b>5'032'305.61</b>	<b>14'323.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>5'479'331.27</i>		<i>5'048'890.00</i>		<i>5'017'982.61</i>
3020.01	Zusatzstunden, Entlastungen, Hausämter	915'420.35		793'560.00		787'335.25	
3020.02	Vikariate	83'222.85		40'000.00		45'601.15	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-16'167.30		-1'120.00		-518.20	
3049.00	Übrige Zulagen					1'000.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	60'648.05		47'040.00		50'016.00	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-839.15		-70.00		-33.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	84'372.60		81'340.00		86'098.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'974.85		10'380.00		9'297.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'201.85		8'730.00		8'933.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'409.45		8'060.00		6'953.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'278.15		21'230.00		10'438.60	
3091.00	Personalwerbung	3'411.35		1'000.00		3'554.35	
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'229.70		2'500.00		2'150.90	
3104.10	Lehrmittel und Schulmaterial Rietacker	69'561.90		51'180.00		57'387.63	
3104.20	Lehrmittel und Schulmaterial Ohringen	33'742.37		53'950.00		30'628.70	
3104.30	Lehrmittel und Schulmaterial Birch	97'353.75		103'950.00		92'234.80	
3105.00	Lebensmittel	737.60		1'600.00		379.55	
3106.00	Medizinisches Material	10.20				97.15	
3110.11	Anschaffung Büromöbel und -geräte PS	600.50				2'327.80	
3111.11	Anschaffung PS Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'748.45		4'500.00		6'077.49	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.12	Anschaffung HH Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'943.20		6'200.00			
3113.11	Anschaffung Hardware PS	75'353.66		60'300.00		58'542.50	
3119.11	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen PS	21'282.47		21'490.00		89'147.64	
3119.12	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen HH					4'450.25	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	1'484.18		2'100.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'219.55		50'270.00			
3133.01	Internet- und Mailgebühren	3'099.00		2'160.00		3'104.20	
3151.11	Unterhalt PS Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'925.30		2'200.00		7'932.95	
3151.12	Unterhalt HH Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	920.85		3'000.00		5'078.55	
3153.11	Informatik-Unterhalt (Hardware) PS	4'946.98		7'360.00		2'873.80	
3158.11	Unterhalt immaterielle Anlagen PS	74'073.99		66'460.00		46'749.55	
3159.11	Unterhalt übrige mobile Anlagen PS	920.00		1'920.00		1'172.85	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	21'794.21		18'400.00		17'880.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen	265.00		1'000.00		984.55	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen und Lager	106'709.01		98'760.00		70'384.55	
3611.10	Lohnkostenanteil Primarlehrer	3'595'214.95		3'390'090.00		3'406'110.85	
3611.11	Lohnkosten Anteil Vikariate	165'708.70		120'000.00		116'032.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	9'900.00		5'100.00		1'900.00	
4250.00	Verkäufe		11'687.00		11'750.00		5'633.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Elternbeiträge)		29'660.30		24'000.00		8'690.00
<b>214</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>355'245.00</b>	<b>55'459.85</b>	<b>311'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>327'016.70</b>	<b>60'336.95</b>
<b>2140</b>	<b>Musikschulen</b>	<b>355'245.00</b>	<b>55'459.85</b>	<b>311'000.00</b>	<b>56'000.00</b>	<b>327'016.70</b>	<b>60'336.95</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>299'785.15</i>		<i>255'000.00</i>		<i>266'679.75</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	246.40		1'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3632.00	Beitrag an Musikschule	354'998.60		310'000.00		327'016.70	
4612.00	Kostenanteile Gemeinden		55'459.85		56'000.00		60'336.95
<b>217</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'313'580.73</b>	<b>308'288.00</b>	<b>2'368'780.00</b>	<b>301'420.00</b>	<b>2'055'930.26</b>	<b>280'719.70</b>
<b>2170</b>	<b>Schulliegenschaften</b>	<b>2'313'580.73</b>	<b>308'288.00</b>	<b>2'368'780.00</b>	<b>301'420.00</b>	<b>2'055'930.26</b>	<b>280'719.70</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'005'292.73</i>		<i>2'067'360.00</i>		<i>1'775'210.56</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'910.80		4'200.00		1'188.15	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	627'543.95		603'220.00		524'246.25	
3010.01	Aushilfsentschädigungen	216'678.15		219'620.00		227'322.95	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'292.50		-2'880.00		-4'240.20	
3049.00	Übrige Zulagen	10'268.40		6'500.00		8'953.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	54'730.30		53'660.00		48'561.30	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-8.85		-180.00		-173.15	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	68'420.20		68'280.00		63'342.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	10'905.60		8'930.00		10'117.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'192.30		9'360.00		8'364.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'761.60		5'460.00		6'075.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'010.00		4'000.00		2'600.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'165.00		5'150.00		3'194.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial, Reinigungsmaterial	85'343.05		60'000.00		72'199.67	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'254.80				2'567.85	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'855.45		15'600.00		51'351.09	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'566.60		2'000.00		3'102.10	
3113.00	Anschaffung Hardware	10'164.09		10'750.00		9'711.05	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	12'090.10		2'000.00		2'474.40	



Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	263'221.69		210'150.00		223'309.01	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	29'746.55		22'000.00		25'842.50	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	2'098.00		2'100.00		1'594.60	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'017.50		1'020.00		1'017.50	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	119'688.10		381'000.00		21'923.65	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'502.40		3'660.00		1'417.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	24'540.56		22'190.00		22'191.40	
3137.00	Steuern und Abgaben	918.90		1'500.00		732.80	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	134'102.25		122'500.00		122'096.54	
3144.00	Unterhalt an Schulliegenschaften	201'178.07		129'500.00		271'650.05	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500.00			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'492.00		19'000.00		14'151.60	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'157.95		2'080.00		660.95	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'807.45		2'720.00		5'828.85	
3158.01	Internetauftritt	1'126.00		1'200.00			
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen			3'500.00			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	29'088.00		27'000.00		14'539.50	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	5'702.40		5'490.00		5'379.60	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'020.70		2'000.00		2'133.40	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	23'950.00		29'380.00		9'967.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	291'611.72		292'720.00		268'575.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	9'890.00		9'500.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone (Badwasserproben)	1'261.45		1'000.00		459.65	
3910.00	Anteil Personalaufwand	4'900.00		1'400.00		1'500.00	
4240.00	Benützungsgebühren Schulräume, Einrichtungen und Anlagen		51'640.75		35'000.00		63'072.15
4250.00	Verkäufe		2'400.00				

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter (Raumnebenkosten)		14'112.05		10'000.00		16'712.35
4470.00	Mietzinsen VV		56'435.20		56'920.00		56'835.20
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		90'900.00		98'900.00		67'700.00
4910.01	Aufteilung Personalaufwand Abwart ALST		2'000.00		10'600.00		6'200.00
4910.02	Aufteilung Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung		90'800.00		90'000.00		70'200.00
<b>218</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>161'953.11</b>		<b>109'010.00</b>		<b>117'145.60</b>	
<b>2180</b>	<b>Tagesbetreuung</b>	<b>161'953.11</b>		<b>109'010.00</b>		<b>117'145.60</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>161'953.11</i>		<i>109'010.00</i>		<i>117'145.60</i>
3134.00	Sachversicherungsprämien	92.66					
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	107'334.00		85'710.00		91'958.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	30'526.45		9'600.00		14'287.60	
3910.00	Anteil Personalaufwand	20'200.00		11'400.00		8'700.00	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	3'800.00		2'300.00		2'200.00	
<b>219</b>	<b>Obligatorische Schule, Übriges</b>	<b>1'537'413.27</b>	<b>161'745.15</b>	<b>1'504'940.00</b>	<b>154'100.00</b>	<b>1'502'613.44</b>	<b>134'598.45</b>
<b>2190</b>	<b>Schulleitung</b>	<b>467'358.40</b>		<b>438'610.00</b>		<b>449'352.76</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>467'358.40</i>		<i>438'610.00</i>		<i>449'352.76</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	114'026.90		98'880.00		116'665.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'318.80		6'360.00		7'470.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	98.10		200.00		213.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	416.30		440.00		456.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'231.50		1'080.00		1'303.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	15.80		30.00		27.95	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'522.50		4'500.00		1'896.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3091.00	Personalwerbung			500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'880.10		7'000.00		1'327.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500.00		237.75	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	101.90					
3113.00	Anschaffung Hardware			600.00			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	113.09		2'000.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	438.30		1'080.00		71.20	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'100.00		2'550.00		1'100.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'987.60		1'500.00		9'795.35	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'160.35		2'550.00		2'057.80	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	390.65		360.00		113.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	4'904.16		4'530.00		4'728.21	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'500.00		2'335.05	
3611.11	Lohnkosten Anteil Schulleitung	322'652.35		301'450.00		297'053.35	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					2'500.00	
<b>2191</b>	<b>Schulverwaltung</b>	<b>266'894.79</b>	<b>7'100.00</b>	<b>268'220.00</b>	<b>8'700.00</b>	<b>267'874.23</b>	<b>5'200.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>259'794.79</i>		<i>259'520.00</i>		<i>262'674.23</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	166'322.00		164'250.00		161'655.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'679.20		10'730.00		9'895.50	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	15'567.05		15'680.00		12'680.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'187.55		2'320.00		2'187.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'814.90		1'870.00		1'706.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'489.05		1'890.00		1'788.10	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	2'058.50		5'900.00			
3091.00	Personalwerbung	183.10		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'654.80		2'700.00		4'276.55	
3100.00	Büromaterial	405.70		500.00		187.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			250.00		54.10	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	172.00		220.00		40.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					2'290.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'259.25		7'000.00		2'302.10	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	5'878.15		6'900.00		6'317.55	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	1'405.00		1'530.00		1'405.00	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT					15'862.60	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'394.15		6'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'805.10		3'660.00		3'686.90	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'991.05		3'740.00		3'682.84	
3158.01	Internetauftritt	658.80		670.00		657.20	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	4'370.44		3'830.00		3'704.04	
3170.00	Reisekosten und Spesen	90.00		200.00			
3611.10	Entschädigung Lohnadministration	13'209.00		13'080.00		13'294.00	
3900.00	Anteil Sachaufwand	600.00		600.00		600.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	16'700.00		14'200.00		19'600.00	
4210.00	Gebührenertrag		100.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						100.00
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		7'000.00		8'700.00		5'100.00
<b>2192</b>	<b>Volksschule, Sonstiges</b>	<b>803'160.08</b>	<b>154'645.15</b>	<b>798'110.00</b>	<b>145'400.00</b>	<b>785'386.45</b>	<b>129'398.45</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>648'514.93</i>		<i>652'710.00</i>		<i>655'988.00</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	330'683.00		303'050.00		316'589.70	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'398.40				-20'884.80	
3049.00	Übrige Zulagen	514.40				55.85	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'246.45		19'460.00		20'225.65	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-567.10				-1'229.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'553.25		30'250.00		30'031.20	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'188.30		4'200.00		4'055.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'506.70		3'390.00		3'285.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'930.15		3'250.00		3'350.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'310.00		3'000.00		13'265.00	
3091.00	Personalwerbung	270.25		500.00		258.50	
3099.00	Übriger Personalaufwand	792.75		1'670.00		1'110.35	
3100.00	Büromaterial	26.80		600.00		122.65	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	696.70		3'300.00		1'316.30	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	100.05		500.00		162.86	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	163.80		500.00		59.80	
3104.11	Schüler- und Lehrerbibliothek Rietacker	3'030.00		3'210.00		2'498.18	
3104.21	Schüler- und Lehrerbibliothek Ohringen	1'959.50		2'060.00		2'058.55	
3104.31	Schüler- und Lehrerbibliothek Birch	5'025.30		4'730.00		6'203.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'000.00		482.75	
3113.00	Anschaffung Hardware	760.19				409.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'009.00		2'000.00		2'360.00	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	1'508.00		2'300.00		1'469.95	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	200.00		150.00		150.00	
3130.22	Jahresschlussstage	9'442.60		13'000.00		8'356.80	
3130.23	Entschädigungen Schulbusfahrten	75'420.65		80'000.00		81'256.10	
3132.01	Gutachten und Expertisen			3'000.00			
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'262.80		3'020.00		2'934.85	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)					679.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'837.20		1'730.00		1'951.30	
3158.01	Internetauftritt			150.00		73.75	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	7'864.79		9'040.00		7'160.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	234.10		1'050.00		171.40	
3171.00	Veranstaltungen, Angebote und Ausflüge	2'554.10		4'400.00		4'216.60	
3611.00	Entschädigung Verkehrskunde (KAPO)	8'895.50		8'900.00		9'075.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3612.00	Schulpsychologischer Beratungsdienst (SPD Winterthur-Land)	261'539.25		250'000.00		248'803.87	
3900.00	Anteil Sachaufwand	1'300.00		1'300.00		1'200.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	13'900.00		18'000.00		17'100.00	
3920.00	Anteil Miete	15'400.00		15'400.00		15'000.00	
4612.00	Entschädigung anderer Güter		154'645.15		145'400.00		129'398.45
<b>22</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'144'986.15</b>	<b>39'218.35</b>	<b>850'050.00</b>	<b>39'200.00</b>	<b>860'727.88</b>	<b>76'174.05</b>
<b>220</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'144'986.15</b>	<b>39'218.35</b>	<b>850'050.00</b>	<b>39'200.00</b>	<b>860'727.88</b>	<b>76'174.05</b>
<b>2200</b>	<b>Sonderschulen</b>	<b>1'144'986.15</b>	<b>39'218.35</b>	<b>850'050.00</b>	<b>39'200.00</b>	<b>860'727.88</b>	<b>76'174.05</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'105'767.80</i>		<i>810'850.00</i>		<i>784'553.83</i>
3104.00	Lehrmittel und Schulmaterial					2'293.08	
3130.05	Entschädigungen Schulbusfahrten Dritter	79'933.10		91'280.00		69'079.65	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'947.90		6'000.00		9'930.95	
3170.00	Reisekosten und Spesen	40.90		650.00			
3612.01	Entschädigungen Schulbusfahrten Zweckverband	87'593.60		65'400.00		60'005.45	
3631.00	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	524'682.00		385'000.00		334'125.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	444'788.65		301'720.00		385'293.75	
4230.00	Elternbeiträge an Sonderschulkosten		25'575.00		19'200.00		27'454.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		13'643.35				22'100.05
4631.00	Staatsbeiträge				20'000.00		26'620.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>1'786'841.51</b>	<b>598'723.76</b>	<b>1'758'270.00</b>	<b>479'790.00</b>	<b>1'703'665.07</b>	<b>572'426.61</b>
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>	<b>440'738.62</b>	<b>49'002.60</b>	<b>438'580.00</b>	<b>44'350.00</b>	<b>450'934.84</b>	<b>47'246.45</b>
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>309'145.62</b>	<b>35'483.30</b>	<b>290'620.00</b>	<b>29'300.00</b>	<b>286'736.49</b>	<b>35'025.45</b>
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>	<b>309'145.62</b>	<b>35'483.30</b>	<b>290'620.00</b>	<b>29'300.00</b>	<b>286'736.49</b>	<b>35'025.45</b>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		273'662.32		261'320.00		251'711.04
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	115'317.55		100'320.00		108'455.70	
3010.01	Aushilfsentschädigungen	12'353.20		7'970.00		11'054.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'107.00	
3049.00	Übrige Zulagen	1'266.75				3'462.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'283.45		6'950.00		7'760.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'279.60		12'480.00		9'379.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'682.05		1'030.00		1'670.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'396.10		1'210.00		1'352.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'143.70		1'140.00		1'363.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	180.00		1'000.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	582.00		380.00		871.73	
3100.00	Büromaterial	1'775.00		8'200.00		2'366.75	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	28.90					
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'219.32		2'400.00		2'537.00	
3103.00	Medien Einkauf	26'873.19		27'100.00		26'916.27	
3103.01	Medien Einkauf Sekundarschule					428.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					37.80	
3113.00	Anschaffung Hardware			500.00		992.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'351.65		3'320.00		3'022.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter / Veranstaltungen	5'297.40		6'500.00		3'439.80	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	295.65		400.00		512.20	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	4'185.35		6'260.00		3'918.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	53.90					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	13'499.70		8'200.00		6'123.01	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	226.50		1'280.00		197.25	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'141.45		6'600.00		7'384.65	
3158.01	Internetauftritt	15.00		20.00		5.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	5'853.21		5'330.00		5'681.78	
3170.00	Reisekosten und Spesen	45.00		600.00		25.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	57'100.00		58'990.00		57'089.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	22'800.00		22'440.00		22'795.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	1'900.00					
4240.00	Jahresgebühren Bibliothek		20'592.00		16'000.00		20'521.00
4240.01	Mahngebühren Bibliothek		1'454.50		1'000.00		1'535.00
4250.00	Verkäufe		4'236.80		3'300.00		3'419.45
4612.00	Entschädigung Sekundarschule		9'200.00		9'000.00		9'550.00
<b>322</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>34'962.83</b>		<b>34'490.00</b>		<b>80'979.80</b>	
<b>3220</b>	<b>Musik und Theater</b>	<b>34'962.83</b>		<b>34'490.00</b>		<b>80'979.80</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>34'962.83</i>		<i>34'490.00</i>		<i>80'979.80</i>
3634.00	Stadttheater, Theater Kanton Zürich	12'000.00		12'000.00		22'500.00	
3636.00	Musik- und Gesangsvereine	15'965.00		15'500.00		49'620.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'997.83		6'990.00		8'859.80	
<b>329</b>	<b>Kultur, Übriges</b>	<b>96'630.17</b>	<b>13'519.30</b>	<b>113'470.00</b>	<b>15'050.00</b>	<b>83'218.55</b>	<b>12'221.00</b>
<b>3290</b>	<b>Kulturförderung</b>	<b>29'316.40</b>	<b>118.00</b>	<b>43'300.00</b>	<b>50.00</b>	<b>39'237.90</b>	<b>50.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>29'198.40</i>		<i>43'250.00</i>		<i>39'187.90</i>
3130.00	Bundesfeier	11'336.35		15'000.00		18'993.75	
3632.00	Reformierte Kirche, Saaldefizit/Saalmieten	17'980.05		28'300.00		20'244.15	
4250.00	Verkaufserlöse		118.00		50.00		50.00
<b>3291</b>	<b>Kulturkommission</b>	<b>30'432.98</b>	<b>13'401.30</b>	<b>40'620.00</b>	<b>15'000.00</b>	<b>38'663.85</b>	<b>12'171.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>17'031.68</i>		<i>25'620.00</i>		<i>26'492.85</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			3'670.00		4'131.45	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			150.00		213.05	



Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			30.00		40.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen			20.00		24.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			40.00		37.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen			10.00		9.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	335.00		900.00		2'429.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	376.95		300.00			
3130.00	Veranstaltungen / Dienstleistungen Dritter	24'116.03		30'000.00		27'378.40	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	600.00		600.00		600.00	
3158.01	Internetauftritt	305.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	4'700.00		4'700.00		3'800.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		7'019.30		8'000.00		7'739.00
4631.00	Staatsbeiträge		6'382.00		7'000.00		4'432.00
<b>3292</b>	<b>Heimatkundliche Sammlung</b>	<b>36'880.79</b>		<b>29'550.00</b>		<b>5'316.80</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>36'880.79</i>		<i>29'550.00</i>		<i>5'316.80</i>
3099.00	Übriger Personalaufwand	6'906.25		7'000.00		3'456.00	
3100.00	Büromaterial			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	8'616.44		500.00		80.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					18.50	
3113.00	Anschaffung Hardware	6'445.30		5'000.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	758.00		1'000.00			
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	290.00		850.00		290.00	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT	6'709.45		10'000.00			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'155.35		3'500.00		471.70	
3160.00	Miete Räumlichkeiten	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			200.00			
<b>33</b>	<b>Medien</b>	<b>115'802.44</b>	<b>92'692.89</b>	<b>119'740.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>124'668.30</b>	<b>126'745.50</b>
<b>332</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>115'802.44</b>	<b>92'692.89</b>	<b>119'740.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>124'668.30</b>	<b>126'745.50</b>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3320</b>	<b>Massenmedien</b>	<b>115'802.44</b>	<b>92'692.89</b>	<b>119'740.00</b>	<b>120'000.00</b>	<b>124'668.30</b>	<b>126'745.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>23'109.55</i>	<i>260.00</i>		<i>2'077.20</i>	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	78'324.28		85'000.00		88'774.30	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	11'989.64		12'000.00		12'939.14	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	17'800.00		15'200.00		15'195.50	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	313.68		340.00		295.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	174.84				163.56	
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial	300.00		300.00		400.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	6'900.00		6'900.00		6'900.00	
4250.00	Seuzi Zytig, Inserate und Abonnemente		92'692.89		120'000.00		126'745.50
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>1'230'300.45</b>	<b>457'028.27</b>	<b>1'199'950.00</b>	<b>315'440.00</b>	<b>1'128'061.93</b>	<b>398'434.66</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>1'123'574.90</b>	<b>454'199.27</b>	<b>1'099'720.00</b>	<b>313'040.00</b>	<b>1'042'833.83</b>	<b>395'805.66</b>
<b>3410</b>	<b>Sport allgemein</b>	<b>55'574.65</b>	<b>9'450.00</b>	<b>65'760.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>53'072.12</b>	<b>9'000.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>46'124.65</i>		<i>56'760.00</i>		<i>44'072.12</i>
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					10'000.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	245.00		340.00		286.00	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	8'742.90		8'700.00		4'584.85	
3612.00	Entschädigung Sekundarschule für Hallen	23'633.90		28'000.00		23'565.10	
3632.00	Beitrag Schiessanlage Witerig	4'732.85		12'500.00		4'443.20	
3636.00	Beiträge an Vereine	2'000.00					
3636.01	Beitrag Laufstafette Wint-Sola	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'820.00		6'820.00		7'092.97	
3910.00	Anteil Personalaufwand			4'200.00			
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	8'400.00				2'100.00	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung			4'200.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'450.00		9'000.00		9'000.00
<b>3411</b>	<b>Schwimmbad</b>	<b>845'324.58</b>	<b>435'486.27</b>	<b>809'470.00</b>	<b>294'900.00</b>	<b>796'912.86</b>	<b>373'579.16</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>409'838.31</i>		<i>514'570.00</i>		<i>423'333.70</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	228'450.65		202'910.00		208'251.60	
3010.01	Aushilfsentschädigungen	38'375.45		50'880.00		47'646.75	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-17'311.00				-85.85	
3049.00	Übrige Zulagen	8'985.35		8'450.00		9'423.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'099.40		13'600.00		17'035.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'244.60		27'850.00		28'358.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'117.55		7'080.00		6'628.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'775.45		3'110.00		2'956.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'960.35		2'280.00		2'277.80	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'860.00		2'360.00		5'368.07	
3091.00	Personalwerbung	1'136.64		700.00		491.36	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'716.85		1'310.00		1'401.60	
3100.00	Büromaterial			500.00		433.38	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	23'787.53		26'000.00		22'792.99	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	3'231.00		4'000.00		3'125.47	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'945.40		13'370.00		24'872.69	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	3'308.30		2'300.00		1'300.93	
3113.00	Anschaffung Hardware	20'418.66		17'250.00		12'136.84	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	3'507.90		4'200.00		250.93	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	124'731.70		84'700.00		95'277.46	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					919.50	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	1'447.05		2'400.00		1'133.46	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	873.90		860.00		835.02	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.08	Bank- und Postcheckgebühren (Digitalparking)	1'052.14		660.00		856.64	
3131.01	Engineering und Projektkosten IT	9'387.70		8'000.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'548.20					
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	1'333.45		1'260.00		1'149.51	
3133.01	Internet- und Mailgebühren	1'413.35		1'260.00		1'199.61	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'087.58		3'660.00		3'662.54	
3137.00	Steuern und Abgaben	14'862.89		11'040.00		8'572.25	
3144.00	Unterhalt Schwimmbad	93'023.08		87'600.00		72'892.44	
3144.01	Unterhalt Kiosk	396.16				4'500.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	14'874.35		17'000.00		17'122.08	
3151.01	Unterhalt Kiosk Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'894.15		5'000.00		3'572.61	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'044.65		8'000.00		8'380.92	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'903.02		6'620.00		7'535.25	
3158.01	Internetauftritt	267.39		300.00		262.39	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	3'334.39		3'430.00		2'941.20	
3170.00	Reisekosten und Spesen	90.00		1'000.00			
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	164'960.00		164'960.00		160'981.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	3'340.00		3'470.00			
3611.00	Entschädigungen an Kantone (Badwasserproben)	2'149.35		2'000.00		1'851.77	
3910.00	Anteil Personalaufwand	5'300.00		8'100.00		7'400.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	400.00				100.00	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung					1'100.00	
4240.00	Eintrittsgebühren Schwimmbad		332'063.48		250'000.00		312'123.80
4250.00	Verkäufe		11'003.34				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		40'851.81		5'800.00		3'528.45
4470.00	Mietzinsen VV						600.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4470.01	Pachtzinsen Kiosk		18'875.05		15'000.00		29'113.95
4472.00	Parkplatzgebühren, Parkuhren		31'992.59		23'500.00		28'212.96
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		700.00		600.00		
<b>3412</b>	<b>Sportanlage Rolli</b>	<b>222'675.67</b>	<b>9'263.00</b>	<b>224'490.00</b>	<b>9'140.00</b>	<b>192'848.85</b>	<b>13'226.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>213'412.67</i>		<i>215'350.00</i>		<i>179'622.35</i>
3113.00	Anschaffung Hardware	246.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'063.85		8'760.00		8'752.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	705.95					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'150.30		1'020.00		1'013.95	
3140.00	Unterhalt Grundstücke					2'667.30	
3143.00	Unterhalt Spielfelder und Sportanlagen	3'742.25		5'000.00		3'461.50	
3144.00	Unterhalt Liegenschaften	23'859.88		19'700.00		7'887.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	31'305.29		32'500.00		27'992.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	118'752.15		118'760.00		118'752.15	
3660.60	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	33'150.00		33'150.00		20'622.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	700.00		5'600.00			
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung					1'700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'263.00		9'140.00		13'226.50
<b>342</b>	<b>Freizeit</b>	<b>106'725.55</b>	<b>2'829.00</b>	<b>100'230.00</b>	<b>2'400.00</b>	<b>85'228.10</b>	<b>2'629.00</b>
<b>3420</b>	<b>Parkanlagen, Wanderwege</b>	<b>103'492.60</b>	<b>900.00</b>	<b>97'230.00</b>	<b>500.00</b>	<b>84'011.40</b>	<b>700.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>102'592.60</i>		<i>96'730.00</i>		<i>83'311.40</i>
3140.00	Unterhalt Grünanlagen und Rabatten	23'862.60		22'400.00		20'037.60	
3144.00	Unterhalt Waldhütte					150.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	7'030.00		7'030.00		7'023.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Arbeitsgemeinschaft Wanderwege	200.00		200.00		200.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	72'400.00		67'600.00		56'600.00	
4240.00	Benützungsgebühren Waldhütte		900.00		500.00		700.00
<b>3421</b>	<b>Übrige Freizeitgestaltung</b>	<b>3'232.95</b>	<b>1'929.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>1'900.00</b>	<b>1'216.70</b>	<b>1'929.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'303.95</i>		<i>1'100.00</i>	<i>712.30</i>	
3120.00	Wasser Familiengärten	3'164.20		1'800.00		1'216.70	
3149.00	Unterhalt Feuerstellen	68.75		1'200.00			
4470.01	Pachtzinsen Familiengärten		1'929.00		1'900.00		1'929.00
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>	<b>4'542'134.35</b>	<b>189'156.53</b>	<b>4'282'810.00</b>	<b>272'530.00</b>	<b>4'127'129.97</b>	<b>240'408.79</b>
<b>41</b>	<b>Spitäler, Kranken- und Pflegeheime</b>	<b>2'809'247.95</b>		<b>2'775'200.00</b>		<b>2'695'105.20</b>	
<b>412</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>2'809'247.95</b>		<b>2'775'200.00</b>		<b>2'695'105.20</b>	
<b>4120</b>	<b>Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>8'834.50</b>		<b>5'000.00</b>			
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>8'834.50</i>		<i>5'000.00</i>		
3632.00	Beitrag Alterszentrum im Geeren (Übernahme Debitorenverluste)	8'834.50		5'000.00			
<b>4125</b>	<b>Pflegefinanzierung Kranken-, Alters- und Pflegeheime</b>	<b>2'800'413.45</b>		<b>2'770'200.00</b>		<b>2'695'105.20</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'800'413.45</i>		<i>2'770'200.00</i>		<i>2'695'105.20</i>
3632.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (Gemeinden und Zweckverbände)	2'140'467.25		1'811'000.00		1'803'384.15	
3635.00	Beiträge an Leistungen der Langzeitpflege (private Institutionen)	650'846.20		953'000.00		886'121.05	
3910.00	Anteil Personalaufwand	9'100.00		6'200.00		5'600.00	
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'644'910.80</b>	<b>189'156.53</b>	<b>1'420'690.00</b>	<b>272'530.00</b>	<b>1'346'694.97</b>	<b>240'408.79</b>
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>1'630'331.90</b>	<b>188'164.73</b>	<b>1'402'540.00</b>	<b>272'030.00</b>	<b>1'327'142.37</b>	<b>238'291.49</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>	<b>162'092.20</b>	<b>188'164.73</b>	<b>142'540.00</b>	<b>272'030.00</b>	<b>146'830.92</b>	<b>238'291.49</b>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		26'072.53		129'490.00		91'460.57
3000.00	Entschädigungen, Mahlzeitendienst	31'494.00		28'140.00		28'122.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	202.80		210.00		63.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34.20		40.00		6.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'250.00		1'500.00		1'000.00	
3113.00	Anschaffung Hardware	70.40					
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	461.45		450.00		457.62	
3612.00	Einkauf Mahlzeiten/Geschirr AZiG Mahlzeitendienst	127'279.35		110'900.00		115'879.40	
3910.00	Anteil Personalaufwand	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
4250.00	Verkäufserlös Mahlzeitendienst		170'651.50		148'330.00		149'265.00
4634.00	Spitex RegioSeuzach Gewinnanteil Seuzach		17'513.23		123'700.00		89'026.49
<b>4215</b>	<b>Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege (Spitex)</b>	<b>1'468'239.70</b>		<b>1'260'000.00</b>		<b>1'180'311.45</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		1'468'239.70		1'260'000.00		1'180'311.45
3632.00	Beiträge Spitex	5'076.00		5'000.00		5'051.00	
3635.50	Beiträge an private Unternehmungen (als beauftragte Leistungserbringer) für amb. Krankenpflege (Spitex Regio Seuzach)	1'102'082.85		1'075'000.00		906'557.90	
3635.56	Beiträge an private Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für ambulante Krankenpflege (Private Spitex)	361'080.85		180'000.00		268'702.55	
<b>422</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>14'578.90</b>	<b>991.80</b>	<b>18'150.00</b>	<b>500.00</b>	<b>19'552.60</b>	<b>2'117.30</b>
<b>4220</b>	<b>Rettungsdienste</b>	<b>14'578.90</b>	<b>991.80</b>	<b>18'150.00</b>	<b>500.00</b>	<b>19'552.60</b>	<b>2'117.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		13'587.10		17'650.00		17'435.30
3614.00	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	668.50		1'700.00		4'055.00	
3636.01	Beiträge ärztlicher Notfalldienst	13'910.40		16'450.00		15'497.60	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		991.80		500.00		2'117.30
<b>43</b>	<b>Gesundheitsprävention</b>	<b>87'975.60</b>		<b>86'920.00</b>		<b>85'329.80</b>	
<b>431</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>59'989.80</b>		<b>59'670.00</b>		<b>59'490.60</b>	
<b>4310</b>	<b>Alkohol- und Drogenprävention</b>	<b>59'989.80</b>		<b>59'670.00</b>		<b>59'490.60</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>59'989.80</i>		<i>59'670.00</i>		<i>59'490.60</i>
3632.00	Suchtprävention, Drogenhilfe (Winterthur)	59'989.80		59'670.00		59'490.60	
<b>432</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>3'904.00</b>		<b>3'980.00</b>		<b>3'879.00</b>	
<b>4320</b>	<b>Krankheitsbekämpfung, übrige</b>	<b>3'904.00</b>		<b>3'980.00</b>		<b>3'879.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>3'904.00</i>		<i>3'980.00</i>		<i>3'879.00</i>
3102.00	Drucksachen, Publikationen	125.00		200.00		100.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck (ZALK)	3'779.00		3'780.00		3'779.00	
<b>433</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>21'674.50</b>		<b>20'870.00</b>		<b>19'572.10</b>	
<b>4330</b>	<b>Schulgesundheitsdienst</b>	<b>21'674.50</b>		<b>20'870.00</b>		<b>19'572.10</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'674.50</i>		<i>20'870.00</i>		<i>19'572.10</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'476.65		3'610.00		1'920.05	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	206.10		200.00		100.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	12.30		20.00		7.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	34.75		40.00		17.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	717.00				480.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	225.00				150.00	
3106.00	Medizinisches Material	1'605.35		2'000.00		685.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	180.00					
3170.00	Reisekosten und Spesen	42.85					



Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an Zahnbehandlungskosten	15'174.50		15'000.00		16'212.00	
<b>434</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>2'407.30</b>		<b>2'400.00</b>		<b>2'388.10</b>	
<b>4340</b>	<b>Lebensmittelkontrolle</b>	<b>2'407.30</b>		<b>2'400.00</b>		<b>2'388.10</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'407.30</i>		<i>2'400.00</i>		<i>2'388.10</i>
3612.01	Pilzkontrolle Stadt Winterthur	2'307.30		2'300.00		2'288.10	
3910.00	Anteil Personalaufwand	100.00		100.00		100.00	
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>9'180'914.03</b>	<b>5'461'230.96</b>	<b>8'866'650.00</b>	<b>4'969'730.00</b>	<b>8'042'920.41</b>	<b>4'638'699.41</b>
<b>51</b>	<b>Krankheit und Unfall</b>	<b>402'617.40</b>	<b>403'338.55</b>	<b>324'000.00</b>	<b>324'600.00</b>	<b>351'567.35</b>	<b>351'792.35</b>
<b>512</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>402'617.40</b>	<b>403'338.55</b>	<b>324'000.00</b>	<b>324'600.00</b>	<b>351'567.35</b>	<b>351'792.35</b>
<b>5120</b>	<b>Prämienverbilligungen</b>	<b>402'617.40</b>	<b>403'338.55</b>	<b>324'000.00</b>	<b>324'600.00</b>	<b>351'567.35</b>	<b>351'792.35</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>721.15</i>		<i>600.00</i>		<i>225.00</i>
3635.10	Beiträge an Krankenkassen für Sozialhilfeempfänger	402'617.40		324'000.00		351'567.35	
4290.00	Eingelöste Verlustscheine		1'342.25		1'200.00		550.00
4630.00	Bundesbeiträge		-671.10				
4631.00	Staatsbeiträge		319'327.25		251'400.00		266'021.80
4637.10	Durch Sozialhilfeempfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		83'340.15		72'000.00		79'111.55
4637.13	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)						6'109.00
<b>52</b>	<b>Invalidität</b>	<b>1'424'877.30</b>	<b>1'007'696.15</b>	<b>1'487'810.00</b>	<b>1'059'220.00</b>	<b>1'336'322.50</b>	<b>961'277.85</b>
<b>522</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>1'424'777.30</b>	<b>1'007'696.15</b>	<b>1'487'510.00</b>	<b>1'059'220.00</b>	<b>1'336'222.50</b>	<b>961'277.85</b>
<b>5220</b>	<b>Ergänzungsleistungen IV</b>	<b>1'424'777.30</b>	<b>1'007'696.15</b>	<b>1'487'510.00</b>	<b>1'059'220.00</b>	<b>1'336'222.50</b>	<b>961'277.85</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>417'081.15</i>		<i>428'290.00</i>		<i>374'944.65</i>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	1'349'608.00		1'409'000.00		1'242'907.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	75'169.30		78'510.00		93'315.50	
4631.00	Staatsbeiträge		973'187.00		999'350.00		874'871.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		33'996.00		59'870.00		45'739.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						34'879.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		513.15				4'820.10
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)						968.75
<b>524</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>100.00</b>		<b>300.00</b>		<b>100.00</b>	
<b>5240</b>	<b>Leistungen an Invalide</b>	<b>100.00</b>		<b>300.00</b>		<b>100.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100.00</i>		<i>300.00</i>		<i>100.00</i>
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	100.00		300.00		100.00	
<b>53</b>	<b>Alter und Hinterlassene</b>	<b>1'319'465.40</b>	<b>1'005'855.85</b>	<b>1'038'170.00</b>	<b>794'760.00</b>	<b>1'070'446.45</b>	<b>816'862.60</b>
<b>531</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>14'344.55</b>	<b>9'361.10</b>	<b>22'900.00</b>	<b>9'210.00</b>	<b>27'939.00</b>	<b>9'292.60</b>
<b>5310</b>	<b>Alters- und Hinterlassenenversicherung AHV</b>	<b>14'344.55</b>	<b>9'361.10</b>	<b>22'900.00</b>	<b>9'210.00</b>	<b>27'939.00</b>	<b>9'292.60</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'983.45</i>		<i>13'690.00</i>		<i>18'646.40</i>
3633.00	AHV-Beiträge für Nichterwerbstätige	11'444.55		20'000.00		25'439.00	
3900.00	Anteil Sachaufwand	300.00		300.00		300.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	2'600.00		2'600.00		2'200.00	
4611.00	Entschädigung Kanton, Führung AHV-Zweigstelle		9'361.10		9'210.00		9'292.60
<b>532</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>1'278'021.25</b>	<b>909'476.00</b>	<b>993'930.00</b>	<b>702'670.00</b>	<b>1'020'766.95</b>	<b>724'695.00</b>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5320</b>	<b>Ergänzungsleistungen AHV</b>	<b>1'278'021.25</b>	<b>909'476.00</b>	<b>993'930.00</b>	<b>702'670.00</b>	<b>1'020'766.95</b>	<b>724'695.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>368'545.25</i>		<i>291'260.00</i>		<i>296'071.95</i>
3181.20	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	5'170.40					
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'211'137.00		938'600.00		950'780.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	61'713.85		55'330.00		69'986.95	
4631.00	Staatsbeiträge		859'937.00		679'620.00		690'834.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		49'539.00		23'050.00		33'861.00
<b>533</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>2'579.85</b>		<b>2'520.00</b>		<b>11'507.50</b>	
<b>5330</b>	<b>Leistungen an Pensionierte</b>	<b>2'579.85</b>		<b>2'520.00</b>		<b>11'507.50</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>2'579.85</i>		<i>2'520.00</i>		<i>11'507.50</i>
3064.00	Überbrückungsrenten	2'579.85		2'520.00		11'507.50	
<b>534</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>	<b>2'550.00</b>	<b>87'018.75</b>	<b>2'550.00</b>	<b>82'880.00</b>	<b>2'543.00</b>	<b>82'875.00</b>
<b>5340</b>	<b>Wohnen im Alter (ohne Pflege)</b>	<b>2'550.00</b>	<b>87'018.75</b>	<b>2'550.00</b>	<b>82'880.00</b>	<b>2'543.00</b>	<b>82'875.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>84'468.75</i>		<i>80'330.00</i>		<i>80'332.00</i>	
3660.50	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	2'550.00		2'550.00		2'543.00	
4470.00	Baurechtszinsen		87'018.75		82'880.00		82'875.00
<b>535</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>21'969.75</b>		<b>16'270.00</b>		<b>7'690.00</b>	
<b>5350</b>	<b>Leistungen an das Alter</b>	<b>21'969.75</b>		<b>16'270.00</b>		<b>7'690.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>21'969.75</i>		<i>16'270.00</i>		<i>7'690.00</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			150.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			20.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10'418.70		2'000.00		1'498.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'572.05		4'000.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'979.00		10'100.00		6'192.00	
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>	<b>1'746'852.71</b>	<b>377'852.56</b>	<b>1'652'050.00</b>	<b>398'900.00</b>	<b>1'537'440.44</b>	<b>358'645.30</b>
<b>543</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>116'491.55</b>	<b>42'185.80</b>	<b>140'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>118'858.55</b>	<b>41'984.80</b>
<b>5430</b>	<b>Alimentenbevorschussung und -inkasso</b>	<b>116'491.55</b>	<b>42'185.80</b>	<b>140'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>118'858.55</b>	<b>41'984.80</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>74'305.75</i>		<i>100'000.00</i>		<i>76'873.75</i>
3637.00	Alimentenbevorschussung	116'491.55		140'000.00		118'858.55	
4637.00	Alimentenrückerstattungen		42'185.80		40'000.00		41'984.80
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>1'454'315.85</b>	<b>161'370.76</b>	<b>1'321'070.00</b>	<b>163'740.00</b>	<b>1'248'159.69</b>	<b>146'352.00</b>
<b>5440</b>	<b>Jugendschutz</b>	<b>1'102'785.85</b>		<b>955'380.00</b>		<b>928'640.30</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'102'785.85</i>		<i>955'380.00</i>		<i>928'640.30</i>
3631.00	Beiträge an Kanton (ergänzende Hilfen zur Erziehung)	1'101'785.85		954'380.00		927'640.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
<b>5442</b>	<b>Offene Jugendarbeit</b>	<b>351'530.00</b>	<b>161'370.76</b>	<b>365'690.00</b>	<b>163'740.00</b>	<b>319'519.39</b>	<b>146'352.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>190'159.24</i>		<i>201'950.00</i>		<i>173'167.39</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					66.55	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	219'105.55		219'580.00		205'549.80	
3010.01	Aushilfsentschädigungen			1'000.00			
3049.00	Übrige Zulagen	2'271.70		1'500.00		1'904.30	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'214.95		14'100.00		13'325.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'568.85		16'440.00		14'260.40	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'909.60		3'040.00		2'835.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'414.00		2'460.00		2'293.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'980.55		2'200.00		2'058.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00		8'500.00		340.00	
3091.00	Personalwerbung	1'906.35		500.00			
3099.00	Übriger Personalaufwand	459.25		1'210.00		619.85	
3100.00	Büromaterial	125.55		500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'192.37		4'000.00		1'230.29	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'511.55		2'000.00		372.11	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	308.35		500.00		164.42	
3105.00	Lebensmittel	6'374.40		4'000.00		5'670.70	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					99.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	299.10		500.00		216.25	
3113.00	Anschaffung Hardware	1'377.08		1'500.00		1'331.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			400.00		289.50	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	1'930.25		4'000.00		2'191.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	177.85		500.00		92.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'186.00		1'000.00		2'724.70	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	1'329.20		2'020.00		1'545.45	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	900.00		1'500.00		900.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	2'432.55		2'450.00		2'188.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	27.67					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			600.00			
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	257.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	769.41		900.00		456.15	
3158.01	Internetauftritt	22.08		150.00		73.75	
3160.00	Miete Räumlichkeiten	26'040.00		26'040.00		26'040.00	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	6'376.79		6'000.00		6'022.12	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	578.80		1'000.00		341.70	
3171.00	Veranstaltungen, Angebote und Exkursionen	16'183.20		14'300.00		12'415.65	
3900.00	Anteil Sachaufwand	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	16'300.00		20'300.00		10'900.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'224.86		13'300.00		11'480.55
4632.00	Beiträge anderer Gemeinden		128'484.60		134'340.00		119'171.45
4900.00	Aufteilung Sachaufwand		700.00		700.00		700.00
4920.00	Aufteilung Miete		15'400.00		15'400.00		15'000.00
4980.00	Interne Übertragungen		1'561.30				
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>	<b>176'045.31</b>	<b>174'296.00</b>	<b>190'980.00</b>	<b>195'160.00</b>	<b>170'422.20</b>	<b>170'308.50</b>
<b>5451</b>	<b>Kindertagesstätten und Kinderhorte</b>	<b>176'045.31</b>	<b>174'296.00</b>	<b>190'980.00</b>	<b>195'160.00</b>	<b>170'422.20</b>	<b>170'308.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'749.31</i>	<i>4'180.00</i>			<i>113.70</i>
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'869.75		9'000.00		4'755.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	13'772.50		6'620.00		987.50	
3134.00	Sachversicherungsprämien	107.81					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'283.55		17'000.00		13'806.10	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'560.00		2'560.00		2'554.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	104'640.00		109'600.00		104'640.00	
3631.00	Beiträge an Kanton					11'838.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	25'811.70		46'200.00		31'840.85	
4210.00	Gebührenertrag		2'000.00		1'500.00		
4260.00	Rückerstattungen (Raumnebenkosten)		15'936.00		15'940.00		17'788.50
4470.00	Mietzinsen VV		156'360.00		177'720.00		152'520.00
<b>55</b>	<b>Arbeitslosigkeit</b>	<b>94'784.29</b>	<b>50'366.20</b>	<b>100'300.00</b>	<b>72'500.00</b>	<b>94'124.80</b>	<b>26'511.00</b>
<b>559</b>	<b>Arbeitslosigkeit, Übriges</b>	<b>94'784.29</b>	<b>50'366.20</b>	<b>100'300.00</b>	<b>72'500.00</b>	<b>94'124.80</b>	<b>26'511.00</b>
<b>5590</b>	<b>Arbeitslosigkeit, Übriges</b>	<b>94'784.29</b>	<b>50'366.20</b>	<b>100'300.00</b>	<b>72'500.00</b>	<b>94'124.80</b>	<b>26'511.00</b>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		44'418.09		27'800.00		67'613.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	55'699.90		61'470.00		58'632.15	
3049.00	Übrige Zulagen	500.00		100.00			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'582.75		3'950.00		3'765.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'741.20		8'170.00		7'782.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'576.90		1'890.00		1'693.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	553.75		690.00		664.40	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	370.20		520.00		499.80	
3099.00	Übriger Personalaufwand	238.00		190.00		538.00	
3100.00	Büromaterial			100.00		59.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'971.59		3'000.00		4'852.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	95.85		900.00		143.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'474.81		3'000.00		190.10	
3112.00	Anschaffung Kleider	4'247.20		2'100.00		1'706.85	
3113.00	Anschaffung Hardware	520.19					
3130.00	Dienstleistungen Dritter			2'000.00			
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	274.40		280.00		249.90	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	322.20		300.00		303.60	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	247.85				284.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'380.00		1'500.00		480.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	587.50		1'440.00		1'878.10	
3910.00	Anteil Personalaufwand	10'400.00		8'700.00		10'400.00	
4250.00	Verkäufe Recycling-Marken		2'946.25		1'200.00		900.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden		9'319.95		28'800.00		19'011.00
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		38'100.00		42'500.00		6'600.00
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>4'167'316.93</b>	<b>2'616'121.65</b>	<b>4'239'320.00</b>	<b>2'319'750.00</b>	<b>3'628'018.87</b>	<b>2'123'610.31</b>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>571</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>114'004.00</b>	<b>80'683.00</b>	<b>121'030.00</b>	<b>85'050.00</b>	<b>107'362.00</b>	<b>83'270.55</b>
<b>5710</b>	<b>Beihilfen/Zuschüsse</b>	<b>114'004.00</b>	<b>80'683.00</b>	<b>121'030.00</b>	<b>85'050.00</b>	<b>107'362.00</b>	<b>83'270.55</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>33'321.00</i>		<i>35'980.00</i>		<i>24'091.45</i>
3637.24	Beihilfen	114'004.00		107'440.00		107'362.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse			13'590.00			
4631.00	Staatsbeiträge		77'754.00		83'950.00		56'212.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		2'929.00		1'100.00		27'058.55
<b>572</b>	<b>Wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>1'710'050.79</b>	<b>1'421'996.49</b>	<b>2'236'000.00</b>	<b>1'333'600.00</b>	<b>1'908'713.23</b>	<b>1'253'414.48</b>
<b>5720</b>	<b>Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe</b>	<b>1'710'050.79</b>	<b>1'421'996.49</b>	<b>2'236'000.00</b>	<b>1'333'600.00</b>	<b>1'908'713.23</b>	<b>1'253'414.48</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>288'054.30</i>		<i>902'400.00</i>		<i>655'298.75</i>
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	449'527.59		840'000.00		722'916.85	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	408'897.85		460'000.00		383'171.90	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	851'625.35		936'000.00		802'624.48	
4631.00	Staatsbeiträge		27'693.00		37'600.00		37'031.00
4631.35	Kostenerstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		652'766.05		816'000.00		562'793.10
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		323'293.55		240'000.00		365'260.73
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		175'624.85		120'000.00		95'107.65
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		242'619.04		120'000.00		193'222.00
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'274'082.51</b>	<b>652'379.97</b>	<b>953'430.00</b>	<b>523'180.00</b>	<b>634'743.21</b>	<b>455'164.25</b>
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>1'274'082.51</b>	<b>652'379.97</b>	<b>953'430.00</b>	<b>523'180.00</b>	<b>634'743.21</b>	<b>455'164.25</b>



Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		621'702.54		430'250.00		179'578.96
3010.01	Aushilfsentschädigungen	428.20					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27.50					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2.90					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4.60					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.35					
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'227.80		2'000.00		1'121.30	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'898.10		5'000.00		3'802.15	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	18'511.00		5'000.00		16'641.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	50'582.10		15'000.00		25'769.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'357.90		800.00		133'919.95	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	1'759.20		1'730.00		1'728.00	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'995.15					
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'976.21		1'780.00		1'776.42	
3137.00	Steuern und Abgaben	1'105.00		730.00		1'005.00	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					5'973.85	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'353.40		4'000.00		16'745.54	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	349'235.55		191'000.00		181'676.15	
3190.00	Schadenersatzleistungen	738.95					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	82'390.00		45'840.00		45'832.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	350.00		350.00		344.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone			4'000.00			
3614.00	Entschädigungen an öff. Unternehmen (Betreuungsorganisation)	293'450.70		275'400.00		140'350.55	
3634.00	Beiträge für Klienten (Betreuungsorganisation)	323'367.75		302'900.00			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'500.00		1'780.00	
3637.00	Beiträge an Asylsuchende	7'619.15		30'000.00		19'277.60	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Anteil Personalaufwand	81'700.00		66'400.00		37'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		565.90		7'600.00		840.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		120'157.00		85'000.00		60'471.65
4631.00	Staatsbeiträge		531'657.07		430'580.00		393'852.60
<b>579</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>1'069'179.63</b>	<b>461'062.19</b>	<b>928'860.00</b>	<b>377'920.00</b>	<b>977'200.43</b>	<b>331'761.03</b>
<b>5790</b>	<b>Fürsorge, Übriges</b>	<b>1'069'179.63</b>	<b>461'062.19</b>	<b>928'860.00</b>	<b>377'920.00</b>	<b>977'200.43</b>	<b>331'761.03</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>608'117.44</i>		<i>550'940.00</i>		<i>645'439.40</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'229.30				328.05	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	527'929.40		518'600.00		514'096.15	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-7'577.30				-196.00	
3049.00	Übrige Zulagen	140.90					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'881.50		33'300.00		33'012.20	
3050.09	Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					-12.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'134.40		62'520.00		61'908.35	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'888.30		7'180.00		7'064.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'760.95		5'810.00		5'733.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'725.15		5'430.00		5'356.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	770.00		3'000.00		1'792.00	
3091.00	Personalwerbung	2'811.00		700.00		2'067.85	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'009.55		2'170.00		1'625.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	73.45				229.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'038.75		920.00		992.60	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'744.20		1'900.00		1'437.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'241.65		5'000.00		3'975.10	

Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00					971.05	
3113.00	152.00				384.35	
3118.00					215.40	
3120.00			1'000.00		2'157.65	
3130.00	95'420.55		35'000.00		47'776.25	
3130.01	5'502.05		3'420.00		3'587.40	
3130.04	1'976.45		2'090.00		2'027.60	
3132.00	3'785.25		5'000.00		617.50	
3133.00	6'887.80		6'860.00		6'868.50	
3135.00	1'088.10		2'000.00		2'920.70	
3150.00			200.00		185.25	
3153.00	70.00		160.00		519.60	
3158.00	21'816.10		15'620.00		13'717.22	
3160.00	82'266.20		52'960.00		69'333.45	
3161.00	11'581.28		10'960.00		10'623.11	
3170.00	247.00		630.00		121.30	
3611.00	1'576.25		70.00		2'254.15	
3612.00	82'475.00		40'000.00		65'016.00	
3613.00	70'612.00		63'830.00		65'726.00	
3614.00	8'366.00		15'000.00		10'436.00	
3636.00	3'969.00		12'230.00		6'030.00	
3637.00	87.40					
3900.00	1'200.00		1'200.00		1'100.00	
3910.00	16'300.00		14'100.00		25'200.00	
4210.00		40.00		400.00		480.00
4260.01		113'104.85		93'000.00		123'352.48

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4390.00	Übriger Ertrag		7'789.44				500.00
4480.00	Mietzinse von gemieteten Liegenschaften		87'135.30		52'960.00		55'714.50
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'052.60		6'690.00		6'844.05
4631.00	Staatsbeiträge		149'840.00		131'670.00		77'970.00
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		96'100.00		93'200.00		66'900.00
<b>59</b>	<b>Soziale Wohlfahrt, Übriges</b>	<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>	
<b>592</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>	
<b>5920</b>	<b>Hilfsaktionen im Inland</b>	<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>		<b>25'000.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>25'000.00</i>		<i>25'000.00</i>		<i>25'000.00</i>
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>2'292'299.06</b>	<b>941'159.01</b>	<b>2'265'330.00</b>	<b>828'640.00</b>	<b>2'170'845.42</b>	<b>569'287.59</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>1'592'339.65</b>	<b>941'159.01</b>	<b>1'541'830.00</b>	<b>828'640.00</b>	<b>1'502'241.33</b>	<b>569'287.59</b>
<b>613</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>4'010.00</b>		<b>4'010.00</b>		<b>3'992.00</b>	
<b>6130</b>	<b>Kantonsstrassen, übrige</b>	<b>4'010.00</b>		<b>4'010.00</b>		<b>3'992.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>4'010.00</i>		<i>4'010.00</i>		<i>3'992.00</i>
3660.10	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	4'010.00		4'010.00		3'992.00	
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'588'329.65</b>	<b>941'159.01</b>	<b>1'537'820.00</b>	<b>828'640.00</b>	<b>1'498'249.33</b>	<b>569'287.59</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>1'588'329.65</b>	<b>941'159.01</b>	<b>1'537'820.00</b>	<b>828'640.00</b>	<b>1'498'249.33</b>	<b>569'287.59</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>647'170.64</i>		<i>709'180.00</i>		<i>928'961.74</i>
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					7'364.35	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	553'814.40		527'990.00		535'260.10	

Funktionale Gliederung	Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'483.75		-10'450.00		-38'686.45	
3049.00 Übrige Zulagen	9'631.80		8'800.00		7'292.55	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'858.35		33'100.00		32'437.30	
3050.09 Erstattung von AG-Beiträgen AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	-308.90		-670.00		-708.05	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskassen	47'568.55		47'610.00		42'852.65	
3053.00 AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	16'383.30		16'470.00		13'629.70	
3054.00 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'980.60		6'110.00		5'542.55	
3055.00 AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'077.25		4'550.00		4'311.45	
3090.00 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'724.80		7'750.00		2'458.85	
3091.00 Personalwerbung	733.75		400.00		732.40	
3099.00 Übriger Personalaufwand	1'022.00		2'230.00		2'368.10	
3100.00 Büromaterial			1'000.00		2'255.80	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	24'935.66		26'100.00		20'987.20	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	664.50		850.00		804.75	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften			300.00		445.25	
3111.00 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'730.00		39'200.00		10'949.55	
3112.00 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'674.70		6'000.00		6'702.55	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'353.30		4'500.00		12'574.75	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	45'500.05		45'000.00		45'500.05	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	7'042.30		3'200.00		4'088.31	
3130.01 Porti, Telefon, Fracht	1'983.10		2'850.00		2'128.20	
3130.04 Verbands- und Mitgliederbeiträge	187.50		190.00		187.50	
3130.08 Bank- und Postcheckgebühren (Digitalparking)	3'994.59		5'640.00		5'051.57	
3132.00 Ingenieurarbeiten	4'826.35		10'400.00		6'116.85	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	3'477.00		2'800.00		3'238.45	
3133.01 Internet- und Mailgebühren	155.05		160.00		155.05	
3134.00 Sachversicherungsprämien	6'238.39		5'440.00		5'444.26	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	3'508.60		3'800.00		4'013.60	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	200'300.65		180'400.00		211'382.25	
3141.01	Unterhalt Strassen/Verkehrswege Strassenreinigung	29'573.25		31'200.00		28'697.48	
3141.02	Unterhalt Strassen/Verkehrswege Strassenbeleuchtung und -signale	131'057.73		107'900.00		115'481.52	
3141.03	Unterhalt Strassen/Verkehrswege Winterdienst	85'341.36		75'000.00		76'849.15	
3141.04	Unterhalt Bäume und Sträucher schneiden	16'937.75		23'000.00		17'920.00	
3141.05	Hausnummern, Strassentafeln	1'713.45		1'400.00		909.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	23'641.40		21'900.00		30'924.50	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	39.75		120.00		102.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	402.10		530.00		459.65	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen					515.80	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	6'133.67		3'760.00		6'169.54	
3161.01	Mieten, Benützungskosten Mobilien	738.75		5'200.00		5'340.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					160.00	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	182'690.00		192'260.00		162'783.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	38'966.55		38'970.00		38'956.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	34'820.00		43'660.00		34'800.00	
3900.00	Anteil Sachaufwand	1'200.00		1'200.00		1'100.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	17'500.00		9'900.00		20'200.00	
4210.00	Gebührenertrag		3'090.00		3'200.00		5'360.00
4240.03	Parkplatzgebühren						24.00
4250.00	Verkäufe		20'000.00				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		82'554.65		28'000.00		67'022.65
4472.00	Parkplatzgebühren, Parkuhren		68'188.85		32'440.00		63'080.94
4472.01	Nachtparkgebühren		4'250.00		15'000.00		16'800.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		342'075.51		365'200.00		

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4900.00	Aufteilung Sachaufwand Fahrzeuge		51'000.00		44'500.00		44'500.00
4910.00	Aufteilung Personalaufwand		370'000.00		340'300.00		372'500.00
<b>62</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>	<b>699'959.41</b>		<b>723'500.00</b>		<b>668'604.09</b>	
<b>621</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>250'521.41</b>		<b>244'610.00</b>		<b>237'235.09</b>	
<b>6210</b>	<b>Öffentliche Verkehrsinfrastruktur</b>	<b>250'521.41</b>		<b>244'610.00</b>		<b>237'235.09</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>250'521.41</i>		<i>244'610.00</i>		<i>237'235.09</i>
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	850.00		850.00		849.00	
3631.00	Beiträge an den Bahninfrastrukturfonds	240'977.00		235'070.00		226'588.00	
3660.40	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	8'694.41		8'690.00		9'798.09	
<b>622</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>449'438.00</b>		<b>478'890.00</b>		<b>431'369.00</b>	
<b>6220</b>	<b>Regional- und Agglomerationsverkehr</b>	<b>449'438.00</b>		<b>478'890.00</b>		<b>431'369.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>449'438.00</i>		<i>478'890.00</i>		<i>431'369.00</i>
3634.01	Beiträge an Zürcher Verkehrsverbund	448'138.00		476'490.00		430'969.00	
3634.02	Beiträge an SBB Bahnhof Seuzach			1'100.00			
3910.00	Anteil Personalaufwand	1'300.00		1'300.00		400.00	
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>3'681'252.18</b>	<b>3'237'677.46</b>	<b>3'494'640.00</b>	<b>3'172'830.00</b>	<b>3'330'928.10</b>	<b>3'069'086.22</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'243'063.56</b>	<b>1'226'700.01</b>	<b>1'321'040.00</b>	<b>1'304'090.00</b>	<b>1'206'061.34</b>	<b>1'188'354.99</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>1'243'063.56</b>	<b>1'226'700.01</b>	<b>1'321'040.00</b>	<b>1'304'090.00</b>	<b>1'206'061.34</b>	<b>1'188'354.99</b>
<b>7100</b>	<b>Wasserversorgung (allgemein)</b>	<b>16'363.55</b>		<b>16'950.00</b>		<b>17'706.35</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>16'363.55</i>		<i>16'950.00</i>		<i>17'706.35</i>
3120.00	Wasserverbrauch Brunnen	10'250.00		10'250.00		10'250.00	
3143.00	Unterhalt Brunnen	6'113.55		6'700.00		7'456.35	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'226'700.01</b>	<b>1'226'700.01</b>	<b>1'304'090.00</b>	<b>1'304'090.00</b>	<b>1'188'354.99</b>	<b>1'188'354.99</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3049.00	Zulage Piketentschädigung	8'666.70		9'000.00		8'833.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	550.00		500.00		555.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	623.30		330.00		348.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	254.50		270.00		244.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	92.50		90.00		96.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	61.70		70.00		72.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	600.00		4'510.00		3'859.98	
3091.00	Personalwerbung					680.04	
3099.00	Übriger Personalaufwand			160.00		151.47	
3100.00	Büromaterial			400.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'922.85		7'120.00		5'196.02	
3101.01	Ankauf Wasser von Winterthur	171'345.03		220'000.00		156'822.33	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	102.14		1'100.00		1'370.84	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			650.00			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'774.42		2'130.00		6'382.13	
3111.02	Anschaffung Wasserzähler	47'144.94		50'460.00		22'849.90	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	559.71		750.00		2'310.30	
3113.00	Anschaffung Hardware					454.04	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	29'118.02		25'000.00		24'664.28	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	3'004.12		1'900.00		3'718.53	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	2'179.64		3'390.00		1'652.65	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	3'120.40		3'120.00		2'905.17	
3130.07	Vermessungswerk/Leitungskataster	11'022.52		11'000.00		12'353.48	
3132.00	Ingenieurarbeiten	9'639.07		39'500.00		7'684.63	
3132.01	Trinkwasserproben	12'488.12		15'200.00		14'133.19	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	13'751.02		14'980.00		13'779.15	



Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'536.42		9'960.00		9'962.63	
3137.00	Steuern und Abgaben	6'056.75		10'830.00		6'067.86	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz, Hydranten	230'733.45		378'700.00		442'048.13	
3143.01	Unterhalt Reservoire, Pumpstationen	35'451.41		70'360.00		51'361.89	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'874.47		3'360.00		5'638.95	
3151.10	Unterhalt Wasserzähler	16'400.00		21'600.00		4'735.38	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	12'675.72		15'200.00		13'580.39	
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	634.65		2'350.00		714.91	
3170.00	Reisekosten und Spesen	45.90		100.00		92.86	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	0.30				1.01	
3190.00	Schadenersatzleistungen	21'318.20		640.00		11'984.45	
3192.00	Abgeltung von Rechten					2'450.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	94'900.00		136'090.00		99'035.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	235'205.14					
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial/Fahrzeuge	20'900.00		20'900.00		20'900.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	18'000.00		15'000.00		13'100.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	179'100.00		184'000.00		194'000.00	
3920.00	Anteil Miete	14'237.00		14'200.00		14'237.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	7'609.90		9'170.00		7'325.25	
4240.00	Wasserabgabe		1'153'762.80		1'040'000.00		1'017'330.00
4240.01	Wasserabgabe an Baustellen		24'280.80		15'000.00		23'491.74
4240.03	Wasseranschlussgebühren		4'000.00		3'200.00		2'400.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'339.19		6'000.00		8'255.45
4260.01	Unterhalt Leitungsnetz, Rückerstattungen		8'560.82		65'000.00		76'526.43
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des Eigenkapitals				147'100.00		31'667.62
4631.00	Staatsbeiträge		24'956.00		24'000.00		24'820.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen Spezialfinanzierung		3'800.40		3'790.00		3'863.75

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'250'325.91</b>	<b>1'250'325.91</b>	<b>1'137'160.00</b>	<b>1'137'160.00</b>	<b>1'131'707.80</b>	<b>1'131'707.80</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>1'250'325.91</b>	<b>1'250'325.91</b>	<b>1'137'160.00</b>	<b>1'137'160.00</b>	<b>1'131'707.80</b>	<b>1'131'707.80</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>235'694.01</b>	<b>1'217'366.45</b>	<b>316'360.00</b>	<b>1'105'200.00</b>	<b>286'054.67</b>	<b>1'099'687.01</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>981'672.44</i>		<i>788'840.00</i>		<i>813'632.34</i>	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'964.89		2'800.00		8'670.69	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			15'000.00		637.74	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			400.00		152.79	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	6'144.44		500.00		315.24	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'909.89		5'150.00		4'563.84	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	731.47		400.00		510.54	
3130.07	Vermessungswerk/Leitungskataster	94'506.65		60'000.00		62'006.09	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand					4'422.80	
3137.00	Steuern und Abgaben	5'629.75		5'000.00		4'898.88	
3143.00	Unterhalt Leitungsnetz	56'614.62		134'900.00		109'920.34	
3143.01	Unterhalt Gewässerunterhalt	21'559.72		24'000.00		33'240.72	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'702.58		4'500.00			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-15'170.00		2'610.00		-7'385.00	
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial/Fahrzeuge	12'400.00		12'400.00		12'400.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	12'400.00		9'400.00		10'300.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	27'300.00		39'300.00		41'400.00	
4240.00	Klärgebühren		1'196'473.30		1'100'000.00		1'085'683.11
4240.01	Sonstige Gebührenerträge		2'120.40		1'200.00		320.40
4260.01	Unterhalt Leitungsnetz, Rückerstattungen		18'772.75		4'000.00		13'683.50
<b>7202</b>	<b>Kläranlagen (Gemeindebetrieb)</b>	<b>1'014'631.90</b>	<b>32'959.46</b>	<b>820'800.00</b>	<b>31'960.00</b>	<b>845'653.13</b>	<b>32'020.79</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>981'672.44</i>		<i>788'840.00</i>		<i>813'632.34</i>
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	194'755.50		186'740.00		188'527.70	
3010.01	Aushilfsentschädigungen	10'993.65		10'000.00		22'833.05	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'484.15				-42'235.30	
3049.00	Übrige Zulagen	15'081.40		14'460.00		13'510.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'085.85		13'160.00		11'886.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'958.60		29'020.00		25'299.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'728.00		5'780.00		4'774.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'434.50		2'300.00		2'029.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'568.55		1'690.00		1'360.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			2'000.00		1'853.49	
3099.00	Übriger Personalaufwand	721.87		450.00		403.00	
3100.00	Büromaterial	407.61		800.00		709.18	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	51'813.79		47'960.00		42'404.32	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'070.62		5'000.00		3'549.23	
3112.00	Anschaffung Dienstkleider	2'258.68		2'000.00		1'718.80	
3113.00	Anschaffung Hardware	806.50		1'500.00			
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen					284.12	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	43'835.85		35'600.00		35'855.61	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	72'035.48		72'850.00		47'366.34	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	1'340.01		1'360.00		1'171.31	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	600.00		600.00		600.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	3'486.95		3'590.00		3'149.82	
3133.01	Internet- und Mailgebühren	1'901.60		1'920.00		1'897.07	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'231.21		6'340.00		6'343.92	
3137.00	Steuern und Abgaben	374.70		410.00		374.70	
3137.01	Abgabe Reduktion Mikroverunreinigungen	69'894.00		68'850.00		67'608.00	
3143.00	Unterhalt Kläranlage	129'276.69		49'750.00		97'004.75	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'911.85		17'600.00		18'728.33	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'582.53		2'180.00		2'877.70	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3161.00	Mieten, Benützungskosten Mobilien IT	1'757.31		1'930.00		1'649.94	
3170.00	Reisekosten und Spesen			50.00		152.60	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	19'320.00		19'440.00		15'427.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	174'308.55		80'410.00		101'857.68	
3614.00	Entschädigungen Stadtwerk Winterthur	129'154.55		128'000.00		154'649.67	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	4'300.00		4'300.00		8'400.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	1'119.65		2'760.00		1'629.25	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		890.30		160.00		191.45
4470.00	Mietzinsen VV		4'320.00		4'320.00		4'320.00
4612.00	Kostenanteil Dägerlen		18'427.16		19'370.00		18'791.04
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen		2'790.00		1'500.00		2'390.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen Spezialfinanzierung		6'532.00		6'610.00		6'328.30
<b>73</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>737'007.59</b>	<b>738'054.89</b>	<b>721'460.00</b>	<b>722'160.00</b>	<b>727'610.03</b>	<b>728'013.03</b>
<b>730</b>	<b>Abfallwirtschaft</b>	<b>737'007.59</b>	<b>738'054.89</b>	<b>721'460.00</b>	<b>722'160.00</b>	<b>727'610.03</b>	<b>728'013.03</b>
<b>7300</b>	<b>Abfallwirtschaft (allgemein)</b>	<b>2'147.15</b>	<b>3'194.45</b>	<b>2'500.00</b>	<b>3'200.00</b>	<b>3'118.50</b>	<b>3'521.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>1'047.30</i>		<i>700.00</i>		<i>403.00</i>	
3130.10	Konfiskatvernichtung	901.15		1'300.00		1'364.15	
3632.00	Beitrag Konfiskatvern. KOWU	1'246.00		1'200.00		1'754.35	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		428.00		500.00		808.00
4612.00	Entschädigung Sekretariatsführung KOWU		2'766.45		2'700.00		2'713.50
<b>7301</b>	<b>Abfallwirtschaft (Gemeindebetrieb)</b>	<b>734'860.44</b>	<b>734'860.44</b>	<b>718'960.00</b>	<b>718'960.00</b>	<b>724'491.53</b>	<b>724'491.53</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3010.01	Aushilfsentschädigungen	4'287.40		4'040.00		4'513.95	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	275.10		260.00		289.80	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	56.35		20.00		48.30	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	46.35		50.00		50.55	
3100.00	Büromaterial			500.00			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'964.75		1'000.00		951.59	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'781.75		2'000.00		3'984.43	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'981.73		20'100.00		11'012.53	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	61'483.40		67'800.00		61'925.87	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	236.32		200.00		172.01	
3130.10	Kehricht, Transport und Verbrennung	228'430.90		244'300.00		226'165.12	
3130.11	Grünabfuhr	243'269.64		244'800.00		236'768.03	
3130.12	Häckseldienst	3'884.48		6'000.00		4'345.18	
3130.13	Unterhalt der Gruben	1'801.21		3'500.00		5'597.35	
3130.14	Altpapier, Karton	6'593.98		-42'500.00		-54'620.50	
3130.15	Altglas	-1'084.65		360.00		207.71	
3130.17	Aluminium, Weissblech	-2'049.34		-3'840.00		-5'398.02	
3130.18	Altmetall gemischt	4'718.74		3'000.00		2'408.35	
3130.19	Altöl	1'051.53		700.00		1'659.05	
3130.20	Sonderabfall	6'921.90		6'890.00		6'937.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'564.27		1'540.00		1'541.85	
3137.00	Steuern und Abgaben	355.94		500.00		433.52	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'257.42		3'000.00		2'948.55	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'700.00		5'700.00		5'673.00	
3510.00	Einlage in Spezialfinanzierung	59'037.82		59'900.00		114'586.96	
3632.00	Beitrag Abfallentsorgung KOWU	2'361.45		1'500.00		1'545.35	
3900.00	Anteil Sachaufwand Büromaterial/Fahrzeuge	12'400.00		12'400.00		12'400.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	10'000.00		9'900.00		7'200.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	54'300.00		59'100.00		64'900.00	
3920.00	Anteil Miete	5'995.00		6'000.00		5'995.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	237.00		240.00		248.35	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4240.15	Entsorgungsgebühr Altglas		22'003.04		26'000.00		23'722.18
4240.30	Entsorgungsgebühr Abfall-Grundgebühren		369'559.65		355'000.00		364'838.66
4240.40	Entsorgungsgebühr Abfall-Sackgebühren		294'384.10		285'000.00		292'355.40
4240.50	Gewerbekehrrecht		45'735.60		50'000.00		40'272.51
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		492.70		500.00		846.63
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen Spezialfinanzierung		2'685.35		2'460.00		2'456.15
<b>74</b>	<b>Verbauungen</b>	<b>100.00</b>		<b>100.00</b>		<b>94.00</b>	
<b>741</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>100.00</b>		<b>100.00</b>		<b>94.00</b>	
<b>7410</b>	<b>Gewässerverbauungen</b>	<b>100.00</b>		<b>100.00</b>		<b>94.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>100.00</i>		<i>100.00</i>		<i>94.00</i>
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	100.00		100.00		94.00	
<b>75</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>11'932.00</b>		<b>12'150.00</b>		<b>12'752.85</b>	
<b>750</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>11'932.00</b>		<b>12'150.00</b>		<b>12'752.85</b>	
<b>7500</b>	<b>Arten- und Landschaftsschutz</b>	<b>11'932.00</b>		<b>12'150.00</b>		<b>12'752.85</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>11'932.00</i>		<i>12'150.00</i>		<i>12'752.85</i>
3130.00	Naturschutzgebiete	4'398.45		2'500.00		5'976.85	
3612.00	Leistungen Gemeinde Neftenbach	389.05		1'000.00			
3636.00	Beitrag Naturschutzverein	750.00		750.00		750.00	
3637.00	Bewirtschaftungsbeiträge	6'394.50		7'900.00		6'026.00	
<b>76</b>	<b>Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>46'006.08</b>	<b>6'322.50</b>	<b>56'850.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>50'871.36</b>	<b>9'157.00</b>
<b>769</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>46'006.08</b>	<b>6'322.50</b>	<b>56'850.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>50'871.36</b>	<b>9'157.00</b>
<b>7690</b>	<b>Übrige Bekämpfung von Umweltverschmutzung</b>	<b>46'006.08</b>	<b>6'322.50</b>	<b>56'850.00</b>	<b>4'000.00</b>	<b>50'871.36</b>	<b>9'157.00</b>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		39'683.58		52'850.00		41'714.36
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'133.30		1'120.00		1'173.15	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	51.55		60.00		54.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	6.00		20.00		27.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5.00		10.00		7.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8.60		10.00		9.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1.15				2.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	2'555.98		1'500.00		4'040.81	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'993.00		600.00		1'145.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'784.95		32'000.00		23'144.70	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	16'843.80		14'630.00		13'277.80	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'922.75		2'300.00		2'288.10	
3910.00	Anteil Personalaufwand	3'700.00		4'600.00		5'700.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'322.50		4'000.00		9'157.00
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>209'230.94</b>	<b>16'274.15</b>	<b>220'530.00</b>	<b>5'420.00</b>	<b>193'719.72</b>	<b>11'853.40</b>
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>209'230.94</b>	<b>16'274.15</b>	<b>220'530.00</b>	<b>5'420.00</b>	<b>193'719.72</b>	<b>11'853.40</b>
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>209'230.94</b>	<b>16'274.15</b>	<b>220'530.00</b>	<b>5'420.00</b>	<b>193'719.72</b>	<b>11'853.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		192'956.79		215'110.00		181'866.32
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'347.75		1'770.00		2'197.35	
3010.01	Aushilfsentschädigungen	1'931.55		2'150.00		4'104.25	
3049.00	Übrige Zulagen	40.00		50.00		50.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	213.05		250.00		407.95	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	2.90		10.00		1.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	30.55		50.00		64.25	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	35.75		60.00		71.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	17.55		40.00		45.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	1'482.70		100.00		3'021.90	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			20.00		37.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	415.35					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	345.75		1'980.00		1'695.70	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'855.75		9'500.00		6'303.90	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	46'767.25		50'400.00		63'341.85	
3130.01	Porti, Telefon, Fracht	21.90					
3134.00	Sachversicherungsprämien	193.24		140.00		148.95	
3140.00	Unterhalt Friedhofanlage	70'478.00		68'340.00		31'414.45	
3144.00	Unterhalt Friedhofgebäude	246.65		2'000.00		368.65	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500.00			
3170.00	Reisekosten und Spesen			100.00		58.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	14'090.00		14'670.00		10'195.87	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden für Bestattungen	34'515.25		34'200.00		45'390.75	
3900.00	Anteil Sachaufwand	1'200.00		1'200.00		1'100.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	16'300.00		21'100.00		14'800.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe			10'900.00		8'900.00	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	7'700.00					
4240.00	Grabplatzgebühren		13'940.50		3'720.00		11'260.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'333.65		1'700.00		593.40
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>183'586.10</b>		<b>25'350.00</b>		<b>8'111.00</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>183'586.10</b>		<b>25'350.00</b>		<b>8'111.00</b>	



Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>183'586.10</b>		<b>25'350.00</b>		<b>8'111.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>183'586.10</i>		<i>25'350.00</i>		<i>8'111.00</i>
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'407.50					
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			2'000.00			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	151'232.60					
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen			13'400.00			
3632.00	Beitrag Regionalplanung RWU	6'946.00		9'950.00		8'111.00	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>	<b>396'307.95</b>	<b>1'178'674.10</b>	<b>365'530.00</b>	<b>974'550.00</b>	<b>387'663.80</b>	<b>1'138'704.75</b>
<b>81</b>	<b>Landwirtschaft</b>	<b>2'742.65</b>	<b>1'123.00</b>	<b>3'790.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>7'563.80</b>	<b>1'097.15</b>
<b>814</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>2'742.65</b>	<b>1'123.00</b>	<b>3'790.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>7'563.80</b>	<b>1'097.15</b>
<b>8140</b>	<b>Landwirtschaftliche Produktionsverbesserungen Pflanzen</b>	<b>2'742.65</b>	<b>1'123.00</b>	<b>3'790.00</b>	<b>1'100.00</b>	<b>7'563.80</b>	<b>1'097.15</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>1'619.65</i>		<i>2'690.00</i>		<i>6'466.65</i>
3010.01	Entschädigung Ackerbaustellenleiter	1'650.00		2'120.00		1'953.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			140.00			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5.85		10.00		7.25	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			20.00			
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'086.80		1'500.00		5'602.95	
4470.01	Pachtzinsen VV		1'123.00		1'100.00		1'097.15
<b>82</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>148'343.00</b>	<b>135'619.95</b>	<b>176'650.00</b>	<b>118'500.00</b>	<b>196'471.80</b>	<b>184'153.55</b>
<b>820</b>	<b>Forstwirtschaft</b>	<b>148'343.00</b>	<b>135'619.95</b>	<b>176'650.00</b>	<b>118'500.00</b>	<b>196'471.80</b>	<b>184'153.55</b>
<b>8200</b>	<b>Forstwesen</b>	<b>42'607.65</b>	<b>2'331.60</b>	<b>46'250.00</b>	<b>1'500.00</b>	<b>43'484.60</b>	<b>2'950.95</b>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		40'276.05		44'750.00		40'533.65
3130.00	Dienstleistungen Dritter	129.00					
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge	871.70		800.00		2'528.95	
3134.00	Sachversicherungsprämien	173.00		200.00		201.95	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	5'250.00		5'250.00		5'224.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	36'183.95		40'000.00		35'529.70	
4600.50	Rückerstattung Mineralölsteuer		2'331.60		1'500.00		2'950.95
<b>8201</b>	<b>Forstkulturen</b>	<b>28'982.10</b>	<b>21'411.20</b>	<b>37'200.00</b>	<b>20'000.00</b>	<b>40'353.95</b>	<b>21'868.20</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		7'570.90		17'200.00		18'485.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'389.70		7'000.00		6'115.35	
3612.00	Leistungen Gemeinde Neftenbach	25'192.40		27'000.00		34'038.60	
3910.00	Anteil Personalaufwand	400.00		3'200.00		200.00	
4631.00	Staatsbeiträge		21'411.20		20'000.00		21'868.20
<b>8202</b>	<b>Holzernte</b>	<b>73'123.90</b>	<b>111'877.15</b>	<b>81'200.00</b>	<b>95'000.00</b>	<b>101'439.55</b>	<b>157'647.40</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		38'753.25		13'800.00		56'207.85
3130.00	Dienstleistungen Dritter	58'426.10		60'000.00		81'130.05	
3130.04	Verbands- und Mitgliederbeiträge			600.00			
3499.00	Skontoabzüge	917.05		600.00		1'710.25	
3612.00	Leistungen Gemeinde Neftenbach	13'780.75		20'000.00		18'599.25	
4250.01	Verkäufe Stammholz, Rundholz		50'529.15		20'000.00		91'930.40
4250.02	Verkäufe Brennholz		61'348.00		75'000.00		65'717.00
<b>8203</b>	<b>Unterhalt Forststrassen</b>	<b>3'629.35</b>		<b>12'000.00</b>	<b>2'000.00</b>	<b>11'193.70</b>	<b>1'687.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		3'629.35		10'000.00		9'506.70
3145.00	Unterhalt Forststrassen	1'238.40		8'000.00		9'088.15	
3612.00	Leistungen Gemeinde Neftenbach	2'390.95		4'000.00		2'105.55	
4631.00	Staatsbeiträge				2'000.00		1'687.00
<b>83</b>	<b>Jagd und Fischerei</b>		<b>501.90</b>		<b>500.00</b>		<b>501.90</b>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
830	<b>Jagd und Fischerei</b>		501.90		500.00		501.90
8300	<b>Jagd und Fischerei</b>		501.90		500.00		501.90
	<i>Nettoergebnis</i>	501.90		500.00		501.90	
4601.10	Anteil Jagdpachtzins		501.90		500.00		501.90
84	<b>Tourismus</b>	2'345.70		2'200.00			
840	<b>Tourismus</b>	2'345.70		2'200.00			
8400	<b>Tourismus</b>	2'345.70		2'200.00			
	<i>Nettoergebnis</i>		2'345.70		2'200.00		
3119.00	Anschaffung Ruhebänke, Pflanzen	2'345.70		2'200.00			
85	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	30'841.25		28'690.00		28'601.25	
850	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	30'841.25		28'690.00		28'601.25	
8500	<b>Industrie, Gewerbe, Handel</b>	30'841.25		28'690.00		28'601.25	
	<i>Nettoergebnis</i>		30'841.25		28'690.00		28'601.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'000.00					
3632.00	Standortförderung Region Winterthur	28'841.25		28'690.00		28'601.25	
86	<b>Banken und Versicherungen</b>		780'085.55		558'450.00		683'447.00
860	<b>Banken und Versicherungen</b>		780'085.55		558'450.00		683'447.00
8600	<b>Banken und Versicherungen</b>		780'085.55		558'450.00		683'447.00
	<i>Nettoergebnis</i>	780'085.55		558'450.00		683'447.00	
4604.00	Gewinnanteil ZKB		780'085.55		558'450.00		683'447.00
87	<b>Brennstoffe und Energie</b>	212'035.35	261'343.70	154'200.00	296'000.00	155'026.95	269'505.15
871	<b>Elektrizität</b>		127'221.00		130'000.00		129'817.00

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>8710</b>	<b>Elektrizität (allgemein)</b>		<b>127'221.00</b>		<b>130'000.00</b>		<b>129'817.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>127'221.00</i>		<i>130'000.00</i>		<i>129'817.00</i>	
4604.00	Ausgleichsvergütung EKZ		127'221.00		130'000.00		129'817.00
<b>872</b>	<b>Erdöl und Gas</b>		<b>6'536.80</b>		<b>6'000.00</b>		<b>6'157.85</b>
<b>8720</b>	<b>Erdöl und Gas (allgemein)</b>		<b>6'536.80</b>		<b>6'000.00</b>		<b>6'157.85</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>6'536.80</i>		<i>6'000.00</i>		<i>6'157.85</i>	
4120.00	Konzessionen Gasversorgung		6'536.80		6'000.00		6'157.85
<b>879</b>	<b>Energie, Übriges</b>	<b>212'035.35</b>	<b>127'585.90</b>	<b>154'200.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>155'026.95</b>	<b>133'530.30</b>
<b>8791</b>	<b>Fernwärmebetrieb Energie, Übriges</b>	<b>212'035.35</b>	<b>127'585.90</b>	<b>154'200.00</b>	<b>160'000.00</b>	<b>155'026.95</b>	<b>133'530.30</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		<i>84'449.45</i>	<i>5'800.00</i>			<i>21'496.65</i>
3049.00	Übrige Zulagen	6'625.00		6'500.00		6'250.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	413.55		400.00		401.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	457.60		400.00		609.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal- Haftpflichtversicherungen	95.10		70.00		104.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	71.55		60.00		70.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	57.80		20.00		52.70	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	141.40		1'000.00		1'428.50	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'846.50		1'000.00		1'300.90	
3113.00	Anschaffung Hardware	71.45					
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	89.95					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	58'688.10		75'960.00		61'475.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'216.45		12'000.00		12'616.67	
3132.00	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'930.50					
3134.00	Sachversicherungsprämien	514.36		500.00		500.07	
3137.00	Steuern und Abgaben					2'854.98	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	19'351.40					
3144.00	Unterhalt Fernwärme	53'737.17		10'000.00		37'476.38	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					2'203.00	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'937.47					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'290.00		22'290.00		12'283.00	
3900.00	Anteil Sachaufwand	6'500.00					
3910.00	Anteil Personalaufwand	7'900.00		9'900.00		2'600.00	
3910.01	Anteil Personalaufwand Gemeindebetriebe	18'400.00					
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	8'700.00		8'100.00		6'800.00	
3920.00	Anteil Miete	6'000.00		6'000.00		6'000.00	
4240.00	Verkauf Fernwärme		127'585.90		160'000.00		133'530.30
<b>9</b>	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	<b>511'816.56</b>	<b>30'779'637.95</b>	<b>290'390.00</b>	<b>26'729'470.00</b>	<b>5'284'955.61</b>	<b>37'485'172.16</b>
<b>91</b>	<b>Steuern</b>	<b>53'650.92</b>	<b>29'516'092.65</b>	<b>25'140.00</b>	<b>25'769'840.00</b>	<b>36'546.47</b>	<b>32'344'722.18</b>
<b>910</b>	<b>Steuern</b>	<b>53'650.92</b>	<b>29'516'092.65</b>	<b>25'140.00</b>	<b>25'769'840.00</b>	<b>36'546.47</b>	<b>32'344'722.18</b>
<b>9100</b>	<b>Allgemeine Gemeindesteuern</b>	<b>43'450.92</b>	<b>24'626'637.85</b>	<b>15'000.00</b>	<b>21'909'000.00</b>	<b>26'691.47</b>	<b>22'946'628.08</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>24'583'186.93</i>		<i>21'894'000.00</i>		<i>22'919'936.61</i>	
3180.00	Wertberichtigungen auf Forderungen	5'200.00				3'300.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	38'250.92		15'000.00		23'391.47	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		16'426'063.66		15'994'100.00		15'827'289.88
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'347'080.62		585'200.00		886'698.16
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		46'215.25		20'000.00		177'263.91
4000.40	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		180'676.65		331'400.00		341'635.60
4000.50	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-304'897.15		-385'000.00		-366'600.45

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-30'412.05		-26'000.00		-38'507.30
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		3'561'099.44		3'195'500.00		3'165'961.77
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		316'399.03		245'900.00		668'676.39
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		4'603.65		30'000.00		7'728.47
4001.40	Aktive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		333'419.50		100'000.00		72'861.05
4001.50	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-87'212.15		-97'800.00		-90'622.95
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		393'228.94		230'000.00		370'082.59
4008.00	Personalsteuern		155'252.06		155'000.00		151'456.61
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		1'136'010.07		1'474'910.00		1'314'331.60
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		-85'960.65		65'700.00		331'530.05
4010.40	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		136'303.45		130'000.00		209'609.55
4010.50	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen				-245'800.00		-179'971.50
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen		-26.75				
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		83'552.78		85'490.00		85'373.75
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		11'929.60		3'200.00		-770.80
4011.40	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		3'311.90		18'600.00		14'287.50
4011.50	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen				-1'400.00		-1'685.80
<b>9101</b>	<b>Sondersteuern</b>	<b>10'200.00</b>	<b>4'889'454.80</b>	<b>10'140.00</b>	<b>3'860'840.00</b>	<b>9'855.00</b>	<b>9'398'094.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>4'879'254.80</i>		<i>3'850'700.00</i>		<i>9'388'239.10</i>	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	360.00				180.00	
3611.00	Kantonsanteil an den Hundesteuern	9'840.00		10'140.00		9'675.00	
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		4'824'424.80		3'800'000.00		9'334'614.10
4033.00	Hundesteuern		65'030.00		60'840.00		63'480.00
<b>93</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>108'547.00</b>	<b>671'637.00</b>	<b>108'550.00</b>	<b>671'640.00</b>	<b>130'256.00</b>	<b>730'881.00</b>
<b>930</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>108'547.00</b>	<b>671'637.00</b>	<b>108'550.00</b>	<b>671'640.00</b>	<b>130'256.00</b>	<b>730'881.00</b>
<b>9300</b>	<b>Finanz- und Lastenausgleich</b>	<b>108'547.00</b>	<b>671'637.00</b>	<b>108'550.00</b>	<b>671'640.00</b>	<b>130'256.00</b>	<b>730'881.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>563'090.00</i>		<i>563'090.00</i>		<i>600'625.00</i>	
3632.00	Anteil Ressourcenausgleich Sekundarschule	108'547.00		108'550.00		130'256.00	
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		671'637.00		671'640.00		730'881.00
<b>95</b>	<b>Ertragsanteile, übrige</b>				<b>3'600.00</b>		<b>5'037.50</b>
<b>950</b>	<b>Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung</b>				<b>3'600.00</b>		<b>5'037.50</b>
<b>9500</b>	<b>Ertragsanteile, übrige, ohne Zweckbindung</b>				<b>3'600.00</b>		<b>5'037.50</b>
	<i>Nettoergebnis</i>			<i>3'600.00</i>		<i>5'037.50</i>	
4120.00	Patentabgaben				3'600.00		5'037.50
<b>96</b>	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	<b>347'076.64</b>	<b>675'022.45</b>	<b>156'090.00</b>	<b>280'780.00</b>	<b>117'491.14</b>	<b>4'398'227.38</b>
<b>961</b>	<b>Zinsen</b>	<b>60'524.19</b>	<b>190'002.65</b>	<b>65'450.00</b>	<b>79'940.00</b>	<b>62'530.52</b>	<b>81'796.82</b>
<b>9610</b>	<b>Zinsen</b>	<b>60'524.19</b>	<b>190'002.65</b>	<b>65'450.00</b>	<b>79'940.00</b>	<b>62'530.52</b>	<b>81'796.82</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>129'478.46</i>		<i>14'490.00</i>		<i>19'266.30</i>	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	2'594.34		2'000.00		741.11	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten			30.00			
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	24'983.35		24'300.00		25'014.11	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	19'868.05		26'200.00		24'065.10	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen Spezialfinanzierung	13'078.45		12'920.00		12'710.20	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		123.23				1.60
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente (Verzugszinsen)		44.90		2'000.00		202.25
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		68'051.96		31'500.00		47'306.33
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		98'546.66		20'000.00		9'444.44
4450.00	Erträge aus Darlehen VV		1'877.00		1'880.00		2'039.00
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen		21'358.90		24'560.00		22'803.20
<b>963</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>286'552.45</b>	<b>485'019.80</b>	<b>90'640.00</b>	<b>200'840.00</b>	<b>54'960.62</b>	<b>4'316'430.56</b>
<b>9630</b>	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>58'983.45</b>	<b>201'259.80</b>	<b>90'640.00</b>	<b>200'840.00</b>	<b>54'960.62</b>	<b>589'896.25</b>
	<i>Nettoergebnis</i>	<i>142'276.35</i>		<i>110'200.00</i>		<i>534'935.63</i>	
3430.00	Baulicher Unterhalt Grundstücke FV	105.30		1'000.00		4'577.27	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	15'679.95		52'000.00		5'303.30	
3431.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial FV			500.00			
3431.20	Anschaffungen Mobilien FV	2'245.40					
3439.10	Ver- und Entsorgung	14'243.55		12'550.00		17'974.05	
3439.20	Steuern und Abgaben	957.70		1'000.00		957.70	
3439.30	Sachversicherungsprämien	1'058.95		1'100.00		1'092.95	
3439.40	Dienstleistungen Dritter	3'500.25				55.00	
3910.00	Anteil Personalaufwand	6'000.00		4'100.00		7'900.00	
3910.02	Anteil Personalaufwand Technische Hauswartung / Reinigung	2'800.00		6'000.00		3'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen	12'392.35		12'390.00		13'600.35	
4430.00	Mietzinsen		103'380.00		102'420.00		103'380.00
4430.01	Baurechtszinsen		71'628.50		65'120.00		65'116.80
4430.02	Pachtzinsen		13'148.05		13'100.00		13'034.70
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten		13'103.25		13'200.00		18'364.75
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV				7'000.00		390'000.00
<b>9639</b>	<b>Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	<b>227'569.00</b>	<b>283'760.00</b>				<b>3'726'534.31</b>



Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	<i>Nettoergebnis</i>		56'191.00				3'726'534.31
3441.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV	138'269.00					
3441.40	Wertberichtigungen Gebäude FV	89'300.00					
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						3'726'534.31
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV		1'160.00				
4443.40	Wertberichtigungen Gebäude FV		282'600.00				
<b>97</b>	<b>Rückverteilungen</b>		<b>4'343.85</b>		<b>3'000.00</b>		<b>5'642.10</b>
<b>971</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>4'343.85</b>		<b>3'000.00</b>		<b>5'642.10</b>
<b>9710</b>	<b>Rückverteilungen aus CO2-Abgabe</b>		<b>4'343.85</b>		<b>3'000.00</b>		<b>5'642.10</b>
	<i>Nettoergebnis</i>		4'343.85		3'000.00		5'642.10
4699.10	Anteil CO2-Abgabe		4'343.85		3'000.00		5'642.10
<b>99</b>	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	<b>2'542.00</b>	<b>-87'458.00</b>	<b>610.00</b>	<b>610.00</b>	<b>5'000'662.00</b>	<b>662.00</b>
<b>990</b>	<b>Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen</b>					<b>5'000'000.00</b>	
<b>9900</b>	<b>Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen</b>					<b>5'000'000.00</b>	
	<i>Nettoergebnis</i>						5'000'000.00
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve					5'000'000.00	
<b>995</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>	<b>2'542.00</b>	<b>-87'458.00</b>	<b>610.00</b>	<b>610.00</b>	<b>662.00</b>	<b>662.00</b>
<b>9950</b>	<b>Neutrale Aufwendungen und Erträge</b>		<b>-90'000.00</b>				
	<i>Nettoergebnis</i>		90'000.00				
4390.00	Beiträge von Privaten (Legate, Schenkungen)		-90'000.00				
<b>9951</b>	<b>Zweckgebundene Zuwendungen</b>	<b>2'542.00</b>	<b>2'542.00</b>	<b>610.00</b>	<b>610.00</b>	<b>662.00</b>	<b>662.00</b>
	<i>Nettoergebnis</i>						
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des FK	60.70		60.00		62.00	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.00	Beiträge an private Haushalte	920.00		550.00		600.00	
3980.00	Interne Übertragungen	1'561.30					
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		2'481.30		550.00		600.00
4940.00	Anteil Kapitalzinsen		60.70		60.00		62.00
	<b>Gesamtergebnis</b>	<b>40'830'083.65</b>	<b>45'118'664.73</b>	<b>38'699'680.00</b>	<b>39'950'470.00</b>	<b>41'856'358.04</b>	<b>50'338'973.69</b>
		<b>4'288'581.08</b>		<b>1'250'790.00</b>		<b>8'482'615.65</b>	
		<b>45'118'664.73</b>	<b>45'118'664.73</b>	<b>39'950'470.00</b>	<b>39'950'470.00</b>	<b>50'338'973.69</b>	<b>50'338'973.69</b>

**Ausgewählte Budgetarten**

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	4'288'581.08		1'250'790.00		8'482'615.65	
99	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	4'288'581.08		1'250'790.00		8'482'615.65	
999	<b>Abschluss</b>	4'288'581.08		1'250'790.00		8'482'615.65	
9999	<b>Abschluss</b>	4'288'581.08		1'250'790.00		8'482'615.65	
	<i>Nettoergebnis</i>		4'288'581.08		1'250'790.00		8'482'615.65
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	4'288'581.08		1'250'790.00		8'482'615.65	
	<b>Gesamtergebnis</b>	4'288'581.08	4'288'581.08	1'250'790.00	1'250'790.00	8'482'615.65	8'482'615.65
		4'288'581.08	4'288'581.08	1'250'790.00	1'250'790.00	8'482'615.65	8'482'615.65

**Ausgewählte Budgetarten**

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

## Investitionsrechnung

### Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen

Konto	Rechnung 2023	Budget 2023	Differenz	
0290.5040.00 - INV00234	56'209.40	0.00	-56'209.40	Nachtragskredit für gestaffelte Anschaffung von Klimageräten für das Gemeindehaus (Neubau - 2023 / Altbau - 2024)
2170.5040.00 - INV00184	0.00	200'000.00	200'000.00	Ersatzanschaffung und Anschluss der Heizung im KiGa Bachtobel verzögert sich aufgrund zusätzlicher Abklärungen bzgl. Variantenentscheid eines am Besten geeigneten Heizsystems
2170.5040.00 - INV00200	391'600.60	0.00	-391'600.60	Neubau Provisorium Tagesstrukturen Weid, gemäss GV Beschluss vom 23.10.2023
3412.5030.00 - INV00106	0.00	100'000.00	100'000.00	Überbrückungsdarlehen für Erneuerung Kunstrasenplatz an den FC Seuzach nicht benötigt
5730.5040.00 - INV00198	730'854.65	0.00	-730'854.65	Gemeinderatsbeschluss für gebundene Ausgabe zur Erstellung einer Notunterkunft an der Strehlgasse infolge der kurzfristigen Quotenerhöhung des Kantons im Asylbereich
6150.5010.00 - INV00145	0.00	120'000.00	120'000.00	Ausbau der Bushaltestelle beim Bahnhof wurde sistiert, da bei der Offertstellung festgestellt wurde, dass die Dimensionierung für die Ein- und Ausfahrten der Busse nur mit einem Umbau des Bahnhofs möglich wäre
7101.5030.00 - INV00124	0.00	400'000.00	400'000.00	Ringschluss sowie Umbau Grundwasserpumpwerk wurde aufgrund zusätzlicher Abklärungen beim Leitungsnetz zurückgestellt
7101.5030.00 - INV00194	0.00	160'000.00	160'000.00	
7101.5030.00 - INV00195	0.00	140'000.00	140'000.00	Verschiebung aufgrund vorgängiger Ausarbeitung eines ökologischen Gutachtens sowie Abklärung des gesetzlichen Nutzungsspielraums
8791.5040.00 - INV00162	0.00	200'000.00	200'000.00	Regulierungserneuerung der Holzschnitzelheizung wurde verschoben, da zuerst eine Bedarfsabklärung für Fernwärme im Gemeindegebiet erfolgen soll
9630.7040.00 - INV00238	2'200'000.00	0.00	-2'200'000.00	Kauf der Liegenschaft an der Winterthurerstr. 7 für zukünftige Zentrumsentwicklung

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG <i>Nettoinvestition</i>	580'416.73	580'416.73	330'000.00	330'000.00	773'631.10	773'631.10
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT <i>Nettoinvestition</i>	81'808.75	42'830.00			23'687.65	23'687.65
2	BILDUNG <i>Nettoinvestition</i>	1'151'031.55	1'151'031.55	1'001'000.00	1'001'000.00	310'984.75	5'358.00
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT <i>Nettoinvestition</i>	489'854.70	475'854.70	601'800.00	596'800.00	-13'139.40	5'000.00
4	GESUNDHEIT <i>Nettoinvestition</i>	21'600.00	21'600.00	21'600.00	21'600.00	21'600.00	21'600.00
5	SOZIALE SICHERHEIT <i>Nettoinvestition</i>	730'854.65	730'854.65			-158'563.80	77'432.69
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG <i>Nettoinvestition</i>	582'743.94	582'743.94	935'000.00	935'000.00	658'725.25	5'995.00
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG <i>Nettoinvestition</i>	1'283'273.24	1'288'728.86	2'180'000.00	1'380'000.00	829'846.59	599'705.61
8	VOLKSWIRTSCHAFT <i>Nettoinvestition</i>			200'000.00	200'000.00		230'140.98
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>4'899'983.56</b>	<b>1'363'307.61</b>	<b>5'247'800.00</b>	<b>826'600.00</b>	<b>2'425'172.14</b>	<b>715'091.30</b>
			<b>3'536'675.95</b>		<b>4'421'200.00</b>		<b>1'710'080.84</b>
		<b>4'899'983.56</b>	<b>4'899'983.56</b>	<b>5'247'800.00</b>	<b>5'247'800.00</b>	<b>2'425'172.14</b>	<b>2'425'172.14</b>

## Ausgewählte Budgetarten

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>0</b>	<b>ALLGEMEINE VERWALTUNG</b>	<b>580'416.73</b>		<b>330'000.00</b>		<b>773'631.10</b>	
<b>02</b>	<b>Allgemeine Dienste</b>	<b>580'416.73</b>		<b>330'000.00</b>		<b>773'631.10</b>	
<b>029</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>580'416.73</b>		<b>330'000.00</b>		<b>773'631.10</b>	
<b>0290</b>	<b>Verwaltungsliegenschaften, übrige</b>	<b>580'416.73</b>		<b>330'000.00</b>		<b>773'631.10</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>580'416.73</b>		<b>330'000.00</b>		<b>773'631.10</b>	
INV00081	Sanierung Gemeindehaus Neubau, Flachdach-PV Anlage (2023)	235'169.33		200'000.00			
INV00082	Gemeindehaus, Umbau Altbau 1.OG Zugang Schalter/Büros (2023)	150'996.70		130'000.00			
INV00092	Um-/Ausbau Strehlgasse 7	2'760.90				425'296.70	
INV00168	Gemeindehaus, Umbau Archiv UG/EG (2022)	135'280.40				264'301.30	
INV00169	Gemeindehaus, Umbau Büros Altbau 1. OG (2022)					84'033.10	
INV00234	Gemeindehaus, Einbau Klimageräte (2023/2024)	56'209.40					
<b>1</b>	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT</b>	<b>81'808.75</b>	<b>38'978.75</b>			<b>23'687.65</b>	
<b>15</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>81'808.75</b>	<b>38'978.75</b>			<b>23'687.65</b>	
<b>150</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>81'808.75</b>	<b>38'978.75</b>			<b>23'687.65</b>	
<b>1500</b>	<b>Feuerwehr</b>	<b>81'808.75</b>	<b>38'978.75</b>			<b>23'687.65</b>	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>81'808.75</b>				<b>23'687.65</b>	
INV00167	Ersatz Personentransportfahrzeug Sanität (2022)	81'808.75				23'687.65	
<b>6340.00</b>	<b>Beiträge GVZ</b>		<b>38'978.75</b>				
INV00167	Ersatz Personentransportfahrzeug Sanität (2022)		38'978.75				
<b>2</b>	<b>BILDUNG</b>	<b>1'151'031.55</b>		<b>1'001'000.00</b>		<b>310'984.75</b>	<b>5'358.00</b>
<b>21</b>	<b>Obligatorische Schule</b>	<b>1'151'031.55</b>		<b>1'001'000.00</b>		<b>310'984.75</b>	<b>5'358.00</b>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
217	<b>Schulliegenschaften</b>	1'151'031.55		1'001'000.00		310'984.75	5'358.00
2170	<b>Schulliegenschaften</b>	1'151'031.55		1'001'000.00		310'984.75	5'358.00
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>279'324.15</b>		<b>388'000.00</b>			
INV00166	Sanierung SH Birch Aussenbereich (2023)	166'747.15		280'000.00			
INV00187	KiGa Bachtobel, Sanierung Aussenanlage (2023)	112'577.00		108'000.00			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>792'691.95</b>		<b>537'000.00</b>		<b>310'984.75</b>	
INV00111	Sanierung Schulhaus Birch Haustechnik (2022)	13'509.95				108'100.00	
INV00139	KiGa Bachtobel, Sanierung/Erweiterung EG oberer KG (2023)	203'455.30		180'000.00			
INV00140	Erweiterung Mittagstisch Schulhaus Ohringen (2023)	142'015.30		95'000.00		56'948.30	
INV00141	Kindergarten Schneckenwiese, Ersatz Heizung bzw. Anschluss (2021)					12'072.80	
INV00170	Sanierung Schulhaus Ohringen Flachdächer (2022)					133'863.65	
INV00184	KiGa Bachtobel, Ersatz Heizung (2023)			200'000.00			
INV00189	SH Ohringen, Sanierung Bibliotheksraum (2023)	42'110.80		62'000.00			
INV00200	Tagesstrukturen Weid - Neubau Containeranlage (2023)	391'600.60					
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>79'015.45</b>		<b>76'000.00</b>			
INV00188	Neues Fahrzeug Liegenschaften (2023)	58'913.90		50'000.00			
INV00189	SH Ohringen, Sanierung Bibliotheksraum (2023)	20'101.55		26'000.00			
<b>6340.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmen</b>						<b>5'358.00</b>
INV00141	Kindergarten Schneckenwiese, Ersatz Heizung bzw. Anschluss (2021)						5'358.00
<b>3</b>	<b>KULTUR, SPORT UND FREIZEIT</b>	<b>489'854.70</b>	<b>14'000.00</b>	<b>601'800.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>-13'139.40</b>	<b>5'000.00</b>
<b>32</b>	<b>Kultur, übrige</b>					<b>-58'063.20</b>	
<b>321</b>	<b>Bibliotheken</b>					<b>-58'063.20</b>	
<b>3210</b>	<b>Bibliotheken</b>					<b>-58'063.20</b>	

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>-60'585.00</b>	
INV00093	Tagesstrukturen / Bibliothek					-60'585.00	
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>					<b>2'521.80</b>	
INV00093	Tagesstrukturen / Bibliothek					2'521.80	
<b>34</b>	<b>Sport und Freizeit</b>	<b>489'854.70</b>	<b>14'000.00</b>	<b>601'800.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>44'923.80</b>	<b>5'000.00</b>
<b>341</b>	<b>Sport</b>	<b>489'854.70</b>	<b>14'000.00</b>	<b>601'800.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>44'923.80</b>	<b>5'000.00</b>
<b>3411</b>	<b>Schwimmbad</b>	<b>164'843.80</b>		<b>166'800.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>114'800.00</b>		<b>114'800.00</b>			
INV00190	Schwimmbad Weiher, Kauf/Übernahme PV Anlage (2023)	114'800.00		114'800.00			
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>	<b>50'043.80</b>		<b>52'000.00</b>			
INV00084	Ersatz Traktor (2023)	50'043.80		52'000.00			
<b>3412</b>	<b>Sportanlage Rolli</b>	<b>325'010.90</b>	<b>14'000.00</b>	<b>435'000.00</b>	<b>5'000.00</b>	<b>44'923.80</b>	<b>5'000.00</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>75'010.90</b>		<b>85'000.00</b>		<b>44'923.80</b>	
INV00171	Sportplatz Rolli, Ersatz Platzbeleuchtung 2+3 (2023)			85'000.00			
INV00172	Sportplatz Rolli, Ersatz Platzbeleuchtung (2022)	75'010.90				44'923.80	
<b>5460.00</b>	<b>Darlehen an private Organisationen (FC Seuzach)</b>			<b>100'000.00</b>			
INV00106	Aufnahme/Rückzahlung Darlehen			100'000.00			
<b>5660.00</b>	<b>Investitionsbeiträge an private Organisationen (FC Seuzach)</b>	<b>250'000.00</b>		<b>250'000.00</b>			
INV00191	Sportplatz Rolli, Erneuerung Kunstrasenplatz (2023)	250'000.00		250'000.00			
<b>6340.00</b>	<b>Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen</b>		<b>9'000.00</b>				
INV00172	Sportplatz Rolli, Ersatz Platzbeleuchtung (2022)		9'000.00				
<b>6460.00</b>	<b>Rückzahlung von Darlehen FC Seuzach</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>		<b>5'000.00</b>



Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00106	Aufnahme/Rückzahlung Darlehen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
<b>4</b>	<b>GESUNDHEIT</b>		<b>21'600.00</b>		<b>21'600.00</b>		<b>21'600.00</b>
<b>42</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>		<b>21'600.00</b>		<b>21'600.00</b>		<b>21'600.00</b>
<b>421</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>		<b>21'600.00</b>		<b>21'600.00</b>		<b>21'600.00</b>
<b>4210</b>	<b>Ambulante Krankenpflege</b>		<b>21'600.00</b>		<b>21'600.00</b>		<b>21'600.00</b>
<b>6460.00</b>	<b>Rückzahlung Darlehen Spitex Regio Seuzach</b>		<b>21'600.00</b>		<b>21'600.00</b>		<b>21'600.00</b>
INV00106	Aufnahme/Rückzahlung Darlehen		21'600.00		21'600.00		21'600.00
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>730'854.65</b>				<b>-158'563.80</b>	<b>77'432.69</b>
<b>54</b>	<b>Familie und Jugend</b>					<b>-158'563.80</b>	<b>77'432.69</b>
<b>544</b>	<b>Jugendschutz</b>						<b>77'432.69</b>
<b>5441</b>	<b>Kinder- und Jugendheime</b>						<b>77'432.69</b>
<b>6040.00</b>	<b>Übertragung von Hochbauten ins FV</b>						<b>77'432.69</b>
INV00164	Verkauf/Übertragung nicht überbauter Liegenschaften						77'432.69
<b>545</b>	<b>Leistungen an Familien</b>					<b>-158'563.80</b>	
<b>5451</b>	<b>Kindertagesstätten und Kinderhorte</b>					<b>-158'563.80</b>	
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>					<b>-158'563.80</b>	
INV00093	Tagesstrukturen / Bibliothek					-158'563.80	
<b>57</b>	<b>Sozialhilfe und Asylwesen</b>	<b>730'854.65</b>					
<b>573</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>730'854.65</b>					
<b>5730</b>	<b>Asylwesen</b>	<b>730'854.65</b>					

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>730'854.65</b>					
INV00198	Notunterkunft, Containerprovisorium (2023)	730'854.65					
<b>6</b>	<b>VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG</b>	<b>582'743.94</b>		<b>935'000.00</b>		<b>658'725.25</b>	<b>5'995.00</b>
<b>61</b>	<b>Strassenverkehr</b>	<b>582'743.94</b>		<b>935'000.00</b>		<b>658'725.25</b>	<b>5'995.00</b>
<b>615</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>582'743.94</b>		<b>935'000.00</b>		<b>658'725.25</b>	<b>5'995.00</b>
<b>6150</b>	<b>Gemeindestrassen</b>	<b>582'743.94</b>		<b>935'000.00</b>		<b>658'725.25</b>	<b>5'995.00</b>
<b>5010.00</b>	<b>Strassen und Verkehrswege</b>	<b>582'743.94</b>		<b>935'000.00</b>		<b>579'458.05</b>	
INV00042	Sanierung Garten- und Seestrasse inkl. Ersatz öB (2022)	31'979.85				231'799.60	
INV00085	Radwegmarkierung Oberohringen-Seuzach (2023)	57'234.43		60'000.00			
INV00086	Umrüstung Strassenbeleuchtung auf LED (2023-2025)	80'000.00		375'000.00			
INV00115	Sanierung Buchenstrasse (2023)	170'477.56		230'000.00		17'586.60	
INV00144	Umsetzung Parkierungskonzept im öff. Strassenraum (2022)					63'350.85	
INV00145	Ausbau Bushaltestelle Bahnhof (2023)			120'000.00			
INV00146	Sanierung Gehweg Bachtobelstrasse (2021)					88'604.25	
INV00147	Instandhaltung Brückenbauwerk "In der Weid" (2023)	98'284.85		80'000.00			
INV00148	Instandhaltung Brückenbauwerk "Flurweg Unterohringen" (2023)	98'913.60		70'000.00			
INV00149	Sanierung Hochgrütstrasse, Deckbelag/Strassenabschlüsse/Beleuchtung (2021)	546.95				1'658.30	
INV00150	Ersatz Strassenabschlüsse Gratweg (2021)	5'264.45				74'280.05	
INV00173	Sanierung Bahnstrasse (2022)	32'429.15				102'178.40	
INV00212	Im Räbhag, Strassensanierung (2024)	7'613.10					
<b>5060.00</b>	<b>Mobilien</b>					<b>79'267.20</b>	
INV00185	Ersatz Kommunalfahrzeug (VM 1300) (2022)					79'267.20	
<b>6370.01</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>						<b>5'995.00</b>

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00149	Sanierung Hochgrütstrasse, Deckbelag/Strassenabschlüsse/Beleuchtung (2021)						5'995.00
<b>7</b>	<b>UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG</b>	<b>1'283'273.24</b>	<b>1'288'728.86</b>	<b>2'180'000.00</b>	<b>800'000.00</b>	<b>829'846.59</b>	<b>599'705.61</b>
<b>71</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>758'625.44</b>	<b>673'862.84</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>534'547.90</b>	<b>293'177.47</b>
<b>710</b>	<b>Wasserversorgung</b>	<b>758'625.44</b>	<b>673'862.84</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>534'547.90</b>	<b>293'177.47</b>
<b>7101</b>	<b>Wasserwerk (Gemeindebetrieb)</b>	<b>758'625.44</b>	<b>673'862.84</b>	<b>1'190'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>534'547.90</b>	<b>293'177.47</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>758'625.44</b>		<b>1'190'000.00</b>		<b>534'547.90</b>	
INV00119	Ersatz Wasserleitung Münzerstrasse (2020)					4'697.96	
INV00123	Ersatz Wasserleitung Buchenstrasse (2023)	145'287.23		180'000.00		6'818.90	
INV00124	Ringschluss ARA bis Chüeweg (2023)			400'000.00			
INV00151	Ersatz Wasserleitung Münzerstrasse (2021)					-22'052.09	
INV00152	Ersatz Wasserleitung Hochgrütstrasse (2021)	-507.85				-5'346.93	
INV00153	Ersatz Wasserleitung Gotthelfstrasse (2021)					-36'667.84	
INV00174	Ersatz Wasserleitung Gartenstrasse (2022)	8'663.42				114'389.14	
INV00175	Ersatz Wasserleitung Ohringerstrasse (Turnerstrasse bis Kreisel) (2022)	15'405.76				231'334.77	
INV00176	Ersatz Wasserleitung Leberen / Hummel (1. Etappe) (2022)	308'693.86				12'000.00	
INV00177	Ersatz Wasserleitung Winterthurerstrasse (Amelenberg- bis Hochgrütstrasse) (2022)	28'333.01				159'738.90	
INV00179	Ersatz diverser alter Wasserleitungen (2022)	34'446.19				69'635.09	
INV00192	Instandhaltung Reservoir Brandholz (2023)			70'000.00			
INV00193	Ersatz Wasserleitung Hummelstrasse 2. Etappe (2023/24)	146'164.82		380'000.00			
INV00194	Umbau Grundwasserpumpwerk (2023)			160'000.00			
INV00215	Im Rābhag, Ersatz Wasserleitung (2024)	2'254.41					
INV00217	Glärnischstrasse, Ersatz Wasserleitung (2024)	5'720.89					
INV00231	Aubodenstrasse, Ersatz Wasserleitung (2023)	64'163.70					
<b>6370.00</b>	<b>Anschlussgebühren</b>		<b>666'249.10</b>		<b>400'000.00</b>		<b>282'035.41</b>
INV00180	Wasserversorgung, Anschlussgebühren (2022)						282'035.41

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00196	Wasserversorgung, Anschlussgebühren (2023)		666'249.10		400'000.00		
<b>6370.01</b>	<b>Investitionsbeiträge von privaten Haushalten</b>		<b>7'613.74</b>				<b>11'142.06</b>
INV00123	Ersatz Wasserleitung Buchenstrasse (2023)		7'613.74				
INV00177	Ersatz Wasserleitung Winterthurerstrasse (Amelenberg- bis Hochgrütstrasse) (2022)		-11'142.06				11'142.06
INV00179	Ersatz diverser alter Wasserleitungen (2022)		11'142.06				
<b>72</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>400'859.65</b>	<b>614'866.02</b>	<b>900'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>59'765.74</b>	<b>306'528.14</b>
<b>720</b>	<b>Abwasserbeseitigung</b>	<b>400'859.65</b>	<b>614'866.02</b>	<b>900'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>59'765.74</b>	<b>306'528.14</b>
<b>7201</b>	<b>Abwasserbeseitigung (Gemeindebetrieb)</b>	<b>382'830.36</b>	<b>614'866.02</b>	<b>750'000.00</b>	<b>400'000.00</b>	<b>323.91</b>	<b>306'528.14</b>
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>367'810.86</b>		<b>660'000.00</b>		<b>323.91</b>	
INV00020	Sanierung Hauptsammelkanal (2023)	175'396.94		250'000.00			
INV00076	Sanierung Kanalsystem L/M	3'107.75					
INV00104	Schachtumbauten System M	-343.54					
INV00128	Kanalisation Buchenstrasse (2023)	188'285.74		250'000.00		12'475.95	
INV00130	Sanierung Kanalsystem (Einzelschäden) (2020)	681.29					
INV00131	Im Rähbäg, Erneuerung Kanalisation (2024)	5'295.08		20'000.00			
INV00159	Kanalisation Haldenstrasse (2021)	-4'612.40				-12'152.04	
INV00195	Sanierung/Unterhalt Entenweiher/Welsikonerbach (2023)			140'000.00			
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>15'019.50</b>		<b>90'000.00</b>			
INV00160	Nachführung GEP (2028)	15'019.50		90'000.00			
<b>6370.00</b>	<b>Anschlussgebühren und Mehrwertsbeiträge</b>		<b>614'866.02</b>		<b>400'000.00</b>		<b>306'528.14</b>
INV00181	Abwasserentsorgung, Anschlussgebühren (2022)						306'528.14
INV00197	Abwasserentsorgung, Anschlussgebühren (2023)		614'866.02		400'000.00		
<b>7202</b>	<b>Kläranlagen (Gemeindebetrieb)</b>	<b>18'029.29</b>		<b>150'000.00</b>		<b>59'441.83</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>18'029.29</b>		<b>150'000.00</b>		<b>59'441.83</b>	
INV00090	4. Reinigungsstrufe ARA (Mikroverunreinigung)			70'000.00			

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
INV00182	Ersatz der Messtechnik (Kläranlage) (2023)	18'029.29		80'000.00		59'441.83	
<b>77</b>	<b>Übriger Umweltschutz</b>	<b>70'141.90</b>				<b>233'007.45</b>	
<b>771</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>70'141.90</b>				<b>233'007.45</b>	
<b>7710</b>	<b>Friedhof und Bestattung</b>	<b>70'141.90</b>				<b>233'007.45</b>	
<b>5030.00</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>70'141.90</b>				<b>233'007.45</b>	
INV00161	Erweiterung Gemeinschaftsgrab (2021)					151'723.00	
INV00183	Baumgräber Friedhof (2. Etappe) (2022)	70'141.90				81'284.45	
<b>79</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>53'646.25</b>		<b>90'000.00</b>		<b>2'525.50</b>	
<b>790</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>53'646.25</b>		<b>90'000.00</b>		<b>2'525.50</b>	
<b>7900</b>	<b>Raumordnung</b>	<b>53'646.25</b>		<b>90'000.00</b>		<b>2'525.50</b>	
<b>5290.00</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>	<b>53'646.25</b>		<b>90'000.00</b>		<b>2'525.50</b>	
INV00133	Überprüfung Richt- und Nutzungsplanung	53'646.25		90'000.00		2'525.50	
<b>8</b>	<b>VOLKSWIRTSCHAFT</b>			<b>200'000.00</b>			
<b>87</b>	<b>Brennstoffe und Energie</b>			<b>200'000.00</b>			
<b>879</b>	<b>Energie, Übriges</b>			<b>200'000.00</b>			
<b>8791</b>	<b>Fernwärmebetrieb Energie, Übriges</b>			<b>200'000.00</b>			
<b>5040.00</b>	<b>Hochbauten</b>			<b>200'000.00</b>			
INV00162	Holzschnitzelheizung, Erneuerung Regulierung (2023)			200'000.00			
		<b>4'899'983.56</b>	<b>1'363'307.61</b>	<b>5'247'800.00</b>	<b>826'600.00</b>	<b>2'425'172.14</b>	<b>715'091.30</b>
	<b>Nettoinvestition</b>		<b>3'536'675.95</b>		<b>4'421'200.00</b>		<b>1'710'080.84</b>
		<b>4'899'983.56</b>	<b>4'899'983.56</b>	<b>5'247'800.00</b>	<b>5'247'800.00</b>	<b>2'425'172.14</b>	<b>2'425'172.14</b>

Ausgewählte Budgetarten

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	1'363'307.61	4'899'983.56	826'600.00	5'247'800.00	715'091.30	2'425'172.14
99	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	1'363'307.61	4'899'983.56	826'600.00	5'247'800.00	715'091.30	2'425'172.14
999	<b>Abschluss</b>	1'363'307.61	4'899'983.56	826'600.00	5'247'800.00	715'091.30	2'425'172.14
9999	<b>Abschluss</b>	1'363'307.61	4'899'983.56	826'600.00	5'247'800.00	715'091.30	2'425'172.14
	<i>Nettoinvestition</i>	<i>3'536'675.95</i>		<i>4'421'200.00</i>		<i>1'710'080.84</i>	
5900.00	Passivierte Einnahmen	1'363'307.61		826'600.00		715'091.30	
6900.00	Aktivierete Ausgaben		4'899'983.56		5'247'800.00		2'425'172.14
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>1'363'307.61</b>	<b>4'899'983.56</b>	<b>826'600.00</b>	<b>5'247'800.00</b>	<b>715'091.30</b>	<b>2'425'172.14</b>
		<b>3'536'675.95</b>		<b>4'421'200.00</b>		<b>1'710'080.84</b>	
		<b>4'899'983.56</b>	<b>4'899'983.56</b>	<b>5'247'800.00</b>	<b>5'247'800.00</b>	<b>2'425'172.14</b>	<b>2'425'172.14</b>

**Ausgewählte Budgetarten**

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	FINANZEN UND STEUERN <i>Nettoinvestition</i>	2'366'323.20	164'028.50 <i>2'202'294.70</i>			3'871'000.00 <i>604'000.00</i>	4'475'000.00
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>2'366'323.20</b>	<b>164'028.50</b> <b>2'202'294.70</b>			<b>3'871'000.00</b> <b>604'000.00</b>	<b>4'475'000.00</b>
		<b>2'366'323.20</b>	<b>2'366'323.20</b>			<b>4'475'000.00</b>	<b>4'475'000.00</b>

**Ausgewählte Budgetarten**

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	2'366'323.20	164'028.50			3'871'000.00	4'475'000.00
96	<b>Vermögens- und Schuldenverwaltung</b>	2'366'323.20	164'028.50			3'871'000.00	4'475'000.00
963	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	2'202'294.70				3'871'000.00	4'475'000.00
9630	<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	2'202'294.70				3'871'000.00	4'475'000.00
7040.00	<b>Investitionen in Gebäude</b>	2'200'000.00					
INV00238	Kauf Liegenschaft Winterthurerstr. 7	2'200'000.00					
7200.00	<b>Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (liquiditätswirksam)</b>					67'033.00	
INV00164	Verkauf/Übertragung nicht überbauter Liegenschaften					67'033.00	
7240.00	<b>Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (liquiditätswirksam)</b>	2'294.70					
INV00238	Kauf Liegenschaft Winterthurerstr. 7	2'294.70					
7500.00	<b>Übertragung von Grundstücken aus dem VV</b>					77'432.69	
INV00164	Verkauf/Übertragung nicht überbauter Liegenschaften					77'432.69	
7700.00	<b>Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung</b>					3'726'534.31	
INV00164	Verkauf/Übertragung nicht überbauter Liegenschaften					3'726'534.31	
8000.00	<b>Verkauf von Grundstücken</b>						4'475'000.00
INV00164	Verkauf/Übertragung nicht überbauter Liegenschaften						4'475'000.00
969	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	164'028.50	164'028.50				
9690	<b>Finanzvermögen, Übriges</b>	164'028.50	164'028.50				
7090.00	<b>Investitionen in übrige Sach- und immaterielle Anlagen</b>	164'028.50					
INV00199	Containeranlage FV	164'028.50					



Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8590.00	Übertragung von übrigen Sach- und immateriellen Anlagen ins VV		164'028.50				
INV00199	Containeranlage FV		164'028.50				
	<b>Nettoinvestition</b>	<b>2'366'323.20</b>	<b>164'028.50</b>			<b>3'871'000.00</b>	<b>4'475'000.00</b>
			<b>2'202'294.70</b>			<b>604'000.00</b>	
		<b>2'366'323.20</b>	<b>2'366'323.20</b>			<b>4'475'000.00</b>	<b>4'475'000.00</b>

**Ausgewählte Budgetarten**

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

Funktionale Gliederung		Rechnung 2023		Budget 2023*		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	<b>FINANZEN UND STEUERN</b>	164'028.50	2'366'323.20			4'475'000.00	3'871'000.00
99	<b>Nicht aufgeteilte Posten</b>	164'028.50	2'366'323.20			4'475'000.00	3'871'000.00
999	<b>Abschluss</b>	164'028.50	2'366'323.20			4'475'000.00	3'871'000.00
9999	<b>Abschluss</b>	164'028.50	2'366'323.20			4'475'000.00	3'871'000.00
	<i>Nettoinvestition</i>		2'202'294.70				604'000.00
7990.00	Abgang Sach- und immaterielle Anlagen FV	164'028.50				4'475'000.00	
8990.00	Zugang Sach- und immaterielle Anlagen FV		2'366'323.20				3'871'000.00
	<b>Nettoinvestition</b>	164'028.50	2'366'323.20			4'475'000.00	3'871'000.00
		2'202'294.70					604'000.00
		2'366'323.20	2'366'323.20			4'475'000.00	4'475'000.00

**Ausgewählte Budgetarten**

\* Budgetkredit, Verpflichtungskredit

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.23	%	Zu- / Abnahme	%
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>60'896'870.10</b>	<b>100.0</b>	<b>71'320'612.13</b>	<b>100.0</b>	<b>10'423'742.03</b>	<b>17.1</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen (FV)</b>	<b>29'294'356.25</b>	<b>48.1</b>	<b>37'611'512.37</b>	<b>52.7</b>	<b>8'317'156.12</b>	<b>28.4</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>	<b>10'848'535.29</b>	<b>17.8</b>	<b>9'403'707.94</b>	<b>13.2</b>	<b>-1'444'827.35</b>	<b>-13.3</b>
<b>1000</b>	<b>Kasse</b>	<b>30'082.65</b>	<b>0.0</b>	<b>22'381.75</b>	<b>0.0</b>	<b>-7'700.90</b>	<b>-25.6</b>
1000.01	Hauptkasse	18'551.80	0.0	17'495.55	0.0	-1'056.25	-5.7
1000.10	Nebenkasse Einwohnerkontrolle	1'000.00	0.0	1'000.00	0.0		
1000.11	Nebenkasse Betriebsamt	9'504.85	0.0	2'920.20	0.0	-6'584.65	-69.3
1000.12	Nebenkasse Jugendarbeit			104.65	0.0	104.65	100.0
1000.14	Nebenkasse Bibliothek	1'026.00	0.0	861.35	0.0	-164.65	-16.0
<b>1001</b>	<b>Post</b>	<b>6'867'641.22</b>	<b>11.3</b>	<b>7'209'737.84</b>	<b>10.1</b>	<b>342'096.62</b>	<b>5.0</b>
1001.00	PC-Konto 84-1975-4	6'554'138.31	10.8	6'775'842.25	9.5	221'703.94	3.4
1001.01	PC-Konto 15-754192-2 Barverkehr	164.88	0.0	74.88	0.0	-90.00	-54.6
1001.03	PC-Konto 84-8093-0 Betriebsamt	313'338.03	0.5	433'820.71	0.6	120'482.68	38.5
<b>1002</b>	<b>Bank</b>	<b>3'950'681.42</b>	<b>6.5</b>	<b>2'171'338.35</b>	<b>3.0</b>	<b>-1'779'343.07</b>	<b>-45.0</b>
1002.01	ZKB Kontokorrent	3'949'318.76	6.5	2'169'966.42	3.0	-1'779'352.34	-45.1
1002.11	Raiffeisen Firmen-Anlagekonto	1'362.66	0.0	1'371.93	0.0	9.27	0.7
<b>1004</b>	<b>Debit- und Kreditkarten</b>	<b>130.00</b>	<b>0.0</b>	<b>250.00</b>	<b>0.0</b>	<b>120.00</b>	<b>92.3</b>
1004.02	Debit-/Kredit-Guthaben Bibliothek	130.00	0.0			-130.00	-100.0
1004.08	Kreditkarten-Guthaben Webshop			250.00	0.0	250.00	100.0
<b>101</b>	<b>Forderungen</b>	<b>7'613'744.59</b>	<b>12.5</b>	<b>9'109'995.70</b>	<b>12.8</b>	<b>1'496'251.11</b>	<b>19.7</b>
<b>1010</b>	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b>	<b>3'021'822.55</b>	<b>5.0</b>	<b>3'376'409.20</b>	<b>4.7</b>	<b>354'586.65</b>	<b>11.7</b>
1010.00	Forderungen Sammelkonto	2'863'919.20	4.7	3'220'786.45	4.5	356'867.25	12.5
1010.01	Forderungen Manuell	74'711.90	0.1	54'321.98	0.1	-20'389.92	-27.3
1010.02	Forderungen Betriebsamt	26'817.05	0.0	29'838.40	0.0	3'021.35	11.3
1010.03	Forderungen Betriebskosten Steueramt	5'706.85	0.0	3'084.15	0.0	-2'622.70	-46.0

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.23	%	Zu- / Abnahme	%
1010.04	Forderungen EL/BH SVA Zürich	50'317.55	0.1	60'931.00	0.1	10'613.45	21.1
1010.10	Forderungen Verrechnungssteuer	350.00	0.0	7'447.22	0.0	7'097.22	2'027.8
<b>1011</b>	<b>Kontokorrente mit Dritten</b>	<b>302'132.67</b>	<b>0.5</b>	<b>309'085.32</b>	<b>0.4</b>	<b>6'952.65</b>	<b>2.3</b>
1011.00	Kontokorrent KLIB Dinhard*	9'211.70	0.0			-9'211.70	-100.0
1011.11	Kontokorrent ZV SPD Winterthur-Land	608.13	0.0			-608.13	-100.0
1011.12	Kontokorrent Spitex RegioSeuzach	207'203.03	0.3	174'414.36	0.2	-32'788.67	-15.8
1011.13	Kontokorrent EL/BH SVA Zürich	85'109.81	0.1	134'670.96	0.2	49'561.15	58.2
<b>1012</b>	<b>Steuerforderungen</b>	<b>2'673'141.32</b>	<b>4.4</b>	<b>3'184'818.60</b>	<b>4.5</b>	<b>511'677.28</b>	<b>19.1</b>
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	2'700'141.32	4.4	3'217'018.60	4.5	516'877.28	19.1
1012.09	WB Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	-27'000.00	0.0	-32'200.00	0.0	-5'200.00	19.3
<b>1014</b>	<b>Transferforderungen</b>	<b>1'415'881.75</b>	<b>2.3</b>	<b>1'637'718.12</b>	<b>2.3</b>	<b>221'836.37</b>	<b>15.7</b>
1014.10	Transferforderungen Entschädigungen von Gemeinwesen	6'769.90	0.0	6'976.35	0.0	206.45	3.0
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	1'409'111.85	2.3	1'630'741.77	2.3	221'629.92	15.7
<b>1019</b>	<b>Übrige Forderungen</b>	<b>200'766.30</b>	<b>0.3</b>	<b>601'964.46</b>	<b>0.8</b>	<b>401'198.16</b>	<b>199.8</b>
1019.00	Mietzinsdepots Sozialhilfe	13'622.05	0.0	38'981.31	0.1	25'359.26	186.2
1019.01	Genossenschafts-Anteilscheine Sozialhilfe	9'000.00	0.0	9'000.00	0.0		
1019.02	Betriebskostenvorschüsse an Dritte	124'000.00	0.2	549'000.00	0.8	425'000.00	342.7
1019.11	Guthaben Sozialversicherungen (AHV/ALV)*	41'913.30	0.1			-41'913.30	-100.0
1019.12	Guthaben Krankentaggeldversicherung PG*	2'703.00	0.0			-2'703.00	-100.0
1019.13	Guthaben Unfallversicherung PG*	3'760.00	0.0			-3'760.00	-100.0
1019.14	Guthaben SUVA PG*	3'689.15	0.0	1'928.50	0.0	-1'760.65	-47.7
1019.15	Guthaben bei Personalvorsorgeeinrichtungen*			1'081.30	0.0	1'081.30	100.0
1019.90	Guthaben ehemaliger Klienten Asylwesen	2'078.80	0.0	1'973.35	0.0	-105.45	-5.1
<b>102</b>	<b>Kurzfristige Finanzanlagen</b>	<b>4'000'000.00</b>	<b>6.6</b>	<b>9'000'000.00</b>	<b>12.6</b>	<b>5'000'000.00</b>	<b>125.0</b>
<b>1023</b>	<b>Festgeldanlagen</b>	<b>4'000'000.00</b>	<b>6.6</b>	<b>9'000'000.00</b>	<b>12.6</b>	<b>5'000'000.00</b>	<b>125.0</b>
1023.00	Festgeldanlagen	4'000'000.00	6.6	9'000'000.00	12.6	5'000'000.00	125.0
<b>104</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>	<b>399'022.62</b>	<b>0.7</b>	<b>586'706.73</b>	<b>0.8</b>	<b>187'684.11</b>	<b>47.0</b>

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.23	%	Zu- / Abnahme	%
<b>1040</b>	<b>Aktive RA Personalaufwand</b>			<b>37'117.85</b>	<b>0.1</b>	<b>37'117.85</b>	<b>100.0</b>
1040.00	Aktive RA Personalaufwand			37'117.85	0.1	37'117.85	100.0
<b>1041</b>	<b>Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>			<b>6'414.33</b>	<b>0.0</b>	<b>6'414.33</b>	<b>100.0</b>
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand			6'414.33	0.0	6'414.33	100.0
<b>1043</b>	<b>Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>	<b>223'914.85</b>	<b>0.4</b>	<b>265'771.20</b>	<b>0.4</b>	<b>41'856.35</b>	<b>18.7</b>
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	223'914.85	0.4	265'771.20	0.4	41'856.35	18.7
<b>1044</b>	<b>Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag</b>	<b>13'985.32</b>	<b>0.0</b>	<b>90'521.13</b>	<b>0.1</b>	<b>76'535.81</b>	<b>547.3</b>
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	13'985.32	0.0	90'521.13	0.1	76'535.81	547.3
<b>1045</b>	<b>Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag</b>	<b>161'122.45</b>	<b>0.3</b>	<b>38'377.62</b>	<b>0.1</b>	<b>-122'744.83</b>	<b>-76.2</b>
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	161'122.45	0.3	38'377.62	0.1	-122'744.83	-76.2
<b>1046</b>	<b>Aktive RA Investitionsrechnung</b>			<b>148'504.60</b>	<b>0.2</b>	<b>148'504.60</b>	<b>100.0</b>
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung			148'504.60	0.2	148'504.60	100.0
<b>106</b>	<b>Vorräte und angefangene Arbeiten</b>	<b>85'650.15</b>	<b>0.1</b>	<b>56'445.30</b>	<b>0.1</b>	<b>-29'204.85</b>	<b>-34.1</b>
<b>1061</b>	<b>Roh- und Hilfsmaterial</b>	<b>85'650.15</b>	<b>0.1</b>	<b>56'445.30</b>	<b>0.1</b>	<b>-29'204.85</b>	<b>-34.1</b>
1061.00	Vorräte Heizöl	85'650.15	0.1	56'445.30	0.1	-29'204.85	-34.1
<b>107</b>	<b>Langfristige Finanzanlagen</b>	<b>151'232.60</b>	<b>0.2</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>1.4</b>	<b>848'767.40</b>	<b>561.2</b>
<b>1071</b>	<b>Verzinsliche Anlagen</b>			<b>1'000'000.00</b>	<b>1.4</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>100.0</b>
1071.00	Langfristige Darlehen			1'000'000.00	1.4	1'000'000.00	100.0
<b>1072</b>	<b>Langfristige Forderungen</b>	<b>151'232.60</b>	<b>0.2</b>			<b>-151'232.60</b>	<b>-100.0</b>
1072.01	Gestundete Mehrwertsbeiträge	151'232.60	0.2			-151'232.60	-100.0
<b>108</b>	<b>Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen</b>	<b>6'196'171.00</b>	<b>10.2</b>	<b>8'454'656.70</b>	<b>11.9</b>	<b>2'258'485.70</b>	<b>36.4</b>
<b>1080</b>	<b>Grundstücke FV</b>	<b>3'672'671.00</b>	<b>6.0</b>	<b>3'535'562.00</b>	<b>5.0</b>	<b>-137'109.00</b>	<b>-3.7</b>
1080.00	Grundstücke FV	1'512'271.00	2.5	1'509'862.00	2.1	-2'409.00	-0.2

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.23	%	Zu- / Abnahme	%
1080.10	Grundstücke FV mit Baurechten	2'160'400.00	3.5	2'025'700.00	2.8	-134'700.00	-6.2
<b>1084</b>	<b>Gebäude FV</b>	<b>2'523'500.00</b>	<b>4.1</b>	<b>4'919'094.70</b>	<b>6.9</b>	<b>2'395'594.70</b>	<b>94.9</b>
1084.00	Gebäude FV	2'523'500.00	4.1	4'919'094.70	6.9	2'395'594.70	94.9
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen (VV)</b>	<b>31'602'513.85</b>	<b>51.9</b>	<b>33'709'099.76</b>	<b>47.3</b>	<b>2'106'585.91</b>	<b>6.7</b>
<b>140</b>	<b>Sachanlagen Verwaltungsvermögen</b>	<b>26'751'744.99</b>	<b>43.9</b>	<b>28'629'567.39</b>	<b>40.1</b>	<b>1'877'822.40</b>	<b>7.0</b>
<b>1400</b>	<b>Grundstücke VV</b>	<b>216'947.10</b>	<b>0.4</b>	<b>216'947.10</b>	<b>0.3</b>		
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	521'748.00	0.9	521'748.00	0.7		
1400.09	WB Grundstücke allgemeiner Haushalt	-304'800.90	-0.5	-304'800.90	-0.4		
<b>1401</b>	<b>Strassen und Verkehrswege</b>	<b>4'392'833.28</b>	<b>7.2</b>	<b>4'802'860.72</b>	<b>6.7</b>	<b>410'027.44</b>	<b>9.3</b>
1401.00	Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	11'535'090.04	18.9	12'127'807.48	17.0	592'717.44	5.1
1401.09	WB Strassen und Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-7'142'256.76	-11.7	-7'324'946.76	-10.3	-182'690.00	2.6
<b>1402</b>	<b>Wasserbau</b>	<b>2'349.68</b>	<b>0.0</b>	<b>2'249.68</b>	<b>0.0</b>	<b>-100.00</b>	<b>-4.3</b>
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	36'626.15	0.1	36'626.15	0.1		
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-34'276.47	-0.1	-34'376.47	0.0	-100.00	0.3
<b>1403</b>	<b>Übrige Tiefbauten</b>	<b>4'958'710.21</b>	<b>8.1</b>	<b>5'004'232.70</b>	<b>7.0</b>	<b>45'522.49</b>	<b>0.9</b>
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	14'173'851.75	23.3	14'670'613.15	20.6	496'761.40	3.5
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-13'488'552.85	-22.1	-13'568'338.14	-19.0	-79'785.29	0.6
1403.10	Tiefbauten Kanalisation/Kläranlage	3'234'773.94	5.3	3'012'928.94	4.2	-221'845.00	-6.9
1403.11	Tiefbauten Wasserwerk	5'190'560.54	8.5	5'140'001.92	7.2	-50'558.62	-1.0
1403.19	WB Tiefbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-4'151'923.17	-6.8	-4'250'973.17	-6.0	-99'050.00	2.4
<b>1404</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>16'080'106.96</b>	<b>26.4</b>	<b>17'309'536.78</b>	<b>24.3</b>	<b>1'229'429.82</b>	<b>7.6</b>
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	61'777'959.81	101.4	63'926'372.14	89.6	2'148'412.33	3.5
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-45'816'355.85	-75.2	-46'729'638.36	-65.5	-913'282.51	2.0
1404.12	Hochbauten Abfallbeseitigung	741'172.94	1.2	741'172.94	1.0		
1404.19	WB Hochbauten Eigenwirtschaftsbetriebe	-622'669.94	-1.0	-628'369.94	-0.9	-5'700.00	0.9
<b>1405</b>	<b>Waldungen</b>	<b>176'964.75</b>	<b>0.3</b>	<b>171'714.75</b>	<b>0.2</b>	<b>-5'250.00</b>	<b>-3.0</b>

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.23	%	Zu- / Abnahme	%
1405.00	Waldungen	297'808.11	0.5	297'808.11	0.4		
1405.09	WB Waldungen	-120'843.36	-0.2	-126'093.36	-0.2	-5'250.00	4.3
<b>1406</b>	<b>Mobilien VV</b>	<b>388'656.97</b>	<b>0.6</b>	<b>503'303.87</b>	<b>0.7</b>	<b>114'646.90</b>	<b>29.5</b>
1406.00	Mobiliar, Geräte, Maschinen und Fahrzeuge allgemeiner Haushalt	2'881'273.32	4.7	3'076'850.22	4.3	195'576.90	6.8
1406.09	WB Mobiliar, Geräte, Maschinen und Fahrzeuge allgemeiner Haushalt	-2'492'616.35	-4.1	-2'573'546.35	-3.6	-80'930.00	3.2
<b>1407</b>	<b>Anlagen im Bau VV</b>	<b>535'176.04</b>	<b>0.9</b>	<b>618'721.79</b>	<b>0.9</b>	<b>83'545.75</b>	<b>15.6</b>
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	443'808.30	0.7	399'213.70	0.6	-44'594.60	-10.0
1407.10	Anlagen im Bau Eigenwirtschaftsbetriebe	91'367.74	0.2	219'508.09	0.3	128'140.35	140.2
<b>142</b>	<b>Immaterielle Anlagen</b>	<b>21'407.45</b>	<b>0.0</b>	<b>90'073.20</b>	<b>0.1</b>	<b>68'665.75</b>	<b>320.8</b>
<b>1427</b>	<b>Immaterielle Anlagen in Realisierung</b>	<b>21'407.45</b>	<b>0.0</b>	<b>90'073.20</b>	<b>0.1</b>	<b>68'665.75</b>	<b>320.8</b>
1427.00	Immaterielle Anlagen in Realisierung allgemeiner Haushalt	21'407.45	0.0	75'053.70	0.1	53'646.25	250.6
1427.10	Immaterielle Anlagen in Realisierung Eigenwirtschaftsbetriebe			15'019.50	0.0	15'019.50	100.0
<b>1429</b>	<b>Übrige immaterielle Anlagen</b>						
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	283'290.25	0.5	283'290.25	0.4		
1429.09	WB Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-283'290.25	-0.5	-283'290.25	-0.4		
1429.10	Übrige immaterielle Anlagen Kanalisation/Kläranlage	399'037.10	0.7	399'037.10	0.6		
1429.11	Übrige immaterielle Anlagen Wasserwerk	292'619.40	0.5	292'619.40	0.4		
1429.19	WB Übrige immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	-691'656.50	-1.1	-691'656.50	-1.0		
<b>144</b>	<b>Darlehen</b>	<b>238'600.00</b>	<b>0.4</b>	<b>212'000.00</b>	<b>0.3</b>	<b>-26'600.00</b>	<b>-11.1</b>
<b>1446</b>	<b>Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck</b>	<b>238'600.00</b>	<b>0.4</b>	<b>212'000.00</b>	<b>0.3</b>	<b>-26'600.00</b>	<b>-11.1</b>
1446.00	Darlehen an private Organisationen ohne Erwerbszweck allgemeiner Haushalt	238'600.00	0.4	212'000.00	0.3	-26'600.00	-11.1
<b>145</b>	<b>Beteiligungen, Grundkapitalien</b>	<b>3'825'029.00</b>	<b>6.3</b>	<b>3'825'029.00</b>	<b>5.4</b>		
<b>1452</b>	<b>Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden</b>	<b>3'735'029.00</b>	<b>6.1</b>	<b>3'735'029.00</b>	<b>5.2</b>		

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.23	%	Zu- / Abnahme	%
1452.00	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden allgemeiner Haushalt	3'735'029.00	6.1	3'735'029.00	5.2		
<b>1454</b>	<b>Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen</b>	<b>4'000.00</b>	<b>0.0</b>	<b>4'000.00</b>	<b>0.0</b>		
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	4'000.00	0.0	4'000.00	0.0		
<b>1455</b>	<b>Beteiligungen an privaten Unternehmungen</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.1</b>	<b>50'000.00</b>	<b>0.1</b>		
1455.00	Beteiligungen an privaten Unternehmungen	50'000.00	0.1	50'000.00	0.1		
<b>1456</b>	<b>Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck</b>	<b>36'000.00</b>	<b>0.1</b>	<b>36'000.00</b>	<b>0.1</b>		
1456.00	Beteiligungen an privaten Organisationen ohne Erwerbszweck	36'000.00	0.1	36'000.00	0.1		
<b>146</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>765'732.41</b>	<b>1.3</b>	<b>952'430.17</b>	<b>1.3</b>	<b>186'697.76</b>	<b>24.4</b>
<b>1461</b>	<b>Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate</b>	<b>97'539.16</b>	<b>0.2</b>	<b>93'529.16</b>	<b>0.1</b>	<b>-4'010.00</b>	<b>-4.1</b>
1461.00	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	450'000.00	0.7	450'000.00	0.6		
1461.09	WB Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	-352'460.84	-0.6	-356'470.84	-0.5	-4'010.00	1.1
<b>1462</b>	<b>Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</b>	<b>152'714.80</b>	<b>0.3</b>	<b>138'896.97</b>	<b>0.2</b>	<b>-13'817.83</b>	<b>-9.0</b>
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'253'068.35	2.1	1'253'068.35	1.8		
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	-1'100'353.55	-1.8	-1'114'171.38	-1.6	-13'817.83	1.3
<b>1464</b>	<b>Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen</b>	<b>139'329.05</b>	<b>0.2</b>	<b>130'634.64</b>	<b>0.2</b>	<b>-8'694.41</b>	<b>-6.2</b>
1464.00	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	845'732.20	1.4	845'732.20	1.2		
1464.09	WB Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	-706'403.15	-1.2	-715'097.56	-1.0	-8'694.41	1.2
<b>1465</b>	<b>Investitionsbeiträge an private Unternehmungen</b>	<b>68'644.99</b>	<b>0.1</b>	<b>66'094.99</b>	<b>0.1</b>	<b>-2'550.00</b>	<b>-3.7</b>
1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	121'362.40	0.2	121'362.40	0.2		
1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	-52'717.41	-0.1	-55'267.41	-0.1	-2'550.00	4.8
<b>1466</b>	<b>Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck</b>	<b>307'504.41</b>	<b>0.5</b>	<b>523'274.41</b>	<b>0.7</b>	<b>215'770.00</b>	<b>70.2</b>
1466.00	Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'471'272.95	2.4	1'721'272.95	2.4	250'000.00	17.0



		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.23	%	Zu- / Abnahme	%
1466.09	WB Investitionsbeiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	-1'163'768.54	-1.9	-1'197'998.54	-1.7	-34'230.00	2.9
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>-60'896'870.10</b>	<b>100.0</b>	<b>-71'320'612.13</b>	<b>100.0</b>	<b>-10'423'742.03</b>	<b>17.1</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>-21'682'676.03</b>	<b>35.6</b>	<b>-27'349'285.47</b>	<b>38.3</b>	<b>-5'666'609.44</b>	<b>26.1</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>-10'982'820.12</b>	<b>18.0</b>	<b>-16'362'666.50</b>	<b>22.9</b>	<b>-5'379'846.38</b>	<b>49.0</b>
<b>2000</b>	<b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b>	<b>-4'236'914.61</b>	<b>7.0</b>	<b>-7'764'080.08</b>	<b>10.9</b>	<b>-3'527'165.47</b>	<b>83.2</b>
2000.00	Kreditoren-Sammelkonto	-4'232'247.01	6.9	-7'676'196.98	10.8	-3'443'949.97	81.4
2000.01	Kreditoren Manuell	-4'305.80	0.0	-5.30	0.0	4'300.50	-99.9
2000.02	Kreditoren Betreibungsamt			-87'829.65	0.1	-87'829.65	-100.0
2000.15	Quellensteuern Personal	-361.80	0.0	-48.15	0.0	313.65	-86.7
<b>2001</b>	<b>Kontokorrente mit Dritten</b>	<b>-117'017.48</b>	<b>0.2</b>	<b>-104'033.57</b>	<b>0.1</b>	<b>12'983.91</b>	<b>-11.1</b>
2001.00	Kontokorrent KLIB Dinhard			-6'491.30	0.0	-6'491.30	-100.0
2001.01	Kontokorrent KLIB Altikon	-9'931.39	0.0	-20'892.59	0.0	-10'961.20	110.4
2001.02	Kontokorrent KLIB Thalheim	-30'122.45	0.0	-9'714.35	0.0	20'408.10	-67.8
2001.03	Kontokorrent KLIB Brütten	-39'621.64	0.1	-8'000.78	0.0	31'620.86	-79.8
2001.16	Kontokorrent ZV Erwachsenenschutz Winterthur Land*	-37'342.00	0.1	-34'743.50	0.0	2'598.50	-7.0
2001.17	Kontokorrent ZV SPD Winterthur-Land*			-24'191.05	0.0	-24'191.05	-100.0
<b>2002</b>	<b>Steuern</b>	<b>-1'381'955.36</b>	<b>2.3</b>	<b>-93'654.60</b>	<b>0.1</b>	<b>1'288'300.76</b>	<b>-93.2</b>
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	-1'292'537.50	2.1	-188.47	0.0	1'292'349.03	-100.0
2002.29	Mwst-Ausgleichskonto	-89'417.86	0.1	-93'466.13	0.1	-4'048.27	4.5
<b>2003</b>	<b>Erhaltene Anzahlungen von Dritten</b>	<b>-15'137.65</b>	<b>0.0</b>	<b>-16'777.85</b>	<b>0.0</b>	<b>-1'640.20</b>	<b>10.8</b>
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	-14'984.35	0.0	-16'737.85	0.0	-1'753.50	11.7
2003.01	Übrige Verrechnungen Betreibungsamt	-153.30	0.0	-40.00	0.0	113.30	-73.9
<b>2004</b>	<b>Transferverbindlichkeiten</b>			<b>-716'179.00</b>	<b>1.0</b>	<b>-716'179.00</b>	<b>-100.0</b>
2004.00	Transferverbindlichkeiten Erfolgsrechnung			-716'179.00	1.0	-716'179.00	-100.0

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.23	%	Zu- / Abnahme	%
<b>2005</b>	<b>Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)</b>			<b>-1'229'980.00</b>	<b>1.7</b>	<b>-1'229'980.00</b>	<b>-100.0</b>
2005.10	Steuern, Eingänge/Ausgänge			-1'227'285.00	1.7	-1'227'285.00	-100.0
2005.21	Quellensteuern QV2			-2'695.00	0.0	-2'695.00	-100.0
<b>2006</b>	<b>Depotgelder und Kautionen</b>	<b>-5'143'639.31</b>	<b>8.4</b>	<b>-6'365'935.27</b>	<b>8.9</b>	<b>-1'222'295.96</b>	<b>23.8</b>
2006.00	Diverse Depotgelder und Kautionen			-600.00	0.0	-600.00	-100.0
2006.05	Depotgelder Betriebsamt	-316'182.01	0.5	-332'242.23	0.5	-16'060.22	5.1
2006.06	Depot Seuzi-Fäscht			-11'434.25	0.0	-11'434.25	-100.0
2006.07	Spenden Corona-Freiwilligenarbeit	-184.00	0.0	-184.00	0.0		
2006.10	Depotgelder (Grundstückgewinnsteuern)	-2'763'215.00	4.5	-4'361'370.00	6.1	-1'598'155.00	57.8
2006.30	Baudepositen	-2'064'058.30	3.4	-1'660'104.79	2.3	403'953.51	-19.6
<b>2009</b>	<b>Übrige laufende Verbindlichkeiten</b>	<b>-88'155.71</b>	<b>0.1</b>	<b>-72'026.13</b>	<b>0.1</b>	<b>16'129.58</b>	<b>-18.3</b>
2009.00	Verrechnungskonto Lohnverwaltung Soziale Dienste	-88'155.71	0.1	-72'026.13	0.1	16'129.58	-18.3
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>			<b>-662.98</b>	<b>0.0</b>	<b>-662.98</b>	<b>-100.0</b>
<b>2010</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären</b>			<b>-662.98</b>	<b>0.0</b>	<b>-662.98</b>	<b>-100.0</b>
2010.22	Raiffeisen Kontokorrent*			-662.98	0.0	-662.98	-100.0
<b>204</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)</b>	<b>-539'975.91</b>	<b>0.9</b>	<b>-94'952.99</b>	<b>0.1</b>	<b>445'022.92</b>	<b>-82.4</b>
<b>2040</b>	<b>Passive RA Personalaufwand</b>	<b>-604.85</b>	<b>0.0</b>	<b>-1'413.05</b>	<b>0.0</b>	<b>-808.20</b>	<b>133.6</b>
2040.00	Passive RA Personalaufwand	-604.85	0.0	-1'413.05	0.0	-808.20	133.6
<b>2041</b>	<b>Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>	<b>-81'723.16</b>	<b>0.1</b>	<b>-19'964.49</b>	<b>0.0</b>	<b>61'758.67</b>	<b>-75.6</b>
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	-81'723.16	0.1	-19'964.49	0.0	61'758.67	-75.6
<b>2043</b>	<b>Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung</b>	<b>-437'786.90</b>	<b>0.7</b>	<b>-54'182.45</b>	<b>0.1</b>	<b>383'604.45</b>	<b>-87.6</b>
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	-437'786.90	0.7	-54'182.45	0.1	383'604.45	-87.6
<b>2044</b>	<b>Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag</b>	<b>-19'861.00</b>	<b>0.0</b>	<b>-19'393.00</b>	<b>0.0</b>	<b>468.00</b>	<b>-2.4</b>
2044.00	Passive RA Finanzaufwand/Finanzertrag	-19'861.00	0.0	-19'393.00	0.0	468.00	-2.4
<b>205</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>	<b>-224'942.00</b>	<b>0.4</b>	<b>-300'380.00</b>	<b>0.4</b>	<b>-75'438.00</b>	<b>33.5</b>

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.23	%	Zu- / Abnahme	%
<b>2050</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals</b>	<b>-154'942.00</b>	<b>0.3</b>	<b>-158'380.00</b>	<b>0.2</b>	<b>-3'438.00</b>	<b>2.2</b>
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	-146'218.00	0.2	-156'128.00	0.2	-9'910.00	6.8
2050.20	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Kanalisation/Kläranlage	-8'724.00	0.0	-2'252.00	0.0	6'472.00	-74.2
<b>2058</b>	<b>Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung</b>	<b>-70'000.00</b>	<b>0.1</b>	<b>-142'000.00</b>	<b>0.2</b>	<b>-72'000.00</b>	<b>102.9</b>
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung	-70'000.00	0.1	-142'000.00	0.2	-72'000.00	102.9
<b>206</b>	<b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>	<b>-9'440'000.00</b>	<b>15.5</b>	<b>-10'108'000.00</b>	<b>14.2</b>	<b>-668'000.00</b>	<b>7.1</b>
<b>2063</b>	<b>Anleihen</b>	<b>-5'000'000.00</b>	<b>8.2</b>	<b>-5'000'000.00</b>	<b>7.0</b>		
2063.01	Anleihe Bank Vontobel AG -10.03.2028	-5'000'000.00	8.2	-5'000'000.00	7.0		
<b>2064</b>	<b>Darlehen, Schuldscheine</b>	<b>-4'440'000.00</b>	<b>7.3</b>	<b>-5'108'000.00</b>	<b>7.2</b>	<b>-668'000.00</b>	<b>15.0</b>
2064.00	Darlehen PostFinance -2026	-3'000'000.00	4.9	-3'000'000.00	4.2		
2064.04	Darlehen SUVA -2027	-1'440'000.00	2.4	-1'440'000.00	2.0		
2064.06	Darlehen Raiffeisen - 2026			-668'000.00	0.9	-668'000.00	-100.0
<b>209</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital</b>	<b>-494'938.00</b>	<b>0.8</b>	<b>-482'623.00</b>	<b>0.7</b>	<b>12'315.00</b>	<b>-2.5</b>
<b>2091</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital</b>	<b>-464'482.25</b>	<b>0.8</b>	<b>-454'587.85</b>	<b>0.6</b>	<b>9'894.40</b>	<b>-2.1</b>
2091.00	Fonds Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	-464'482.25	0.8	-454'587.85	0.6	9'894.40	-2.1
<b>2092</b>	<b>Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital</b>	<b>-30'455.75</b>	<b>0.1</b>	<b>-28'035.15</b>	<b>0.0</b>	<b>2'420.60</b>	<b>-7.9</b>
2092.00	Legat Emilie Lormier-Koblet	-23'615.35	0.0	-22'742.60	0.0	872.75	-3.7
2092.01	Fonds Jubiläumsjahr 2013 24 Stunden offene Kirchen	-5'282.00	0.0	-5'292.55	0.0	-10.55	0.2
2092.02	Legat Ida Theresia Ott-Brägger	-1'558.40	0.0			1'558.40	-100.0
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>-39'214'194.07</b>	<b>64.4</b>	<b>-43'971'326.66</b>	<b>61.7</b>	<b>-4'757'132.59</b>	<b>12.1</b>
<b>290</b>	<b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>-6'508'872.42</b>	<b>10.7</b>	<b>-6'977'423.93</b>	<b>9.8</b>	<b>-468'551.51</b>	<b>7.2</b>

		Bilanz 31.12.22	%	Bilanz 31.12.23	%	Zu- / Abnahme	%
<b>2900</b>	<b>Spezialfinanzierungen im Eigenkapital</b>	<b>-6'508'872.42</b>	<b>10.7</b>	<b>-6'977'423.93</b>	<b>9.8</b>	<b>-468'551.51</b>	<b>7.2</b>
2900.10	Spezialfinanz. Wasserwerk	-1'900'210.02	3.1	-2'135'415.16	3.0	-235'205.14	12.4
2900.20	Spezialfinanz. Kanalisation/Kläranlage	-3'265'995.96	5.4	-3'440'304.51	4.8	-174'308.55	5.3
2900.30	Spezialfinanz. Abfallbeseitigung	-1'342'666.44	2.2	-1'401'704.26	2.0	-59'037.82	4.4
<b>294</b>	<b>Finanzpolitische Reserve</b>	<b>-5'000'000.00</b>	<b>8.2</b>	<b>-5'000'000.00</b>	<b>7.0</b>		
<b>2940</b>	<b>Finanzpolitische Reserve</b>	<b>-5'000'000.00</b>	<b>8.2</b>	<b>-5'000'000.00</b>	<b>7.0</b>		
2940.00	Finanzpolitische Reserve	-5'000'000.00	8.2	-5'000'000.00	7.0		
<b>299</b>	<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>-27'705'321.65</b>	<b>45.5</b>	<b>-31'993'902.73</b>	<b>44.9</b>	<b>-4'288'581.08</b>	<b>15.5</b>
<b>2990</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-8'482'615.65</b>	<b>13.9</b>	<b>-4'288'581.08</b>	<b>6.0</b>	<b>4'194'034.57</b>	<b>-49.4</b>
2990.00	Jahresergebnis	-8'482'615.65	13.9	-4'288'581.08	6.0	4'194'034.57	-49.4
<b>2999</b>	<b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>	<b>-19'222'706.00</b>	<b>31.6</b>	<b>-27'705'321.65</b>	<b>38.8</b>	<b>-8'482'615.65</b>	<b>44.1</b>
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	-19'222'706.00	31.6	-27'705'321.65	38.8	-8'482'615.65	44.1
<b>Gewinn / Verlust</b>							