



Stadt Dübendorf

8600 Dübendorf

Budget 2023

Ablieferung an Stadtrat	9. September 2022
Abnahmebeschluss Stadtrat	22. September 2022
Ablieferung an Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission	23. September 2022
Abnahmebeschluss Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission	21. November 2022
Abnahmebeschluss Gemeinderat	12. Dezember 2022
Veröffentlichung	

Inhaltsverzeichnis

		Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse		
1	Bericht des Stadtrates	1
2	Anträge und Beschlüsse	6
Budget		
3	Steuerertrag und Steuerfuss	10
4	Finanzierung	11
5	Haushaltsgleichgewicht	13
6	Erfolgsrechnung	15
7	Investitionsrechnungen	16
Budget - Details		
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	18
9	Erfolgsrechnung	46
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	-
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	121
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen	138
Anhang zum Budget		
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens	140
14	Finanzkennzahlen	141

Kontakt

Stadt Dübendorf
Usterstrasse 2
8600 Dübendorf

Finanzvorstand Martin Bäumle

Leiterin Finanzen Doris Meyer
Telefon 044 801 69 64
E-Mail doris.meyer@duebendorf.ch

Budget 2023

Die Budgetierung 2023 erfolgte wie in den Vorjahren basierend auf dem Rechnungslegungsstandard HRM2 und auf der Software Abraxas – FIS. Es konnte bei der Budgetierung der Erfolgs- und Investitionsrechnung auf die Erfahrungen und Vergleichswerte der letzten vier Jahre zurückgegriffen werden. Die Budgetierung der Abschreibungen erfolgte zum dritten Mal basierend auf diesem neuen Modul, ergänzt mit Berechnungen basierend auf den aktuellen Werten aus der Investitionsplanung 2022 – 2026. Das Budget der Erfolgsrechnung weist bei einem Gesamtaufwand von 202,22 Mio. Franken und einem Gesamtertrag von 202,41 Mio. Franken einen Ertragsüberschuss von 0,18 Mio. Franken aus. Die vorausschauende und nachhaltige Finanzpolitik des Stadtrates der letzten Jahre hat dazu geführt, dass die Stadt Dübendorf sich heute in einer guten finanziellen Situation mit einer starken Bilanz und der nötigen Liquidität befindet. Der Stadtrat beantragt daher dem Gemeinderat, im Budget 2023 eine Steuerfusssenkung um 3% von 81% auf 78 % vorzunehmen. Bei der Umsetzung diverser neuer IR-Projekte (Hallenbad, Busbahnhof usw.) ist jedoch zusammen mit diesen Investitionen eine entsprechende Steuerfusserhöhung zu prüfen und jeweils separat auszuweisen.

Die von den Abteilungen erstellte Hochrechnung 2022 prognostiziert einen Ertragsüberschuss von 18,93 Mio. Franken anstelle des budgetierten Ertragsüberschusses von 6,02 Mio. Franken, was eine Ergebnisverbesserung von 12,91 Mio. Franken bedeutet. Dieses Ergebnis resultiert primär aus einer höheren Prognose der Steuereinnahmen um 10,69 Mio. Franken. Gleichzeitig nimmt der Aufwand um 0,88 Mio. Franken ab. Die übrigen Erträge werden um 1,35 Mio. Franken höher erwartet wie budgetiert.

Nachfolgend die wichtigsten Abweichungen (in 1'000 Franken):

Budget 2022 - Ertragsüberschuss		-6'015
Steuerertrag	Höhere Einnahmen Steuern natürliche und juristische Personen: -2,68 Mio. Franken, Höhere Einnahmen Grundstücksgewinnsteuer -8,00 Mio.	-10'690
Soziales	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe -1,45 Mio. Franken, Asylkoordination 0,70 Mio. Franken, Pflegefinanzierung Spitex -0,31 Mio. Franken	-918
Alters- und Spitexzentrum	Transferertrag - 0,75 Mio. Franken, Personalaufwand - 0,57 Mio. Franken, Sachaufwand 0,40 Mio. Franken	-833
übrige Abweichungen		-472
Hochrechnung 2022 - Ertragsüberschuss		-18'928

Per 1. Januar 2019 wurde in Dübendorf der neue Rechnungslegungsstandard HRM2 eingeführt. Das Budget 2023 war demnach das fünfte Budget, welches nach den neuen Vorgaben erstellt wurde. Folgendes sind die wesentlichen Änderungen durch HRM2, welche bereits in den Vorjahresbudgets berücksichtigt wurden und im Budget 2023 wieder relevant sind:

- Die Investitionen werden über die Nutzungsdauer der Anlage abgeschrieben (früher: jeweils 10 Prozent vom Restbuchwert). Zusätzliche Abschreibungen sind abgesehen von Wertminderungen als Resultat von individuellen Werthaltigkeitstests (Impairment) nicht mehr möglich.
- Die Stadt Dübendorf hat entschieden, das Verwaltungsvermögen auf Basis des Restatements aufzuwerten und hat die Aktivierungsgrenze auf 50'000.00 Franken festgelegt.

- Die Abschreibungen werden den einzelnen Institutionen (Kostenstellen) belastet und nicht mehr zentral verbucht.

Per Ende 2019 wurde die Anlagenbuchhaltung im Abraxas – FIS eingeführt. Die Budgetierung der Abschreibungen erfolgte somit zum dritten Mal basierend auf diesem neuen Modul, ergänzt mit den aktuellen Werten aus der Investitionsplanung 2022 – 2026. Da die Investitionsplanung immer mit Unsicherheiten behaftet ist, wird es auch in Zukunft Abweichungen jeweils zu den Zahlen des Vorjahresbudgets und der Erfolgsrechnung geben.

Ressourcenzuschuss

Der Ressourcenzuschuss basiert jeweils auf den Steuerzahlen des Vor-Vorjahres. Im Jahr 2023 erwartet die Stadt Dübendorf gemäss den provisorischen Berechnungen des Gemeindeamtes einen Ressourcenzuschuss von 7,66 Mio. Franken, weil die relative Steuerkraft im Jahr 2021 leicht gestiegen ist. Im Vorjahr sind 12,42 Mio. Franken budgetiert. In der Erfolgsrechnung 2021 wurden 11,92 Mio. Franken an Ressourcenzuschuss verbucht.

Entwicklung Aufwand

Der Aufwand nimmt im Budget 2023 gegenüber dem Budget 2022 um 5,81 Mio. Franken von 196,41 Mio. Franken auf 202,22 Mio. Franken zu. Die grössten Zunahmen sind im Sach- und Betriebsaufwand (3,07 Mio. Franken) und im Personalaufwand (2,07 Mio. Franken) zu verzeichnen. Der Aufwand der Primarschule steigt um 3,12 Mio. Franken, wobei zusätzliche 1,52 Mio. Franken für eine Vorfinanzierung des Schulhauses Birchlen, 1,31 Mio. Franken beim Personalaufwand und 0,73 Mio. Franken beim Sach- und Betriebsaufwand anfallen. Der Bereich Soziales weist einen Anstieg des Aufwandes um 2,55 Mio. Franken aus, wobei 1,58 Mio. Franken im Transferaufwand und 1,02 Mio. Franken im Sach- und Betriebsaufwand zu verzeichnen sind.

		Budget 2023 in 1'000 Fr.	Budget 2022 in 1'000 Fr.	Diff	Bemerkungen
30	Personalaufwand	69'771	67'701	2'070	davon Primarschule 1,31 Mio. Franken, Einwohnerdienste 0,39 Mio. Franken, Alters- und Spitexzentrum -0,36 Mio. Franken
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	29'751	26'677	3'074	davon Soziales 1,02 Mio. Franken, Primarschule 0,73 Mio. Franken, Tiefbau inkl. Abwasser & Abfall 0,47 Mio. Franken, Alters- und Spitexzentrum: 0,46 Mio. Franken
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'674	8'692	-18	Die planmässigen Abschreibungen sind gemäss Anlagenbuchhaltung in FIS und Investitionsplanung 2022 - 2026 budgetiert.
34	Finanzaufwand	512	684	-172	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0	0	0	
36	Transferaufwand	86'574	85'640	934	davon Soziales 1,58 Mio. Franken, Ressourcenzuschuss an Sekundarschule -1,06 Mio. Franken, Sicherheit 0,63 Mio. Franken, Primarschule -0,44 Mio. Franken
37	Durchlaufende Beiträge	200	150	50	Schutzraumbauten
38	Ausserordentlicher Aufwand	3'840	2'320	1'520	Vorfinanzierung Schulhaus Birchlen 1,52 Mio. Franken
39	Interne Verrechnungen	2'899	4'550	-1'651	davon Kapitaldienst -1,34 Mio. Franken; neu wird für die Berechnung der Zinssatz von 0.75% verwendet gemäss der Empfehlung des Kantons.
Total		202'220	196'413	5'807	

Entwicklung Erträge

Die Erträge nehmen um 0,02 Mio. Franken von 202,43 Mio. Franken im Vorjahr auf 202,41 Mio. Franken ab. Die grösste Veränderung zeigt sich beim Ressourcenzuschuss, welcher um 5,82 Mio. Franken abnimmt. Der Fiskalertrag nimmt um 3,36 Mio. Franken zu, wovon 2,00 Mio. Franken auf höhere Grundstückgewinnsteuern entfallen. Der tiefere Ressourcenzuschuss trägt zu einem insgesamt 2,38 Mio. Franken tieferen Transferertrag bei.

		Budget 2023 in 1'000 Fr.	Budget 2022 in 1'000 Fr.	Differenz in 1'000 Fr.	Bemerkungen
40	Fiskalertrag	101'208	97'843	3'365	Der budgetierte 100%ige Steuerertrag Rechnungsjahr beträgt 76,0 Mio. Franken. Der resultierende Steuerertrag (ordentlicher Steuerertrag Rechnungsjahr) beläuft sich mit dem Steuersatz von 78% auf 59,28 Mio. Franken (+0,96 Mio. Franken). Die Grundstückgewinnsteuern sind mit 16,0 Mio. Franken (+2,0 Mio. Franken) budgetiert.
41	Regalien und Konzessionen	715	720	-5	
42	Entgelte	41'600	41'092	509	
43	Verschiedene Erträge	70	40	30	
44	Finanzertrag	5'303	5'498	-195	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	649	394	255	
46	Transferertrag	49'760	52'141	-2'381	davon Ressourcenzuschuss -5,82 Mio. Franken, Soziales 1,92 Mio. Franken, ASZ 0,66 Mio. Franken
47	Durchlaufende Beiträge	200	150	50	Schutzraumbauten
49	Interne Verrechnungen	2'899	4'550	-1'651	siehe 36 Interne Verrechnungen
Total		202'405	202'428	-23	

Investitionsrechnung

Die budgetierten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich im Budget 2023 auf 27,65 Mio. Franken (Vorjahr 29,34 Mio. Franken). Nach Ausklammerung der Investitionen in den Spezialfinanzierungsbereichen (Abwasser 0,48 Mio. Franken, Abfall 0,28 Mio. Franken) verbleiben für das Politische Gut noch 26,90 Mio. Franken (Vorjahr 27,23 Mio. Franken). Davon sind 6,96 Mio. Franken für den Bereich Verkehr 2,5 Mio. Franken für den Neubau des Mehrzweckgebäudes Obere Mühle, 7,13 Mio. Franken für die Bildung (davon 3,46 Mio. Franken für die Three Point Turnhalle) und 1,09 Mio. Franken für das Alters- und Spitexzentrum vorgesehen.

Selbstfinanzierungsgrad

Der angestrebte Selbstfinanzierungsgrad von 100% wird aufgrund der im Jahr 2023 geplanten Investitionen von 27,65 Mio. Franken mit voraussichtlich 46% für den gesamten Haushalt nicht erreicht.

Eigenkapital

Das Eigenkapital der Stadt Dübendorf beträgt per 31.12.2021 246.87 Mio. Franken. Aufgrund des prognostizierten Ertrages in der Hochrechnung 2022 von 18,93 Mio. Franken und dem budgetierten Überschuss im Budget 2023 von 0,18 Mio. Franken wird das Eigenkapital per 31.12.2023 voraussichtlich circa 265.98 Mio. Franken betragen.

Verschuldung / Cash Management

Der Finanzierungsfehlbetrag im Budget 2023 beläuft sich auf 16,52 Mio. Franken. Es kann damit gerechnet werden, dass für die im Jahr 2023 anfallenden Investitionen genügend Liquidität zur Verfügung steht. Per Ende 2023 ist die Stadt Dübendorf faktisch schuldenfrei. Die Gefahr von Negativzinsen scheint mit der steigenden Inflation und höher erwarteten Zinssätzen der Vergangenheit anzugehören.

Allgemeine Bemerkungen

Der Stadtrat hat sich zum Ziel gesetzt, das Investitionsprogramm zu priorisieren bzw. das Investitionsvolumen zu reduzieren. Es bedarf längerfristig wieder der strikten Begrenzung des Investitionsvolumens auf ein vertretbares Niveau. Der Stadtrat will aber gezielte Investitionen in bestehende Infrastrukturen und gezielte Weiterentwicklungen tätigen, um notwendige Vorhaben realisieren zu können.

Nachdem vor einem Jahr noch die COVID-19 Krise die primäre Quelle der Unsicherheit war, sind es im Herbst 2022 unerwartete andere Faktoren. Steigende Inflationsraten weltweit, der Krieg in der Ukraine und die Energiekrise in Europa haben ungewisse Auswirkungen auf die Weltwirtschaft und den Dübendorfer Finanzhaushalt. Die mittel- und längerfristigen Prognosen sind daher wieder mit grosser Unsicherheit belastet. Insbesondere bei den Einkommenssteuern juristischer Personen wird mit volatilen Erträgen gerechnet. Die Prognose der Grundstückgewinnsteuern ist ebenfalls schwierig, da höhere Zinssätze zu einer Preisdämpfung auf dem Immobiliensektor führen könnten.

Anlässlich der durchgeführten Budgetbesprechungen konnten sich der Finanzvorstand und die Leiterin Finanz- und Controllingdienste ein detailliertes Bild von den Budgeteingaben und Zielabweichungen machen. In vielen Fällen hat sich gezeigt, dass aufgrund von exogenen Einflüssen, Gesetzesänderungen und neu beschlossenen Ausgaben zusätzliche Ressourcen nötig sind.

Die Konsolidierung der beantragten Abteilungsbudgets resultiert in zunehmenden Aufwänden, welche nur durch höher prognostizierte Steuereinnahmen kompensiert werden. Aus folgenden Gründen verzichtet der Stadtrat jedoch auf Sparmassnahmen:

- Aufgrund der durchgeführten Leistungsüberprüfung wurden bereits Massnahmen umgesetzt und im Budget 2023 berücksichtigt, weitere sind in Prüfung und Ausarbeitung.
- Die vorausschauende und nachhaltige Finanzpolitik des Stadtrates der letzten Jahre hat dazu geführt, dass die Stadt Dübendorf sich heute in einer guten finanziellen Situation mit einer starken Bilanz und der nötigen Liquidität befindet.
- Gerade in Zeiten mit instabiler Wirtschaftslage kann die öffentliche Hand einen Beitrag leisten um das geschwächte Wirtschaftssystem nicht noch zusätzlich mit Sparmassnahmen oder Steuererhöhungen zu belasten.

Es gilt weiterhin, die wirtschaftlichen Entwicklungen zu überwachen und wenn nötig, rechtzeitig gegebenenfalls erforderliche Massnahmen einzuleiten.

- 1 Der Stadtrat hat das **Budget 2023** der Politischen Gemeinde Dübendorf genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	202'220'300.00
	Gesamtertrag	Fr.	202'405'100.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	184'800.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	30'153'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'500'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	27'653'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	76'000'000
Steuerfuss			78%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat, das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Dübendorf zu genehmigen und den Steuerfuss auf 78% (Vorjahr 81%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8600 Dübendorf, 22. September 2022

Stadtrat Dübendorf

André Ingold
Stadtpräsident

Stefan Woodtli
Stadtschreiber a.i.

- 1 Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission hat das **Budget 2023** der Politischen Gemeinde Dübendorf in der vom Stadtrat beschlossenen Fassung vom **22. September 2022** geprüft.

Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	202'220'300.00
	Gesamtertrag	Fr.	202'405'100.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	184'800.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	30'153'000.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'500'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	27'653'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)			Fr. 76'000'000.00
Steuerfuss			78%

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass das Budget der Politischen Gemeinde Dübendorf finanzrechtlich zulässig und rechnerisch richtig ist. Die finanzpolitische Prüfung des Budgets gibt zu keinen Bemerkungen Anlass. Die Regelungen zum Haushaltsgleichgewicht sind eingehalten.
- 3 Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission beantragt dem Gemeinderat, das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Dübendorf mit folgenden Änderungen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 78% (Vorjahr 81%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>
<i>Betroffene Rechnung</i>	<i>Konto</i>	<i>Umschreibung Änderung</i>

8600 Dübendorf, 21. November 2022

Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission Stadt Dübendorf

Paul Steiner
Präsident

Edith Bohli
Gemeinderatssekretärin

1 Der Stadtrat beantragte das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Dübendorf mit folgenden Eckdaten:

Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	184'800.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	27'653'000.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	76'000'000.00
Steuerfuss			78%

2 Der Gemeinderat beschliesst folgende Änderungen:

Betroffene Rechnung	Konto	Umschreibung Aenderung
Betroffene Rechnung	Konto	Umschreibung Aenderung
Betroffene Rechnung	Konto	Umschreibung Aenderung
Betroffene Rechnung	Konto	Umschreibung Aenderung
Betroffene Rechnung	Konto	Umschreibung Aenderung
Betroffene Rechnung	Konto	Umschreibung Aenderung
Betroffene Rechnung	Konto	Umschreibung Aenderung
Betroffene Rechnung	Konto	Umschreibung Aenderung
Betroffene Rechnung	Konto	Umschreibung Aenderung
Betroffene Rechnung	Konto	Umschreibung Aenderung

3 Der Gemeinderat genehmigt das Budget 2023 der Politischen Gemeinde Dübendorf am 12. Dezember 2022 unter Berücksichtigung der vorgenommenen Änderungen. Das Budget weist neu folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand		
	Gesamtertrag		
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	-
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen		
	Einnahmen Verwaltungsvermögen		
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	-

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)	Fr.	76'000'000.00
--	------------	----------------------

Steuerfuss	78%
-------------------	------------

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

4 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Dübendorf für das Jahr 2023 wird auf 78% (Vorjahr 81%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8600 Dübendorf, 12. Dezember 2022

Gemeinderat Stadt Dübendorf

Cornelia Schwarz-Nigg
Präsidentin

Edith Bohli
Gemeinderatssekretärin

Steuerertrag und Steuerfuss**Steuerbedarf**

	Budget 2023	Budget 2022
Gesamtaufwand	202'220'300.00	196'413'060.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	143'125'100.00	144'108'400.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-59'095'200.00	-52'304'660.00

Steuerertrag und Steuerfuss

d Steuerfuss		Budget 2023	Budget 2022
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%		76'000'000.00	72'000'000.00
Steuerfuss		78%	81%
Zusammensetzung Steuerertrag:			
400000 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		45'415'000.00	45'650'000.00
400100 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr		4'932'000.00	4'843'000.00
401000 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		7'416'000.00	6'389'000.00
401100 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr		1'517'000.00	1'438'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		59'280'000.00	58'320'000.00
Steuerertrag Rechnungsjahr		59'280'000.00	58'320'000.00
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	184'800.00	6'015'340.00

Finanzierung		Gesamthaushalt Budget 2023	Allgemeiner Haushalt Budget 2023	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2023
+	Ertragsüberschuss	184'800.00	184'800.00	-
-	Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	644'700.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	9'282'300.00	9'153'000.00	129'300.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	3'840'000.00	3'840'000.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	649'200.00	4'500.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		12'657'900.00	13'173'300.00	-515'400.00
./.	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	27'653'000.00	26'903'000.00	750'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-14'995'100.00	-13'729'700.00	-1'265'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		46%	49%	-69%

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

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

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

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Abwasserbeseitigung Budget 2023	Abfallwirtschaft Budget 2023
+	Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	0.00
-	Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	411'000.00	233'700.00
+	Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	46'400.00	82'900.00
-	Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00
+	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
-	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	0.00	0.00
+	Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00
-	Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00
Selbstfinanzierung		-364'600.00	-150'800.00
-	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	475'000.00	275'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)		-839'600.00	-425'800.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)		-77%	-55%

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	184'800.00
---------------------------------------	---	-------------------

Das Stimmvolk hat am 15. Mai 2022 die Initiative "Dübi schuldenfrei, auch in Zukunft" angenommen.

Die Schuldenbremse sieht die Instrumente Regelung Haushaltsgleichgewicht, Ausgleichsreserve und Maximale Verschuldung vor.

Zulässiger Aufwandüberschuss

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

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

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+)	184'800.00
---------------------------------------	---	-------------------

Abschreibungen allgemeiner Haushalt	9'153'000.00
3% vom Steuerertrag Rechnungsjahr	1'778'400.00

Total zulässiger Aufwandüberschuss	10'931'400.00
---	----------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen		3893.xx	3'840'000.00
Einlagen in finanzpolitische Reserve	9900	3894.xx	0

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

Die Eigenkapitalquote gibt Auskunft über die Kapitalstruktur der Gemeinde. Sie zeigt, zu welchem Anteil die Aktiven selber finanziert sind.

> 25 %

Richtwerte

Ein höheres Eigenkapital bedeutet mehr Handlungsspielraum der Gemeinde und eine bessere Bonität gegenüber den Kreditgebern.

< 25 %

genügend
ungenügend

2019	2020	2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
72%	67%	59%	70%	61%						0%

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 %.

< 5 %

Richtwerte

> 5 %

genügend
ungenügend

2019	2020	2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-2%	-2%	-2%	-2%	-2%						0%

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.

> 10 %

Richtwerte

< 10 %

genügend
ungenügend

2019	2020	2021	BU 2022	BU 2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
11%	11%	9%	15%	14%						0%

Gestuffer Erfolgsausweis		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
	Betrieblicher Aufwand	194'969'400.00	188'859'460.00	181'332'193.52
30	Personalaufwand	69'771'000.00	67'701'060.00	63'109'012.98
31	Sach- und übriger Aufwand	29'750'600.00	26'676'700.00	27'385'027.32
33	Abschreibungen	8'674'200.00	8'691'700.00	8'290'455.52
35	Einlagen	0.00	0.00	298150.86
36	Transferaufwand	86'573'600.00	85'640'000.00	81'983'316.84
37	Durchlaufende Beiträge	200'000.00	150000.00	266'230.00
	Betrieblicher Ertrag	194'203'000.00	192'380'500.00	195'265'341.01
40	Fiskalertrag	101'207'900.00	97'843'400.00	102'407'747.76
41	Regalien und Kozessionen	715'000.00	720'000.00	703'387.09
42	Entgelte	41'600'300.00	41'091'600.00	42'452'396.78
43	Verschiedene Erträge	70'300.00	40'300.00	77'276.25
45	Entnahmen Fonds	649'200.00	394'200.00	391'465.60
46	Transferertrag	49'760'300.00	52'141'000.00	48'966'837.53
47	Durchlaufende Beiträge	200'000.00	150000.00	266'230.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-766'400.00	3'521'040.00	13'933'147.49
34	Finanzaufwand	512'000.00	684'000.00	978'277.39
44	Finanzertrag	5'303'200.00	5'498'300.00	5'394'738.76
	Ergebnis aus Finanzierung	4'791'200.00	4'814'300.00	4'416'461.37
	Operatives Ergebnis	4'024'800.00	8'335'340.00	18'349'608.86
38	Ausserordentlicher Aufwand	3'840'000.00	2'320'000.00	2'320'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-3'840'000.00	-2'320'000.00	-2'320'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	184'800.00	6'015'340.00	16'029'608.86
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	2'898'900.00	4'549'600.00	4'518'458.57
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	2'898'900.00	4'549'600.00	4'518'458.57
	Total Aufwand	202'220'300.00	196'413'060.00	189'148'929.48
	Total Ertrag	202'405'100.00	202'428'400.00	205'178'538.34

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
50	Sachanlagen	25'437'000.00	26'492'000.00	16'503'460.22
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	745'000.00	1'316'000.00	228'767.95
54	Darlehen	2'941'000.00	3'599'000.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	1'030'000.00	430'000.00	250'700.55
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		30'153'000.00	31'837'000.00	16'982'928.72
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
61	Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	2'500'000.00	2'500'000.00	2'342'277.32
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	1'361'000.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	3'871.40
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		2'500'000.00	2'500'000.00	3'707'148.72
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		30'153'000.00	31'837'000.00	16'982'928.72
Total Investitionseinnahmen		2'500'000.00	2'500'000.00	3'707'148.72
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen				
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)		-27'653'000.00	-29'337'000.00	-13'275'780.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	1'647'305.65
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	49'250.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	1'696'555.65
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	49'250.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	1'520'000.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	1'569'250.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	1'696'555.65
Total Einnahmen		0.00	0.00	1'569'250.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	0.00	0.00	-127'305.65

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss SR-Beschluss Nr. 2022-467 vom 30.08.2022 **0.75 %** für Guthaben und 0 % für Schulden. Verzinst wird der Wert Anfang Jahr.

Verzinst werden

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

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
1	PRÄSIDIUM					
	1000 Legislative					
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'400	89'100	39'300	44%	Zusätzliche Mitarbeiterin (Stv. GR-Sekretärin) gem. Antrag Büro GR vom 18.10.21
310200	Drucksachen, Publikationen	1'400	29'100	-27'700	-95%	Neu werden die Kosten für amtliche Publikationen zentral verbucht und nach effektivem Aufwand intern verrechnet (siehe Konto 391000)
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'400	0	22'400		Neu werden die Kosten für amtliche Publikationen zentral verbucht und nach effektivem Aufwand intern verrechnet.
	1010 Wahlbüro					
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	70'900	57'300	13'600	24%	Zusatzaufwand für 2 grosse Wahlen (2022: 1)
310200	Drucksachen, Publikationen	82'600	113'700	-31'100	-27%	geringerer Aufwand aufgrund Wegfall Druck kommunale Wahlunterlagen. Zusätzlich: Neu werden die Kosten für amtliche Publikationen zentral verbucht und nach effektivem Aufwand intern verrechnet (siehe Konto 391000)
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-6'000	-30'000	24'000	-80%	Wegfall Rückerstattung für Durchführung Wahlen für Kirchen und Sekundarschule
	1011 Einbürgerungen					
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-188'500	-107'000	-81'500	76%	stetig wachsende Zahl an Einbürgerungsgesuchen
	1020 Exekutive					
310200	Drucksachen, Publikationen	0	90'800	-90'800	-100%	jährlicher Beitrag für amtliches Publikationsorgan wird ab 2023 auf Konto 1030.310200 budgetiert.
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'800	0	10'800		Neu werden die Kosten für amtliche Publikationen zentral verbucht und nach effektivem Aufwand intern verrechnet.
	1030 Behördendienste					
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	490'300	451'100	39'200	9%	Aufwand für zusätzliche Teilzeit-Mitarbeiterin
310200	Drucksachen, Publikationen	222'500	12'500	210'000	1680%	Betriebsbeitrag amtliches Publikationsorgan (Fr. 210'000) wird neu auf diesem Konto budgetiert (und intern weiterverrechnet)
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	107'500	80'900	26'600	33%	Einmalige Zusatzarbeiten im Archiv für die Abteilung Hochbau von CHF 25'000
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-170'000	-63'000	-107'000	170%	Neu: Interne Weiterverrechnung Kosten für amtliche Publikationen nach effektivem Aufwand
	1050 Sport					
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	773'800	728'700	45'100	6%	gem. Budget Zweckverband Sportanlage Dürrbach (Ausgaben Sportzentrum (Altlasten/Abbruch) 2023 anstatt 2022)

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
366020	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	95'300	130'700	-35'400	-27%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
1055 Tourismus / Kommunale Werbung						
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'000	85'000	-61'000	-72%	Wegfall Kosten für Dübi Mäss (Fr. 50'000 Sponsoring und Fr. 11'000 für eigenen Stand)
1070 Kulturförderung inkl. Fliegermuseum						
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	269'100	228'000	41'100	18%	Zusätzliche Vereinbeiträge Fr. 15'000 (Jugendmusik Glattal, Fotoclub, QV Gfenn); Dokumentationsstelle: Einmaliger Betrag Restauration Amtl. Publikationen (Fr. 20'000); Erhöhung Beitrag für Gesuchsbewilligungen durch KuSpo (+Fr. 7'000)
1071 Kultur- und Freizeitzentrum Obere Mühle						
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	425'000	275'000	150'000	55%	Anteilmässig neuer ordentlicher Betriebsbeitrag (+Fr. 150'000) gem. SRB vom 22-164
1100 Geschäftsleitung (GL, QL, Gesundheitsmanagement)						
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	280'000	130'000	150'000	115%	Erhöhung um CHF 150'000 für Springerkosten im Bereich Soziales. Somit sind nun alle Springerkosten zentral auf der Kostenstelle des Geschäftsleiters budgetiert.
1108 Informatikdienste						
311300	Anschaffung Hardware	88'500	56'600	31'900	56%	Ersatzbeschaffung WLAN Infrastruktur am Standort: Bettli
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'900	20'000	13'900	70%	Beratungsmandat gemäss SRB vom 3.3.2022 / 22-111
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'600	20'600	-10'000	-49%	Verkabelung Racks Ausstellen abgeschlossen
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	39'000	61'000	-22'000	-36%	Wartungsverlängerung "Storage" fällt weg, da Gesamterneuerung
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	294'700	211'600	83'100	39%	M365 Lizenzen (Fr. 80'640.-)
332000	Planmässige Abschreibungen Software	35'700	12'900	22'800	177%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
1110 Personaldienste						
301001	Stellenplananpassungen	150'000	0	150'000		2 neue Stellen (budgetiert 200 Stellenprozente von April - Dezember)
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	78'100	67'500	10'600	16%	Die AG-Beiträge korrelieren mit dem Lohnaufwand. Hier sind zusätzliche Stellen geplant, daher sind auch die AG-Beiträge höher.

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	122'800	108'700	14'100	13%	Die AG-Beiträge korrelieren mit dem Lohnaufwand. Hier sind zusätzliche Stellen geplant, daher sind auch die AG-Beiträge höher.
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000	30'000	-10'000	-33%	Annahme Reduktion Ausgaben aufgrund aktueller Lage
1111 Lehrlingswesen						
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	182'000	192'400	-10'400	-5%	Nur 2 KV-Lernende ab Sommer 2022 anstelle von 3
1200 Gesellschaft (vormals Einwohnerdienste)						
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'400	248'300	72'100	29%	Stellenplanerhöhung AL ED gemäss SRB 22-69
310200	Drucksachen, Publikationen	20'000	30'000	-10'000	-33%	Einsparung Initalkosten (2021) Sensibilisierungskampagne
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	51'100	69'600	-18'500	-27%	Gestaltung PU Zwicky abgeschlossen. Nur noch Unterhalt nötig.
363500	Beiträge an private Unternehmungen	18'000	0	18'000		Ex. 6041.363500, Elternbriefe Pro Juventute
1250 Stadtbibliothek						
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'400	2'900	10'500	362%	Ersatz ca. 20-jähriges Mobiliar im Kinder-/Jugendbereich
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'100	0	14'100		Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
330092	Planmässige Abschreibungen Informatik- und Kommunikationsanlagen VV	0	25'000	-25'000	-100%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
1260 Familienzentrum						
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'400	28'100	20'300	72%	Stellenplanerhöhung gemäss SRB 22-69 vom 27.01.2022
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	34'000	15'400	18'600	121%	Angebotserweiterung (Projekte und Anlässe) gemäss GRB 98/2020
1270 Bildungslandschaft						
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	86'200	75'700	10'500	14%	Anstellung Chrabbelgruppen-Leiterinnen ab 1.1.2022, Gemäss SRB 22-69 vom 27.01.2022
1280 Integrationsförderung						
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	20'000	-20'000	-100%	Gemäss HRM2 ist nur eine interne Verrechnung tatsächlich angefallener Kosten erlaubt, nicht jedoch von kalkulatorischen Kosten. Daher wird dieser Posten im Budget 2023 nicht mehr budgetiert.

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	20'000	0	20'000		Gemäss HRM2 ist nur eine interne Verrechnung tatsächlich angefallener Kosten erlaubt, nicht jedoch von kalkulatorischen Kosten. Hier wird nun eine Verrechnung von tatsächlich anfallenden planmässigen Abschreibungen budgetiert.
1310 Kinder- und Jugendarbeit inkl. Jugendhaus						
317110	Naturwoche	0	10'000	-10'000	-100%	Findet im 2023 nicht statt.
1320 Jugendarbeit Schwerzenbach						
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	111'000	0	111'000		Gemäss SRB 21-496 vom 25.11.2021
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'200	0	11'200		Gemäss SRB 21-496 vom 25.11.2021
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	14'700	0	14'700		Gemäss SRB 21-496 vom 25.11.2021
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-183'900	0	-183'900		Gemäss SRB 21-496 vom 25.11.2021
1400 Betreuungskreis Dübendorf (Dübendorf und Wangen-Brüttisellen)						
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'033'500	975'000	58'500	6%	Höhere Besoldungseinstufung neue Mitarbeitende sowie nach Funktionswechsel.
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	385'200	412'400	-27'200	-7%	Nach HRM2 erfolgt die Saldierung des Regionalen Amtes und Ausweis des Anteils der Stadt Dübendorf. Der Betrag ist abhängig vom totalen Aufwand und Ertrag dieser Kostenstelle.
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	61'400	-61'400	-100%	Gemäss HRM2 ist nur eine interne Verrechnung tatsächlich angefallener Kosten erlaubt, nicht jedoch von kalkulatorischen Kosten. Daher wird dieser Posten im Budget 2023 nicht mehr budgetiert.
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	24'200	0	24'200		Hier wird neu die interne Verrechnung der tatsächlich anfallenden Betriebs- und Verwaltungskosten an das Betreibungsamt 1400.3930 budgetiert. Schätzung der Kosten auf Basis der Erfolgsrechnung 2021.
1405 Betreibungsamt Stadt Dübendorf						
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-308'200	-329'900	21'700	-7%	Nach HRM2 erfolgt die Saldierung des Regionalen Amtes. Auf diesem Konto ist der Anteil der Stadt Dübendorf ausgewiesen. Der Betrag ist abhängig vom totalen Aufwand und Ertrag der Kostenstelle 1400.
1500 Zivilstandsamt Dübendorf & Fällanden & Maur & Wallisellen & Wangen-Brüttisellen						
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'500	50'500	-48'000	-95%	Die Anschaffung des neuen Pendenzverwaltungsprogramms wird im 2022 abgeschlossen sein.
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	79'500	-79'500	-100%	Gemäss HRM2 ist nur eine interne Verrechnung tatsächlich angefallener Kosten erlaubt, nicht jedoch von kalkulatorischen Kosten. Daher wird dieser Posten im Budget 2023 nicht mehr budgetiert.

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	56'300	0	56'300		Gemäss HRM2 ist nur eine interne Verrechnung tatsächlich angefallener Kosten erlaubt, nicht jedoch von kalkulatorischen Kosten. Hier wird nun eine Verrechnung von tatsächlich anfallenden planmässigen Abschreibungen budgetiert.
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-267'500	-240'000	-27'500	11%	Aufgrund der Revision der Gebührenverordnung im Zivilstandswesen sowie steigender auswärtiger Trauangebote
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-336'500	-448'000	111'500	-25%	Nach HRM2 erfolgt die Saldierung des Regionalen Amtes und Ausweis des Anteils der Stadt Dübendorf. Der Betrag ist abhängig vom totalen Aufwand und Ertrag dieser Kostenstelle.
1505 Zivilstandsamt Stadt Dübendorf						
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	153'700	188'800	-35'100	-19%	Nach HRM2 erfolgt die Saldierung des Regionalen Amtes. Auf diesem Konto ist der Anteil der Stadt Dübendorf ausgewiesen. Der Betrag ist abhängig vom totalen Aufwand und Ertrag der Kostenstelle 1500.
1510 Friedhof- und Bestattungswesen						
310200	Drucksachen, Publikationen	6'000	24'000	-18'000	-75%	Neu werden die Kosten für amtliche Publikationen zentral verbucht und nach effektivem Aufwand intern verrechnet (siehe Konto 391000)
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000	0	18'000		Neu werden die Kosten für amtliche Publikationen zentral verbucht und nach effektivem Aufwand intern verrechnet.
1600 Einwohnerdienste (vormals Einwohneramt)						
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	668'700	603'500	65'200	11%	Stellenplanerhöhung gemäss SRB 22-69 vom 27.01.2022
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-753'500	-713'400	-40'100	6%	Steigende Einwohnerzahlen führen zu höheren Erträgen bei Dienstleistungen.
1610 Hundesteuer						
403300	Hundesteuern	-192'900	-173'400	-19'500	11%	Anpassung Gebührenordnung (Wegfall reduzierte Hundegebühr) und steigende Anzahl Hunde.
1700 Stadtplanung						
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	499'700	418'300	81'400	19%	Im Jahr 2022 war eine Mitarbeiterin geplant 2 Monate in unbezahltem Urlaub. Ab 07/2022 wird eine 60% Stelle aufgrund des nicht mehr bewältigbaren Pensums (Neubau Speicher & Verkehrsplanung) durch zwei 60%-Stellen (=120%) ersetzt.
1710 Kommunale Richt- und Nutzungsplanung						
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	83'800	2'100	81'700	3890%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
1720 Orts- und Gebietsplanung inkl. Überbauungs-, Erschliessungsstudien und Gestaltungspläne						
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	30'000	0	30'000		Laufende Arbeiten für den Flugplatz Dübendorf

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-10'000	0	-10'000		Im Jahr 2022 waren keine privaten Gestaltungspläne soweit fortgeschritten, dass sie festgesetzt werden konnten. Im Jahr 2023 fallen nun aber voraussichtlich zwei private GPs an (Hochbord Beerstecher und Hochbord Lycée français).
1740 Energieplanung						
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	30'000	40'000	-10'000	-25%	Das Budget wurde für 2022 einmalig von 30'000 auf 40'000 erhöht wegen der Rezertifizierung des Energiestadt-Labels. Diese Kosten fallen im Jahr 2023 nicht mehr an, weshalb das Budget wieder auf 30'000 reduziert werden kann.
1750 Umwelt						
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	0	100'000	-100'000	-100%	Die Mittel aus der Motion Huber betreffend ZKB-Sonderdividende für Klimaprojekte ist neu in der IR erfasst und daher nicht mehr im Budget in der LR drin.
1760 Naturschutz und Ortsbild						
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	210'500	165'000	45'500	28%	Erhöhung um 50'000 für Aufwertung Trockenstandort: Umsetzung Naturschutzprojekt Aufwertung Trockenstandort unterh. Schulhaus Gfenn; Förderprojekt vom Verein Artenförderung Schweiz und der SWO für gefährdete Wildbienen & Co.
1900 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)						
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'800	16'800	-11'000	-65%	Grössere Anschaffung für Software im 2022. Im 2023 keine grösseren Anschaffungen geplant.
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	122'200	-122'200	-100%	Gemäss HRM2 ist nur eine interne Verrechnung tatsächlich angefallener Kosten erlaubt, nicht jedoch von kalkulatorischen Kosten. Daher wird dieser Posten im Budget 2023 nicht mehr budgetiert.
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	122'200	0	122'200		Gemäss HRM2 ist nur eine interne Verrechnung tatsächlich angefallener Kosten erlaubt, nicht jedoch von kalkulatorischen Kosten. Hier wird nun eine Verrechnung von tatsächlich anfallenden planmässigen Abschreibungen budgetiert.
2 FINANZEN						
2090 Neutrale Aufwendungen und Erträge (Zuwendungen ohne Zweckbindung sowie Einlagen in Vorfinanzierungen)						
469910	Rückverteilung CO2-Abgabe	-40'600	-55'000	14'400	-26%	Budget 2023 basiert auf dem Durchschnitt der letzten 4 Jahre.
2100 Finanzen & Liegenschaften (vormals Finanz- und Controllingdienste)						
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	910'000	815'000	95'000	12%	Zusätzliche Lohnkosten aufgrund neu bewilligter Stelle 80%
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-19'800	-9'000	-10'800	120%	Neue Erhebung des Arbeitsaufwands Finanz- und Controllingdienste und daraus folgend neue Verrechnung von Dienstleistungen an SFD (v.a. betreffend Lohnbuchhaltung)

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-120'100	-90'000	-30'100	33%	Neue Erhebung des Arbeitsaufwands Finanz- und Controllingdienste und daraus folgend Anpassungen der Verrechnung von Dienstleistungen an die Sekundarschule, ZPG, IKA ARA Neugut und Dürnbach.
2200 Liegenschaften						
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	-12'000	12'000	-100%	Wegfall Ertrag Loacker
2300 Übrige Verwaltungsgebäude						
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	165'000	115'000	50'000	43%	Höhere Energiekosten für Gas, Oel und Strom führen zu höherem Ver- und Entsorgungsaufwand
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	62'600	42'900	19'700	46%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	-70'000	70'000	-100%	Gemäss HRM2 ist nur eine interne Verrechnung tatsächlich angefallener Kosten erlaubt, nicht jedoch von kalkulatorischen Kosten. Daher wird dieser Posten im Budget 2023 nicht mehr budgetiert.
493000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	-24'200	0	-24'200		Hier wird neu die interne Verrechnung der tatsächlich anfallenden Betriebs- und Verwaltungskosten an das Betriebsamt 1400.3930 budgetiert. Schätzung der Kosten auf Basis der Erfolgsrechnung 2021.
2320 Liegenschaften Verwaltungsvermögen						
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	130'000	85'000	45'000	53%	Höhere Energiekosten für Gas, Oel und Strom führen zu höherem Ver- und Entsorgungsaufwand
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'365'500	1'483'100	-117'600	-8%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (Raummieten, Parkgebühren, etc.)	-70'000	-100'000	30'000	-30%	tieferer Parkplatzerträge aufgrund Kürzung der gebührenpflichtigen Zeiten
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	-263'100	263'100	-100%	Gemäss HRM2 ist nur eine interne Verrechnung tatsächlich angefallener Kosten erlaubt, nicht jedoch von kalkulatorischen Kosten. Daher wird dieser Posten im Budget 2023 nicht mehr budgetiert.
494000	Interne Verrechnung Finanzaufwand	-626'600	-718'800	92'200	-13%	Verrechnung an ASZ IMWIL gemäss Vereinbarung
495000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	-248'500	0	-248'500		Gemäss HRM2 ist nur eine interne Verrechnung tatsächlich angefallener Kosten erlaubt, nicht jedoch von kalkulatorischen Kosten. Hier wird nun eine Verrechnung von tatsächlich anfallenden planmässigen Abschreibungen budgetiert.
2400 Liegenschaften Finanzvermögen						
343910	Ver- und Entsorgung FV	55'000	35'000	20'000	57%	Höhere Energiekosten für Gas, Oel und Strom führen zu höherem Ver- und Entsorgungsaufwand

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	529'600	1'871'400	-1'341'800	-72%	Neu wird für die Berechnung der Zinssatz von 0.75% verwendet gemäss den Vorgaben des Kantons.
2800 Abteilung Steuern						
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	165'000	155'000	10'000	6%	Im Rahmen Rechnung 2021 erwartet.
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	305'000	355'000	-50'000	-14%	2022 beinhaltete einmalige Kosten von Fr. 38'900.
363700	Beiträge an private Haushalte	180'000	100'000	80'000	80%	Höhere Kosten im Rahmen Rechnung 2021 infolge höherer QST-Erträgen erwartet.
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-146'000	-126'000	-20'000	16%	Erträge im Rahmen Rechnung 2021 erwartet.
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-1'232'400	-1'145'000	-87'400	8%	Fr. 25'000 weniger Scanningentschädigung infolge Zunahme vollelektronischer StE; ansonsten im Rahmen Rechnung 2021 erwartet.
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-800'000	-750'000	-50'000	7%	Im Rahmen Rechnung 2021 erwartet.
2900 Gemeindesteuern						
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	476'000	440'000	36'000	8%	Durchschnitt der letzten drei Jahre.
349910	Vergütungszinsen auf Steuern	140'000	170'000	-30'000	-18%	Rückgang Zinsaufwand in Tiefzinsumfeld erwartet.
400010	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-13'025'000	-12'262'000	-763'000	6%	Inkl. Konti 400110,401010,401110; Total 2022 18 Mio.; Total 2023 19 Mio. erwartet (Verteilschlüssel gem. Rg. 2021)
400020	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-126'400	-200'000	73'600	-37%	Inkl. Konti 400120,400020; Rückgang infolge weniger Selbstanzeigen erwartet.
400040	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-3'090'000	-2'620'000	-470'000	18%	Inkl. Konti 400140,401040,401140; Total 2022 5,5 Mio; Total 2023 5,5 Mio (Verteilschlüssel gemäss Rechnung 2021).
400050	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	1'844'000	1'100'000	744'000	68%	Inkl. Konti 400150,401050,401150; Total 2022 2,5 Mio; Total 2023 3,0 Mio. (Verteilschlüssel gemäss Abschluss 2021); Durchschnitt der letzten drei Jahre.
400060	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	80'000	100'000	-20'000	-20%	Inkl. Konto 401060; Total 2022 100'000; Total 2023 115'000 (Verteilschlüssel gemäss Rechnung 2021); Durchschnitt der letzten zwei Jahre.
400110	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-2'512'000	-3'150'000	638'000	-20%	Siehe Konto 400010.
400120	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-56'200	-100'000	43'800	-44%	Siehe Konto 400020.
400140	Aktive Steuerauscheidungen Vermögensteuern natürliche Personen	-937'000	-840'000	-97'000	12%	Siehe Konto 400040.

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
400150	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	481'000	430'000	51'000	12%	Siehe Konto 400050.
401000	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-7'226'000	-6'389'000	-837'000	13%	Inkl. Konti 400000,400100,401100; Total 2022 58,32 Mio; Total 2023 57,76 Mio. (Verteilschlüssel gem. Abschluss 5.22).
401010	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-3'389'000	-2'194'000	-1'195'000	54%	Siehe Konto 400010.
401020	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen	-17'400	0	-17'400		Siehe Konto 400020.
401040	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-1'233'000	-1'650'000	417'000	-25%	Siehe Konto 400040.
401050	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	603'000	910'000	-307'000	-34%	Siehe Konto 400050.
401060	Anrechnung ausländische Quellensteuern juristische Personen	35'000	0	35'000		Siehe Konto 400060.
401110	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-74'000	-394'000	320'000	-81%	Siehe Konto 400010.
401140	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-240'000	-390'000	150'000	-38%	Siehe Konto 400040.
401150	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	72'000	60'000	12'000	20%	Siehe Konto 400050.
402200	Grundstückgewinnsteuern	-16'000'000	-14'000'000	-2'000'000	14%	Zunahme der Grundsteuererträge erwartet aufgrund einzelner wenigen Fälle.
440110	Zinsen auf Steuerforderungen	-180'000	-300'000	120'000	-40%	Rückgang Zinseinnahmen in Tiefzinsumfeld erwartet.
2910 Ressourcenausgleich						
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'701'200	2'759'400	-1'058'200	-38%	gemäss provisorischer Berechnung des Gemeindeamtes per 30.06.2022
462150	Ressourcenausgleichsbeiträge	-9'356'500	-15'176'700	5'820'200	-38%	gemäss provisorischer Berechnung des Gemeindeamtes per 30.06.2022
2920 Kapitaldienst (Zinsen, Spesen, Gebühren, etc.)						
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	0	168'000	-168'000	-100%	Rückzahlung Darlehen bis Ende 2022
445000	Erträge aus Darlehen VV	0	-21'000	21'000	-100%	IKA Neugut Rückzahlung Darlehen bis Ende 2021 erfolgt
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-537'300	-2'145'100	1'607'800	-75%	Interne Verrechnung der kalkulatorischen Zinsen mit tieferem Zinssatz von 0.75% gemäss Angabe Kanton.
3 HOCHBAU						
3020 Feuerpolizei, Feuerschau						

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	110'000	120'000	-10'000	-8%	Der Aufwand wird basierend der Jahresrechnung 2021 budgetiert.
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-15'000	-25'000	10'000	-40%	Entsprechend dem geringeren Aufwand wird auch der Ertrag tiefer ausfallen (siehe Konto 3020.31300)
3030 Rauchgas- und Öltank-Kontrolle						
4 TIEFBAU						
4300 Stadtgärtnerei						
314000	Unterhalt an Grundstücken	115'000	105'000	10'000	10%	Unterhalt Giessenpark (ganzjährig), zusätzlicher Unterhalt Bettlipark, Klimagarten beim REZ und Stadtoase Lindenplatz
4340 Sportanlagen (Spielplätze, Eichstock und Hundedressurwiese)						
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	46'900	26'300	20'600	78%	Erweiterung Spielplatz Buen (Einfassung, Fallschutz)
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000	17'500	-12'500	-71%	Keine grössere Anschaffung nötig
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	41'800	30'300	11'500	38%	Erweiterung Spielplatz Buen (Spielgeräte aufstellen)
4600 Unterhaltungsdienste						
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	270'000	190'000	80'000	42%	Höherer Materialbedarf für Eigenleistungen der Baugruppe, starker Anstieg der Dieselpreise.
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	202'000	156'000	46'000	29%	Zusätzlich Entfernung von Schmierereien gemäss SRB 21-513 vom 9.12.2021 (2023-2025), Fr. 60'000.
314100	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	553'000	510'000	43'000	8%	Alle Signalisationstafeln neu mit Stickerschutzfolie. Neu: Reinigung der Stelen (30 Zone und Parkregeln) durch Dritte
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	198'500	258'400	-59'900	-23%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-80'000	-60'000	-20'000	33%	Mehreinnahmen für Benützung öffentlicher Grund
4620 Gewässerunterhalt und -verbauungen						
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	28'500	15'600	12'900	83%	Mehraufwand für zusätzliche Flächen (z.B. Neubau Giessen, Naturflächen).
4700 Friedhof und Bestattungswesen						
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	70'500	17'500	53'000	303%	Mehrbedarf für Erneuerung automatische Bewässerung 15'000, 2 spezielle Baumfällungen durch Förster 14'000, Baumpfleger 4'000 sowie Friedhofkunst/Gestaltung 20'000 (Sperrvermerk)
314000	Unterhalt an Grundstücken	95'000	120'000	-25'000	-21%	keine Grabfeldaufhebung im 2023

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-350'000	-300'000	-50'000	17%	Mehreinnahmen Grabbepflanzungen
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-60'000	-40'000	-20'000	50%	Mehreinnahmen Familiengräber
4900 Recycling und Entsorgung (vormals Abfall und Recycling)						
310102	Produktionsmaterial Kehrichtsäcke/Gebührenbündel (Petroplast) und Kunststoffsammelsäcke (Schneider)	80'000	0	80'000		Bisher Kto: 313000 / Herstellung Kehrichtsäcke, Containerbündel und Kunststoffsammelsäcke
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'000	90'000	-38'000	-42%	weniger Anschaffungen
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	27'000	113'000	-86'000	-76%	Neues Konto 310102 für Herstellung Kehrichtartikeln, weniger Littering und Kontrollen
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	161'000	148'000	13'000	9%	Höhere Transportkosten
313081	Kehrichtabfuhr	400'000	350'000	50'000	14%	Mengenzunahme durch Bevölkerungszuwachs / Betriebskehricht
313082	Kehrichtverbrennungskosten	828'000	707'000	121'000	17%	Mengenzunahme durch Bevölkerungszuwachs
313084	Papiersammlungen Vereine	100'000	125'000	-25'000	-20%	Abnehmende Papiermengen
313088	Grüngut Sammlung	221'000	208'000	13'000	6%	Mengenzunahme durch Bevölkerungszuwachs
313089	Kompostieranlage Steinacker Volketswil (Kompos AG)	403'000	377'000	26'000	7%	Mengenzunahme durch Bevölkerungszuwachs
330031	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	50'100	67'000	-16'900	-25%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
330061	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	27'700	46'900	-19'200	-41%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	0	50'000	-50'000	-100%	Gemäss HRM2 ist nur eine interne Verrechnung tatsächlich angefallener Kosten erlaubt, nicht jedoch von kalkulatorischen Kosten. Daher wird dieser Posten im Budget 2023 nicht mehr budgetiert.
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7'700	21'300	-13'600	-64%	Interne Verrechnung der kalkulatorischen Zinsen des Bereiches Abfall berechnet mit tieferem Zinssatz von 0.75% gemäss Angabe Kanton, Gegenposition in KST 2920

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	50'000	0	50'000		Gemäss HRM2 ist nur eine interne Verrechnung tatsächlich angefallener Kosten erlaubt, nicht jedoch von kalkulatorischen Kosten. Hier wird nun eine Verrechnung von tatsächlich anfallenden planmässigen Abschreibungen budgetiert.
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-200'000	-160'000	-40'000	25%	Mehreinnahmen aufgrund "verstärktes" Recyclen durch Bevölkerung
424001	Verkauf Abfallsäcke und -marken	-1'250'000	-1'400'000	150'000	-11%	Mindereinnahmen aufgrund "verstärktes" Recyclen durch Bevölkerung
424002	Einnahmen Infrastrukturkosten	-1'010'000	-934'000	-76'000	8%	Bevölkerungszuwachs
424005	Verkauf Kunststoff sammelsäcke	-50'000	-80'000	30'000	-38%	Keine Erfahrungswerte. Abschätzung tiefer. Pilotversuch 2021-2023
425000	Verkäufe	-310'000	-139'000	-171'000	123%	Stark gestiegene Preise von Wertstoffen
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-233'700	-205'800	-27'900	14%	Ausgleichsbuchung für Spezialfinanzierungsbereich, abhängig von Aufwand und Ertrag dieser Kostenstelle
4910 Abwasserbeseitigung (Bau/Unterhalt Abwasserleitungsnetz, Kläranlage und Pumpstationen)						
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000	32'000	-23'000	-72%	Die USV (unterbrechungsfreie Stromversorgung) wurden alle ersetzt. Pumpen sind neu im Konto 4910.314300
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	23'400	36'400	-13'000	-36%	Die Glatteck-Kosten für die Steuerung laufen entgegen der Annahme und Budgetierung über die ARA-Neugut
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	250'000	350'000	-100'000	-29%	Aufgrund einer Ressourcenoptimierungen kann der Aufwand für externe Kosten reduziert werden.
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	409'000	245'000	164'000	67%	Diverse Sonderbauwerke müssen saniert werden (Pumpenersatz, Schieberersatz, Messeinrichtungen Stromverkabelung)
330031	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	12'500	-83'100	95'600	-115%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
332091	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe	0	52'700	-52'700	-100%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	0	252'400	-252'400	-100%	Entgegen den Annahmen im Budget 2022 erfolgt keine Verrechnung (wie bereits in der Rechnung 2021), da der Bereich Abwasser ein Guthaben und keine Schuld ausweist.
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-4'500'000	-4'900'000	400'000	-8%	Gebührensenkung um 10% per 1.10.2021
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-411'000	-183'900	-227'100	123%	Ausgleichsbuchung für Spezialfinanzierungsbereich, abhängig von Aufwand und Ertrag dieser Kostenstelle
4950 Kadaverbeseitigung						

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
5	SICHERHEIT					
5000	Abteilung Sicherheit					
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	27'200	43'300	-16'100	-37%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
421000	Gebühren für Amtshandlungen	-100'000	-60'000	-40'000	67%	Die Bewilligungserteilung für Veranstaltungen, mit div. Grossveranstaltungen, Baustellen hat nach C-19 markant zugenommen.
5030	Regionalverkehr					
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'654'000	3'217'300	436'700	14%	Die höhere Kostenunterdeckung infolge der C-19 Pandemie führt zu massiv tieferen Verkehrserträge beim ZVV, weshalb sich die Gemeindebeiträge weiter erhöhen. Die Detailinfos folgen Mitte Sommer 2022.
5120	Feuerwehr Dübendorf & Wangen-Brüttisellen					
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'083'300	907'200	176'100	19%	Der Betrag ist abhängig von der Anzahl an Einsätzen. Die Stellenprozente sind gleichbleibend.
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'900	57'700	11'200	19%	Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget gemäss Auftrag der GRPK mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	108'400	92'900	15'500	17%	Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget gemäss Auftrag der GRPK mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	76'500	28'300	48'200	170%	Ersatz Polycom Fr 22'500.- und diverse Rollmodule für das Einsatzmaterial Fr 20'000.-
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	84'400	100'900	-16'500	-16%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-2'058'300	-1'822'500	-235'800	13%	Nach HRM2 erfolgt die Saldierung des Regionalen Amtes und Ausweis des Anteils der Stadt Dübendorf. Der Betrag ist abhängig vom totalen Aufwand und Ertrag dieser Kostenstelle.
5121	Feuerwehr mehrwertsteuerpflichtig					
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	141'000	94'000	47'000	50%	Ist Abhängig von Anzahl verrechenbaren Einsätzen (Wert aus 2021)
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-150'000	-100'000	-50'000	50%	Ist Abhängig von Anzahl verrechenbaren Einsätzen (Wert aus 2021)
5125	Feuerwehr Stadt Dübendorf					
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'612'400	1'457'500	154'900	11%	Nach HRM2 erfolgt die Saldierung des Regionalen Amtes. Auf diesem Konto ist der Anteil der Stadt Dübendorf ausgewiesen. Der Betrag ist abhängig vom totalen Aufwand und Ertrag der Kostenstelle 5120.

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
5130 Schutzraumbauten						
370100	Durchlaufende Beiträge an den Kanton, Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	200'000	150'000	50'000	33%	Ist abhängig von der Bautätigkeit in Dübendorf.
470700	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten, Ersatzabgabe für Schutzraumbauten	-200'000	-150'000	-50'000	33%	Ist abhängig von der Bautätigkeit in Dübendorf.
5200 Stadtpolizei						
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Kredit E-Bike, Ressortvorstand Fr. 5'000	17'000	48'200	-31'200	-65%	Gerätebedarf momentan gedeckt.
311300	Anschaffung Hardware	10'000	0	10'000		Ersatzanschaffung neue Kartenterminals aus tech. Gründen.
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000	26'000	-24'000	-92%	Konzept wird 2022 nicht benötigt, da die Fahrzeugbeschaffung mit angepassten Vorgaben geplant wird. Neukonzeption ab 2023.
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	57'000	14'200	42'800	301%	Neukonzeption Fahrzeugbeschaffung von je zwei Polizeifahrzeugen 2023/2024 mit Leasing oder Kauf. Entscheid SR offen.
6 SOZIALES						
6000 Abteilung Soziales (Sozialbehörde, -kommission, etc.)						
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	270'100	312'000	-41'900	-13%	Aufhebung Arbeitsverhältnis Assistenz mit Besitzstandswahrung 100% und somit Reduktion auf 50% gemäss Vorgaben Stadtrat.
6030 Übrige soziale Wohlfahrt						
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	16'000	32'000	-16'000	-50%	2 Jahrgänge im 2022 wegen covidmassnahmenbedingtem Ausfall im 2021, 2023 wieder nur 1 Jahrgang
313030	Dienstleistungen Dritter Integrationskosten Soziales (Angebote priv.Org)	21'700	70'000	-48'300	-69%	Aufteilung Kosten Integrationsagenda ZH (IAZH) gemäss prozentualen Erfahrungswerten Vorjahr
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'900	38'000	-36'100	-95%	Aufteilung Kosten Integrationsagenda ZH (IAZH) gemäss prozentualen Erfahrungswerten Vorjahr
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	70'800	29'000	41'800	144%	Aufteilung Kosten Integrationsagenda ZH (IAZH) gemäss prozentualen Erfahrungswerten Vorjahr
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	124'500	26'000	98'500	379%	Kostensteigerung ZALK (Zürchererische Arbeitsgemeinschaft der Ligen und Heimstätten für chronische Krankheiten (einwohnerbasiert) Fr. 500, Fachstelle Altersfragen Fr. 98000 (SRB 22-109/GR 35/2021)
363700	Beiträge an private Haushalte (AHV-Beiträge für Minderbemittelte)	82'500	70'000	12'500	18%	Annahme, Schnittwert IST 2021/HR2022
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-43'500	-89'800	46'300	-52%	Kostenersatz Kantonales Sozialamt (KSA) § 44 SHG, akkreditierte Massnahmen FL, Basis Vorjahr. Kostendach IAZH 100% auf 6060 463100 budgetiert (HRM2). Hier "nur" Kostenersatz § 44 SHG.

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
6040 Jugendschutz						
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'816'500	0	3'816'500		KJG/Gemeindeanteil ergänzende Hilfen zur Erziehung und KJHG Gemeindebeitrag an AJB sind Beiträge an Kanton (nicht Gemeinde), deshalb von 363200 auf 363100
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	3'738'800	-3'738'800	-100%	KJG/Gemeindeanteil ergänzende Hilfen zur Erziehung und KJHG Gemeindebeitrag an AJB sind Beiträge an Kanton (nicht Gemeinde), deshalb von 363200 nach 363100
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	185'000	200'000	-15'000	-8%	Auf Basis Berechnung Übertritt TEV (Tageselternverein Dübendorf) zu TFZO (Tagesfamilienverein Zürcher Oberland) budgetiert, noch keine konkreten Zahlen, da Übertritt per 04.2022
6060 Asylkoordination						
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	98'000	70'000	28'000	40%	Basis Vorjahr zzgl. Kostensteigerung durch Kontingentserhöhung 1/2 in %, 40%
313030	Dienstleistungen Dritter Integrationskosten Soziales (Angebote priv.Org)	204'300	61'000	143'300	235%	Integrationskosten IAZH und Unterstützungspauschale S (UP-S), gemäss Erfahrung Vorjahr prozentual verteilt auf die Anbieter 3130, 3611, 3614.
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	1'403'100	537'300	865'800	161%	Kostensteigerung Status S mit 160 Personen und Ansatz Fr. 250/Person Monat angenommen
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	666'300	187'000	479'300	256%	Integrationskosten IAZH und Unterstützungspauschale S (UP-S), gemäss Erfahrung Vorjahr prozentual verteilt auf die Anbieter 3130, 3611, 3614.
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	16'200	-16'200	-100%	Beiträge MNA (mineurs non accompagnés) werden nicht mehr separat in Rechnung gestellt.
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'854'400	2'300'000	-445'600	-19%	diverse Positionen gemäss Abrechnung ORS auf Basis 1. QA 2022 zzgl Annahme Kostenfolgen Kontingentserhöhung
363501	Unterstützungsleistungen Asylfürsorge und Nothilfe	2'685'000	0	2'685'000		Trennung und Ausweisungen Zahlungen an ORS und Zahlungen an/für Bezüger individuelle Unterstützung Asyl und Nothilfe (ohne Wohnkosten WOK).
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-53'600	-67'000	13'400	-20%	auf Basis HR2022 budgetiert
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-3'218'000	-1'400'000	-1'818'000	130%	Status N, VA, NEE/ABG und neu Status S auf Basis Schreiben Sicherheitsdirektion).
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-815'200	-174'500	-640'700	367%	IAZH Kostendach Gemeinden, Betreffjahr. Wird durch Kanton (Fachstelle IAZH Integrationsagenda Kanton Zürich) festgesetzt und kommuniziert. Zzgl. Schätzung UP-S gemäss Schreiben Kanton vom 10.06.2022
6100 Übriges Gesundheitswesen (Hebammendienst, ärztlicher Notfalldienst)						
310200	Drucksachen, Publikationen	0	15'000	-15'000	-100%	Neu werden die Kosten für amtliche Publikationen zentral verbucht und nach effektivem Aufwand intern verrechnet (siehe Konto 391000)
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000	0	14'000		Neu werden die Kosten für amtliche Publikationen zentral verbucht und nach effektivem Aufwand intern verrechnet.
6101 Drogenprävention, Alkohol- und Suchtberatung						

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	90'000	65'000	25'000	38%	Verein für Prävention und Drogenfragen, Bruttobetrag (ohne Abzug Beitrag SekStufe) gemäss SRB
463200	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	-25'000	0	-25'000		Verein für Prävention und Drogenfragen, Fr. 25000 Kostenbeitrag SekStufe
6110 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheim						
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	40'000	75'000	-35'000	-47%	aktuell keine Rechnungen, da kein Pensionär in einer solchen Institution, deshalb ca. 1/2 Budget2022
363500	Beiträge an private Unternehmungen	2'175'000	2'000'000	175'000	9%	Basis HR2022 ohne Prognose Demografie
6120 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege Spitex						
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	288'000	360'000	-72'000	-20%	auf Basis HR2022, ohne Prognose Demografie
363500	Beiträge an private Unternehmungen	730'000	850'000	-120'000	-14%	Budgetierung IMWIL analog IMWIL, übrige Anbieter gemäss HR2022 gerundet, ohne Prognose Demografie
6620 Ergänzungsleistungen IV						
363720	Ergänzungsleistungen zur IV	5'330'600	5'075'000	255'600	5%	Basis HR2022 + 3%,
463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-110'000	-120'000	10'000	-8%	auf Basis HR2022
6621 Ergänzungsleistungen AHV						
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Staatsbeiträge)	-7'413'000	-8'288'900	875'900	-11%	Staatsbeitrag 70% der Nettoaufwendungen.
463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (Zu Unrecht bezogene Leistungen)	-250'000	0	-250'000		Erwartung auf Basis HR2022.
463721	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-190'000	-200'000	10'000	-5%	Erwartung auf Basis HR2022.
463722	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-10'000	0	-10'000		Erwartung auf Basis HR 2022.
463723	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-10'000	0	-10'000		Erwartung auf Basis HR.
6622 Beihilfen/Zuschüsse						
463727	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-36'000	0	-36'000		Erwartung auf Basis HR (Daten bei Erstellung HR).
6623 Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose						
363760	Überbrückungsleistungen	64'000	0	64'000		Leistung existiert seit 01.7.2021, 2021 bis dato 1 Fall, auf Basis Kosten 2022 für 1 Fall und Annahme für 2023 2 Fälle

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
463000	Beiträge vom Bund	-64'000	0	-64'000		Leistung existiert seit 01.7.2021, 100% Rückerstattung Auslagen, bis dato 1 Fall, auf Basis Annahme 2 Fälle für 2023
6700 Berufsbeistandschaft						
332000	Planmässige Abschreibungen Software	19'600	0	19'600		Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-241'000	-140'000	-101'000	72%	Basis HR2022 (ohne IST2021, da mit Nachbewirtschaftungserfolg)
6800 Sozialhilfe						
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	205'000	223'200	-18'200	-8%	ORS Betreuung FL, auf Basis Anzahl 1. Sem. 2022 budgetiert
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	58'700	0	58'700		erstmalige Anmietung einer Notwohnung
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-37'800	0	-37'800		Ertrag aus Unterbringung Notwohnungen (aus Mitteln obdachlose Person oder Sozialhilfe bei bedürftiger Person)
6820 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Schweizer Bürger						
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-169'600	-183'000	13'400	-7%	Staatsbeitrag 4 %, abhängig von den erwarteten Nettokosten
6830 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Ausländer						
363734	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'870'000	2'600'000	-730'000	-28%	Basis HR2022 zzgl. 10% Zunahme
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-40'500	-66'000	25'500	-39%	4% Nettoauslagen
463135	Kostenerstattung des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-641'000	-925'000	284'000	-31%	Nettoauslagen der Ausländer mit vollem Kostenersatz = Rückerstattung Kanton
463735	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-396'000	-275'000	-121'000	44%	Basis HR2022, abhängig von realisierbaren der SH vorgehenden Ansprüchen
6850 Krankenversicherung						
363500	Beiträge an private Unternehmungen	200'000	260'000	-60'000	-23%	auf Basis HR2022, Ausgaben abhängig von der Anzahl Personen mit Status VA/VA7+
363710	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	1'203'000	1'100'000	103'000	9%	Basis HR und erwartete Zunahme (sog. "kleine Sozialhilfe", heisst KVG-Prämienübernahmen ohne SH-Bezug)
463000	Beiträge vom Bund	0	-538'200	538'200	-100%	Werden nicht mehr ausgerichtet. Weisung GD Kt. Zürich.
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'003'000	-496'800	-506'200	102%	Da kein Beitrag mehr vom Bund, 100% Staatsbeitrag (Kanton).
463710	Durch Sozialhilfe-Empfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-400'000	-300'000	-100'000	33%	Erwartete Steigerung KVG Prämienübernahmen, auch ausserhalb der Sozialhilfe (kleine Sozialhilfe). Korrespondiert mit 6850 463710.

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
6860 Eingliederung Langzeitarbeitslose						
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	135'000	199'800	-64'800	-32%	Kostendach sdbu Fr. 135000, keine Erwartung einer Überschreitung
6900 Infrastruktur und Verwaltung Alterszentrum						
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	99'600	70'500	29'100	41%	Zusätzliche Weiterbildungskosten für Ergonomie und Deutschkurse TCHF 27 , Praxislehrgang Basale Stimulation TCHF 9.
309900	Übriger Personalaufwand	135'700	110'500	25'200	23%	Betrifft den übrigen Aufwand für Lehrende und Studierende, zusätzliche Ausbildungsplätze geplant.
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	302'800	181'900	120'900	66%	Um CHF 18'000 höhere Kosten für Betriebs- und Verbrauchsmaterial wegen Teuerung. Zudem wurde im Budget 2022 CHF -102'000 Lebensmittel-Umlagen auf das Konto 310100 budgetiert, diese Umlagen sind nun korrekterweise auf das Konto 310500 Lebensmittel budg
310500	Lebensmittel	813'500	910'000	-96'500	-11%	Im Budget 2022 wurde CHF -102'000 Lebensmittel-Umlagen auf das Konto 310100 budgetiert, diese Umlagen sind nun korrekterweise auf das Konto 310500 Lebensmittel budgetiert.
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	151'600	113'500	38'100	34%	Ersatz von 2 Waschmaschinen TCHF 37 und einer Scheuersaugmaschine TCHF 9.
311300	Anschaffung Hardware	73'000	52'000	21'000	40%	Ersatzanschaffung Back up Server 23'000 CHF
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	414'000	263'200	150'800	57%	Hoher Anstieg (v.a. Verdoppelung bei den Gas-Kosten).
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	40'000	53'000	-13'000	-25%	Neuer Vertrag mit der Swisscom mit besseren Konditionen. Keine Konferenz- Telefonschaltungen und kein Homeoffice (Umleitung Handys) mehr.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	249'000	188'000	61'000	32%	Zusätzliche Unterhaltsarbeiten: Reparatur Garagentor TCHF 6, Ersatz Wasserhähnen TCHF20, Anpassung Signaletik Häuser B + C TCHF 48.
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	112'500	72'100	40'400	56%	Kauf einer QM Software 40'000 CHF für die Qualitätssicherung
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	71'400	91'200	-19'800	-22%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
332000	Planmässige Abschreibungen Software	43'000	8'000	35'000	438%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
394000	Interne Verrechnung Finanzaufwand	366'600	478'800	-112'200	-23%	Die Miete/Anlagekosten sind noch nicht definitiv festgelegt worden. Im Budget IMWIL wurde die Marktmiete (gem. Wüest Partner TCHF 3'367) abzüglich der Betriebskosten der Liegenschafteneigentümerin (gem. Wüest Partner CHF 307'507) eingerechnet.
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-56'100	-72'900	16'800	-23%	Betrifft die übrigen Erträge, keinen externen Flachwäschertrag mehr in der Lingerie (Auftrag wurde annulliert).

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
425000	Verkäufe	-616'000	-662'500	46'500	-7%	Betrifft den Mahlzeitendienst, dieser war während der Corona Pandemie laufend gestiegen. Aktuell ist die Nachfrage leicht gesunken.
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-58'500	-45'000	-13'500	30%	Mehreinnahme bei der Parkplatzvermietung (Erweiterung Mitarbeiterparkplatz)
6910 Pflegeabteilung Alterszentrum (Pflegeheim, Pflegewohnungen und Gerontopsychiatrische Wohngemeinschaft Chürzi)						
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	882'500	945'100	-62'600	-7%	Budgetiert mit einem einheitlichen, vorgegebenen Satz von 10.10% (zu Vorjahr 0.2 % tiefer). Steht im Zusammenhang mit den Lohn-Konti 6910.30100 und 6910.30120 Löhne - diese sind tiefer als im Budget 2022.
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	97'900	110'100	-12'200	-11%	Budgetiert mit einem einheitlichen, vorgegebenen Satz von 1.12% (zu Vorjahr 0.08% tiefer). Steht im Zusammenhang mit den Lohn-Konti 6910.30100 und 6910.30120 - diese sind tiefer als im Budget 2022.
310600	Medizinisches Material	475'600	420'300	55'300	13%	Erhöhter Bedarf beim Pflegematerial und den Medikamenten.
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	68'000	104'200	-36'200	-35%	Weniger Anschaffungen von Mobiliar und Apparaten geplant.
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-30'700	-15'900	-14'800	93%	Betrifft die Erträge Todesfall und Sonstige Leistungen an Heimbewohner, budgetiert gemäss Trend und Vorjahr.
425000	Verkäufe	-575'000	-490'000	-85'000	17%	Höherer Bedarf an Pflegematerial und Medikamente.
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-4'610'000	-4'041'800	-568'200	14%	Höhere Erträge in der Pflege sowie höhere Normdefizite 2022 gemäss Regierungsrat Kanton Zürich. Dementsprechend ist der Anteil Gemeinde gestiegen.
6920 Nebenbetriebe Alterszentrum (Alterssiedlung und Alterswohnungen)						
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	72'000	42'000	30'000	71%	Der Beitrag für den Erneuerungsfonds Meierhofstrasse wurde für 2022 und 2023 erhöht. Dies, weil das Fondguthaben tief ist und hohe Sanierungen für den Lift anstehen.
6950 Spitexzentrum Dübendorf						
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	278'900	294'800	-15'900	-5%	Budgetiert mit einem einheitlichen, vorgegebenen Satz von 10.10% (zu Vorjahr 0.2 % tiefer). Steht im Zusammenhang mit den Lohn-Konti 6910.30100 und 6910.30120 Löhne - diese sind tiefer als im Budget 2022.
311300	Anschaffung Hardware	11'500	0	11'500		Neu eröffnetes Konto für Hardware, wurde bis anhin auf Mobilien oder Software budgetiert/verbucht. Anschaffungen von PCs und Drucker.
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'000	35'000	45'000	129%	Zusätzlich zwei neue Autos budgetiert (TCHF 46).
394000	Interne Verrechnung Finanzaufwand	260'000	240'000	20'000	8%	Die Miete/Anlagekosten sind noch nicht definitiv festgelegt worden. Im Budget IMWIL wurde die Marktmiete (gem. Wüest Partner TCHF 3'367) abzüglich der Betriebskosten der Liegenschafteneigentümerin (gem. Wüest Partner CHF 307'507) eingerechnet.
6999 Hilfsfonds Alterszentrum B: 209201						

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
7	BILDUNG					
7000	Primarschulverwaltung					
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'244'600	1'123'700	120'900	11%	Aufgrund der neuen Organisation der Primarschulpflege, keine Ressorts mehr sondern bei Bedarf Arbeitsgruppen und Kommissionen, sollte der Betrag nach heutigem Wissensstand ausreichen
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	99'600	86'700	12'900	15%	Korreliert mit der Lohnsumme. Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget gemäss Auftrag der GRPK mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	156'600	139'600	17'000	12%	Korreliert mit der Lohnsumme. Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget gemäss Auftrag der GRPK mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	30'000	7'000	23'000	329%	Es ist vorgesehen online Zugänge auf die Schulverwaltungssoftware einzurichten. Es ist vorgesehen das weitverbreiteten CMI AXIOMA Programm einzusetzen.
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	38'000	15'000	23'000	153%	inkl. Dimedia Beratung in Krisensituationen 2'000 CHF. Zusammen mit der Stadt ist für ausserordentliche Situationen diese zeitnahe Unterstützung vertraglich festgelegt. Überarbeitung Anstellungs- und Besoldungsverordnung, Beschluss vom 17.05.2022
315100	Unterhalt Maschinen, Geräte und Einrichtungen	6'500	26'500	-20'000	-75%	Archiv à jour halten fällt erst wieder im 2026 an, Ende Legislatur
7020	Schulpsychologischer Beratungsdienst					
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	787'300	744'000	43'300	6%	Rotationsgewinn durch Stellenwechsel und im Januar konnten nichtalle Stellenprozente ausgeschöpft werden. Lohnreduktion Fr. 3'500 und Minderbesetzung der Stelle im Januar ca. Fr. 3'000.
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-652'500	-610'100	-42'400	7%	Durch die Aufstockung der Stellenprozente von Fällanden werden mehr Einnahmen generiert.
7030	Sonstige Volksschule					
313076	Dienstleistungen Dritter Abonnemente	8'000	39'000	-31'000	-79%	Guppenkarten SBB für Dübendorf intern werden neu auf 7200.317100 gebucht.
7100	Schulliegenschaften und -Anlagen					
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	40'000	75'000	-35'000	-47%	Selektion von Mobiliarwünschen. Weniger Ausstattung für Churermodell.
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000	85'000	-45'000	-53%	Reduktion da Grossgeräte 2022 ersetzt wurden (12'000). Anschaffung der Defibratoren erfolgte 2022 (28'000)
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	880'000	475'000	405'000	85%	Kostenerhöhung: Berechnungsgrundlage Kosten Monate Januar und Februar 2021 mit Kosten der beiden Monate im 2022 (Erhöhung 80%). Incl.Erhöhung von 0.02 Fr.p. kWh Gas ab 01.04.2022

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000	20'000	-10'000	-50%	Kein Zusatzvertrag an Eckhaus für Erweiterung Schülerprognosen
314000	Unterhalt an Grundstücken	135'000	150'000	-15'000	-10%	Selektion beim Baumschnitt. Weniger Neuanpflanzungen.
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	330'000	412'000	-82'000	-20%	Sachaufwendungen Kindergarten Hochbord im laufenden Budget eingelant. Ausführung der räumlichen Arbeitsplatzenerweiterung im 2022 abgeschlossen
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000	20'000	10'000	50%	Service an Maschinen und Geräten, Reparaturen von Mobiliar, Reparatur von Spielgeräten
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	168'500	123'500	45'000	36%	Miete Am Stadtrand incl. Heiz- und Nebenkosten. Parkplatzmiete (2 Plätze) Kindergarten und Betreuung Am Stadtrand.
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	168'300	157'900	10'400	7%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
7111 Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck PS/SEK						
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	20'000	0	20'000		Erhöhung auf Grund geplanter Änderung der Vereinswartung. Entsprechend steigen die Kosten der Entschädigung der Vereinswartung für Turnhallen und Singsaal Stägenbuck
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'000	5'000	31'000	620%	Turngeräte entsprechen nicht mehr der Sicherheit. Beschluss BEKO
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	250'000	145'000	105'000	72%	Kostenerhöhung: Berechnungsgrundlage Kosten Monate Januar und Februar 2021 mit Kosten der beiden Monate im 2022 (Erhöhung 80%). Incl.Erhöhung von 0.02 Fr.p. kWh Gas ab 01.04.2022
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	49'400	32'200	17'200	53%	Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
426000	Rückerstattungen SEK	-323'400	-253'000	-70'400	28%	Erhöhung der Rückerstattungen aufgrund Neuregelung Vereinswartung, Konto 7111.303000. Rückerstattung SEK 1:1 (Anteil aus Budget 2023)
7112 Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck Hallenbad Sportanlagen						
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	37'000	27'000	10'000	37%	Mehr temporäre Hilfschauswarte
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	280'000	145'000	135'000	93%	Kostenerhöhung: Berechnungsgrundlage Kosten Monate Januar und Februar 2021 mit Kosten der beiden Monate im 2022 (Erhöhung 80%). Incl.Erhöhung von 0.02 Fr.p. kWh Gas ab 01.04.2022
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	110'000	120'000	-10'000	-8%	Betrag für die betrieblich nötigsten Instandhaltungsarbeiten.
426000	Rückerstattungen SEK	-272'500	-227'000	-45'500	20%	Rückerstattung SEK 1:2 (Anteil aus Budget 2023)
7200 Schulbetrieb						

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
302000	Löhne der Lehrpersonen	510'100	624'000	-113'900	-18%	Alle Assistenzen auf 7200.302077 (Umbuchung KiGa Ende Jahr) und Einsatz IT-Support 1-Level durch LP statt Hausdienst (Reduktion Putzstunden 720h per 1.8.21)
302077	Löhne Assistenten Primar	294'600	0	294'600		Alle Assistenzen werden auf 7200.302077 verbucht und ende Jahr eine Umbuchung der Aufwendungen KiGa veranlasst 7260.302077
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	75'700	160'000	-84'300	-53%	Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bereiche 7211 bis 7218
309900	Übriger Personalaufwand	85'000	122'400	-37'400	-31%	Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bereiche 7211 bis 7218
310400	Lehrmittel	47'000	280'800	-233'800	-83%	Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. 7211 bis 7218
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'000	17'100	-10'100	-59%	Selektion von Mobiliarwünschen. Weniger Ausstattung bei Geräten (Wünsche aus Ergänzungsliste).
311300	Anschaffung Hardware	45'200	5'000	40'200	804%	Defekte Geräte ohne Garantieleistung, veraltetes Unterrichtsmaterial IT und betriebliche Folgekosten Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung IR 1069
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	88'800	173'100	-84'300	-49%	Der Servicevertrag Letec wird neu richtigerweise auf 7200.315800 verbucht.
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	70'000	84'000	-14'000	-17%	Plus 19'000 aufgrund Aufstockung Farb-Kopiergeräte in den Schulhäusern. Toner wird neu richtigerweise auf 7211-7218.310000 budgetiert und verbucht
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	107'100	13'500	93'600	693%	Der Servicevertrag Letec wird nicht auf 7200.313010 gebucht. Auf diesem Konto werden u.a. die betrieblichen Folgekosten aus der Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung der Investition IR1069 7200.506000 Bereich Software/Lizenzen budgetiert.
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	218'200	280'200	-62'000	-22%	Guppenkarten SBB für Dübendorf intern werden nicht mehr auf 7030.313076 gebucht. Den bestehenden Kostenstellen der Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schule
330092	Planmässige Abschreibungen Informatik- und Kommunikationsanlagen VV	52'000	0	52'000		Das Budget 2023 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2022-2026 mit Stand Juni 2022. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen.
7210 Schulleitung						
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'242'800	1'090'000	152'800	14%	Besoldung SL 2022 zu tief budgetiert.
7211 Primarschule Schuleinheit Birchlen						

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'600	0	15'600		Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
310400	Lehrmittel	86'900	58'000	28'900	50%	Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'400	0	16'400		Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
7213 Primarschule Schuleinheit Högler						
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'300	0	21'300		Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
310400	Lehrmittel	127'000	76'000	51'000	67%	Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	22'400	0	22'400		Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
7214 Primarschule Schuleinheit Gockhausen						
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'800	0	10'800		Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
310400	Lehrmittel	57'300	35'000	22'300	64%	Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
7215 Primarschule Schuleinheit Dorf						
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'900	0	11'900		Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
310400	Lehrmittel	85'000	42'000	43'000	102%	Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'800	0	13'800		Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
7216 Primarschule Schuleinheit Stägenbuck						
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'300	0	17'300		Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
310400	Lehrmittel	136'300	82'000	54'300	66%	Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	22'500	0	22'500		Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
7217 Primarschule Schuleinheit Wil						
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'200	0	12'200		Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
310400	Lehrmittel	63'700	37'000	26'700	72%	Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'200	0	12'200		Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
7218 Primarschule Schuleinheit Sonnenberg/Gfenn						
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'200	0	12'200		Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
310400	Lehrmittel	76'200	42'000	34'200	81%	Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'400	0	13'400		Den bestehenden Kostenstellen der einzelnen Schuleinheiten wurden für das Budget 2023 zum ersten Mal alle Konti zugewiesen, die in der Verantwortung der jeweiligen Schuleinheiten liegen. Bisher 7200.
7260 Kindergarten						
302075	Löhne DAZ	674'500	780'000	-105'500	-14%	Reduktion aufgrund Beschlus der Schulpflege vom 7. September 2021 (Nr. 02/21-22) / 4.8 VZE
302077	Löhne Assistenten Kindergarten	112'700	0	112'700		Alle Assistenzen werden auf 7200.302077 verbucht und ende Jahr eine Umbuchung der Aufwendungen KiGa veranlasst 7260.302077
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	45'000	35'000	10'000	29%	Budgetposten von 311100 werden neu auf diesem Konto budgetiert

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500	20'000	-12'500	-63%	Anschaffungen aus Schulhauskrediten werden nur noch auf Konto 311000 verbucht
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'035'800	3'415'000	-379'200	-11%	Regierungsratsbeschluss 02/2022 gleiche Löhne für Lehrpersonal Kiga/PS per 1.1.2023
7270 Handarbeit und Hauswirtschaft						
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	0	17'000	-17'000	-100%	Wird im Bereich 7200 verbucht
7280 Sonderschulung						
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'772'600	1'580'700	191'900	12%	erhöhter Bedarf an Logopädie, 6.34 VZE / erhöhter Psychomotorikbedarf, 1.61 VZE. Beschlüsse: 09/20-21 vom 09.03.2021 und 09/21/22 vom 08.02.2022
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	125'700	113'000	12'700	11%	Korreliert mit der Lohnsumme. Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget gemäss Auftrag der GRPK mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	197'800	181'900	15'900	9%	Korreliert mit der Lohnsumme. Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget gemäss Auftrag der GRPK mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
310400	Lehrmittel	9'000	19'500	-10'500	-54%	Reduktion infolge Verschiebung nach 7211-7218.310400
313070	Dienstleistungen Dritter Psychotherapie	291'900	261'200	30'700	12%	mehr SuS mit Hörbeeinträchtigungen, mehr SuS Typus B und C (B+U obligatorisch)
313077	Dienstleistungen Dritter Transport Bus	150'000	120'000	30'000	25%	Kosten in den vergangenen Jahren höher
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	50'000	70'000	-20'000	-29%	neu werden alle externen Sonderschulen gesamthaft durch den Kanton in Rechnung gestellt. Schätzung: 34 Plätze x Fr. 55'000.00 = 1'870'000
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'930'000	730'000	1'200'000	164%	neu werden alle externen Sonderschulen gesamthaft durch den Kanton in Rechnung gestellt. Schätzung: 34 Plätze x Fr. 55'000.00 = 1'870'000
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	0	1'200'000	-1'200'000	-100%	neu werden alle externen Sonderschulen gesamthaft durch den Kanton in Rechnung gestellt. Schätzung: 34 Plätze x Fr. 55'000.00 = 1'870'000
423000	Schulgelder	-40'000	-50'000	10'000	-20%	Es wurde zu viel budgetiert, denn in den vergangenen Jahren sind die Beiträge immer tiefer ausgefallen. Die Anzahl der Sonderschüler in externen Sonderschüler ist aber immer ungefähr gleich geblieben.
7290 Tagesbetreuung						
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'275'300	2'114'900	160'400	8%	Budgetiert 3719%. Basis aktuelle Stellen%. Zusätzlich zwei neue Horte Am Stadtrand und Flugfeld, Lohnerhöhungen ab 2022, Stundenrapporte bei Personalausfällen, Erweiterung zweier Horte zu Ganztages- und Ferienhorten.
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	145'800	135'000	10'800	8%	Korreliert mit der Lohnsumme. Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget gemäss Auftrag der GRPK mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	229'300	217'300	12'000	6%	Korreliert mit der Lohnsumme. Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget gemäss Auftrag der GRPK mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	52'200	35'000	17'200	49%	21'150.00 für die persönlichen Kredite alle Standorte inklusive zwei neue Horte für Bastel- und Spielmaterial. 15'000.00 für Putzmaterial und Chemie inklusive zwei neue Standorte. 16'000.00 für neues Geschirr alle Standorte.
310500	Lebensmittel	205'000	188'600	16'400	9%	Basis JR 2021 und zwei neue Horte Flugfeld und Am Stadtrand ab Sommer 2022.
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	24'800	5'000	19'800	396%	17'250.00 Sclaris V Betreuungsportal. 12'500.00 Zeiterfassung alle MA.
422070	Elternbeiträge Hort	-2'066'000	-1'840'000	-226'000	12%	Basis Budget 2022 und zusätzlich zwei neue Horte
7291 Tagesbetreuung, Krippe						
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	333'000	313'800	19'200	6%	Budgetiert: 425.72%. Basis aktuelle Stellenprozente. Wiederbesetzung Stelle FaBe 80% aufgrund wieder höherer Kinderzahlen. Die insgesamt bewilligten Stellenprozente sind noch nicht ausgeschöpft. Drei von vier Lehrstellen besetzt.
7300 Schulzahnklinik						
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-495'000	0	-495'000		Die Einnahmen werden auf Konto 424000 budgetiert und verbucht. Bisher 426000
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	-495'000	495'000	-100%	Die Einnahmen werden auf Konto 424000 budgetiert und verbucht. Bisher 426000
7310 Schulgesundheitsdienst						
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	435'400	407'400	28'000	7%	Lohnerhöhungen der SSA, SSA Pensum Erhöhung
7400 Musikschule						
302000	Löhne der Lehrpersonen	3'261'800	2'949'000	312'800	11%	Per 1.9.23. wird die Besoldung für die Instrumentallehrpersonen gemäss VZM Besolungsreglement um 10% erhöht. Zusätzlicher Betrag von CHF 94'054. Antrag an PSP folgt.
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	237'200	216'400	20'800	10%	Korreliert mit der Lohnsumme. Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget gemäss Auftrag der GRPK mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	373'200	348'200	25'000	7%	Korreliert mit der Lohnsumme. Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget gemäss Auftrag der GRPK mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000	14'000	-10'000	-71%	Die Rezertifizierung findet alle 3 Jahre statt und kostet ca. 10'000, diese wird 2024 wieder fällig. In den zwischenjahren findet ein Aufrechterhaltungsaudit statt.

		Budget 2023	Budget 2022	Abw. Fr.	Abw. %	Kommentar
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'000	18'500	20'500	111%	Mit dem neuen Anschlussvertrag wird der Unterhalt für alle vier Gemeinden zentral getätigt und verrechnet. Diese Kosten laufen nun vollumfänglich in den Vollkostensatz zur Weiterverrechnung an die Anschlussgemeinden ein.
423003	Schulgelder Schwerzenbach	-143'600	-125'000	-18'600	15%	Die Elternbeiträge werden gemäss Rechnung 2021 hochgerechnet. Berechnungsgrundlage 68 Std. Unterricht, durchschnittliche Einnahme pro Std. CHF 2'111.00
423004	Schulgelder Wangen-Brüttisellen	-186'200	-169'700	-16'500	10%	Die Elternbeiträge werden gemäss Rechnung 2021 hochgerechnet. Berechnungsgrundlage 86 Std. Unterricht, durchschnittliche Einnahme pro Std. CHF 2'165.00
439000	Übriger Ertrag	-45'000	-15'000	-30'000	200%	Es werden alle Beiträge von Ferienkursen, Projekten und Workshops wie auch Sponsoringbeiträge über dieses Konto verbucht. Da die Teilnehmer aus verschiedenen Gemeinden sind, können die Einnahmen nicht nur einer Gemeinde zugewiesen werden.
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'205'000	-1'134'800	-70'200	6%	Fällanden: 125 Std, Vollkostensatz CHF 5'800. Wangen-Brüttisellen: 121 Std, Vollkostensatz CHF 5'800. Schwerzenbach: 92.5 Std, Vollkostensatz CHF 5'800. Jeweils abzüglich Elternbeiträge und Staatsbeiträge.
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-401'900	-154'000	-247'900	161%	Mit der neuen Verordnung fallen die Staatsbeiträge wesentlich höher aus. Gemäss Budgetempfehlung des Verbandes VZM erhält die Musikschule als Ganzes CHF 401'900

Hauptaufgabenbereiche

(Funktionale Gliederung)

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG	18'391'100.00	4'536'900.00	17'311'360.00	4'455'800.00	16'927'704.21	4'972'204.52
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	17'119'200.00	10'192'700.00	16'674'800.00	9'708'900.00	17'091'488.41	10'529'474.43
2	BILDUNG	50'650'100.00	7'957'200.00	47'509'400.00	7'174'800.00	44'994'811.67	6'750'979.16
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	5'577'400.00	261'500.00	5'253'400.00	252'200.00	4'614'814.39	233'244.20
4	GESUNDHEIT	40'283'400.00	28'492'900.00	40'352'100.00	27'891'500.00	38'828'767.63	28'502'095.03
5	SOZIALE SICHERHEIT	44'831'100.00	23'533'800.00	41'903'900.00	21'405'400.00	38'747'715.74	17'671'004.16
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	11'301'000.00	829'400.00	10'785'000.00	799'400.00	11'209'522.92	960'952.95
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	10'466'800.00	8'763'000.00	10'416'200.00	8'724'700.00	10'195'773.55	8'779'769.23
8	VOLKSWIRTSCHAFT	342'600.00	2'886'900.00	409'900.00	2'828'000.00	622'353.03	3'871'554.79
9	FINANZEN UND STEUERN	3'257'600.00	114'950'800.00	5'797'000.00	119'187'700.00	5'915'977.93	122'907'259.87
Total Aufwand / Ertrag		202'220'300.00	202'405'100.00	196'413'060.00	202'428'400.00	189'148'929.48	205'178'538.34
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		184'800.00		6'015'340.00		16'029'608.86	
Total		202'405'100.00	202'405'100.00	202'428'400.00	202'428'400.00	205'178'538.34	205'178'538.34

Erfolgsrechnung institutionell

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	PRÄSIDIUM	21'925'100.00	6'173'800.00	20'707'660.00	5'834'700.00	19'651'675.44	6'123'662.32
2	FINANZEN	11'280'400.00	121'451'100.00	13'589'100.00	125'652'900.00	13'549'831.83	130'679'838.95
3	HOCHBAU	1'655'500.00	362'800.00	1'623'100.00	372'800.00	1'650'553.59	549'486.09
4	TIEFBAU	18'047'800.00	9'200'500.00	17'915'500.00	9'142'200.00	18'089'491.63	9'391'955.83
5	SICHERHEIT	13'834'200.00	5'290'000.00	12'938'000.00	4'923'200.00	13'106'928.75	5'238'924.56
6	SOZIALES	83'613'800.00	50'983'300.00	80'963'000.00	48'352'800.00	76'877'020.57	45'504'636.93
7	BILDUNG	51'863'500.00	8'943'600.00	48'676'700.00	8'149'800.00	46'223'427.67	7'690'033.66
Total Aufwand / Ertrag		202'220'300.00	202'405'100.00	196'413'060.00	202'428'400.00	189'148'929.48	205'178'538.34
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		184'800.00		6'015'340.00		16'029'608.86	
Total		202'405'100.00	202'405'100.00	202'428'400.00	202'428'400.00	189'148'929.48	205'178'538.34

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	PRÄSIDIUM	21'925'100.00	6'173'800.00	20'707'660.00	5'834'700.00	19'651'675.44	6'123'662.32
1000	Legislative	549'500.00	1'000.00	528'360.00	1'000.00	1'421'809.53	1'000.00
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	201'400.00		209'160.00		233'443.20	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	128'400.00		89'100.00		113'981.50	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-4'170.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'200.00		19'800.00		20'680.75	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'300.00		31'800.00		12'452.15	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		2'800.00		1'458.20	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'700.00		3'864.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000.00		8'000.00		1'800.00	
310000	Büromaterial	400.00		400.00		1'116.34	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'400.00		29'100.00		23'828.64	
311300	Anschaffung Hardware	3'000.00		12'000.00		327.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	22'500.00		22'500.00		20'364.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	800.00		800.00		958.40	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	69'200.00		68'500.00		33'247.50	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	6'300.00		6'300.00		8'202.50	
317000	Reisekosten und Spesen	24'500.00		24'400.00		13'454.90	
365020	Wertberichtigungen auf Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden					936'800.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	22'400.00					
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'000.00
1010	Wahlbüro	184'300.00	6'000.00	189'300.00	30'000.00	169'143.95	25'689.05
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	70'900.00		57'300.00		33'486.25	
305000	Sozialleistungen AHV/ALV/UV/	4'600.00		3'700.00		520.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'200.00		5'900.00		548.75	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		500.00		63.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		700.00		98.60	
310200	Drucksachen, Publikationen	82'600.00		113'700.00		128'260.28	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					5'451.97	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00		600.00			
316100	Miete und Pacht Liegenschaften	3'000.00		1'500.00			

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317000	Reisekosten und Spesen	7'400.00		5'400.00		714.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'600.00					
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		6'000.00		30'000.00		25'689.05
1011	Einbürgerungen	8'000.00	191'500.00	8'000.00	111'400.00	5'278.76	157'000.00
310200	Drucksachen, Publikationen			7'000.00		5'278.76	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'000.00		1'000.00			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	7'000.00					
421000	Gebühren für Amtshandlungen		188'500.00		107'000.00		152'800.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'000.00		4'400.00		4'200.00
1020	Exekutive	756'400.00	48'500.00	842'000.00	45'500.00	847'951.33	54'885.00
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	457'100.00		458'700.00		439'168.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'300.00		29'400.00		27'271.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'200.00		47'200.00		70'157.15	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'100.00		4'100.00		3'337.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'100.00		5'500.00		5'239.75	
310200	Drucksachen, Publikationen			90'800.00		10'478.14	
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	28'600.00		27'600.00		28'863.55	
311300	Anschaffung Hardware	4'000.00		6'000.00		888.95	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.) *NK Fr. 35'000 SRB 18-355 VVD 100 jähriges Jubil	71'800.00		74'800.00		41'719.29	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	76'500.00		75'000.00		205'549.25	
317000	Reisekosten und Spesen	22'900.00		22'900.00		15'278.35	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'800.00					
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48'500.00		45'500.00		54'885.00
1021	Ombudsstelle	10'000.00		10'000.00		39'361.55	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					33'234.90	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					874.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					254.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					197.20	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften					4'800.00	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000.00		10'000.00			
1030	Behördendienste	1'268'600.00	175'000.00	974'300.00	68'000.00	964'548.75	68'148.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	490'300.00		451'100.00		447'220.15	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-7'450.00	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	31'500.00		28'900.00		28'447.80	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	49'500.00		46'500.00		52'304.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'400.00		4'100.00		3'130.75	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'500.00		5'400.00		5'367.05	
309900	Übriger Personalaufwand	6'300.00		6'800.00		4'421.85	
310000	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		862.92	
310200	Drucksachen, Publikationen	222'500.00		12'500.00		9'000.52	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	6'700.00		6'700.00		5'644.15	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	107'500.00		80'900.00		84'592.56	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreibungskosten)	330'000.00		318'000.00		325'090.90	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'000.00		660.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00					
317000	Reisekosten und Spesen	2'900.00		2'900.00		1'895.70	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	7'500.00		7'500.00		3'360.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		5'148.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		170'000.00		63'000.00		63'000.00
1050	Sport	2'624'900.00		2'591'500.00		2'103'725.90	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	3'000.00		3'000.00		2'108.20	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	773'800.00		728'700.00		335'832.10	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'170'000.00		1'170'000.00		1'170'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	507'000.00		483'300.00		424'683.45	
366020	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	95'300.00		130'700.00		95'286.33	
366040	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	24'600.00		24'600.00		24'615.82	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
1055	Tourismus / Kommunale Werbung	112'800.00		173'200.00		111'283.80	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	87'500.00		86'900.00		86'483.80	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'000.00		85'000.00		23'500.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
1070	Kulturförderung inkl. Fliegermuseum	340'300.00		298'500.00		288'289.47	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'100.00		2'100.00		1'500.00	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		27.05	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		200.00		7.45	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					4.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					5.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'600.00		1'600.00			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		80.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	26'000.00		26'000.00		25'592.05	
317000	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		551.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	15'300.00		14'600.00			
363500	Beiträge an private Unternehmungen	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	269'100.00		228'000.00		235'521.97	
1071	Kultur- und Freizeitzentrum Obere Mühle	425'000.00		275'000.00		275'000.00	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	425'000.00		275'000.00		275'000.00	
1090	Weiterbildung (WBK, Elternbildung)	388'000.00		388'000.00		378'510.20	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	388'000.00		388'000.00		378'510.20	
1100	Geschäftsleitung (GL, QL, Gesundheitsmanagement)	796'400.00		647'900.00		431'253.60	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00		960.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	410'000.00		409'000.00		335'600.60	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-2'540.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'300.00		26'200.00		21'355.90	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'400.00		42'200.00		40'642.10	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'700.00		3'700.00		2'271.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600.00		4'900.00		4'042.60	
309900	Übriger Personalaufwand	9'400.00		9'400.00		2'112.50	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften			500.00			
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	280'000.00		130'000.00			
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		20'000.00		26'256.80	
317000	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		551.45	
1108	Informatikdienste	1'523'400.00	43'000.00	1'414'300.00	43'000.00	1'313'103.66	43'000.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	420'000.00		413'400.00		388'405.15	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-2'510.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'000.00		26'500.00		24'871.35	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'400.00		42'600.00		43'693.75	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'800.00		3'700.00		2'901.65	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'700.00		5'000.00		4'660.90	
309900	Übriger Personalaufwand	1'600.00		1'600.00		400.00	
310000	Büromaterial	11'000.00		13'000.00		22'014.14	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'500.00		18'500.00		14'108.22	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	3'100.00		3'100.00		1'839.00	
311300	Anschaffung Hardware	88'500.00		56'600.00		103'317.05	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	98'700.00		103'700.00		49'195.46	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	100'000.00		102'000.00		103'411.42	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	65'300.00		64'800.00		59'694.62	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	33'900.00		20'000.00		19'924.50	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	138'000.00		138'100.00		121'641.05	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'600.00		20'600.00		19'329.90	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	39'000.00		61'000.00		24'374.95	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	294'700.00		211'600.00		196'082.16	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	30'500.00		34'000.00		22'243.75	
317000	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'172.45	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	53'400.00		58'600.00		66'952.33	
332000	Planmässige Abschreibungen Software	35'700.00		12'900.00		24'379.86	
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		43'000.00		43'000.00		43'000.00
1109	Gesundheitsmanagement (BGM)	49'500.00		56'800.00		27'487.03	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'700.00		1'700.00		1'080.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		69.45	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		200.00		112.50	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					8.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					13.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500.00		7'500.00		4'846.50	
309900	Übriger Personalaufwand	17'500.00		22'200.00		2'196.10	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		6'000.00		9'619.93	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
310600	Medizinisches Material	3'000.00		3'000.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		1'490.00	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'500.00		1'500.00		4'111.25	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		10'000.00		3'423.15	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317000	Reisekosten und Spesen	700.00		300.00		517.10	
1110	Personaldienste	1'903'600.00	20'000.00	1'725'000.00	17'000.00	1'251'148.53	21'856.50
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	834'000.00		810'000.00		765'790.00	
301001	Stellenplananpassungen	150'000.00					
301002	Einmalzulagen für das Verwaltungspersonal (ohne ASZ und PS)	47'500.00		47'200.00		28'800.00	
301003	Quote für Besoldungserhöhungen (ohne ASZ und PS)	203'700.00		213'000.00			
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-15'000.00		-15'000.00		-14'592.00	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					3'140.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	78'100.00		67'500.00		51'023.15	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	122'800.00		108'700.00		79'958.45	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'900.00		9'500.00		11'507.25	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'600.00		12'700.00		9'541.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	253'000.00		253'000.00		170'861.05	
309100	Personalwerbung	27'800.00		26'500.00		21'463.95	
309900	Übriger Personalaufwand	135'400.00		139'300.00		86'463.60	
310000	Büromaterial	500.00		1'000.00		583.66	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00		1'000.00		408.45	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	100.00		100.00		50.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		30'000.00		19'536.45	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	15'000.00		15'000.00		14'929.32	
317000	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		1'683.70	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'000.00		12'000.00		16'856.50
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		5'000.00		5'000.00		5'000.00
1111	Lehrlingswesen	288'700.00	1'000.00	305'900.00	1'500.00	226'094.05	578.15
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	182'000.00		192'400.00		172'943.95	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00				-136.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'600.00		12'300.00		8'145.25	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	18'300.00		19'800.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'600.00		1'700.00		2'495.60	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'300.00		1'522.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	53'200.00		54'700.00		27'285.10	
309100	Personalwerbung	500.00		500.00			

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309900	Übriger Personalaufwand	15'200.00		16'700.00		7'549.65	
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00		400.65	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	4'000.00		4'000.00		5'120.50	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	100.00				50.00	
313900	Lehrlingsprüfungen	600.00		500.00		607.50	
317000	Reisekosten und Spesen	100.00				109.40	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'500.00		578.15
1200	Gesellschaft (vormals Einwohnerdienste)	495'000.00		410'200.00		377'544.55	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'400.00		248'300.00		221'684.95	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					9'650.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'600.00		15'900.00		14'213.35	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'400.00		25'600.00		27'059.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'900.00		2'300.00		1'676.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'000.00		2'660.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					19'612.40	
309900	Übriger Personalaufwand	5'700.00		5'700.00		2'693.25	
310000	Büromaterial	600.00		600.00		172.10	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					239.75	
310200	Drucksachen, Publikationen	20'000.00		30'000.00		45.00	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte					547.95	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'500.00				2'393.90	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					1'771.05	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	51'100.00		69'600.00		63'029.20	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					1'994.90	
314000	Unterhalt an Grundstücken	2'000.00					
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	7'200.00		7'200.00		7'200.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		900.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	18'000.00					
1250	Stadtbibliothek	506'400.00	44'200.00	490'300.00	46'400.00	437'421.56	40'748.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	265'900.00		261'900.00		247'893.40	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-1'670.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'100.00		16'800.00		15'918.35	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'900.00		27'000.00		23'739.35	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400.00		2'400.00		1'900.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'000.00		3'100.00		2'974.90	
309900	Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'200.00		829.30	
310000	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'005.28	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'600.00		4'400.00		2'892.38	
310200	Drucksachen, Publikationen	9'000.00		6'100.00		5'477.12	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	80'300.00		84'800.00		84'684.91	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'400.00		2'900.00		12'151.55	
311300	Anschaffung Hardware			300.00		2'671.80	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			600.00		215.40	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'100.00		5'100.00		6'058.20	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	26'100.00		19'400.00		14'649.20	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'500.00		2'700.00		1'576.07	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'600.00		2'500.00		2'543.20	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		314.25	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	21'300.00		19'900.00		11'001.95	
317000	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		412.80	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	600.00		900.00		181.30	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'100.00					
330092	Planmässige Abschreibungen Informatik- und Kommunikationsanlagen VV			25'000.00			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		42'300.00		44'500.00		35'243.60
425000	Verkäufe						1'500.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'900.00		1'900.00		4'004.40
1260	Familienzentrum	178'100.00	43'000.00	142'000.00	42'000.00	137'994.58	40'868.90
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'400.00		28'100.00		27'450.15	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					290.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'100.00		1'800.00		1'762.30	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'900.00		2'900.00		2'749.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00		300.00		210.60	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00		300.00		329.50	
309900	Übriger Personalaufwand	3'000.00		1'500.00		-9.80	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310000	Büromaterial	800.00		300.00		284.15	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500.00		2'500.00		2'619.95	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'800.00		1'800.00		1'007.75	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000.00					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			9'000.00		7'401.85	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00		1'700.00		621.75	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	34'000.00		15'400.00		14'802.90	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreibungskosten)	200.00		300.00		189.63	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000.00		1'388.60	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		241.15	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften					76'654.90	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	64'700.00		74'000.00			
317000	Reisekosten und Spesen	300.00		100.00			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18'000.00		16'000.00		14'280.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		25'000.00		26'000.00		26'588.90
1270	Bildungslandschaft	213'300.00		210'600.00		167'452.41	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'500.00		2'400.00		1'440.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	86'200.00		75'700.00		72'718.70	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-2'150.00	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					3'008.80	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'500.00		5'000.00		4'845.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'700.00		8'000.00		7'971.85	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		700.00		568.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		900.00		905.65	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.00		10'000.00		2'057.30	
309900	Übriger Personalaufwand	3'500.00		4'500.00		4'606.50	
310000	Büromaterial	500.00		500.00		414.05	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'200.00		1'411.80	
310200	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		3'139.40	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000.00		2'127.25	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	38'500.00		43'000.00		16'785.21	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften			6'700.00		6'722.00	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317000	Reisekosten und Spesen	5'100.00		5'000.00		4'200.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	45'000.00		40'000.00		36'679.40	
1280	Integrationsförderung	260'300.00	130'000.00	262'800.00	128'600.00	240'329.05	125'125.00
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	600.00					
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	96'400.00		95'400.00		91'961.55	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-640.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'200.00		6'100.00		5'904.45	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'700.00		9'800.00		10'452.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		900.00		655.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'100.00		1'100.00		1'103.55	
309900	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'700.00		790.00	
310000	Büromaterial	500.00		500.00		503.15	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	600.00		1'000.00		122.55	
310200	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		3'000.00		2'089.75	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	105'000.00		110'000.00		97'645.90	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	300.00		300.00		300.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	10'500.00		10'500.00		9'441.00	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			20'000.00			
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	20'000.00				20'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				3'600.00		
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		130'000.00		125'000.00		125'125.00
1300	Kinder- und Jugendkommission	10'200.00		9'900.00		8'502.40	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'500.00		6'500.00		6'886.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		275.45	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00		700.00		92.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		24.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		51.45	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'200.00					
317000	Reisekosten und Spesen	1'200.00		2'100.00		1'173.00	
1301	Projekte Kinder und Jugendkommission	50'000.00	11'100.00	50'000.00	11'100.00	65'970.39	18'540.00
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					180.80	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager					688.20	
317113	Projekte	50'000.00		50'000.00		65'101.39	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'100.00		11'100.00		8'540.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						10'000.00
1310	Kinder- und Jugendarbeit inkl. Jugendhaus	550'000.00		566'700.00		511'975.90	15'215.80
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	394'200.00		394'000.00		366'405.25	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					5'400.00	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					2'189.80	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'300.00		25'200.00		23'972.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'800.00		40'600.00		33'804.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'500.00		3'500.00		2'815.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400.00		4'700.00		4'396.60	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					660.00	
309900	Übriger Personalaufwand	2'800.00		4'200.00		3'045.40	
310000	Büromaterial	2'800.00		2'000.00		1'196.45	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'400.00		4'400.00		2'954.52	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'900.00		1'900.00		2'381.05	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'400.00		761.80	
310500	Lebensmittel	4'400.00		3'400.00		3'065.85	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'200.00		5'100.00		12'992.60	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	800.00		800.00		1'155.70	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	5'400.00		4'200.00		3'656.10	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	4'000.00		2'700.00		4'255.62	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	4'000.00		4'000.00		4'138.95	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'300.00		3'300.00		2'567.50	
313400	Sachversicherungsprämien	900.00				823.60	
313700	Steuern und Abgaben	1'100.00		1'100.00		688.40	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'500.00		7'500.00		638.15	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		5'500.00		3'496.40	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'100.00		2'100.00		1'263.85	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	17'800.00		24'300.00		16'800.00	
317000	Reisekosten und Spesen	3'900.00		5'800.00		3'200.91	
317110	Naturwoche			10'000.00			
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	7'500.00		5'000.00		3'249.00	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						15'215.80
1320	Jugendarbeit Schwerzenbach	183'900.00	183'900.00				
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	111'000.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'100.00					
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'200.00					
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00					
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00					
309900	Übriger Personalaufwand	800.00					
310000	Büromaterial	1'700.00					
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'400.00					
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00					
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	700.00					
310500	Lebensmittel	2'200.00					
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00					
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000.00					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	14'700.00					
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	2'000.00					
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'600.00					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	600.00					
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'500.00					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200.00					
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00					
317000	Reisekosten und Spesen	3'000.00					
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	8'000.00					
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		183'900.00				
1400	Betreibungskreis Dübendorf (Dübendorf und Wangen-Brüttisellen)	2'023'200.00	2'023'200.00	2'023'100.00	2'023'100.00	2'158'327.09	2'158'327.09
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'033'500.00		975'000.00		938'846.65	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-135.25	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					3'680.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	66'400.00		62'400.00		60'284.70	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	104'400.00		100'400.00		93'702.10	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'300.00		8'800.00		7'199.20	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'600.00		11'700.00		11'266.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'100.00		15'100.00		7'707.50	
309900	Übriger Personalaufwand	2'400.00		2'400.00		2'459.50	
310000	Büromaterial	5'300.00		5'300.00		3'444.40	
310200	Drucksachen, Publikationen	11'500.00		11'500.00		11'868.60	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	4'100.00		4'100.00		6'661.55	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		828.25	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'100.00		2'000.00		1'879.35	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	7'000.00		7'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	82'500.00		82'500.00		61'142.90	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	145'000.00		152'000.00		152'735.11	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					17'372.45	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	5'900.00		5'400.00		2'376.20	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00		1'000.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		864.60	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	47'800.00		47'800.00		50'690.30	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	3'000.00		3'000.00		100.00	
317000	Reisekosten und Spesen	18'800.00		18'800.00		15'902.10	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		1'458.83	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'100.00		12'100.00		12'126.40	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	385'200.00		412'400.00		653'665.15	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			61'400.00			
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	24'200.00				24'200.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		2'023'100.00		2'023'000.00		2'158'327.09
440000	Zinsen flüssige Mittel		100.00		100.00		
1405	Betreibungsamt Stadt Dübendorf		308'200.00		329'900.00		538'388.45
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		308'200.00		329'900.00		538'388.45
1500	Zivilstandsamt Dübendorf & Fällanden & Maur & Wallisellen & Wangen-Brüttisellen	604'000.00	604'000.00	688'000.00	688'000.00	566'065.01	566'065.01
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'100.00		1'900.00		1'121.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	389'500.00		395'000.00		376'568.10	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-1'110.00	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'100.00		25'400.00		24'252.45	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'600.00		40'900.00		37'626.30	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'500.00		3'600.00		2'897.10	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'400.00		4'800.00		4'532.35	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'200.00		13'700.00		11'620.10	
309900	Übriger Personalaufwand	1'900.00		1'900.00		752.70	
310000	Büromaterial	2'100.00		1'500.00		2'137.85	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'700.00		2'700.00		1'669.10	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		1'500.00			
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'500.00		50'500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'000.00		10'900.00		969.35	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'500.00		1'500.00		9'274.51	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	400.00		400.00			
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	18'300.00		13'200.00			
317000	Reisekosten und Spesen	2'900.00		2'600.00		1'258.45	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00		1'500.00		1'195.65	
319900	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			79'500.00			
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	56'300.00				56'300.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		267'500.00		240'000.00		280'409.95
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'142.00
426010	Rückerstattung abgeschriebener Forderungen						167.30
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		336'500.00		448'000.00		284'345.76
1505	Zivilstandsamt Stadt Dübendorf	153'700.00		188'800.00		121'656.21	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	153'700.00		188'800.00		121'656.21	
1510	Friedhof- und Bestattungswesen	274'600.00	5'000.00	269'800.00	5'000.00	294'382.33	8'768.40
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'100.00		1'100.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00			
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00		100.00			
310200	Drucksachen, Publikationen	6'000.00		24'000.00		25'395.40	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	244'800.00		240'000.00		268'986.93	
363700	Beiträge an private Haushalte	4'500.00		4'500.00			

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	18'000.00					
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		8'768.40
1520	Lazariterkirche Gfenn	85'800.00	22'300.00	84'600.00	22'300.00	89'600.95	6'957.25
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61'600.00		60'600.00		69'544.30	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					200.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		3'900.00		4'465.20	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'200.00		6'200.00		5'040.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		500.00		424.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00		834.45	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'125.25	
310200	Drucksachen, Publikationen			500.00		109.85	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		345.60	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	3'500.00		3'500.00		2'194.20	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreibungskosten)	500.00		500.00		342.45	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		774.60	
317000	Reisekosten und Spesen	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'000.00		22'000.00		6'570.00
439000	Übriger Ertrag		300.00		300.00		387.25
1600	Einwohnerdienste (vormals Einwohneramt)	1'286'200.00	775'500.00	1'192'500.00	735'400.00	1'177'511.75	754'440.58
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	668'700.00		603'500.00		598'359.65	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-450.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'900.00		38'600.00		38'421.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	67'500.00		62'200.00		49'483.15	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'000.00		5'400.00		4'590.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'500.00		7'200.00		7'180.10	
309900	Übriger Personalaufwand	2'600.00		2'400.00		505.90	
310000	Büromaterial	3'100.00		3'100.00		3'743.88	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		4'000.00		3'857.40	
310200	Drucksachen, Publikationen	12'200.00		12'800.00		8'174.40	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'800.00		1'258.05	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		700.00		6'609.40	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					269.40	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	400.00		400.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	20'600.00		14'400.00		19'114.97	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	3'200.00		3'600.00		2'321.75	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	109'000.00		103'000.00		103'104.35	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'200.00		1'200.00		937.00	
317000	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		604.40	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	4'000.00		4'000.00		3'179.70	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	329'500.00		323'600.00		326'246.60	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	700.00					
421000	Gebühren für Amtshandlungen		753'500.00		713'400.00		737'007.45
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'000.00		2'000.00		914.70
427000	Bussen		13'000.00		11'000.00		12'229.08
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'000.00		9'000.00		4'289.35
1601	SBB Tageskarten	131'000.00	147'000.00	131'000.00	138'000.00	131'046.55	136'370.74
313010	Übriger Betriebsaufwand	131'000.00		131'000.00		131'046.55	
425000	Verkäufe		147'000.00		138'000.00		136'199.84
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						170.90
1610	Hundesteuer	53'100.00	198'500.00	48'100.00	179'000.00	41'389.34	183'376.90
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		4'002.99	
310200	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'400.00		2'400.00			
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	7'000.00		5'000.00		4'101.35	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	35'000.00		32'000.00		33'285.00	
403300	Hundesteuern		192'900.00		173'400.00		181'447.50
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'600.00		5'600.00		1'929.40
1700	Stadtplanung	635'500.00		538'700.00		545'763.25	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'500.00		8'220.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	499'700.00		418'300.00		394'180.30	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					1'310.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'400.00		27'100.00		25'969.15	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	51'000.00		43'700.00		46'895.75	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'500.00		3'800.00		3'060.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700.00		5'100.00		4'860.35	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309900	Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'200.00			
310200	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		9'368.95	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					2'640.00	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	30'000.00		30'000.00		47'640.10	
317000	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'618.25	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00					
1710	Kommunale Richt- und Nutzungsplanung	128'800.00		47'100.00		32'250.38	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'000.00		45'000.00		30'179.50	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	83'800.00		2'100.00		2'070.88	
1720	Orts- und Gebietsplanung inkl. Überbauungs-, Erschliessungsstudien und Gestaltungspläne	141'300.00	20'100.00	111'300.00	10'100.00	97'771.32	15'210.00
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	30'000.00					
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000.00		40'000.00		26'454.40	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	71'300.00		71'300.00		71'316.92	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00				5'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		210.00
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		10'000.00
1730	Beiträge an Planungsverbände	123'400.00		123'400.00		88'493.07	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	3'400.00		3'400.00		3'465.50	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	120'000.00		120'000.00		85'027.57	
1740	Energieplanung	34'200.00		44'500.00		40'092.70	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	300.00		500.00		360.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					23.10	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			100.00		10.65	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					2.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					4.35	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	30'000.00		40'000.00		35'764.15	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	3'900.00		3'900.00		3'927.60	
1750	Umwelt	10'000.00		110'000.00		22'181.57	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			100'000.00		11'066.40	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	10'000.00		10'000.00		11'115.17	
1760	Naturschutz und Ortsbild	270'800.00		236'100.00		220'712.73	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	23'300.00		32'400.00		21'560.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		2'100.00		441.75	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400.00		3'300.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		300.00		60.60	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		400.00		82.55	
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		50.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	210'500.00		165'000.00		158'623.65	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000.00		30'000.00		37'588.95	
314000	Unterhalt an Grundstücken					225.65	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	2'100.00		2'100.00		2'079.58	
1900	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	2'292'900.00	1'171'800.00	2'300'100.00	1'158'400.00	2'223'250.24	1'143'103.50
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'570'000.00		1'570'000.00		1'557'530.45	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'200.00		-11'200.00		-43'287.30	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-14'210.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100'100.00		99'800.00		99'391.55	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	157'400.00		160'600.00		180'096.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'000.00		14'000.00		11'488.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'500.00		18'700.00		18'597.85	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'500.00		12'800.00		15'834.35	
309900	Übriger Personalaufwand	3'900.00		3'200.00		3'229.30	
310000	Büromaterial	8'500.00		8'500.00		6'350.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		3'113.95	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		2'795.46	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'800.00		16'800.00		6'784.80	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'600.00		2'100.00		2'102.55	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	10'400.00		10'400.00		9'212.40	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	2'700.00		2'700.00		2'645.63	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	12'000.00		11'000.00		8'263.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	150'000.00		150'000.00		129'238.15	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand					9'636.85	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400.00		200.00		633.30	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'600.00		12'800.00			

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien					4'060.00	
317000	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		3'000.10	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000.00		30'000.00		29'583.15	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			122'200.00			
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	122'200.00				122'160.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		295'000.00		295'000.00		297'791.80
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00		400.00		749.35
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		876'000.00		863'000.00		844'562.35
2	FINANZEN	11'280'400.00	121'451'100.00	13'589'100.00	125'652'900.00	13'549'831.83	130'679'838.95
2020	Friedensrichteramt	216'300.00	60'000.00	210'200.00	65'000.00	201'642.56	47'388.15
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	134'000.00		134'000.00		131'348.15	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'600.00		8'600.00		6'762.20	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'500.00		13'800.00		7'654.50	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00		1'200.00		1'003.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'500.00		1'600.00		1'367.80	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		3'000.00		11'007.75	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		3'241.05	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00				7'807.70	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	8'000.00		8'000.00		5'629.41	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	26'000.00		20'000.00		13'134.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					1'148.60	
363700	Beiträge an private Haushalte	18'000.00		18'000.00		11'537.60	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		60'000.00		65'000.00		47'388.15
2030	Hilfsaktionen (Entwicklungshilfe, Patenschaft für Berggemeinden)	100'000.00		100'000.00		50'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000.00		50'000.00		35'000.00	
363800	Beiträge an das Ausland	50'000.00		50'000.00		15'000.00	
2090	Neutrale Aufwendungen und Erträge (Zuwendungen ohne Zweckbindung sowie Einlagen in Vorfinanzierungen)		2'926'500.00		2'882'000.00		3'558'997.39
412000	Konzessionen		660'000.00		660'000.00		667'523.04
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						22'625.45
460400	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		2'225'900.00		2'167'000.00		2'854'524.20
469910	Rückverteilung CO2-Abgabe		40'600.00		55'000.00		14'324.70

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2100	Finanzen & Liegenschaften (vormals Finanz- und Controllingdienste)	1'474'600.00	253'100.00	1'356'400.00	212'200.00	1'647'546.16	539'179.65
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					990.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	910'000.00		815'000.00		812'015.20	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-5'268.70	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					5'800.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	58'400.00		52'200.00		55'053.30	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	91'900.00		83'900.00		107'608.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'200.00		7'300.00		6'506.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'200.00		9'800.00		10'301.60	
309900	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		410.00	
310000	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		2'657.90	
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		414.40	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)					404.20	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreibungskosten)	10'500.00		10'300.00		8'416.63	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	200.00		200.00		443.10	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000.00		30'000.00		23'898.75	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	315'700.00		315'700.00		270'290.28	
313400	Sachversicherungsprämien	18'000.00		20'000.00		17'001.10	
317000	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'382.35	
332000	Planmässige Abschreibungen Software	9'000.00					
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate					237'054.00	
363500	Beiträge an private Unternehmungen					91'167.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'800.00		9'000.00		8'143.20
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'700.00		1'700.00		29.05
429000	Übrige Entgelte		500.00		500.00		11'059.45
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'000.00		2'000.00		3'593.95
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		120'100.00		90'000.00		90'000.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						317'354.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		109'000.00		109'000.00		109'000.00
2200	Liegenschaften	912'200.00	26'000.00	899'200.00	38'000.00	797'047.90	32'136.40

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	900.00		900.00		990.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	547'900.00		535'300.00		484'470.00	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-4'210.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'200.00		34'300.00		27'870.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'400.00		55'200.00		59'069.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'900.00		4'800.00		3'250.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'100.00		6'400.00		5'225.45	
309900	Übriger Personalaufwand	1'600.00		1'600.00		310.00	
310000	Büromaterial	19'000.00		19'000.00		12'250.20	
310200	Drucksachen, Publikationen	10'500.00		11'000.00		8'896.05	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		125.00	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	57'000.00		57'000.00		47'149.65	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	40'000.00		40'000.00		40'165.60	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	78'700.00		78'700.00		71'915.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000.00		40'000.00		36'256.90	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		823.90	
317000	Reisekosten und Spesen	8'000.00		8'000.00		2'490.25	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				12'000.00		12'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						136.40
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		26'000.00		26'000.00		20'000.00
2210	Familiengärten	19'200.00	1'500.00	21'200.00		7'741.44	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'500.00		2'500.00		841.30	
313700	Steuern und Abgaben	300.00		300.00		183.10	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		12'000.00		1'329.55	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	5'400.00		5'400.00		5'387.49	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00				
2220	Cafeteria	16'500.00	4'000.00	17'000.00	10'000.00	10'126.95	10'460.00
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		780.47	
310500	Lebensmittel	10'000.00		10'000.00		6'553.98	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'500.00			

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'000.00		1'000.00		204.65	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		2'587.85	
425000	Verkäufe		4'000.00		10'000.00		10'460.00
2300	Übrige Verwaltungsgebäude	874'300.00	30'200.00	806'400.00	76'500.00	779'742.03	46'939.70
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000.00		17'000.00		17'734.26	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		15'000.00		9'517.00	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	165'000.00		115'000.00		132'097.90	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	290'000.00		285'000.00		264'892.53	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	600.00		600.00		599.95	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	25'000.00		25'000.00		20'463.20	
313400	Sachversicherungsprämien	13'000.00		14'500.00		11'937.65	
313700	Steuern und Abgaben	22'000.00		22'000.00		22'157.55	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	180'000.00		180'000.00		205'811.91	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'000.00		80'000.00		68'832.35	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	3'100.00		3'100.00		3'129.91	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	62'600.00		42'900.00		22'567.82	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			6'300.00			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		1'200.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				1'849.70
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'000.00		6'000.00		13'690.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						6'000.00
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				70'000.00		
493000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		24'200.00				24'200.00
2320	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'874'400.00	1'264'100.00	1'951'500.00	1'403'900.00	2'031'340.69	1'619'761.11
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		3'332.54	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		15'000.00		8'775.85	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	130'000.00		85'000.00		92'394.15	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	125'000.00		128'000.00		127'408.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'000.00		2'000.00		1'130.37	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		10'000.00		1'651.05	
313400	Sachversicherungsprämien	10'000.00		9'500.00		10'800.45	
313700	Steuern und Abgaben	13'000.00		13'000.00		10'133.75	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	115'000.00		108'000.00		100'322.22	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000.00		39'000.00		31'876.82	
318000	Wertberichtigungen auf Forderungen					-111'120.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					55'560.00	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	28'200.00		28'200.00		28'205.96	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'365'500.00		1'483'100.00		1'492'679.72	
330050	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	300.00		300.00		308.40	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	13'000.00		13'000.00		12'992.42	
330090	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	12'400.00		12'400.00		12'428.99	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen					152'460.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		9'000.00				9'502.20
427000	Bussen		20'000.00		20'000.00		44'163.43
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		290'000.00		302'000.00		289'487.20
447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (Raummieten, Parkgebühren, etc.)		70'000.00		100'000.00		98'970.28
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten				263'100.00		
494000	Interne Verrechnung Finanzaufwand		626'600.00		718'800.00		929'178.00
495000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		248'500.00				248'460.00
2400	Liegenschaften Finanzvermögen	862'300.00	3'235'000.00	2'175'700.00	3'245'900.00	2'051'823.07	3'354'151.35
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'000.00		7'000.00		9'847.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		400.00		225.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	900.00		700.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		8.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		42.25	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					28'000.00	
343040	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	190'000.00		190'000.00		75'377.14	
343100	Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte	55'000.00		50'000.00		52'386.35	
343120	Anschaffungen Mobilien FV	5'000.00		6'000.00		928.10	
343900	Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur FV	2'000.00				1'633.00	
343910	Ver- und Entsorgung FV	55'000.00		35'000.00		6'257.78	
343920	Steuern und Abgaben FV	1'000.00		1'000.00			
343930	Sachversicherungsprämien FV	4'000.00		4'000.00		3'851.10	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343940	Dienstleistungen Dritter FV	10'000.00		10'000.00		1'689.80	
349900	Übriger Finanzaufwand					185.05	
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	529'600.00		1'871'400.00		1'871'391.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						56'818.25
440000	Zinsen flüssige Mittel						-680.60
441100	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV						49'250.00
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		575'000.00		585'000.00		575'455.15
443020	Baurechtszinsen auf Baurechtsgrundstücken		2'650'000.00		2'650'000.00		2'664'468.35
443200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		10'000.00		10'900.00		280.00
443910	Übrige Rückerstattungen Dritter (Versicherungsleistungen)						8'560.20
2500	Landwirtschaft (Ackerbaustelle, Anbauprämien)	10'200.00		10'200.00		3'647.95	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000.00		6'000.00		3'347.35	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		182.85	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		600.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		7.10	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		34.15	
317000	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		76.50	
2510	Forstwirtschaft	173'000.00	1'000.00	169'000.00	1'000.00	134'228.20	9'528.10
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	9'000.00		9'000.00			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		15'000.00		12'044.35	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	64'000.00		60'000.00		60'002.20	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	85'000.00		85'000.00		62'181.65	
425000	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		2'011.85
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'600.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						3'916.25
2520	Jagd	6'300.00		6'000.00		4'315.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	4'300.00		4'000.00		4'315.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00			
2800	Abteilung Steuern	2'311'900.00	2'192'400.00	2'216'900.00	2'035'000.00	2'151'618.20	2'166'454.07
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800.00		800.00		540.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'089'000.00		1'050'000.00		1'009'610.45	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'000.00		-9'000.00		-26'532.00	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-5'040.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	69'900.00		66'700.00		64'833.25	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	110'000.00		107'300.00		108'743.85	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'800.00		9'400.00		7'559.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'200.00		12'500.00		12'115.80	
309900	Übriger Personalaufwand	2'700.00		2'700.00		1'174.00	
310000	Büromaterial	1'900.00		1'900.00		1'160.90	
310200	Drucksachen, Publikationen	38'000.00		38'000.00		37'588.31	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		2'432.15	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)					1'032.66	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	165'000.00		155'000.00		169'823.39	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					54'677.40	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'500.00		1'500.00		830.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'000.00		35'000.00		33'329.00	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	305'000.00		355'000.00		266'704.39	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00		29.50	
318000	Wertberichtigungen auf Forderungen					-40'000.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	67'000.00		60'000.00		69'388.10	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	225'000.00		225'000.00		197'447.90	
363700	Beiträge an private Haushalte	180'000.00		100'000.00		181'369.35	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'000.00		14'000.00		13'920.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		146'000.00		126'000.00		144'240.97
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'232'400.00		1'145'000.00		1'193'701.00
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		800'000.00		750'000.00		814'592.10
2900	Gemeindesteuern	616'000.00	101'195'000.00	610'000.00	97'970'000.00	494'750.30	102'419'135.49
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	476'000.00		440'000.00		336'661.35	
349910	Vergütungszinsen auf Steuern	140'000.00		170'000.00		158'088.95	
400000	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		45'415'000.00		45'650'000.00		46'947'596.95
400010	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		13'025'000.00		12'262'000.00		12'655'778.74
400020	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		126'400.00		200'000.00		186'471.73
400040	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		3'090'000.00		2'620'000.00		3'078'637.75
400050	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1'844'000.00		-1'100'000.00		-2'043'713.25

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
400060	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-80'000.00		-100'000.00		-78'868.65
400100	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		4'932'000.00		4'843'000.00		4'829'085.85
400110	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'512'000.00		3'150'000.00		2'439'283.86
400120	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		56'200.00		100'000.00		82'869.75
400140	Aktive Steuerauscheidungen Vermögensteuern natürliche Personen		937'000.00		840'000.00		934'004.25
400150	Passive Steuerauscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-481'000.00		-430'000.00		-533'492.35
400200	Quellensteuern natürliche Personen		3'500'000.00		3'500'000.00		4'759'950.43
400800	Personalsteuern		650'000.00		650'000.00		578'131.90
401000	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		7'416'000.00		6'389'000.00		6'497'376.57
401010	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		3'389'000.00		2'194'000.00		3'280'403.63
401020	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		17'400.00				25'630.90
401040	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'233'000.00		1'650'000.00		1'228'800.20
401050	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-603'000.00		-910'000.00		-667'321.45
401060	Anrechnung ausländische Quellensteuern juristische Personen		-35'000.00				-33'718.60
401100	Kapitalsteuern juristische Personen		1'517'000.00		1'438'000.00		1'432'790.23
401110	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		74'000.00		394'000.00		70'857.02
401120	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						38.00
401140	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		240'000.00		390'000.00		238'271.95
401150	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-72'000.00		-60'000.00		-79'465.70
402200	Grundstückgewinnsteuern		16'000'000.00		14'000'000.00		16'396'900.55
440110	Zinsen auf Steuerforderungen		180'000.00		300'000.00		192'835.23
2910	Ressourcenausgleich	1'701'200.00	9'356'500.00	2'759'400.00	15'176'700.00	2'656'036.00	14'608'198.00
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	1'701'200.00		2'759'400.00		2'656'036.00	
462150	Ressourcenausgleichsbeiträge		9'356'500.00		15'176'700.00		14'608'198.00
2920	Kapitaldienst (Zinsen, Spesen, Gebühren, etc.)	62'000.00	905'800.00	230'000.00	2'534'700.00	687'797.38	2'267'509.54
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	8'400.00		8'400.00		6'917.26	
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten			168'000.00		297'700.00	
349900	Übriger Finanzaufwand	50'000.00		50'000.00		379'592.12	
363700	Beiträge an private Haushalte	3'600.00		3'600.00		3'588.00	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'500.00		5'100.00		3'021.88
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3'000.00		2'000.00		5'457.81
440200	Zinsen Finanzanlagen		2'000.00		1'500.00		2'055.25
440900	Zinsen Anlagen FV						4'083.60
445000	Erträge aus Darlehen VV				21'000.00		3'400.00
446300	Finanzertrag aus Beteiligungen VV an öffentlichen Unternehmen als AG oder von anderen privatrechtlichen Org-formen		360'000.00		360'000.00		360'000.00
494000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		537'300.00		2'145'100.00		1'889'491.00
2930	Buchgewinne und Buchverluste	50'000.00		50'000.00	2'000.00	-159'572.00	
318000	Wertberichtigungen auf Forderungen	50'000.00		50'000.00		-160'160.00	
344000	Wertberichtigungen übrige Finanzanlagen FV					588.00	
444000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV				2'000.00		
3	HOCHBAU	1'655'500.00	362'800.00	1'623'100.00	372'800.00	1'650'553.59	549'486.09
3000	Abteilung Hochbau	1'140'000.00	4'800.00	1'097'600.00	4'800.00	1'065'889.55	4'914.60
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'800.00		8'800.00		8'940.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	888'000.00		855'800.00		850'500.55	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-19'331.55	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-14'270.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'600.00		55'300.00		55'176.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	90'600.00		89'100.00		96'938.15	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'100.00		7'800.00		6'450.75	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'000.00		10'400.00		10'311.20	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					300.00	
309900	Übriger Personalaufwand	4'200.00		3'900.00		1'566.40	
310000	Büromaterial	5'700.00		5'700.00		5'608.95	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'400.00		1'400.00		1'569.95	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	4'600.00		3'400.00		2'889.00	
311300	Anschaffung Hardware					340.60	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreibungskosten)					146.60	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse			2'000.00		6'113.70	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000.00		25'000.00		29'250.50	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	25'000.00		25'000.00		7'161.40	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317000	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00			
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00				16'226.85	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						114.60
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'800.00		4'800.00		4'800.00
3010	Bauwesen inkl. allgemeine Dienstleistungen Stadttingenieur	402'500.00	338'000.00	402'500.00	338'000.00	479'306.79	528'256.29
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00		187.30	
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	3'500.00		3'500.00		138.30	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	210'000.00		210'000.00		230'368.39	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	500.00				446.50	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					39'472.50	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	50'000.00		50'000.00			
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	138'000.00		138'000.00		208'693.80	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		300'000.00		300'000.00		461'601.75
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'000.00		38'000.00		66'654.54
3020	Feuerpolizei, Feuerschau	110'000.00	15'000.00	120'000.00	25'000.00	105'357.25	16'315.20
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	110'000.00		120'000.00		105'357.25	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		15'000.00		25'000.00		16'315.20
3030	Rauchgas- und Öltank-Kontrolle	3'000.00	5'000.00	3'000.00	5'000.00		
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	3'000.00		3'000.00			
421000	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		5'000.00		
4	TIEFBAU	18'047'800.00	9'200'500.00	17'915'500.00	9'142'200.00	18'089'491.63	9'391'955.83
4000	Abteilung Tiefbau	882'900.00	126'300.00	880'200.00	126'300.00	846'061.45	126'300.00
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	500.00		500.00		540.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	725'800.00		721'900.00		699'497.75	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-477.65	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-9'690.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	46'600.00		46'200.00		44'882.20	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	73'400.00		74'400.00		84'603.85	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'500.00		6'500.00		5'290.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'100.00		8'700.00		8'400.25	
309900	Übriger Personalaufwand	8'000.00		8'000.00		5'082.80	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310000	Büromaterial	8'000.00		8'000.00		2'968.50	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'000.00		1'000.00		2'174.50	
317000	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		2'788.60	
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		126'300.00		126'300.00		126'300.00
4010	Kataster- und Vermessungswesen	46'000.00		50'000.00		40'469.40	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	46'000.00		50'000.00		40'469.40	
4300	Stadtgärtnerei	1'259'100.00	138'000.00	1'236'100.00	131'500.00	1'207'997.84	141'030.05
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	750'000.00		738'400.00		742'541.75	
301009	Rückerstattungen Personal (EO, SUVA, UV)			-2'000.00		-6'977.05	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-1'240.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	48'200.00		47'100.00		47'358.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	75'800.00		75'800.00		84'382.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'800.00		6'600.00		23'534.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'400.00		8'800.00		8'850.65	
309900	Übriger Personalaufwand	1'600.00		1'600.00		1'030.00	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	69'500.00		69'500.00		64'143.40	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		18.50	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'400.00		15'400.00		18'464.05	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'400.00		12'400.00		12'662.05	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	46'500.00		39'000.00		46'429.40	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'700.00		2'700.00		2'325.88	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	9'500.00		9'500.00		3'660.70	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	400.00		400.00		370.00	
313400	Sachversicherungsprämien	11'800.00		11'800.00		11'776.30	
313700	Steuern und Abgaben	14'800.00		14'800.00		14'642.10	
314000	Unterhalt an Grundstücken	115'000.00		105'000.00		71'891.23	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000.00		35'000.00		29'387.65	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	17'000.00		17'000.00		15'834.50	
317000	Reisekosten und Spesen	1'800.00		1'800.00		659.00	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'300.00		25'300.00		16'252.28	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		136'200.00		129'500.00		139'781.00
425000	Verkäufe		1'800.00		2'000.00		1'249.05
4310	Feuerbrand und Neophyten	10'000.00		11'000.00		4'502.63	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00		100.00		87.35	
310200	Drucksachen, Publikationen			900.00		761.23	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	9'000.00		10'000.00		3'654.05	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	900.00					
4340	Sportanlagen (Spielplätze, Eichstock und Hundedressurwiese)	112'900.00		93'100.00		66'058.60	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	46'900.00		26'300.00		28'212.80	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		17'500.00		9'075.20	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'700.00		2'500.00		2'393.45	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	41'800.00		30'300.00		1'771.65	
314000	Unterhalt an Grundstücken	1'500.00		1'500.00		4'538.15	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		15'000.00		20'067.35	
4600	Unterhaltungsdienste	5'761'300.00	170'800.00	5'680'600.00	149'800.00	6'065'066.90	350'389.95
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'188'300.00		1'179'000.00		1'183'384.15	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000.00		-5'000.00		-2'320.20	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					21'830.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	76'000.00		75'100.00		75'781.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	119'500.00		120'900.00		118'864.45	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'600.00		10'600.00		37'846.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	13'300.00		14'100.00		14'161.95	
309900	Übriger Personalaufwand	1'700.00		1'500.00		1'547.65	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	270'000.00		190'000.00		211'338.58	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		4'000.00		3'848.45	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'900.00		2'900.00		1'292.90	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	87'600.00		82'100.00		131'296.98	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	23'900.00		22'500.00		25'395.19	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	400'600.00		385'600.00		331'907.85	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	202'000.00		156'000.00		132'744.25	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	100'000.00		100'000.00		344'464.66	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	7'700.00		6'600.00		7'044.45	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					525.00	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	12'000.00		20'000.00		50'135.41	
313400	Sachversicherungsprämien	28'000.00		28'000.00		27'380.30	
313700	Steuern und Abgaben	206'000.00		206'000.00		202'451.35	
314100	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	553'000.00		510'000.00		660'097.69	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	110'000.00		105'000.00		107'794.33	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	8'200.00		8'200.00		8'474.10	
317000	Reisekosten und Spesen	3'700.00		3'700.00		2'453.40	
319000	Schadenersatzleistungen					8'641.00	
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	1'948'200.00		2'002'400.00		1'828'599.53	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	96'500.00		98'700.00		100'649.68	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'700.00		5'700.00		5'666.76	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	198'500.00		258'400.00		262'657.85	
330160	Ausserplanmässige Abschreibungen Mobilien VV					34'242.85	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	800.00		1'000.00		37'264.66	
366010	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	54'800.00		54'800.00		54'848.61	
366050	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Unternehmungen	9'500.00		9'500.00		9'457.43	
366070	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an private Haushalte	23'300.00		23'300.00		23'297.74	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		80'000.00		60'000.00		117'384.00
425000	Verkäufe		3'000.00		2'000.00		14'116.80
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000.00		35'000.00		36'889.15
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'800.00		52'800.00		182'000.00
4610	Veloabstellanlagen und Parkleitsystem	84'400.00	20'000.00	77'400.00	20'000.00	62'824.42	14'805.00
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'600.00		3'200.00		1'044.55	
314100	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	26'500.00		18'000.00		5'732.65	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'600.00		5'600.00		5'428.20	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	24'800.00		26'700.00		26'697.12	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	23'900.00		23'900.00		23'921.90	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		14'805.00
4620	Gewässerunterhalt und -verbauungen	293'500.00	32'400.00	275'000.00	32'400.00	294'759.78	32'400.00
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	28'500.00		15'600.00		13'127.95	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		20'000.00		11'807.90	
314200	Unterhalt Wasserbau	38'000.00		30'000.00		65'347.35	
330020	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	207'000.00		209'400.00		204'476.58	
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'400.00		32'400.00		32'400.00
4630	Festinfrastrukturen	25'700.00	12'500.00	21'100.00	10'000.00	984.05	3'640.00
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		8'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	4'200.00		3'600.00			
313400	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		500.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		484.05	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00		5'000.00			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'500.00		10'000.00		3'640.00
4640	Übriger Umweltschutz inkl. öffentliche WC-Anlagen	35'300.00	1'300.00	40'700.00	1'000.00	30'936.50	1'426.05
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		4'000.00		3'364.05	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.) *NK 19-142 5'520 vom 02.05.2019	31'300.00		36'700.00		27'572.45	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'300.00		1'000.00		1'426.05
4650	Öffentliche Brunnen	38'000.00		39'000.00		35'020.35	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	21'000.00		22'000.00		17'728.00	
314200	Unterhalt Wasserbau	16'000.00		16'000.00		17'292.35	
4660	Öffentliche Verkehrsinfrastrukturen	354'500.00		354'500.00		359'482.44	
365040	Wertberichtigungen auf Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					5'000.00	
366040	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	354'500.00		354'500.00		354'482.44	
4700	Friedhof und Bestattungswesen	842'000.00	412'000.00	807'600.00	342'000.00	835'945.07	492'783.23
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	325'000.00		323'200.00		323'132.70	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-5'000.00		-881.75	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					11'920.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'900.00		20'400.00		20'696.55	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'800.00		32'800.00		34'071.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'900.00		2'900.00		10'285.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'800.00		3'867.95	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309900	Übriger Personalaufwand	800.00		800.00		497.60	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	139'000.00		139'000.00		145'071.77	
310200	Drucksachen, Publikationen			2'000.00		712.90	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		246.83	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		12'000.00		13'969.17	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	7'700.00		7'700.00		9'310.25	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'000.00		13'000.00		11'544.40	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	70'500.00		17'500.00		18'730.30	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	7'000.00		7'000.00		6'869.40	
313400	Sachversicherungsprämien	2'300.00		2'300.00		2'300.00	
313700	Steuern und Abgaben	15'000.00		15'000.00		17'973.45	
314000	Unterhalt an Grundstücken	95'000.00		120'000.00		109'965.85	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000.00		11'000.00		12'079.78	
317000	Reisekosten und Spesen	1'400.00		1'400.00		320.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					594.00	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	52'600.00		53'300.00		48'839.96	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'900.00		9'900.00		9'873.09	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV					6'690.62	
330090	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	17'300.00		17'300.00		17'263.95	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		350'000.00		300'000.00		422'165.63
425000	Verkäufe		2'000.00		2'000.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000.00		40'000.00		70'617.60
4900	Recycling und Entsorgung (vormals Abfall und Recycling)	3'347'000.00	3'347'000.00	3'216'100.00	3'216'100.00	3'267'832.97	3'267'832.97
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	480'600.00		460'000.00		466'941.20	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-3'500.00		-377.80	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					5'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'900.00		29'800.00		29'960.55	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'500.00		47'900.00		51'574.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'300.00		4'200.00		14'738.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'400.00		5'600.00		5'599.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'000.00		12'000.00		1'924.60	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309900	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00		757.10	
310000	Büromaterial	800.00		800.00		412.40	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'600.00		8'000.00		5'000.63	
310102	Produktionsmaterial Kehrriechtsäcke/Gebührenbündel (Petroplast) und Kunststoffsaammelsäcke (Schneider)	80'000.00					
310200	Drucksachen, Publikationen	28'500.00		30'000.00		44'313.68	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'000.00		90'000.00		39'596.13	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'000.00		11'500.00		8'364.25	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'700.00		3'500.00		3'997.79	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	27'000.00		113'000.00		112'666.74	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	161'000.00		148'000.00		146'614.29	
313081	Kehrriechtabfuhr	400'000.00		350'000.00		317'266.30	
313082	Kehrriechverbrennungskosten	828'000.00		707'000.00		686'113.34	
313083	Kartonsammlung	58'000.00		49'500.00		107'267.18	
313084	Papiersammlungen Vereine	100'000.00		125'000.00		101'471.04	
313085	Häckseldienst	20'000.00		13'000.00		21'551.07	
313086	Entleerungs- und Beseitigungsgebühren Altstoffsammelstelle	10'000.00		12'000.00		8'805.30	
313088	Grüngut Sammlung	221'000.00		208'000.00		294'671.49	
313089	Kompostieranlage Steinacker Volketswil (Kompos AG)	403'000.00		377'000.00		390'184.58	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'000.00		42'000.00		72'139.67	
313400	Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'500.00		4'196.80	
313700	Steuern und Abgaben	9'000.00		9'000.00		4'661.92	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000.00		45'000.00		24'578.72	
317000	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		894.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		1'000.00		12'988.80	
330031	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	50'100.00		67'000.00		69'577.22	
330041	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	5'100.00		10'000.00			
330061	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	27'700.00		46'900.00		46'912.73	
3300921	Planmässige Abschreibungen Informatik- und Kommunikationsanlagen Eigenwirtschaftsbetriebe			9'000.00			

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate (Gemeindeabgabe Sonderabfälle)	28'500.00		27'000.00		26'868.60	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	77'500.00		72'500.00		72'500.00	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten			50'000.00			
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	7'700.00		21'300.00		18'100.00	
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	50'000.00				50'000.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200'000.00		160'000.00		231'554.45
424001	Verkauf Abfallsäcke und -marken		1'250'000.00		1'400'000.00		1'226'699.31
424002	Einnahmen Infrastrukturkosten		1'010'000.00		934'000.00		877'824.92
424003	Betriebskehricht und Gebührenbündel		145'000.00		150'000.00		177'793.74
424004	Vorgezogene Entsorgungsgebühr auf Glasflaschen (Vetroswiss)		78'000.00		70'000.00		
424005	Verkauf Kunststoff sammelsäcke		50'000.00		80'000.00		54'436.44
425000	Verkäufe		310'000.00		139'000.00		291'192.12
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000.00		11'000.00		10'693.93
427000	Bussen		8'000.00		15'000.00		11'282.90
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		233'700.00		205'800.00		335'055.16
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		51'300.00		51'300.00		51'300.00
4910	Abwasserbeseitigung (Bau/Unterhalt Abwasserleitungsnetz, Kläranlage und Pumpstationen)	4'940'200.00	4'940'200.00	5'113'100.00	5'113'100.00	4'961'348.58	4'961'348.58
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	10'000.00		10'000.00		9'880.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00		634.55	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00		1'000.00		941.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		293.10	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		118.50	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'700.00		5'700.00		2'847.56	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00		32'000.00		2'946.10	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'000.00		18'000.00		19'600.46	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	3'000.00		3'000.00		4'361.44	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	23'400.00		36'400.00		4'397.05	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	250'000.00		350'000.00		267'557.65	
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	409'000.00		245'000.00		117'175.65	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'100.00		6'500.00		4'432.64	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	50'000.00		50'000.00		35'850.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00			
330031	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	12'500.00		-83'100.00		-147'950.75	
330061	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	3'600.00		3'600.00		3'637.03	
332091	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe			52'700.00		78'577.41	
351000	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					297'910.86	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'909'500.00		3'909'500.00		3'909'842.81	
366051	Planmässige Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen an private Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	30'300.00		30'300.00		30'294.72	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	188'800.00		188'800.00		318'000.00	
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand			252'400.00			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'500'000.00		4'900'000.00		4'937'727.67
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						214.09
429000	Übrige Entgelte		29'200.00		29'200.00		23'406.82
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		411'000.00		183'900.00		
4950	Kadaverbeseitigung	15'000.00		20'000.00		10'200.65	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	15'000.00		20'000.00		10'200.65	
5	SICHERHEIT	13'834'200.00	5'290'000.00	12'938'000.00	4'923'200.00	13'106'928.75	5'238'924.56
5000	Abteilung Sicherheit	511'600.00	157'000.00	529'700.00	122'000.00	528'647.52	117'324.55
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	6'100.00		6'100.00		7'317.90	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	270'400.00		283'800.00		283'723.95	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-4'000.00		-527.10	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-1'100.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'700.00		18'300.00		18'544.35	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	27'800.00		29'400.00		33'021.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00		2'600.00		2'143.60	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		3'400.00		3'476.85	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000.00		8'000.00		7'362.30	
309900	Übriger Personalaufwand	7'200.00		7'200.00		6'825.15	
310000	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		2'090.10	
310200	Drucksachen, Publikationen	9'500.00		13'000.00		6'373.86	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00				59'769.55	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	82'000.00		75'000.00		40'806.10	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'000.00		4'000.00		14.00	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					32'124.05	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	8'500.00		8'500.00		8'359.20	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		11'000.00		10'171.75	
314000	Baulicher Unterhalt Plakat- und Marktwesen (Ersatz Vereins- und Kulturplakatständer)	12'500.00		12'500.00		5'028.50	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		2'000.00		2'119.70	
317000	Reisekosten und Spesen	2'100.00		2'100.00		808.80	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		1'000.00			
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	27'200.00		43'300.00		193.11	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'500.00					
410000	Regalien		55'000.00		60'000.00		35'864.05
421000	Gebühren für Amtshandlungen		100'000.00		60'000.00		79'460.50
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		2'000.00
5010	Parkplätze	215'700.00	486'000.00	215'300.00	486'000.00	267'303.83	457'457.86
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	112'000.00		116'400.00		116'394.55	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-7'147.55	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					870.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'200.00		7'500.00		7'451.80	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'300.00		12'000.00		12'440.15	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		1'000.00		825.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'400.00		1'397.40	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		5'000.00		1'837.35	
310200	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		4'000.00		280.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'800.00		8'000.00		52'264.30	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00		185.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'000.00		3'000.00		2'679.10	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	5'000.00		5'000.00		4'503.10	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	500.00		500.00		727.65	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'000.00		4'000.00		18'001.50	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00		5'000.00		4'740.30	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		207.80	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste			300.00			
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	14'600.00		15'200.00		14'564.59	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	14'000.00		14'000.00		23'081.64	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		-1'233.00
426010	Rückerstattung abgeschriebener Forderungen						85.60
447200	Vergütung für Benützung Liegenschaften FV		485'000.00		485'000.00		458'605.26
5020	Lebensmittelkontrolle	23'100.00	1'500.00	26'200.00	4'500.00	21'359.45	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	16'700.00		16'500.00		16'510.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'100.00		1'059.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700.00		1'700.00		1'585.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		100.00		126.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		198.20	
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'000.00		4'400.00		1'879.05	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	300.00		300.00			
317000	Reisekosten und Spesen	200.00		200.00			
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		200.00			
421000	Gebühren für Amtshandlungen		500.00		3'000.00		
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		
427000	Bussen		500.00		1'000.00		
5030	Regionalverkehr	4'701'000.00		4'278'100.00		4'282'409.44	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00		1'000.00		278.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	34'200.00		40'600.00		40'586.70	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-2'700.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'300.00		2'700.00		2'594.80	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'600.00		4'300.00		4'747.00	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		400.00		281.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		500.00		489.05	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'200.00		2'500.00		2'294.20	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	500.00		500.00		290.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)			500.00			
313075	Dienstleistungen Dritter Taxi	25'000.00		29'000.00		18'641.20	
313400	Sachversicherungsprämien			3'500.00			
314100	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	1'000.00		3'000.00			
317000	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00			
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	6'600.00					
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	90'100.00		92'500.00		95'096.69	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'000.00		5'000.00		5'039.04	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	857'000.00		857'000.00		860'895.00	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'654'000.00		3'217'300.00		3'238'085.00	
366000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	15'800.00		15'800.00		15'791.21	
5100	Bevölkerungsschutz Dübendorf & Wangen-Brüttisellen	629'900.00	629'900.00	631'100.00	631'100.00	591'561.04	591'561.04
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	28'000.00		28'000.00		26'679.20	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	273'500.00		275'000.00		268'431.35	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-22'000.00		-26'400.00		-22'484.45	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					730.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'900.00		17'700.00		18'796.80	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	28'200.00		28'500.00		31'480.95	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'500.00		2'500.00		2'160.75	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'100.00		3'300.00		3'516.15	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.00		10'000.00		5'800.00	
309900	Übriger Personalaufwand	4'800.00		4'700.00		1'809.80	
310000	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'906.15	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	10'000.00		10'000.00		6'640.60	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		1'000.00		1'912.82	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'200.00		21'600.00		17'752.80	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	10'300.00		9'300.00		7'629.20	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		15'000.00		15'592.75	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	6'000.00		9'500.00		3'485.83	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	6'600.00		10'000.00		5'371.95	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'500.00		2'000.00		1'195.00	
313400	Sachversicherungsprämien	11'000.00		10'000.00		11'766.95	
313700	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00		500.00	
313800	Kurse, Prüfungen und Beratungen	35'000.00		33'000.00		30'667.75	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	14'000.00		12'000.00		9'157.95	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'300.00		27'400.00		20'750.05	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	7'500.00		7'500.00		7'603.60	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	38'000.00		38'000.00		37'011.30	
317000	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		224.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	73'000.00		73'000.00		72'961.66	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'500.00		2'500.00		2'510.13	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		1'000.00		2'500.00
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'000.00		4'000.00		2'872.90
425000	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		1'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						34.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		5'000.00		2'000.00		
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		590'900.00		604'100.00		561'466.64
463000	Beiträge vom Bund		19'000.00		19'000.00		23'687.50
5105	Bevölkerungsschutz Stadt Dübendorf	476'100.00		486'100.00		443'140.94	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	476'100.00		486'100.00		443'140.94	
5110	Schiesswesen	157'300.00	41'000.00	156'300.00	41'000.00	136'640.34	42'314.00
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			200.00			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	69'000.00		70'900.00		59'099.30	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					130.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'400.00		4'500.00		3'260.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'000.00		7'300.00		6'342.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		600.00		380.20	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		900.00		609.60	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		917.75	
310200	Drucksachen, Publikationen			4'600.00		4'335.40	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'800.00		4'000.00		4'084.80	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		14'000.00		14'487.40	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	4'000.00		2'300.00		4'273.20	
313400	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		50.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'600.00		8'000.00		5'656.45	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		14'200.00		5'309.60	
317000	Reisekosten und Spesen	2'400.00		1'200.00		343.70	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	7'600.00		7'600.00		7'595.34	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'000.00		11'500.00		17'876.01	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'900.00		1'900.00		1'888.24	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'600.00					
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		41'000.00		41'000.00		42'314.00
5120	Feuerwehr Dübendorf & Wangen-Brüttisellen	2'170'800.00	2'170'800.00	1'930'000.00	1'930'000.00	2'016'405.52	2'016'405.52
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'083'300.00		907'200.00		1'094'628.95	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00		-5'000.00		-10'902.40	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-240.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	68'900.00		57'700.00		43'405.05	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	108'400.00		92'900.00		37'166.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'700.00		8'100.00		4'267.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'000.00		10'800.00		8'111.60	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	37'500.00		40'000.00		17'872.95	
309900	Übriger Personalaufwand	10'000.00		15'000.00		4'347.55	
310000	Büromaterial	2'500.00		2'000.00		2'209.69	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'000.00		23'000.00		30'214.70	
310200	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		2'665.72	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	76'500.00		28'300.00		61'232.15	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	27'400.00		26'100.00		29'654.56	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000.00		5'000.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'000.00		18'000.00		20'630.85	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	18'000.00		18'000.00		13'019.12	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	12'000.00		10'000.00		12'617.45	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	12'900.00		12'300.00		11'304.35	
313400	Sachversicherungsprämien	21'000.00		21'000.00		20'718.05	
313700	Steuern und Abgaben	2'500.00		2'500.00		1'316.10	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'000.00		85'000.00		76'568.02	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'000.00		80'000.00		108'059.30	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00				630.00	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	12'500.00		12'500.00		12'651.30	
317000	Reisekosten und Spesen	12'000.00		14'500.00		8'355.39	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		1'000.00		2'267.40	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	322'300.00		315'200.00		315'200.38	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	84'400.00		100'900.00		77'089.79	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'000.00		24'000.00		11'344.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'500.00		12'500.00		2'880.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'000.00		95'000.00		101'192.70
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		2'058'300.00		1'822'500.00		1'912'332.82
5121	Feuerwehr mehrwertsteuerpflichtig	150'000.00	150'000.00	100'000.00	100'000.00	158'107.60	158'107.60
313700	Steuern und Abgaben	9'000.00		6'000.00		9'512.40	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	141'000.00		94'000.00		148'595.20	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150'000.00		100'000.00		158'107.60
5125	Feuerwehr Stadt Dübendorf	1'612'400.00		1'457'500.00		1'454'640.92	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'612'400.00		1'457'500.00		1'454'640.92	
5130	Schutzraumbauten	200'000.00	200'000.00	150'000.00	150'000.00	266'230.00	266'230.00
370100	Durchlaufende Beiträge an den Kanton, Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	200'000.00		150'000.00		266'230.00	
470700	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten, Ersatzabgabe für Schutzraumbauten		200'000.00		150'000.00		266'230.00
5200	Stadtpolizei	2'986'300.00	1'453'800.00	2'977'700.00	1'458'600.00	2'940'482.15	1'589'523.99
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'083'300.00		2'068'800.00		2'077'416.35	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-47'887.65	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-20'950.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	133'700.00		132'400.00		126'954.65	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	210'400.00		213'100.00		249'089.30	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'700.00		18'600.00		15'214.70	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'300.00		24'800.00		23'826.80	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	23'300.00		22'300.00		22'028.55	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309900	Übriger Personalaufwand	15'300.00		13'300.00		10'921.52	
310000	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		3'837.40	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'500.00		24'000.00		22'643.75	
310200	Drucksachen, Publikationen	6'400.00		4'500.00		2'603.10	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'600.00		2'400.00		1'742.78	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Kredit E-Bike, Ressortvorstand Fr. 5'000	17'000.00		48'200.00		2'027.39	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	19'600.00		19'200.00		32'542.60	
311300	Anschaffung Hardware	10'000.00				106.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	12'800.00		12'800.00		12'961.90	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	14'800.00		14'800.00		9'760.20	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'400.00		2'400.00		4'898.31	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		26'000.00		9'355.25	
313400	Sachversicherungsprämien	9'300.00		9'300.00		9'070.40	
313700	Steuern und Abgaben	1'400.00		1'400.00		107.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'200.00		2'000.00		37'582.40	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	58'600.00		58'500.00		76'339.41	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	111'500.00		111'500.00		117'134.05	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	57'000.00		14'200.00		11'339.15	
317000	Reisekosten und Spesen	21'000.00		21'000.00		22'131.65	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'000.00		1'000.00		1'459.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'300.00		40'300.00		40'284.15	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	47'900.00		55'900.00		55'942.04	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		4'000.00		4'000.00		1'174.00
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		31'600.00		31'600.00		34'789.00
425000	Verkäufe		500.00		500.00		846.10
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'500.00		4'500.00		11'098.00
427000	Bussen		1'000'000.00		1'000'000.00		1'154'395.39
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		413'200.00		418'000.00		387'221.50
6	SOZIALES	83'613'800.00	50'983'300.00	80'963'000.00	48'352'800.00	76'877'020.57	45'504'636.93
6000	Abteilung Soziales (Sozialbehörde, -kommission, etc.)	403'800.00		438'900.00		55'235.93	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	43'800.00		34'000.00		33'328.60	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	270'100.00		312'000.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'100.00		22'100.00		2'138.90	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'700.00		35'600.00		31.70	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'800.00		3'100.00		91.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		4'200.00		400.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'000.00		7'000.00			
309900	Übriger Personalaufwand	7'000.00		1'000.00		1'437.35	
310000	Büromaterial	7'000.00		6'000.00		6'373.75	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'200.00		2'000.00		658.50	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	6'500.00		5'900.00		9'891.15	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'100.00		2'000.00			
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'000.00		209.25	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00		606.80	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		68.03	
6020	Invalidität (Eingliederungswerkstätten, Blindenheime, Vereinigungen von Invaliden und Gebrechlichen etc.)	162'000.00		150'900.00		136'202.25	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	84'500.00		83'000.00		68'731.60	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	77'500.00		67'900.00		67'470.65	
6030	Übrige soziale Wohlfahrt	317'400.00	43'500.00	265'000.00	89'800.00	249'569.50	269'972.95
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	16'000.00		32'000.00		14'000.00	
313030	Dienstleistungen Dritter Integrationskosten Soziales (Angebote priv.Org)	21'700.00		70'000.00		68'249.30	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'900.00		38'000.00		41'741.40	
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	70'800.00		29'000.00		4'890.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	124'500.00		26'000.00		35'612.00	
363700	Beiträge an private Haushalte (AHV-Beiträge für Minderbemittelte)	82'500.00		70'000.00		85'076.80	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-1'035.70
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		43'500.00		89'800.00		264'440.00
463700	Beiträge von privaten Haushalten						6'568.65
6040	Jugendschutz	4'001'500.00	2'700.00	3'938'800.00		1'495'637.07	8'562.25
313099	Dienstleistungen Dritter diverse					29'373.95	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	3'816'500.00					
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			3'738'800.00		1'038'709.00	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	185'000.00		200'000.00		427'554.12	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'700.00				8'562.25
6041	Kinderkrippen und Kinderhorte	325'000.00	1'500.00	313'000.00	3'000.00	351'009.10	978.00
363500	Beiträge an private Unternehmungen	300'000.00		293'000.00		327'660.10	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00		20'000.00		23'349.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		3'000.00		978.00
6060	Asylkoordination	6'959'900.00	4'086'800.00	3'210'400.00	1'641'500.00	3'106'672.85	1'185'804.80
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	98'000.00		70'000.00		97'530.10	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)					162.90	
313030	Dienstleistungen Dritter Integrationskosten Soziales (Angebote priv.Org)	204'300.00		61'000.00		5'860.00	
313400	Sachversicherungsprämien	3'000.00		2'900.00		2'870.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'000.00		20'000.00		29'889.40	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	1'403'100.00		537'300.00		534'394.40	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	17'800.00		16'000.00			
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	666'300.00		187'000.00			
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände			16'200.00			
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'854'400.00		2'300'000.00		2'435'966.05	
363501	Unterstützungsleistungen Asylfürsorge und Nothilfe	2'685'000.00					
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						386.55
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		53'600.00		67'000.00		59'469.95
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		3'218'000.00		1'400'000.00		1'125'948.30
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		815'200.00		174'500.00		
6099	Sozial- und Krankenpflegefonds B: 209200					1'880.00	1'880.00
350200	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals					240.00	
363700	Beiträge an private Haushalte					1'640.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						240.00
450200	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						1'640.00
6100	Übriges Gesundheitswesen (Hebammendienst, ärztlicher Notfalldienst)	108'000.00		110'500.00		80'837.90	
310200	Drucksachen, Publikationen			15'000.00		13'544.15	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	24'000.00		28'000.00		25'930.00	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					-3'121.10	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	70'000.00		67'500.00		44'484.85	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00					

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6101	Drogenprävention, Alkohol- und Suchtberatung	209'500.00	25'000.00	178'500.00		208'140.74	25'000.00
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	110'000.00		104'800.00		109'440.74	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'500.00		8'700.00		8'700.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	90'000.00		65'000.00		90'000.00	
463200	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		25'000.00				25'000.00
6110	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheim	7'745'000.00		7'616'800.00		7'297'105.98	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	5'530'000.00		5'541'800.00		5'308'286.44	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	40'000.00		75'000.00		43'921.04	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	2'175'000.00		2'000'000.00		1'944'898.50	
6120	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege Spitex	3'117'500.00		3'410'000.00		3'403'840.94	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	288'000.00		360'000.00		325'444.64	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'099'500.00		2'200'000.00		2'093'280.30	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	730'000.00		850'000.00		985'116.00	
6600	Sozialversicherungen	689'600.00	40'100.00	694'800.00	40'700.00	747'104.40	40'109.55
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	545'100.00		560'000.00		515'026.35	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'702.50	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-1'030.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'000.00		35'800.00		32'790.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'100.00		57'700.00		56'857.45	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'900.00		5'000.00		3'915.45	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'100.00		6'700.00		6'127.55	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	3'600.00					
309900	Übriger Personalaufwand	700.00		700.00			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		100.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	800.00		400.00		350.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	2'100.00		500.00		1'786.15	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					117'492.30	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	21'800.00		14'000.00		7'742.25	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'200.00		6'800.00		6'246.60	
317000	Reisekosten und Spesen	100.00		100.00		34.95	
319900	Übriger Betriebsaufwand	2'500.00		2'500.00			
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	5'200.00		4'500.00		4'467.25	
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40'100.00		40'700.00		40'109.55

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6610	AHV-Zweigstelle		33'500.00	7'700.00	32'300.00	7'734.95	32'426.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			6'400.00		6'370.00	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-20.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			400.00		408.90	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			700.00		850.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00		48.75	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00		76.70	
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		33'500.00		32'300.00		32'426.00
6620	Ergänzungsleistungen IV	5'650'600.00	3'988'000.00	5'380'100.00	3'937'100.00	5'370'691.35	2'831'935.15
318120	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)					6'488.65	
318128	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)					3'222.00	
363720	Ergänzungsleistungen zur IV	5'330'600.00		5'075'000.00		5'048'611.00	
363722	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	320'000.00		305'100.00		312'369.70	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Staatsbeiträge)		3'878'000.00		3'817'100.00		2'538'757.00
463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		110'000.00		120'000.00		289'478.00
463722	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						3'700.15
6621	Ergänzungsleistungen AHV	11'050'000.00	7'873'000.00	11'619'900.00	8'488'900.00	10'921'781.05	5'682'470.70
318120	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)					805.70	
318128	Erlass von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)					1'696.00	
363721	Ergänzungsleistungen zur AHV	10'270'000.00		10'800'000.00		10'184'008.00	
363723	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	780'000.00		819'900.00		735'271.35	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Staatsbeiträge)		7'413'000.00		8'288'900.00		5'239'310.00
463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (Zu Unrecht bezogene Leistungen)		250'000.00				398'943.00
463721	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		190'000.00		200'000.00		43'160.00
463722	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		10'000.00				908.70
463723	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		10'000.00				149.00
6622	Beihilfen/Zuschüsse	840'000.00	637'600.00	815'000.00	608'500.00	856'468.00	478'452.10
363724	Beihilfen	720'000.00		695'000.00		731'186.00	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363725	Kantonalrechtliche Zuschüsse	120'000.00		120'000.00		125'282.00	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Staatsbeiträge)		537'600.00		548'500.00		378'016.00
463724	Rückerstattungen Beihilfen (Zu Unrecht bezogene Leistungen)		60'000.00		60'000.00		75'426.25
463725	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)						19'704.85
463727	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		36'000.00				5'305.00
463728	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		4'000.00				
6623	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	64'600.00	64'600.00			16'650.00	16'650.00
363760	Überbrückungsleistungen	64'000.00				16'302.00	
363762	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	600.00				348.00	
463000	Beiträge vom Bund		64'000.00				16'346.00
463760	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen		600.00				304.00
6700	Berufsbeistandschaft	1'467'000.00	241'000.00	1'458'200.00	140'000.00	1'913'352.56	366'979.75
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	955'700.00		970'000.00		753'381.40	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-3'630.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'400.00		62'100.00		53'435.45	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	96'500.00		99'900.00		96'347.50	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'600.00		8'700.00		6'084.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'700.00		11'600.00		9'986.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					688.00	
309900	Übriger Personalaufwand	4'400.00		4'000.00		161.00	
310000	Büromaterial	1'500.00		1'500.00		847.90	
310200	Drucksachen, Publikationen	700.00		500.00		347.56	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'000.00				1'020.15	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'500.00		1'300.00			
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	30'000.00		30'000.00		749'943.30	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		7'000.00		3'241.40	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	16'000.00		13'000.00		8'428.85	
317000	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		3'373.40	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					2'540.35	
332000	Planmässige Abschreibungen Software	19'600.00					
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		2'600.00		1'750.00	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363700	Beiträge an private Haushalte	242'900.00		242'500.00		225'405.45	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		241'000.00		140'000.00		366'779.75
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						200.00
6800	Sozialhilfe	1'555'100.00	50'300.00	1'501'600.00	12'500.00	2'331'555.79	12'840.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	988'500.00		976'000.00		910'198.25	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					10'320.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'500.00		62'500.00		58'430.45	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	99'800.00		100'500.00		101'871.70	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'900.00		8'800.00		6'964.35	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'100.00		11'700.00		10'922.45	
309900	Übriger Personalaufwand	9'300.00		9'200.00		171.80	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'200.00		1'100.00		1'266.75	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		180.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	205'000.00		223'200.00		224'820.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	700.00		700.00		507.24	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					884'152.65	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'500.00		1'900.00		2'191.25	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'900.00		11'900.00		53'043.55	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	55'000.00		55'000.00		54'251.10	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	58'700.00					
317000	Reisekosten und Spesen	1'400.00		1'400.00		954.25	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	23'600.00		21'700.00		11'310.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		15'000.00			
421000	Gebühren für Amtshandlungen		12'000.00		12'000.00		12'240.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		37'800.00				
426010	Rückerstattung abgeschriebener Forderungen		500.00		500.00		600.00
6810	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Zürcher Kantonsbürger					3'246'697.41	1'076'773.56
363730	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz					3'246'697.41	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						90'414.00
463730	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz						986'359.56
6820	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Schweizer Bürger	5'940'000.00	1'869'600.00	6'200'000.00	1'808'000.00	2'657'286.60	1'054'901.00

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363730	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	5'940'000.00		6'200'000.00		2'657'286.60	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		169'600.00		183'000.00		66'766.00
463730	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		1'700'000.00		1'625'000.00		988'135.00
6830	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Ausländer	2'907'000.00	1'836'500.00	3'600'000.00	2'016'000.00	3'515'363.12	1'962'543.18
363734	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'870'000.00		2'600'000.00		2'550'858.62	
363735	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	1'037'000.00		1'000'000.00		964'504.50	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		40'500.00		66'000.00		64'791.00
463135	Kostenerstattung des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		641'000.00		925'000.00		636'544.50
463734	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		759'000.00		750'000.00		934'636.52
463735	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		396'000.00		275'000.00		326'571.16
6850	Krankenversicherung	1'412'400.00	1'423'000.00	1'369'400.00	1'360'000.00	1'507'277.60	1'515'522.97
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	9'400.00		9'400.00		9'423.75	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	200'000.00		260'000.00		439'102.15	
363710	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	1'203'000.00		1'100'000.00		1'058'751.70	
429000	Übrige Entgelte (Eingelöste Verlustscheine)		20'000.00		25'000.00		19'061.85
463000	Beiträge vom Bund				538'200.00		
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'003'000.00		496'800.00		929'265.32
463710	Durch Sozialhilfe-Empfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		400'000.00		300'000.00		559'057.60
463713	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)						8'138.20
6860	Eingliederung Langzeitarbeitslose	166'900.00		232'300.00		159'661.55	3'420.00
310000	Büromaterial	1'000.00		1'500.00		479.20	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	500.00		1'000.00			
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		549.00	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		200.00		177.75	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	4'500.00		4'500.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	22'500.00		22'100.00		22'255.60	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00			
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	135'000.00		199'800.00		135'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'420.00
6870	Alimentenbevorschussung	559'000.00	129'000.00	570'000.00	129'800.00	515'654.79	254'019.82
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	4'000.00		5'000.00		4'874.05	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00			
363700	Beiträge an private Haushalte	550'000.00		560'000.00		510'780.74	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		125'000.00		125'000.00		251'426.97
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		4'000.00		4'800.00		2'592.85
6880	Betreuung von Kleinkindern (KKBB)		1'500.00		1'500.00		1'850.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		1'850.00
6900	Infrastruktur und Verwaltung Alterszentrum	12'383'600.00	757'400.00	11'776'100.00	806'800.00	11'869'286.82	797'190.34
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'541'500.00		5'319'200.00		5'205'013.20	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-95'120.80	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	355'800.00		340'400.00		335'598.05	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	559'700.00		547'900.00		489'998.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	49'900.00		47'900.00		40'364.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	62'100.00		63'800.00		63'008.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	99'600.00		70'500.00		57'957.45	
309100	Personalwerbung	4'000.00		4'000.00		4'896.35	
309900	Übriger Personalaufwand	135'700.00		110'500.00		100'095.43	
310000	Büromaterial	53'000.00		58'300.00		49'780.38	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	302'800.00		181'900.00		288'369.24	
310200	Drucksachen, Publikationen	30'000.00		30'000.00		27'783.50	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'500.00		3'500.00		1'798.35	
310500	Lebensmittel	813'500.00		910'000.00		888'580.17	
310600	Medizinisches Material	126'400.00		131'400.00		253'045.85	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	151'600.00		113'500.00		97'825.36	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	19'600.00		23'100.00		9'443.05	
311300	Anschaffung Hardware	73'000.00		52'000.00		40'198.72	
311600	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	55'000.00		55'000.00		34'499.95	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	414'000.00		263'200.00		283'459.53	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	4'000.00		3'000.00		137'722.82	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	40'000.00		53'000.00		40'925.81	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	101'100.00		102'300.00		77'322.05	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00		15'000.00		5'230.60	
313400	Sachversicherungsprämien	17'000.00		16'100.00		20'994.50	
313700	Steuern und Abgaben	63'000.00		58'000.00		65'634.83	
314000	Unterhalt an Grundstücken	11'000.00		7'000.00		8'585.65	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	249'000.00		188'000.00		227'182.73	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	398'500.00		383'400.00		310'585.84	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		300.95	
315600	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	5'000.00		4'000.00		2'142.25	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	112'500.00		72'100.00		61'746.10	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	7'000.00				3'500.00	
317000	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'000.00		2'031.90	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000.00		50'000.00		11'970.05	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'873'400.00		1'814'100.00		1'793'306.58	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	71'400.00		91'200.00		51'709.82	
330092	Planmässige Abschreibungen Informatik- und Kommunikationsanlagen VV	17'900.00		18'000.00			
330140	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					14'780.17	
332000	Planmässige Abschreibungen Software	43'000.00		8'000.00		42'840.69	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	85'000.00		85'000.00		85'000.00	
394000	Interne Verrechnung Finanzaufwand	366'600.00		478'800.00		729'178.00	
422000	Steuern und Kostgelder		1'000.00		1'300.00		805.67
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		56'100.00		72'900.00		78'443.39
425000	Verkäufe		616'000.00		662'500.00		629'963.80
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00		100.00		5'638.35
439000	Übriger Ertrag		25'000.00		25'000.00		25'000.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		58'500.00		45'000.00		57'339.13
6910	Pflegeabteilung Alterszentrum (Pflegeheim, Pflegewohnungen und Gerontopsychiatrische Wohngemeinschaft Chürzi)	11'494'400.00	23'062'800.00	12'019'600.00	22'588'600.00	11'235'951.74	22'843'089.77
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'737'900.00		9'175'400.00		8'684'814.30	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-127'122.95	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	561'000.00		587'200.00		549'435.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	882'500.00		945'100.00		817'737.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	78'600.00		82'600.00		65'352.10	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	97'900.00		110'100.00		102'724.15	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	54'500.00		59'000.00		30'779.00	
309100	Personalwerbung	6'000.00		3'400.00		937.05	
309900	Übriger Personalaufwand	4'200.00		4'000.00		3'831.80	
310000	Büromaterial	300.00		400.00		270.40	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	23'200.00		24'900.00		18'617.40	
310500	Lebensmittel	143'000.00		144'000.00		115'519.70	
310600	Medizinisches Material	475'600.00		420'300.00		431'701.14	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	68'000.00		104'200.00		74'239.52	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	23'000.00		24'800.00		32'517.45	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	8'800.00		6'700.00		9'934.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	7'200.00		8'100.00		7'431.80	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					90'218.85	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	8'900.00		9'100.00		5'612.60	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	11'000.00		11'000.00		13'766.98	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'100.00		25'100.00		27'777.15	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	276'000.00		273'500.00		279'025.70	
317000	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		830.80	
422000	Steuern und Kostgelder		17'847'100.00		18'040'900.00		18'236'689.95
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		30'700.00		15'900.00		24'199.17
425000	Verkäufe		575'000.00		490'000.00		607'593.75
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		4'610'000.00		4'041'800.00		3'974'606.90
6920	Nebenbetriebe Alterszentrum (Alterssiedlung und Alterswohnungen)	203'000.00	587'200.00	156'200.00	581'400.00	151'807.60	599'087.30
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	24'600.00		24'800.00		26'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'600.00		1'600.00		800.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'500.00		2'600.00		1'000.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00			
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00			
310000	Büromaterial	300.00		300.00		159.90	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'000.00		13'000.00		4'208.00	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			100.00		58.55	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	72'000.00		42'000.00		17'649.95	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	63'000.00		53'600.00		87'244.52	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'500.00		17'700.00		14'686.68	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		121'200.00		115'400.00		124'727.80
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		466'000.00		466'000.00		474'359.50
6950	Spitexzentrum Dübendorf	3'861'000.00	4'208'700.00	3'903'500.00	4'040'600.00	3'409'542.54	4'385'157.30
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'761'000.00		2'862'500.00		2'533'027.71	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-14'086.30	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	177'300.00		183'200.00		145'758.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	278'900.00		294'800.00		215'356.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	24'800.00		25'800.00		17'385.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	30'900.00		34'400.00		27'239.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	19'000.00		19'000.00		4'252.00	
309100	Personalwerbung	8'000.00		5'000.00		11'089.10	
309900	Übriger Personalaufwand	18'800.00		11'800.00		20'287.45	
310000	Büromaterial	8'000.00		7'000.00		8'009.60	
310200	Drucksachen, Publikationen	11'400.00		11'400.00		1'529.90	
310600	Medizinisches Material	1'000.00				535.30	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		11'000.00		6'027.60	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000.00		4'000.00		6'618.50	
311300	Anschaffung Hardware	11'500.00					
311600	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	5'000.00		5'000.00		352.70	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	24'000.00		24'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)					35'278.82	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	9'000.00		8'600.00		8'922.70	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					14'187.10	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	18'000.00		18'000.00		19'641.55	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		4'000.00		2'000.00	
313400	Sachversicherungsprämien	12'500.00		14'500.00		5'101.30	
313700	Steuern und Abgaben					7'722.15	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'000.00		35'000.00		39'560.55	
315600	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	3'000.00		3'000.00		5'000.00	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	26'000.00		26'000.00		25'986.46	
317000	Reisekosten und Spesen	51'900.00		52'500.00		58'120.15	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		3'000.00		4'637.10	
394000	Interne Verrechnung Finanzaufwand	260'000.00		240'000.00		200'000.00	
422000	Steuern und Kostgelder		2'107'700.00		2'030'200.00		2'151'669.35
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'500.00		6'200.00		4'550.00
425000	Verkäufe		2'500.00		2'200.00		1'950.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						3'223.10
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'000.00		2'000.00		2'787.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'092'000.00		2'000'000.00		2'220'977.85
6996	Legat Nachlass Martha Egli ASZ IMWIL B:209206					35'199.09	35'199.09
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)					35'199.09	
450200	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						35'199.09
6998	Erweiterung Bibliothek Alterszentrum, Spende ZKB B: 209203					11'506.05	11'506.05
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte					1'179.50	
311300	Anschaffung Hardware					10'326.55	
450200	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						11'506.05
6999	Hilfsfonds Alterszentrum B: 209201	20'000.00	20'000.00	25'800.00	25'800.00	10'315.30	10'315.30
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		8'800.00		4'901.20	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	8'000.00		8'000.00		6'527.35	
317000	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		56.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	4'000.00		6'000.00		-1'169.25	
429000	Übrige Entgelte		20'000.00		25'800.00		3'250.00
450200	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						7'065.30
7	BILDUNG	51'863'500.00	8'943'600.00	48'676'700.00	8'149'800.00	46'223'427.67	7'690'033.66
7000	Primarschulverwaltung	2'161'600.00	175'300.00	1'956'400.00	172'800.00	1'862'788.72	162'003.66
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	187'000.00		187'000.00		192'220.60	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'244'600.00		1'123'700.00		1'007'880.05	
301002	Einmalzulagen für das Verwaltungspersonal	17'000.00		14'600.00		23'500.00	
301003	Quote für Besoldungserhöhungen	62'300.00		60'000.00			

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-100.00		-100.00		-10'530.85	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					50'810.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	99'600.00		86'700.00		76'888.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	156'600.00		139'600.00		137'072.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'000.00		12'200.00		8'405.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	17'400.00		16'300.00		14'276.60	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'500.00		10'000.00		12'362.55	
309100	Personalwerbung	500.00		500.00			
309900	Übriger Personalaufwand	56'500.00		48'300.00		17'998.15	
310000	Büromaterial	13'500.00		10'500.00		11'406.70	
310200	Drucksachen, Publikationen	42'000.00		46'500.00		33'618.20	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		624.40	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'000.00		7'000.00		523.40	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		5'000.00			
311300	Anschaffung Hardware	4'500.00					
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	30'000.00		7'000.00		4'804.65	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	5'300.00		4'500.00		5'159.80	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					147'108.70	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	7'600.00		7'300.00		4'325.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	38'000.00		15'000.00		19'581.45	
315100	Unterhalt Maschinen, Geräte und Einrichtungen	6'500.00		26'500.00		3'550.66	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	2'500.00					
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	15'600.00		21'100.00		10'793.50	
317000	Reisekosten und Spesen	27'000.00		26'000.00		11'504.20	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'200.00		37'200.00		37'169.62	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	44'500.00		43'000.00		41'734.99	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'500.00					
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		200.00		24.50
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		56'200.00		53'600.00		51'479.16
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		119'000.00		119'000.00		110'500.00
7020	Schulpsychologischer Beratungsdienst	1'195'300.00	652'500.00	1'145'100.00	610'100.00	1'101'879.22	578'044.05
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	787'300.00		744'000.00		710'982.40	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000.00		-5'000.00			

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	1'500.00				1'370.00	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'000.00		5'000.00		2'717.90	
304200	Verpflegungszulagen			100.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	50'600.00		47'600.00		45'809.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	79'700.00		76'600.00		86'579.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'100.00		6'700.00		5'459.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'800.00		8'900.00		8'561.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'300.00		12'300.00		12'703.85	
309100	Personalwerbung	500.00		500.00		400.00	
309900	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		2'741.53	
310000	Büromaterial	15'000.00		15'000.00		11'833.42	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		635.05	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		1'915.95	
311300	Anschaffung Hardware	500.00		5'000.00			
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	3'000.00				9'506.55	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	3'500.00		2'500.00		3'239.65	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreibungskosten)	6'300.00		6'300.00		7'866.85	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000.00		4'000.00		278.45	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		574.83	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00		8'000.00		4'053.58	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	8'000.00		8'000.00		5'168.60	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	56'200.00		53'600.00		51'479.16	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	106'500.00		106'500.00		98'000.00	
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		652'500.00		610'100.00		578'044.05
7030	Sonstige Volksschule	151'200.00		182'300.00		175'892.70	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'000.00		32'000.00		28'788.00	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-200.00		-200.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		1'848.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'200.00		3'300.00		3'882.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		220.20	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	400.00		400.00		345.60	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300.00		300.00			

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'800.00		2'800.00		1'858.00	
313075	Dienstleistungen Dritter Taxi	17'000.00		17'000.00		30'354.00	
313076	Dienstleistungen Dritter Abonnemente	8'000.00		39'000.00		10'135.65	
313077	Dienstleistungen Dritter Transport Bus	80'000.00		80'000.00		95'326.90	
313700	Steuern und Abgaben	1'200.00		1'200.00		1'138.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'200.00		4'200.00		1'995.75	
7099	Bürger- und Legatenfonds B: 209202	4'500.00	4'500.00	4'500.00	4'500.00	1'000.00	1'000.00
363700	Beiträge an private Haushalte	4'500.00		4'500.00		1'000.00	
450200	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		4'500.00		4'500.00		1'000.00
7100	Schulliegenschaften und -Anlagen	8'478'400.00	146'200.00	6'586'000.00	146'200.00	6'275'969.51	129'248.60
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'670'400.00		1'611'600.00		1'473'231.55	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500.00		-500.00		-535.90	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					12'100.00	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	370'000.00		355'000.00		366'643.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	131'000.00		125'800.00		117'057.55	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	206'000.00		202'500.00		173'483.75	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'400.00		17'700.00		13'248.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	22'800.00		23'600.00		21'874.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000.00		8'000.00		2'126.50	
309100	Personalwerbung	500.00		500.00			
309900	Übriger Personalaufwand	5'600.00		2'500.00		1'790.40	
310000	Büromaterial	800.00		800.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	44'000.00		44'000.00		92'591.82	
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Parkplätze	1'000.00		1'500.00		238.36	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00		269.60	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	40'000.00		75'000.00		72'096.09	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000.00		85'000.00		33'687.60	
311200	Anschaffung Dienstkleidung	1'500.00		1'500.00		788.20	
311300	Anschaffung Hardware	1'000.00				464.00	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	880'000.00		475'000.00		551'908.10	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'500.00		2'500.00		1'033.90	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	3'500.00		3'500.00		2'851.50	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	100.00		100.00		80.00	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		20'000.00		2'969.15	
313400	Sachversicherungsprämien	47'000.00		47'000.00		45'251.90	
313700	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00		119.00	
314000	Unterhalt an Grundstücken	135'000.00		150'000.00		153'662.60	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	330'000.00		412'000.00		374'703.76	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00		20'000.00		37'732.65	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	168'500.00		123'500.00			
317000	Reisekosten und Spesen	9'000.00		9'000.00		8'900.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	274'600.00		271'600.00		271'327.24	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	168'300.00		157'900.00		106'382.02	
330092	Planmässige Abschreibungen Informatik- und Kommunikationsanlagen VV	17'900.00		17'900.00		17'892.57	
389300	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals	3'840'000.00		2'320'000.00		2'320'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'300.00		2'300.00		1'076.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		18'000.00		18'000.00		17'520.00
447200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (Raummieten, Parkgebühren, etc.)		20'000.00		20'000.00		2'854.90
447201	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV Parkplätze PS		50'000.00		50'000.00		51'897.70
492000	Interne Verrechnung Mieten		55'900.00		55'900.00		55'900.00
7101	Schulliegenschaften und -Anlagen Birchlen	11'100.00		14'900.00		40'453.77	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					26'360.10	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'100.00		14'900.00		14'093.67	
7102	Schulliegenschaften und -Anlagen Flugfeld	23'000.00		23'000.00		23'015.29	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'000.00		23'000.00		23'015.29	
7103	Schulliegenschaften und -Anlagen Dorf	22'500.00		22'500.00		51'294.07	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	22'500.00		22'500.00		51'294.07	
7104	Schulliegenschaften und -Anlagen Högler	468'400.00		482'000.00		232'024.27	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	468'400.00		482'000.00		232'024.27	
7105	Schulliegenschaften und -Anlagen Sonnenberg	14'800.00		14'800.00		14'766.81	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'800.00		14'800.00		14'766.81	
7106	Schulliegenschaften und -Anlagen Wil	183'400.00		183'400.00		183'367.16	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	183'400.00		183'400.00		183'367.16	
7107	Schulliegenschaften und -Anlagen Gockhausen	31'100.00		31'100.00		31'058.07	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	31'100.00		31'100.00		31'058.07	
7110	Schulliegenschaften und -Anlagen zentral	120'000.00	60'000.00	120'000.00	60'000.00	140'396.57	70'198.30

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	120'000.00		120'000.00		140'396.57	
426000	Rückerstattungen SEK		60'000.00		60'000.00		70'198.30
7111	Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck PS/SEK	664'200.00	323'400.00	502'100.00	253'000.00	503'563.28	257'347.95
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	8'500.00		8'000.00		8'480.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	138'000.00		136'000.00		136'470.70	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500.00		-500.00			
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	20'000.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'700.00		9'200.00		9'306.85	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'800.00		14'800.00		8'257.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500.00		1'300.00		1'066.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'900.00		1'700.00		1'739.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		410.00	
309100	Personalwerbung	300.00		300.00			
309900	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
310000	Büromaterial	400.00		400.00		52.80	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		5'000.00		1'592.60	
310200	Drucksachen, Publikationen					104.50	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		5'000.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'000.00		5'000.00		6'601.50	
311200	Anschaffung Dienstkleidung	500.00		500.00		372.20	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	250'000.00		145'000.00		160'870.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'000.00		2'500.00		269.25	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'000.00		1'000.00		508.65	
313400	Sachversicherungsprämien	6'000.00		6'000.00		5'980.25	
313700	Steuern und Abgaben	500.00		500.00		155.00	
314000	Unterhalt an Grundstücken	50'000.00		58'000.00		58'481.85	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'000.00		53'000.00		55'619.65	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		15'000.00		13'786.15	
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'250.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	49'400.00		32'200.00		32'188.03	
426000	Rückerstattungen SEK		323'400.00		253'000.00		257'347.95

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7112	Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck Hallenbad Sportanlagen	847'600.00	302'500.00	718'500.00	257'000.00	727'875.72	247'416.70
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'000.00		300'000.00		246'515.70	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-1'000.00			
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	37'000.00		27'000.00		31'547.05	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'900.00		20'900.00		16'389.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	32'900.00		33'600.00		25'054.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'900.00		2'900.00		1'978.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'900.00		3'062.70	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		1'500.00		690.15	
309900	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00		160.00	
310000	Büromaterial	400.00		400.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		11'000.29	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		841.35	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		10'000.00		4'936.03	
311200	Anschaffung Dienstkleidung	1'000.00		1'000.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	280'000.00		145'000.00		174'676.50	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'000.00		1'000.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	500.00		500.00		262.85	
313400	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		4'969.55	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	110'000.00		120'000.00		175'066.60	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		11'738.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		900.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'100.00		18'100.00		18'086.75	
424000	Eintritte Hallenbad		30'000.00		30'000.00		14'860.00
426000	Rückerstattungen SEK		272'500.00		227'000.00		232'556.70
7200	Schulbetrieb	16'107'800.00	157'600.00	16'529'800.00	168'000.00	15'257'660.18	70'203.50
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'000.00		7'000.00		5'080.00	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'000.00		-4'000.00		-13'906.60	
302000	Löhne der Lehrpersonen	510'100.00		624'000.00		235'572.30	
302071	Löhne diverse	205'500.00		202'600.00		204'280.70	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
302072	Löhne der Lehrpersonen Hausämter	44'000.00		44'000.00		45'072.40	
302074	Löhne der Lehrpersonen fakultative Kurse	140'000.00		140'000.00		49'361.50	
302075	Löhne DAZ	1'263'500.00		1'326'000.00		1'267'747.20	
302077	Löhne Assistenten Primar	294'600.00					
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	25'000.00		25'000.00		16'159.90	
304200	Verpflegungszulagen	16'000.00		15'000.00		15'658.45	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	160'600.00		160'600.00		110'977.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	252'700.00		258'500.00		163'573.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	22'500.00		22'600.00		12'018.75	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28'100.00		30'100.00		20'764.10	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	75'700.00		160'000.00		170'794.65	
309100	Personalwerbung	8'000.00		9'200.00		5'735.75	
309900	Übriger Personalaufwand	85'000.00		122'400.00		84'887.89	
310000	Büromaterial					44'363.85	
310400	Lehrmittel	47'000.00		280'800.00		163'396.37	
310474	Lehrmittel fakultative Kurse	8'000.00		11'000.00		3'973.38	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	7'000.00		17'100.00		53'376.91	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000.00		34'100.00		35'625.20	
311300	Anschaffung Hardware	45'200.00		5'000.00		7'799.40	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	144'400.00		140'000.00		21'946.85	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'000.00		3'000.00		832.10	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	88'800.00		173'100.00		46'607.45	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'000.00		9'000.00		668.95	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	70'000.00		84'000.00		43'405.53	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	13'700.00		22'000.00		770.00	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	107'100.00		13'500.00		89'223.04	
317000	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'500.00		680.40	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	218'200.00		280'200.00		161'644.10	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		200.00			
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	18'200.00		18'800.00		18'181.31	
330092	Planmässige Abschreibungen Informatik- und Kommunikationsanlagen VV	52'000.00					
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	11'540'600.00		11'732'900.00		11'657'975.84	
361200	Verkehrskundeunterricht durch KaPo	23'500.00		23'500.00		18'847.50	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	544'600.00		537'100.00		494'563.26	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		62'000.00		68'000.00		7'172.00
426074	Rückerstattungen Dritter fakultative Kurse		62'000.00		62'000.00		19'720.00
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte		600.00		600.00		
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		8'000.00				9'064.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				4'000.00		
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		25'000.00		33'400.00		34'247.50
7210	Schulleitung	1'242'800.00		1'090'000.00		1'242'966.07	
302000	Löhne der Lehrpersonen					2'904.80	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte					4'988.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					248.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					19.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					48.75	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					95'799.62	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'242'800.00		1'090'000.00		1'138'957.05	
7211	Primarschule Schuleinheit Birchlen	130'600.00		58'000.00		44'029.83	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'600.00					
309900	Übriger Personalaufwand	3'900.00					
310000	Büromaterial	5'900.00					
310400	Lehrmittel	86'900.00		58'000.00		44'029.83	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'900.00					
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'400.00					
7212	Primarschule Schuleinheit Flugfeld	50'300.00		19'000.00		16'436.13	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'800.00					
309900	Übriger Personalaufwand	2'500.00					
310000	Büromaterial	2'100.00					
310400	Lehrmittel	27'700.00		19'000.00		16'436.13	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	700.00					
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	7'500.00					
7213	Primarschule Schuleinheit Högler	184'800.00		76'000.00		73'320.85	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'300.00					
309900	Übriger Personalaufwand	4'800.00					
310000	Büromaterial	7'600.00					
310400	Lehrmittel	127'000.00		76'000.00		73'320.85	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'700.00					
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	22'400.00					

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7214	Primarschule Schuleinheit Gockhausen	84'400.00		35'000.00		31'096.76	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'800.00					
309900	Übriger Personalaufwand	2'800.00					
310000	Büromaterial	2'900.00					
310400	Lehrmittel	57'300.00		35'000.00		31'096.76	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	800.00					
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'800.00					
7215	Primarschule Schuleinheit Dorf	119'300.00		42'000.00		38'121.18	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	11'900.00					
309900	Übriger Personalaufwand	3'600.00					
310000	Büromaterial	4'600.00					
310400	Lehrmittel	85'000.00		42'000.00		38'121.18	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400.00					
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'800.00					
7216	Primarschule Schuleinheit Stägenbuck	190'200.00		82'000.00		76'573.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'300.00					
309900	Übriger Personalaufwand	4'800.00					
310000	Büromaterial	7'600.00					
310400	Lehrmittel	136'300.00		82'000.00		76'573.30	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'700.00					
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	22'500.00					
7217	Primarschule Schuleinheit Wil	96'800.00		37'000.00		25'776.65	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'200.00					
309900	Übriger Personalaufwand	3'000.00					
310000	Büromaterial	4'200.00					
310400	Lehrmittel	63'700.00		37'000.00		25'776.65	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00					
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'200.00					
7218	Primarschule Schuleinheit Sonnenberg/Gfenn	111'200.00		42'000.00		42'532.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'200.00					
309900	Übriger Personalaufwand	3'600.00					
310000	Büromaterial	4'600.00					
310400	Lehrmittel	76'200.00		42'000.00		42'532.50	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'200.00					
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'400.00					
7231	QUIMS Bircheln	33'300.00	33'400.00	35'200.00	35'200.00	28'786.90	29'300.00

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
302000	Löhne der Lehrpersonen	10'000.00		10'000.00		11'502.30	
304200	Verpflegungszulagen					72.15	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00		743.35	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00		1'000.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		71.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		138.80	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					3'431.00	
310400	Lehrmittel	12'000.00		12'000.00		12'188.25	
317000	Reisekosten und Spesen			3'000.00		640.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'500.00					
361100	Kantonale Besoldung	7'000.00		8'400.00			
461100	Rückerstattung Kanton		33'400.00		35'200.00		29'300.00
7232	QUIMS Flugfeld	22'000.00	22'000.00	20'800.00	20'800.00	21'663.81	19'000.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	6'000.00		6'000.00		10'714.25	
304200	Verpflegungszulagen					50.15	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		739.20	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		600.00		503.35	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		50.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		129.95	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					5'581.30	
310400	Lehrmittel	4'600.00		4'600.00		3'798.61	
317000	Reisekosten und Spesen			2'000.00		96.05	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00					
361100	Kantonale Besoldung	8'200.00		7'000.00			
461100	Rückerstattung Kanton		22'000.00		20'800.00		19'000.00
7233	QUIMS Högler	46'000.00	46'000.00	44'300.00	44'300.00	31'784.87	31'300.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	18'000.00		18'000.00		18'412.10	
304200	Verpflegungszulagen					187.70	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00		1'051.45	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800.00		1'900.00		697.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		73.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		196.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					4'708.00	
310400	Lehrmittel	7'800.00		7'800.00		2'071.65	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					3'720.00	
317000	Reisekosten und Spesen			5'000.00		666.17	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'000.00					

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361100	Kantonale Besoldung	11'800.00		10'000.00			
461100	Rückerstattung Kanton		46'000.00		44'300.00		31'300.00
7234	QUIMS Dorf	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00	27'359.70	23'900.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	8'000.00		8'000.00		10'141.55	
304200	Verpflegungszulagen					48.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	500.00		500.00		630.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	800.00		800.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		30.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		117.80	
310400	Lehrmittel	8'000.00		8'000.00		16'391.00	
317000	Reisekosten und Spesen			3'000.00			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00					
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'500.00		7'500.00			
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		28'000.00		28'000.00		23'900.00
7235	QUIMS Stägenbuck	42'400.00	42'400.00	42'600.00	42'600.00	34'810.40	39'600.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	18'000.00		18'000.00		16'478.45	
304200	Verpflegungszulagen					84.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00		790.25	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800.00		1'900.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		84.35	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		147.65	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					2'455.00	
310400	Lehrmittel	8'100.00		8'100.00		9'220.70	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse					750.00	
317000	Reisekosten und Spesen			3'000.00		4'800.00	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00					
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	9'900.00		10'000.00			
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		42'400.00		42'600.00		39'600.00
7236	QUIMS Wil	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00	22'107.70	21'900.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	7'000.00		7'000.00		5'690.55	
304200	Verpflegungszulagen					26.30	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		312.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00		700.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		16.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		58.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					10'300.00	
310400	Lehrmittel	7'000.00		7'000.00		5'703.70	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317000	Reisekosten und Spesen			3'000.00			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00					
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	9'700.00		9'700.00			
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		28'000.00		28'000.00		21'900.00
7260	Kindergarten	4'143'900.00		4'519'300.00		4'258'309.65	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000.00		-5'000.00			
302000	Löhne der Lehrpersonen	29'000.00		29'000.00		28'133.65	
302075	Löhne DAZ	674'500.00		780'000.00		779'426.70	
302077	Löhne Assistenten Kindergarten	112'700.00				59'211.30	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	12'000.00		12'000.00		5'472.70	
304200	Verpflegungszulagen	7'500.00		7'500.00		8'620.60	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	53'300.00		52'700.00		53'648.65	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	83'900.00		84'800.00		87'479.15	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'500.00		7'500.00		6'138.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'300.00		9'900.00		10'026.10	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		5'000.00		4'850.00	
309100	Personalwerbung	2'000.00		2'000.00		1'680.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'800.00		1'800.00			
310400	Lehrmittel	35'500.00		35'500.00		3'202.05	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	45'000.00		35'000.00		23'033.70	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00		20'000.00		2'789.30	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'000.00		1'000.00		6'389.10	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreibungskosten)	500.00		500.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'500.00		3'500.00			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	17'100.00		17'100.00		1'000.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'500.00		4'500.00		4'502.58	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'035'800.00		3'415'000.00		3'172'705.52	
7270	Handarbeit und Hauswirtschaft			24'000.00		111'706.66	
310400	Lehrmittel					83'412.21	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			17'000.00		20'834.75	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			7'000.00		7'459.70	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7280	Sonderschulung	5'169'100.00	71'500.00	4'919'300.00	75'000.00	4'784'854.84	74'923.50
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00		-10'000.00		-16'879.15	
302000	Löhne der Lehrpersonen	1'772'600.00		1'580'700.00		1'503'023.00	
302073	Löhne der Lehrpersonen Klassenunterstützung					92'582.45	
302076	Löhne Sonderpädagogischer Hort	180'000.00		180'000.00		236'800.55	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'500.00		1'500.00		1'354.10	
304200	Verpflegungszulagen	14'000.00		14'000.00		11'983.45	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	125'700.00		113'000.00		113'305.80	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	197'800.00		181'900.00		185'927.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	17'600.00		15'900.00		13'139.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'900.00		21'200.00		21'182.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.00		10'000.00		4'177.10	
309100	Personalwerbung	2'500.00		1'300.00		2'400.00	
309900	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		481.70	
310000	Büromaterial	2'000.00		2'000.00			
310400	Lehrmittel	9'000.00		19'500.00		10'698.73	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		178.95	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					968.00	
311300	Anschaffung Hardware	2'000.00					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	100.00		100.00		6'551.70	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	500.00		1'500.00		250.20	
313070	Dienstleistungen Dritter Psychotherapie	291'900.00		261'200.00		179'901.51	
313075	Dienstleistungen Dritter Taxi	150'000.00		150'000.00		140'396.55	
313076	Dienstleistungen Dritter Abonnemente	15'000.00		15'000.00		13'915.60	
313077	Dienstleistungen Dritter Transport Bus	150'000.00		120'000.00		155'181.20	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		12'000.00		18'228.15	
317000	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		2'034.60	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		500.00		2'205.30	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	50'000.00		70'000.00		12'400.00	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'930'000.00		730'000.00		540'906.50	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	220'000.00		220'000.00		192'441.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck			1'200'000.00		1'339'117.55	
423000	Schulgelder		40'000.00		50'000.00		39'646.30
423076	Elternbeiträge		30'000.00		25'000.00		33'698.00

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00				1'579.20
7290	Tagesbetreuung	3'110'400.00	2'317'000.00	2'861'500.00	2'094'000.00	2'560'375.84	1'866'826.25
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'275'300.00		2'114'900.00		1'938'047.25	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00		-10'000.00		-35'932.55	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	5'000.00		5'000.00		-3'350.00	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	200.00		200.00		52.50	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	145'800.00		135'000.00		124'135.65	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	229'300.00		217'300.00		142'046.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'400.00		19'000.00		14'833.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'400.00		25'300.00		23'203.35	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	24'000.00		18'000.00		15'275.00	
309100	Personalwerbung	3'500.00		7'000.00		549.30	
309900	Übriger Personalaufwand	9'000.00		7'000.00		4'126.65	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	52'200.00		35'000.00		47'335.16	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
310400	Lehrmittel	2'000.00		2'000.00		1'926.30	
310500	Lebensmittel	205'000.00		188'600.00		191'495.32	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	20'000.00		20'000.00		16'317.26	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		20'000.00		13'010.70	
311300	Anschaffung Hardware					1'846.00	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	24'800.00		5'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	200.00		200.00		16'234.50	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	8'600.00		8'600.00		3'870.96	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	3'000.00		1'700.00		6'638.35	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00		3'000.00		4'489.45	
313400	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	20'000.00		15'000.00		21'424.34	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'600.00		5'600.00		1'005.55	
317000	Reisekosten und Spesen	6'000.00		6'000.00		6'121.60	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'500.00		6'500.00		2'449.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'500.00		2'500.00		3'224.80	
422000	Steuern und Kostgelder						7'172.00

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
422070	Elternbeiträge Hort		2'066'000.00		1'840'000.00		1'553'636.00
422071	Elternbeiträge Mittagstisch		225'000.00		225'000.00		290'846.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		9'000.00		8'000.00		881.60
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte		1'000.00		1'000.00		
490000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		16'000.00		20'000.00		14'290.65
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	333'000.00		313'800.00		371'959.00	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-1'000.00		-14'003.55	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'300.00		20'000.00		23'418.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'500.00		32'200.00		23'107.75	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		2'800.00		2'726.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'700.00		3'800.00		4'376.85	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000.00		6'000.00		2'181.55	
309100	Personalwerbung	500.00		500.00			
309900	Übriger Personalaufwand	1'700.00		1'700.00		1'135.50	
310000	Büromaterial	500.00		500.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		2'533.55	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00			
310400	Lehrmittel	600.00		600.00		80.00	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'200.00		1'200.00		978.44	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'800.00		2'800.00		2'230.60	
313400	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		600.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		225.40	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00				344.50	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		291.60	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00			
390000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	16'000.00		20'000.00		14'290.65	
392000	Interne Verrechnung Infrastruktur	34'400.00		34'400.00		34'400.00	
422000	Steuern und Kostgelder		444'400.00		434'000.00		391'117.20
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						283.90
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte		500.00		500.00		17.00

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		25'000.00		20'000.00		23'349.00
7300	Schulzahnklinik	684'700.00	496'000.00	682'300.00	496'000.00	637'290.87	508'996.75
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	430'000.00		424'000.00		412'072.05	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-1'000.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'600.00		27'100.00		26'439.30	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'400.00		43'600.00		52'263.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'900.00		3'800.00		3'095.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800.00		5'100.00		4'944.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		6'700.00		3'680.75	
309100	Personalwerbung	300.00		300.00			
309900	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		2'699.85	
310000	Büromaterial	3'800.00		3'800.00		1'875.90	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00				831.06	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		391.50	
310600	Medizinisches Material	75'000.00		74'000.00		57'709.92	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		399.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		7'338.10	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	3'800.00		3'800.00		2'181.15	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'800.00		7'800.00		1'865.30	
313400	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		150.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		7'069.95	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'600.00		4'600.00		3'940.45	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	32'200.00		31'200.00		30'511.90	
317000	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		37.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		3'000.00		313.40	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'300.00		16'300.00		16'281.24	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		495'000.00				508'996.75
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				495'000.00		
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte		1'000.00		1'000.00		
7310	Schulgesundheitsdienst	656'600.00		628'600.00		665'410.65	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	435'400.00		407'400.00		438'373.35	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-1'000.00			
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					17'480.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'300.00		26'000.00		27'096.35	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'300.00		41'900.00		42'518.35	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'700.00		3'700.00		3'043.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600.00		4'900.00		5'066.55	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'000.00		9'000.00		4'153.50	
309100	Personalwerbung	200.00		200.00		269.25	
309900	Übriger Personalaufwand	3'200.00		3'200.00		2'135.45	
310000	Büromaterial	700.00		700.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500.00				2'355.25	
310200	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00			
310400	Lehrmittel	2'000.00		2'000.00		718.30	
310600	Medizinisches Material	4'000.00		4'000.00		5'660.10	
311300	Anschaffung Hardware	1'000.00				1'052.20	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	500.00		2'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	96'000.00		96'000.00		106'106.05	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'500.00		2'000.00		1'193.90	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		20'000.00		4'747.50	
313400	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		100.00	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'000.00		1'900.00		652.70	
317000	Reisekosten und Spesen	3'900.00		3'900.00		2'688.05	
7400	Musikschule	4'734'900.00	3'567'400.00	4'394'900.00	3'159'800.00	4'354'230.08	3'144'057.30
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	380'000.00		380'000.00		369'522.75	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000.00		-5'000.00		-6'596.50	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	1'500.00				1'660.00	
301099	AHV-Pflichtige Dienstleistungen (Gagen; Anlässe etc.)	25'000.00		25'000.00		27'074.97	
302000	Löhne der Lehrpersonen	3'261'800.00		2'949'000.00		2'987'871.25	
304200	Verpflegungszulagen	32'000.00		32'000.00		30'760.60	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	237'200.00		216'400.00		217'798.75	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	373'200.00		348'200.00		326'240.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	33'300.00		30'400.00		24'319.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	41'400.00		40'600.00		40'726.30	

		Budget 2023 - KO		Budget 2022 - GR		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	36'100.00		32'600.00		35'761.60	
309100	Personalwerbung	1'500.00		1'500.00		970.60	
309900	Übriger Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		10'504.28	
310000	Büromaterial	5'000.00		6'000.00		3'639.55	
310200	Drucksachen, Publikationen	25'000.00		25'000.00		16'115.88	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		200.00		429.72	
310400	Lehrmittel	1'500.00		2'000.00		834.40	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		3'000.00		1'016.35	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		23'000.00		2'796.88	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	12'200.00		12'500.00		13'820.37	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	4'900.00		3'800.00		3'520.30	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	9'000.00		13'500.00		13'047.40	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000.00		14'000.00		26'187.85	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	39'000.00		18'500.00		16'457.56	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000.00		12'000.00		10'669.42	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000.00		20'500.00		16'846.00	
316200	Raten für operatives Leasing	2'400.00		1'800.00		1'800.00	
317000	Reisekosten und Spesen	10'300.00		18'500.00		4'530.20	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		53.30	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	90'000.00		90'000.00		87'602.25	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'000.00		33'400.00		34'247.50	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	34'000.00		34'000.00		34'000.00	
423001	Schulgelder Dübendorf		797'500.00		771'000.00		770'235.40
423002	Schulgelder Fällanden		238'600.00		248'200.00		231'331.64
423003	Schulgelder Schwerzenbach		143'600.00		125'000.00		127'961.00
423004	Schulgelder Wangen-Brüttisellen		186'200.00		169'700.00		173'043.35
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		2'980.70
439000	Übriger Ertrag		45'000.00		15'000.00		51'889.00
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'205'000.00		1'134'800.00		1'136'290.95
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		401'900.00		154'000.00		155'762.00
491000	Interne Verrechnung musikalische Grundausbildung		544'600.00		537'100.00		494'563.26
		202'220'300.00	202'405'100.00	196'413'060.00	202'428'400.00	189'148'929.48	205'178'538.34
Gesamtergebnis		184'800.00		6'015'340.00		16'029'608.86	
		202'405'100.00	202'405'100.00	202'428'400.00	202'428'400.00	205'178'538.34	205'178'538.34

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung	2'176'000.00	0.00	2'467'000.00	0.00	390'885.80	0.00
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit	776'000.00	0.00	476'000.00	0.00	209'016.00	44'033.15
2	Bildung	7'132'000.00	0.00	3'905'000.00	0.00	4'784'196.01	146'746.95
3	Kultur, Sport und Freizeit	7'471'000.00	0.00	9'129'000.00	0.00	1'272'961.16	0.00
4	Gesundheit	1'093'000.00	0.00	1'445'000.00	0.00	1'998'427.66	50'000.00
5	Soziale Sicherheit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung	6'955'000.00	0.00	8'680'000.00	0.00	5'303'505.59	0.00
7	Umweltschutz und Raumordnung	4'550'000.00	2'500'000.00	5'735'000.00	2'500'000.00	3'023'936.50	3'466'368.62
8	Volkswirtschaft	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
9	Finanzen und Steuern	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen		30'153'000.00	2'500'000.00	31'837'000.00	2'500'000.00	16'982'928.72	3'707'148.72
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss			27'653'000.00		29'337'000.00		13'275'780.00
Total		30'153'000.00	30'153'000.00	31'837'000.00	31'837'000.00	16'982'928.72	16'982'928.72

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 PRÄSIDIUM	8'947'000.00		11'170'000.00		1'620'563.34	3'871.40
2 FINANZEN	1'100'000.00		1'006'000.00		272'051.57	
4 TIEFBAU	10'305'000.00	2'500'000.00	13'065'000.00	2'500'000.00	7'493'033.53	3'462'497.22
5 SICHERHEIT	1'576'000.00		1'246'000.00		814'656.61	44'033.15
6 SOZIALES	1'093'000.00		1'445'000.00		1'998'427.66	50'000.00
7 BILDUNG	7'132'000.00		3'905'000.00		4'784'196.01	146'746.95
Total Ausgaben / Einnahmen	30'153'000.00	2'500'000.00	31'837'000.00	2'500'000.00	16'982'928.72	3'707'148.72
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		27'653'000.00		29'337'000.00		13'275'780.00
Total	30'153'000.00	30'153'000.00	31'837'000.00	31'837'000.00	16'982'928.72	16'982'928.72

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	PRÄSIDIUM	8'947'000.00		11'170'000.00		1'620'563.34	3'871.40
1050	Sport	4'971'000.00		4'129'000.00		982'291.97	
504000	Hochbauten	1'000'000.00		100'000.00		702'291.97	
IR01065	Neubau Hallenbad Oberdorf	1'000'000.00		100'000.00		702'291.97	
542000	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	2'941'000.00		3'599'000.00			
IR01032	Dürnbach, Beitrag Leichtathletikbahn inkl. Weit- und Hochsprunganlage sowie Aussenbeleuchtung			858'000.00			
IR01104	Dürnbach, Darlehen an Sportzentrum Dürnbach AG	2'741'000.00		2'741'000.00			
IR01228	Dürnbach, Aussenbeleuchtung + Beschallung, Ersatz Sportgeräte (Darlehen)	200'000.00					
562000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	600'000.00					
IR00087	Dürnbach, Dreifachturnhalle	600'000.00					
564000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	430'000.00		430'000.00		280'000.00	
IR00079	SFD AG, Sanierungsarbeiten Sportanlagen (Priorität 1)	280'000.00		280'000.00		280'000.00	
IR01030	SFD AG, Beitrag Flexbanden	150'000.00		150'000.00			
1070	Kulturförderung inkl. Fliegermuseum	2'500'000.00		5'000'000.00		177'803.89	
504000	Hochbauten	2'500'000.00		5'000'000.00		177'803.89	
IR00317	Planungskredit Neubau Mehrzweckgebäude Obere Mühle					21'089.34	
IR01064	Mehrzweckgebäude für Kultur und Vereine, Obere Mühle, Neubau	2'500'000.00		5'000'000.00		156'714.55	
1108	Informatikdienste	956'000.00		1'401'000.00		13'898.69	
506000	Mobilien	661'000.00		771'000.00		13'898.69	
IR00001	Informatikdienste, Sicherheitsmassnahmen					13'898.69	
IR00005	Informatikdienste, Ersatz Gesamtsystem Server und Storage	50'000.00		600'000.00			
IR01013	Informatikdienste, Ersatz Netzwerk Drucker	121'000.00		121'000.00			
IR01144	Digitalisierung (Netzwerkkomponenten) - Teil Hardware	50'000.00		50'000.00			
IR01213	Informatikdienste, Ersatz Gesamtsystem Arbeitsplatzinfrastruktur	440'000.00					
520000	Software	225'000.00		550'000.00			

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01087	Digitalisierung (CMI Axioma Cloud usw, Netzwerkkomponenten)			50'000.00			
IR01143	Informatikdienste, Ersatz Gesamtsystem Software: Server und DB Server	150'000.00		450'000.00			
IR01147	Informatikdienste, Ablösung System Center - Teil 2022			50'000.00			
IR01214	Datenmanagement	75'000.00					
529000	Übrige immaterielle Anlagen	70'000.00		80'000.00			
IR00001	Informatikdienste, Sicherheitsmassnahmen	70'000.00		80'000.00			
1109	Gesundheitsmanagement (BGM)	20'000.00		60'000.00			
506000	Mobilien	20'000.00		60'000.00			
IR01172	E-Team / Alarmserver (Sicherheitskonzept)	20'000.00		60'000.00			
1250	Stadtbibliothek					112'865.30	
506000	Mobilien					112'865.30	
IR01090	Bibliothek (Umgestaltung/neues RFID System)					112'865.30	
1700	Stadtplanung	100'000.00				104'935.54	
501000	Strassen und Verkehrswege					104'935.54	
IR00130	Gestaltung Bahnhofstrasse					104'935.54	
504000	Hochbauten	100'000.00					
IR01164	Klimaprojekte	100'000.00					
1710	Kommunale Richt- und Nutzungsplanung	400'000.00		580'000.00		228'767.95	3'871.40
529000	Übrige immaterielle Anlagen	400'000.00		580'000.00		228'767.95	
IR00242	Historischer Flugplatz mit Werkflügen	150'000.00		100'000.00		126'995.20	
IR00398	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung			50'000.00		92'721.80	
IR01157	Bahnhof Süd, Kommunalen Richtplan, Verkehrsbaulinien					9'050.95	
IR01161	Bahnhof Süd - (früher IR00240)			150'000.00			
IR01198	Bahnhof Nord, öffentlicher Gestaltungsplan			50'000.00			
IR01199	Überrarbeitung Inventar Schutzobjekte	50'000.00		50'000.00			
IR01200	Schulanlage Stägenbuck, Überprüfung Inventarisierung, Prüfung Standort für KS			100'000.00			
IR01201	Kantonsschule			50'000.00			
IR01202	Innenentwicklung Flugfeldquartier	50'000.00		30'000.00			
IR01236	Gemeindesportanlagenkonzept (GESAK)	50'000.00					
IR01237	Leitbild Strassenraum "Überlandstrasse"	50'000.00					

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01238	Opimierung "niederschwellige Begegnungsräume für Dübendorf"	50'000.00					
662000	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						3'871.40
IR00242	Historischer Flugplatz mit Werkflügen						3'871.40
2	FINANZEN	1'100'000.00		1'006'000.00		272'051.57	
2100	Finanzen & Liegenschaften (vormals Finanz- und Controllingdienste)	50'000.00		56'000.00			
520000	Software	50'000.00		56'000.00			
IR00009	Finanz- und Controllingdienste, VRSG Projekt HRM2			56'000.00			
IR01014	FCD, Einführung Abacus Lohn	50'000.00					
2300	Übrige Verwaltungsgebäude	650'000.00		550'000.00		272'051.57	
504000	Hochbauten	650'000.00		550'000.00		272'051.57	
IR01015	Liegenschaften VV, Unterhalt und Werterhalt Ausführung 2020					34'520.80	
IR01061	Liegenschaft Bettli	50'000.00					
IR01148	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2022			500'000.00			
IR01149	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2023	500'000.00					
IR01160	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2021 (früher IR00012)					237'530.77	
IR01203	Solaranlagen auf geeigneten städtischen Gebäuden	100'000.00		50'000.00			
2320	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	400'000.00		400'000.00			
504000	Hochbauten	400'000.00		400'000.00			
IR01173	Sanierungen SFD Anlagen 2022			400'000.00			
IR01215	Sanierungen SFD Anlagen 2023	400'000.00					
4	TIEFBAU	10'305'000.00	2'500'000.00	13'065'000.00	2'500'000.00	7'493'033.53	3'462'497.22
4600	Unterhaltungsdienste	6'155'000.00		7'910'000.00		4'697'864.98	
501000	Strassen und Verkehrswege	5'830'000.00		7'910'000.00		4'727'164.43	
IR00099	Bahnhof Stettbach, Aufgang Nord, Ausführung			50'000.00			
IR00101	Hermikonstrasse, Uster- bis Raubbühlstrasse, Sanierung Strasse	1'700'000.00		1'500'000.00		9'880.50	
IR00102	Lärmschutzmassnahmen an Strasse					21'311.55	
IR00112	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten					-19'834.95	
IR00125	Ausbau Bahnhofunterführung	100'000.00		100'000.00			

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR00126	Freiraumgestaltung Bettli (Landschaftsarchitekt und Radwegverbindung)					25'246.25	
IR00127	Schwerzenbachstrasse, Hermikonstrasse bis Gemeindegrenze			50'000.00			
IR00142	Brücke Buenstrasse, Glatt			230'000.00			
IR00144	Obere Zelglistrasse, Höglerstrasse bis Wilstrasse					157'202.90	
IR00147	Rechweg, Immenhauserstrasse bis Oskar-Bider-Strasse			50'000.00			
IR00154	Rotbuchstrasse, Zwingartenstrasse bis Dietlikonstrasse			360'000.00		721'098.16	
IR00160	Kriesbachstrasse, Föhrlibuckstrasse bis Gemeindegrenze Wallisellen	30'000.00				11'006.85	
IR00161	Im Tobelacker (Obere Geerenstrasse bis Kehrplatz), Strassenbau - Ingenieurleistungen					38'705.64	
IR00208	Grützenstrasse, Wilstrasse bis Schulhaus Grütze; Sanierung Strasse	450'000.00		50'000.00		27'238.05	
IR00209	Alte Gfennstrasse, Greifenseestrasse bis Frickenstrasse	50'000.00		50'000.00			
IR00210	Claridenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Hermikonstrasse; Sanierung	50'000.00					
IR00211	Gfennstrasse, Schulweg bis Chlostergraben			310'000.00		271'143.20	
IR00213	Alpenstrasse, Dietlikonstrasse bis Bürglistrasse	50'000.00					
IR00214	Im Obstgarten, Im Langstuck bis Alte Gockhauserstrasse	50'000.00					
IR00215	Grossackerstrasse, Gärtnerstrasse bis Rietwiesenstrasse	50'000.00					
IR00326	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege 2020					80'589.65	
IR00327	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege 2021					670'374.93	
IR00328	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege 2022			800'000.00		3'472.40	
IR00329	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege ab 2023	800'000.00					
IR00331	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2020					6'151.55	
IR00332	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2021					84'894.50	
IR00333	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2022			300'000.00		323.00	
IR00334	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2023	300'000.00					
IR00336	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten 2020			100'000.00		119'171.65	
IR00337	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten 2021	50'000.00					
IR00338	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten 2022			100'000.00			
IR00339	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten ab 2023	200'000.00					

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR00341	Oberdorfstrasse (Buenstrasse bis Chrummacherstrasse) und Eichstockstrasse					681'777.45	
IR00344	Birkenweg und Bachstrasse, von Wangenstrasse bis Rotbuchstrasse	50'000.00					
IR00346	Oskar-Bider-Strasse, Überlandstrasse bis Rechweg	250'000.00					
IR00348	Wilstrasse, Städtlikreuzung bis Leepüntstrasse	50'000.00		725'000.00		54'923.75	
IR00353	Schützenrütistrasse, von Alte Gockhauserstrasse bis Wendeplatz			85'000.00		371'819.55	
IR00355	Klosterstrasse, von Alte Landstrasse bis Im Schatzacker			300'000.00		359'389.05	
IR00357	Wallisellenstrasse, Busbevorzugung bei Glattbrücke (Memphis-Brücke)			50'000.00		26'524.55	
IR00379	Im Langacker, Obere Zelglistrasse bis Kehrplatz	50'000.00					
IR00380	Buenstrasse, Oberdorfstrasse bis Grabenweg			500'000.00		22'403.25	
IR00381	Gärtnerstrasse, Ringwiesenstrasse bis Birchlenstrasse			50'000.00		27'634.50	
IR00382	Bungertweg, Obere Zelglistrasse bis Im Langacker					10'027.40	
IR00383	Kriesbachstrasse, Zwinggartenstrasse bis in Blatten					631'102.05	
IR00384	Kunklerstrasse und Teil Immenhauserstrasse	100'000.00		800'000.00		95'393.80	
IR00385	Oskar-Bider-Strasse, Churfürstenstrasse bis Usterstrasse	50'000.00		50'000.00		20'267.55	
IR00386	Wilstrasse, Leepüntstrasse bis Fällandenstrasse	50'000.00		50'000.00			
IR01039	Kasernenstrasse, Abschnitt Dietlikonstrasse bis Plantanenstrasse	50'000.00		50'000.00			
IR01040	Im Brand, Abschnitt Kriesbachstrasse bis Brücke Furtbach			100'000.00		592.35	
IR01041	Platanenstrasse, Abschnitt Wangenstrasse bis Rotbuchstrasse	50'000.00					
IR01042	Chaletweg, Abschnitt Kasernenstrasse bis Rotbuchstrasse	50'000.00					
IR01043	In Blatten					111'384.35	
IR01066	Aufwertung des Glattraus (Fil Bleu Glatt)	100'000.00		100'000.00			
IR01081	Chriesbachweg, Dietlikonstrasse bis Ueberlandstrasse, Verlegung Radwegroute Nr. 45					10'688.25	
IR01123	Zwinggartenstrasse, Überland- bis Rotbuchstrasse - Strasse	50'000.00					
IR01124	Frickenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Höhenweg - Strasse			50'000.00		26'201.40	

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01125	Grundstrasse, Überland- bis Zwinggartenstrasse - Strasse	50'000.00		250'000.00		34'160.60	
IR01186	Usterstrasse, Sanierung Glattbrücke	50'000.00		50'000.00			
IR01187	Kriesbachstrasse, Sanierung Chriesbachbrücke	300'000.00		50'000.00			
IR01188	Passerelle Gockhauserstrasse, Ersatz	250'000.00		50'000.00			
IR01189	Freiraumgestaltung Bettli	250'000.00		250'000.00			
IR01190	Alte Gockhauserstrasse, Tobelhofstrasse bis Im Langstuck	50'000.00		200'000.00		14'898.75	
IR01191	Höglerstrasse, Obere Zelglistrasse bis Untere Geerenstrasse	50'000.00		50'000.00			
IR01192	Veloverbindung Usterstrasse, Sonnenbergstrasse bis Giesshübelweg	50'000.00		50'000.00			
506000	Mobilien	325'000.00					
IR00361	Fahrzeuge für den Unterhalt, Ersatz (Sammelkonto) ab 2023	230'000.00					
IR00366	Fahrzeuge/Geräte Gärtnerei, Ersatz (Sammelkonto) 2023	95'000.00					
561000	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate					-29'299.45	
IR00171	Tobelhof- / Gockhauserstr. Stadtgrenze bis Ursprungstrasse Rad-/Gehweg					-29'299.45	
4620	Gewässerunterhalt und -verbauungen	900'000.00		550'000.00		165'669.15	
502000	Wasserbau	900'000.00		550'000.00		165'669.15	
IR00231	Breitbach, Hochwasserschutzkonzept			50'000.00		5'072.25	
IR00234	Revitalisierung Glatt, Sanierung Glattkanal Wasserrecht Nr.1	100'000.00		200'000.00			
IR00236	Sagentobelbach Schwemmholtzrechen	550'000.00		100'000.00		24'562.90	
IR00237	Hochwasser Massnahmenplanung					20'539.40	
IR00394	Bachsaniierungen 2020					12'053.00	
IR00395	Bachsaniierungen 2021					103'441.60	
IR00396	Bachsaniierungen 2022			100'000.00			
IR00397	Bachsaniierungen 2023	100'000.00					
IR01053	Chämmeterbach, Abschnitt Gockhauserstrasse bis Herrenweg	50'000.00		50'000.00			
IR01140	Sagentobelbach, Hochwasserschutz durch Stettbach	50'000.00		50'000.00			
IR01211	Breitbach, Hochwasserschutz, Umsetzung aus Konzept gem IR00231	50'000.00					
4700	Friedhof und Bestattungswesen					62'947.55	

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
503000	Übrige Tiefbauten					62'947.55	
IR01052	Friedhof, neue Signaletik und elektronische Besucherführung					62'947.55	
4900	Recycling und Entsorgung (vormals Abfall und Recycling)	275'000.00		280'000.00		119'047.08	
503000	Übrige Tiefbauten	250'000.00				10'913.09	
IR01051	Abfall + Recycling, Sammelstellen Quartiere 2023	250'000.00					
IR01052	Friedhof, neue Signaletik und elektronische Besucherführung					-34'962.91	
IR01070	Abfallsammelstelle, Unterflurcontainer Öl					45'876.00	
504000	Hochbauten			250'000.00		108'133.99	
IR00390	Sammelstellen Quartiere 2020					108'133.99	
IR00392	Sammelstellen Quartiere 2022			250'000.00			
506000	Mobilien	25'000.00		30'000.00			
IR01137	Videoüberwachung Nebensammelstellen	25'000.00		30'000.00			
4910	Abwasserbeseitigung (Bau/Unterhalt Abwasserleitungsnetz, Kläranlage und Pumpstationen)	2'975'000.00	2'500'000.00	4'325'000.00	2'500'000.00	2'447'504.77	3'462'497.22
503000	Übrige Tiefbauten	2'975'000.00		4'325'000.00		2'447'504.77	
IR00179	Hermikonstrasse, Uster- bis Raubbühlstrasse, Erneuerung Kanalisation	950'000.00		1'000'000.00		594.34	
IR00180	Tobelhof- / Gockhauserstr. Stadtgrenze bis Ursprungstrasse,					305'994.83	
IR00181	Gockhauserstrasse, Ursprungstrasse - Sonnental,	25'000.00		50'000.00		7'927.76	
IR00183	Hauptsammelkanal "C" Dücker, Sanierung					132'171.54	
IR00187	Kanalisation TV-Kampagne 2020-2025, GEP					82'801.86	
IR00189	Fernwirksystem Erneuerung PLS			100'000.00		384'508.87	
IR00202	Wegentwässerung Stettbach, Kat. 2618					4'918.15	
IR00204	Obere Zelglistrasse, Höglerstrasse bis Wilstrasse					708.45	
IR00207	Rechweg, Immenhauserstrasse bis Oskar-Bider-Strasse			100'000.00			
IR00209	Alte Gfennstrasse, Greifenseestrasse bis Frickenstrasse					6'648.79	
IR00210	Claridenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Hermikonstrasse; Sanierung	50'000.00					
IR00211	Gfennstrasse, Schulweg bis Chlostergraben			100'000.00			

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR00212	Rotbuchstrasse, Zwinggartenstrasse bis Dietlikonstrasse			300'000.00		66'248.79	
IR00215	Grossackerstrasse, Gärtnerstrasse bis Rietwiesenstrasse	50'000.00					
IR00219	Hallenstrasse, Ersatz Mischwasserkanal	200'000.00		200'000.00			
IR00220	Kriesbachstrasse, Föhrlibuckstrasse bis Gemeindegrenze Wallisellen					8'920.01	
IR00292	Regenbecken Hochbord, Optimierung, bauliche und messtechnische Anpassungen					45'573.02	
IR00353	Schützenrütistrasse, von Alte Gockhauserstrasse bis Wendeplatz			10'000.00		313'510.69	
IR00355	Klosterstrasse, von Alte Landstrasse bis Im Schatzacker			50'000.00		21'164.30	
IR00368	Werterhalt Abwasseranlagen 2020					116'716.53	
IR00369	Werterhalt Abwasseranlagen 2021					359'708.43	
IR00370	Werterhalt Abwasseranlagen 2022			500'000.00			
IR00371	Werterhalt Abwasseranlagen ab 2023	500'000.00					
IR00372	Zustandserfassung Grundstückentwässerung 2019					12'148.79	
IR00373	Zustandserfassung Grundstückentwässerung 2020					59'745.31	
IR00375	Zustandserfassung Grundstückentwässerung ab 2022	100'000.00		150'000.00			
IR00376	Zustandserfassung Grundstückentwässerung ab 2023	150'000.00					
IR00378	Regenbecken Gockhausen, Optimierung, bauliche und messtechnischen Anpassungen					158'467.37	
IR00379	Im Langacker, Obere Zelglistrasse bis Kehrplatz	50'000.00					
IR00380	Buenstrasse, Oberdorfstrasse bis Grabenweg			50'000.00		13'711.23	
IR00382	Bungertweg, Obere Zelglistrasse bis Im Langacker					7'232.40	
IR00384	Kunklerstrasse und Teil Immenhauserstrasse			200'000.00		151'212.43	
IR00386	Wilstrasse, Leepüntstrasse bis Fällandenstrasse	50'000.00		50'000.00			
IR01043	In Blatten					32'059.62	
IR01050	Wilstrasse, Abschnitt Städtlikreuzung bis Leepüntstrasse			300'000.00		86'980.48	
IR01133	Zwinggartenstrasse, Überland- bis Rotbuchstrasse - Sanierung Kanalisation	50'000.00					
IR01134	Ersatz Pumpwerk Gfenn			300'000.00			
IR01152	Grünenstrasse, Wilstrasse bis Schulhaus Grütze Kanalisation	300'000.00		50'000.00		18'222.52	

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01153	Gärtnerstrasse, Ringwiesenstrasse bis Birchlenstrasse Kanalisation					6'597.31	
IR01154	Oskar-Bider-Strasse, Uster- bis Churfirstenstrasse Kanalisation			80'000.00		8'555.80	
IR01155	Oskar-Bider-Strasse, Überlandstrasse bis Rechweg Kanalisation	100'000.00					
IR01169	Frickenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Höhenweg - Kanalisation					13'646.84	
IR01193	Kanalisationen, 2020-2025, GEP Ausführung 2022			150'000.00			
IR01194	Alte Gockhauserstrasse, Tobelhofstrasse bis Im Langstück			380'000.00		16'604.69	
IR01195	Grundstrasse, Überland- bis Zwinggartenstrasse			5'000.00			
IR01196	Höglerstrasse, Obere Zelglistrasse bis Untere Geerenstrasse			150'000.00		4'203.62	
IR01197	Regenbecken Usterstrasse, Sanierung	100'000.00		50'000.00			
IR01233	Kanalisationen, 2020-2025, GEP Ausführung 2023	150'000.00					
IR01234	Dietlikonstrasse, Rotbuchstrasse bis Gemeindegrenze	50'000.00					
IR01235	SEVO-Anpassung (Ueberschreibung)	100'000.00					
637000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		2'500'000.00		2'500'000.00		2'101'497.22
IR00200	Tiefbauten Abwasser, Abwasseranschlussgebühren (Einnahmen) 2019 und 2020				2'500'000.00		
IR01209	Tiefbauten Abwasser, Abwasseranschlussgebühren (Einnahmen) 2021						2'101'497.22
IR01210	Tiefbauten Abwasser, Abwasseranschlussgebühren (Einnahmen) 2022		2'500'000.00				
642000	Rückzahlung von Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände						1'361'000.00
IR00245	IKA Neugut Rückzahlung Darlehen						1'361'000.00
5	SICHERHEIT	1'576'000.00		1'246'000.00		814'656.61	44'033.15
5000	Abteilung Sicherheit	400'000.00		460'000.00		327'421.13	1'250.00
501000	Strassen und Verkehrswege	400'000.00		400'000.00		327'421.13	
IR00100	Konzept sichere Fusswege					53'256.50	
IR00118	Umsetzung Langsamverkehrskonzept: Teil Verkehrssicherheit					12'067.20	
IR00122	Langsamverkehrskonzept Teil Veloverkehr					43'931.85	
IR00253	Umsetzung Velokonzept 2018					1'124.35	
IR01037	Langsamverkehrskonzept, Velo 2020					126'313.17	

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01038	Langsamverkehrskonzept, Fusswege 2020					79'152.50	
IR01055	Langsamverkehrskonzept 2022 Fusswege			200'000.00			
IR01056	Langsamverkehrskonzept 2023 Fusswege	200'000.00					
IR01107	Langsamverkehrskonzept Velo 2021					11'575.56	
IR01108	Langsamverkehrskonzept Velo 2022			200'000.00			
IR01109	Langsamverkehrskonzept Velo 2023	200'000.00					
506000	Mobilien			60'000.00			
IR01204	Graffiti-Konzept			60'000.00			
635000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						1'250.00
IR00253	Umsetzung Velokonzept 2018						1'250.00
5010	Parkplätze					31'391.90	
501000	Strassen und Verkehrswege					31'391.90	
IR01067	Umsetzung Parkraumkonzept Grossveranstaltungen					31'391.90	
5030	Regionalverkehr	400'000.00		370'000.00		246'827.58	
501000	Strassen und Verkehrswege					204'073.03	
IR01046	Behindertengerechter Umbau der Bushaltestellen, Ausführung 2021					204'073.03	
503000	Übrige Tiefbauten	200'000.00		70'000.00		40'620.05	
IR00175	Bushof	200'000.00		70'000.00		40'620.05	
504000	Hochbauten	200'000.00		300'000.00		2'134.50	
IR01047	Behindertengerechter Umbau der Bushaltestellen, Ausführung 2022	200'000.00		300'000.00		2'134.50	
5100	Bevölkerungsschutz Dübendorf & Wangen-Brüttisellen			55'000.00			
506000	Mobilien			55'000.00			
IR01185	Ersatz 2 Pinzgauer durch 1 Personentransporter			55'000.00			
5110	Schiesswesen	80'000.00		200'000.00		9'948.75	
504000	Hochbauten	80'000.00		200'000.00		9'948.75	
IR00074	Schiessanlage Werlen, Sanierung Kugelfang			200'000.00		9'948.75	
IR01142	Schützenhaus Werlen Sanierungsarbeiten Phase IV	80'000.00					
5120	Feuerwehr Dübendorf & Wangen-Brüttisellen	361'000.00		161'000.00		199'067.25	42'783.15
504000	Hochbauten			100'000.00		42'924.65	
IR01009	Sanierung Feuerwehrlokal (2021)			100'000.00		42'924.65	
506000	Mobilien	361'000.00		61'000.00		156'142.60	

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR00035	Feuerwehr Ersatzbeschaffung Fahrzeuge	300'000.00					
IR01017	Feuerwehr, Personentransporter/Sanitätsfahrzeug					-31'371.55	
IR01094	Feuerwehr, Mehrzweckfahrzeug Iveco DWX Turbo Daily					60'161.20	
IR01096	Ersatz Atemschutzflaschen					69'247.85	
IR01097	Ersatz Funkgeräte					58'105.10	
IR01174	Bekleidung Feuerwehr in 3 Etappen	61'000.00		61'000.00			
632000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						42'783.15
IR01094	Feuerwehr, Mehrzweckfahrzeug Iveco DWX Turbo Daily						20'000.00
IR01096	Ersatz Atemschutzflaschen						10'000.00
IR01097	Ersatz Funkgeräte						12'783.15
5200	Stadtpolizei	335'000.00					
504000	Hochbauten	100'000.00					
IR01216	Sanierung/Erneuerung Polizeigebäude/Scheune/Garagen	100'000.00					
506000	Mobilien	235'000.00					
IR01217	Stadtpolizei Ersatzanschaffung semistationäre Messanlage	185'000.00					
IR01218	Parkuhren Ersatz	50'000.00					
6	SOZIALES	1'093'000.00		1'445'000.00		1'998'427.66	50'000.00
6900	Infrastruktur und Verwaltung Alterszentrum	1'093'000.00		1'445'000.00		1'998'427.66	50'000.00
504000	Hochbauten	800'000.00		1'260'000.00		1'873'532.71	
IR00088	Erweiterung Alters- und Spitexzentrum Dübendorf, Etappe 1	100'000.00				1'180'948.30	
IR01033	Alterszentrum, Anpassung BO Gerontopsychiatrie					488'776.66	
IR01036	Alterszentrum, Brandschutzmassnahmen					202'192.25	
IR01112	Umbau / Anpassung B1			680'000.00		1'615.50	
IR01178	Ersatz Wärmeerzeugnisse Haus E und B / Ersatz Gaskessel	700'000.00		300'000.00			
IR01181	Sanierung Laubengänge und Fassade Haus E			150'000.00			
IR01182	Patientenruf Haus C			80'000.00			
IR01183	Rückbau PWG Högler			50'000.00			
506000	Mobilien	293'000.00		135'000.00		124'894.95	
IR00402	Sammelkonto Kleinst-Investitionen ASZ					105'531.90	

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01083	Migration Telefonanlage IMWIL ASZ (Gebundene Ausgabe, kein Budget)					14'839.65	
IR01113	Patientenruf (Offerte 51000030 Nägele-Capaul)					4'523.40	
IR01179	E. Auto Spitex / Auto MZD			85'000.00			
IR01180	Lips Kombinator K20 mit Zubehör			50'000.00			
IR01229	Schliessanlage Haus B, C und E	71'000.00					
IR01230	Steckbeckenspüler Haus C (Ersatz aller 6 Steckbeckenspüler)	72'000.00					
IR01231	Schockfroster (inkl. Montage, Entsorgung und 10% Teuerung)	68'000.00					
IR01232	Ersatz Server und Anpassung Soft- und Hardware / Backupserver mit LTO Bandlaufwerk	82'000.00					
520000	Software			50'000.00			
IR01184	EPD Elektronisches Patientendossier			50'000.00			
635000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmen						50'000.00
IR01033	Alterszentrum, Anpassung BO Gerontopsychiatrie						50'000.00
7	BILDUNG	7'132'000.00		3'905'000.00		4'784'196.01	146'746.95
7100	Schulliegenschaften und -Anlagen	5'072'000.00		1'550'000.00		2'143'738.01	
504000	Hochbauten	4'733'000.00		1'500'000.00		2'115'257.86	
IR01026	Primarschule, Temporärer Schulraum Zentrumsnähe	150'000.00					
IR01028	Primarschule, Hochbord, bauliche Massnahmen Einmietung Schulraum	150'000.00		1'350'000.00		54'679.15	
IR01062	Instandsetzung von Spielplätzen und Spielgeräten, Anpassungen an Neue gesetzliche Bestimmungen (Absturzsicherungen)					145'297.35	
IR01085	Schulraum Hochbord: Neubau Schulanlage Three Point (Kredit Bauherrenbegleitung, Kredit Kostenschätzung Innenausbau)	19'000.00				21'757.55	
IR01159	Three Point Sporthalle	3'462'000.00				302'795.00	
IR01163	Div. Schulhäuser - Bauliche Massnahmen aufgrund gesetzlicher Vorgaben	22'000.00				66'126.26	
IR01165	Kauf STWG "Three Point"					1'520'000.00	
IR01166	Three Point Ausbau Schulraum	330'000.00				4'602.55	
IR01175	Instandsetzung von Spielplätzen und Spielgeräten, Anpassungen an Neue gesetzliche Bestimmungen (Absturzsicherungen)			150'000.00			
IR01220	Sanierung Liegenschaftsentwässerung, Verfügung	150'000.00					

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01222	Instandsetzung von Spielplätzen und Spielgeräten, Anpassungen an Neue gesetzliche Bestimmungen (Absturzsicherungen)	150'000.00					
IR01223	Krippe/Hort Zwinggarten, Balkon- und Terrassensanierung (Wassereinbruch)	150'000.00					
IR01224	Kindergarten Grüzen, Instandsetzungsarbeiten	150'000.00					
506000	Mobilien	339'000.00		50'000.00		28'480.15	
IR00068	Schulinformatik, Ersatzbeschaffung					4'308.00	
IR01024	Primarschule, Schulinformatik, Hausinstallation, Netzwerk WLAN-Verbindung					16'101.65	
IR01163	Div. Schulhäuser - Bauliche Massnahmen aufgrund gesetzlicher Vorgaben					8'070.50	
IR01167	Three Point Mobiliar Schulraum	209'000.00					
IR01177	Turngeräte: Ersatz für beanstandete Turn- und Sportgeräte	30'000.00		50'000.00			
IR01227	Parkplatzbewirtschaftung Primarschule Dübendorf	100'000.00					
7101	Schulliegenschaften und -Anlagen Birchlen	150'000.00		800'000.00		264'054.61	
504000	Hochbauten	150'000.00		800'000.00		264'054.61	
IR00049	Schulanlage Birchlen, Überbrückungsmassnahmen	50'000.00		50'000.00		13'780.30	
IR00311	Schulanlage Birchlen: Neubau	100'000.00		750'000.00		276'634.41	
IR00409	Raumteilung im Schulhaus Birchlen					-26'360.10	
7102	Schulliegenschaften und -Anlagen Flugfeld	150'000.00					
504000	Hochbauten	150'000.00					
IR01221	Schulhaus Flugfeld, Machbarkeitsstudie und Prognose Gebietsentwicklung	150'000.00					
7103	Schulliegenschaften und -Anlagen Dorf	300'000.00		150'000.00			
504000	Hochbauten	300'000.00		150'000.00			
IR00041	Schulanlage Dorf, Gesamtsanierung	150'000.00		150'000.00			
IR01219	Schulanlage Dorf, Dringende Instandsetzungsarbeiten an Dachhülle, Fassaden und Sonnenschutz	150'000.00					
7104	Schulliegenschaften und -Anlagen Högler	150'000.00		100'000.00		546'269.45	11'949.95
504000	Hochbauten	150'000.00		100'000.00		546'269.45	
IR00044	Schulhaus Högler, Erweiterung					276'781.85	
IR00045	Schulhaus Högler, bauliche Instandsetzungsmassnahmen					151'561.85	
IR01020	Primarschule, Schulhaus Högler, Umsetzung erneuerbare Energien					5'103.65	

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01021	Primarschule, Schulhaus Högler, Neue Variante Geräteraum Gymnastikhalle	150'000.00		100'000.00			
IR01098	Flachdachsanierung Hortgebäude Högler					112'822.10	
635000	Investitionsbeiträge von privaten Unternehmungen						11'949.95
IR01020	Primarschule, Schulhaus Högler, Umsetzung erneuerbare Energien						11'949.95
7105	Schulliegenschaften und -Anlagen Sonnenberg	50'000.00		380'000.00		1'605.80	
504000	Hochbauten	50'000.00		380'000.00		1'605.80	
IR00046	Schulhaus Sonnenberg Erweiterung und Anpassungen an bestehender Schulraum	50'000.00		380'000.00		1'605.80	
7107	Schulliegenschaften und -Anlagen Gockhausen	900'000.00		400'000.00		25'231.90	
504000	Hochbauten	900'000.00		400'000.00		25'231.90	
IR00042	Schulhaus Gockhausen, Erneuerung und Erweiterung (Dachgeschoss)	900'000.00		400'000.00		25'231.90	
7109	Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck NUR PS	120'000.00					
504000	Hochbauten	120'000.00					
IR01225	Schulhaus Stägenbuck, Primarschule, Schulleiterbüro	120'000.00					
7111	Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck PS/SEK	190'000.00		150'000.00		123'698.54	134'797.00
504000	Hochbauten	190'000.00		150'000.00		123'698.54	
IR00058	Schulanlage Stägenbuck, Teilsanierung und Teilneubau	100'000.00					
IR00404	Schulanlage Stägenbuck, Brandschutzmassnahmen Singsaal und Sporthalle					123'698.54	
IR01176	Schulhaus Stägenbuck, Primarschule, Raumoptimierung			150'000.00			
IR01226	Schulanlage Stägenbuck, Videoüberwachung	90'000.00					
634000	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						134'797.00
IR00404	Schulanlage Stägenbuck, Brandschutzmassnahmen Singsaal und Sporthalle						134'797.00
7200	Schulbetrieb	50'000.00		375'000.00		1'679'597.70	
506000	Mobilien	50'000.00		375'000.00		1'679'597.70	
IR01063	Unterrichtsgeräte: Ersatzbeschaffung Wandtafelsysteme mit interaktiven Geräten					13'398.55	
IR01069	IT Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung der Primarschule Dübendorf	50'000.00		270'000.00		1'538'487.50	

		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01156	Unterrichtsgeräte: Ersatzbeschaffung Wandtafelsysteme mit interaktiven Geräten Unterstufe Tranchen 2021 und 2022			105'000.00		127'711.65	
		30'153'000.00	2'500'000.00	31'837'000.00	2'500'000.00	16'982'928.72	3'707'148.72
Nettoinvestition			27'653'000.00		29'337'000.00		13'275'780.00
		30'153'000.00	30'153'000.00	31'837'000.00	31'837'000.00	16'982'928.72	16'982'928.72

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	1'681'555.65	1'569'250.00
9690 Mobilien und übrige Sachanlagen des Finanzvermögens	0.00	0.00	0.00	0.00	15'000.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	1'696'555.65	1'569'250.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00		0.00		127'305.65
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten IR FV		Budget 2023		Budget 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
		0.00	0.00	0.00	0.00	1'696'555.65	0.00
			0.00		0.00		1'569'250.00
700000	Investitionen in Grundstücke	0.00		0.00		111'821.00	
704000	Investitionen in Gebäude	0.00		0.00		1'520'484.65	
709000	Investitionen in übrige Sachanlagen	0.00		0.00		15'000.00	
720000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0.00		0.00		0.00	
720100	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
724000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden	0.00		0.00		0.00	
724100	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Gebäuden (nicht liquiditätswirksam)	0.00		0.00		0.00	
754000	Übertragung von Gebäuden aus dem VV	0.00		0.00		0.00	
770000	Übertragung von real. Gewinnen aus Grundstücken in die ER	0.00		0.00		49'250.00	
774000	Übertragung von real. Gewinnen aus Gebäuden in die ER	0.00		0.00		0.00	
800000	Verkauf von Grundstücken		0.00		0.00		49'250.00
804000	Verkauf von Gebäuden		0.00		0.00		0.00
824000	Beiträge Dritter für Gebäude		0.00		0.00		0.00
850000	Übertragung von Grundstücken ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00		0.00
854000	Übertragung von Gebäuden ins Verwaltungsvermögen		0.00		0.00		1'520'000.00
870000	Übertragung von realisierten Verlusten aus Grundstücken in die ER		0.00		0.00		0.00
874000	Übertragung von realisierten Verlusten aus Gebäuden in die ER		0.00		0.00		0.00
...							
799000	Abgang Sachanlagen FV		0.00		0.00		1'569'250.00
899000	Zugang Sachanlagen FV	0.00		0.00		1'696'555.65	
	Nettoinvestition	0.00	0.00	0.00	0.00		127'305.65

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Sachkonto	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	8'674'200.00	8'691'700.00	8'290'455.52
Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	941'800.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	608'100.00	643'500.00	608'074.27
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		9'282'300.00	9'335'200.00	9'840'329.79

Finanzkennzahlen

	Budget 2023	Budget 2022	Rechnung 2021		
Anzahl Einwohner	31'500	30'500	30'492		
Steuerfuss	78%	81%	81%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'386	3'331	3'433		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad				> 100 %	ideal
	46%	59%	212%	80 - 100 %	gut bis vertretbar
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil				0 - 4 %	gut
	0%	0%	0%	4 - 9 %	genügend
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient				< 100 %	gut
	-84%	-42%	-80%	100 - 150 %	genügend
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner				< 0 Fr.	Nettovermögen
	-2'270	-1'157	-2'258	1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung