



Stadt Dübendorf

8600 Dübendorf

Budget 2024

Ablieferung an Stadtrat	8. September 2023
Abnahmebeschluss Stadtrat	21. September 2023
Ablieferung an Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission	22. September 2023
Abnahmebeschluss Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission	27. November 2023
Abnahmebeschluss Gemeinderat	11. Dezember 2023
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 (VV und FV) 16
Budget - Details	
8	Erläuterungen zur Erfolgsrechnung 18
9	Erfolgsrechnung 43
10	Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen -
11	Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen 128
12	Investitionsrechnung Finanzvermögen 147
Anhang zum Budget	
13	Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens 149
14	Finanzkennzahlen 150
15	Funktionale Gliederungen - Detaillierte Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung -

Kontakt

Stadt Dübendorf
Usterstrasse 2
8600 Dübendorf

Finanzvorstand
Leiterin Finanzen
Telefon
E-Mail

Martin Bäumle
Doris Meyer
044 801 69 64
doris.meyer@duebendorf.ch

Budget 2024

Die Budgetierung 2024 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 Jahre zurückgegriffen werden. Das Budget der Erfolgsrechnung weist bei einem Gesamtaufwand von 245,84 Mio. Franken und einem Gesamtertrag von 245,94 Mio. Franken einen Ertragsüberschuss von 0,10 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 2024 den im Vorjahr auf 78% gesenkte Steuerfuss beizubehalten. 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 2023 prognostiziert einen Ertragsüberschuss von 0,37 Mio. Franken anstelle des budgetierten Ertragsüberschusses von 1,96 Mio. Franken, was eine Ergebnisverschlechterung von 1,59 Mio. Franken bedeutet. Dieses Ergebnis resultiert primär aus einem höher prognostizierten Sach- und Betriebsaufwand (3,39 Mio. Franken) und höherem Transferaufwand (3,08 Mio. Franken), teilweise kompensiert durch höhere Transfererträge (2,88 Mio. Franken) und höhere Entgelte (2,03 Mio. Franken). Die Steuereinnahmen werden um 1,40 Mio. Franken höher erwartet wie budgetiert.

Budget 2023 - Ertragsüberschuss in 1'000 Fr.		-1'962
Stadtschreiber / Geschäftsleiter / Behördendienste	höhere Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten: 1,69 Mio. Franken, höhere Beiträge an öffentliche und private Unternehmungen 0,23 Mio. Franken	1'873
Primarschule	höherer Transferaufwand 1,11 Mio. Franken, höherer Personalaufwand 0,80 Mio. Franken, höherer Sach- und Betriebsaufwand 0,17 Mio. Franken, teilweise kompensiert durch höheren Transferertrag -0,44 Mio. Franken	1'493
Steuern	Höhere Steuereinnahmen natürliche Personen -1,26 Mio. Franken, höhere Steuereinnahmen juristische Personen -0,14 Mio. Franken	-1'409
übrige Abweichungen		-363
Hochrechnung 2023 - Ertragsüberschuss in 1'000 Fr.		-369

Per 1. Januar 2019 wurde in Dübendorf der neue Rechnungslegungsstandard HRM2 eingeführt. Seither wird das Budget nach diesen Vorgaben erstellt. Folgendes sind die wesentlichen Änderungen durch HRM2, welche bereits in den Vorjahresbudgets berücksichtigt wurden und im Budget 2024 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 erfolgt seither basierend auf diesem Modul, ergänzt mit den aktuellen Werten aus der Investitionsplanung 2023 – 2027. Da die Investitionsplanung immer mit Unsicherheiten behaftet ist, wird es auch in Zukunft Abweichungen zum Budget und der Hochrechnung geben.

Ressourcenzuschuss

Der Ressourcenzuschuss basiert auf den Steuerzahlen des Vor-Vorjahres. Im Jahr 2024 erwartet die Stadt Dübendorf gemäss den provisorischen Berechnungen des Gemeindeamtes einen deutlich tieferen Ressourcenzuschuss von 2,42 Mio. Franken, weil die relative Steuerkraft im Jahr 2022 gestiegen ist. Im Vorjahr sind 7,66 Mio. Franken budgetiert. In der Erfolgsrechnung 2022 wurden 12,42 Mio. Franken an Ressourcenzuschuss verbucht.

Entwicklung Aufwand

Der Aufwand nimmt im Budget 2024 gegenüber dem Budget 2023 um 44,30 Mio. Franken von 201,54 Mio. Franken auf 245,84 Mio. Franken zu. Die grösste Zunahme ist im ausserordentlichen Aufwand aufgrund der Vorfinanzierung der Schulhäuser Three Point und Birchlen zu verzeichnen (brutto plus 28,38 Mio. Franken gegenüber Vorjahresbudget). Der Personalaufwand steigt um 6,01 Mio. Franken, der Transferaufwand um 4,55 Mio. Franken und die Abschreibungen Verwaltungsvermögen um 2,56 Mio. Franken.

Entwicklung Aufwand		Budget 2024	Budget 2023	Diff	Erläuterungen der Abweichungen Budget 2024 vs Budget 2023
		in 1'000 Fr.	in 1'000 Fr.	in 1'000 Fr.	
30	Personalaufwand	75'509	69'502	6'007	davon Primarschule 2,26; Alters- und Spitexzentrum 2,01; Quote für Besoldungserhöhungen (ohne PS und ASZ) inkl. Sozialleistungen 0,61; Stellenplananpassungen inkl. Sozialleistungen 0,43 (alle in Mio. Franken)
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	31'825	29'751	2'075	davon Hochbau 1,42 (aufgrund Umstellung auf Bruttoprinzip); Primarschule 0,63; Sicherheit 0,18; Tiefbau 0,17; Alters- und Spitexzentrum: 0,15 (alle in Mio. Franken)
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	11'232	8'674	2'558	gemäss Anlagenbuchhaltung in FIS und Investitionsplanung 2023 - 2027: Primarschule 1,19; Tiefbau 0,74; Informatikdienste 0,31; Obere Mühle 0,18 (alle in Mio. Franken)
34	Finanzaufwand	449	512	-63	
35	Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	142	0	142	
36	Transferaufwand	90'710	86'160	4'550	davon Soziales 4,73; Primarschule 1,24; Ressourcenzuschuss an Sekundarschule -1,16 (alle in Mio. Franken)
37	Durchlaufende Beiträge	200	200	0	Schutzraumbauten
38	Ausserordentlicher Aufwand	32'215	3'840	28'375	Vorfinanzierung Schulhaus Birchlen 22,12; Vorfinanzierung Schulhaus Three Point 6,26 (alle in Mio. Franken)
39	Interne Verrechnungen	3'558	2'899	659	Alters- und Spitexzentrum 0,56 Mio. Franken
Total		245'840	201'538	44'303	

Entwicklung Ertrag

Die Erträge nehmen um 42,44 Mio. Franken von 203,50 Mio. Franken im Vorjahr auf 245,94 Mio. Franken zu. Die grösste Veränderung zeigt sich beim Fiskalertrag, primär verursacht durch höhere Grundstückgewinnsteuern, welche mit 49,00 Mio. im Budget eingestellt sind, ein Plus von 33,00 Mio. Franken gegenüber dem Vorjahresbudget. Der ordentliche Steuerertrag des Rechnungsjahrs steigt um 3,51 Mio. Franken auf 62,79 Mio. Franken. Der um 6,40 Mio. Franken tiefere Ressourcenzuschuss trägt zu einem insgesamt 1,96 Mio. Franken tieferen Transferertrag bei.

Entwicklung Ertrag		Budget 2024	Budget 2023	Differenz	Erläuterungen der Abweichungen Budget 2024 vs Budget 2023
		in 1'000 Fr.	in 1'000 Fr.	in 1'000 Fr.	
40	Fiskalertrag	137'998	101'208	36'790	Der budgetierte 100%ige Steuerertrag Rechnungsjahr beträgt 80,5 Mio. Franken. Der resultierende Steuerertrag (ordentlicher Steuerertrag Rechnungsjahr) beläuft sich mit dem Steuersatz von 78% auf 62,79 Mio. Franken (+3,51 Mio. Franken). Die Grundstückgewinnsteuern sind mit 49,0 Mio. Franken (+33,0 Mio. Franken) budgetiert.
41	Regalien und Konzessionen	715	715	0	
42	Entgelte	43'406	41'695	1'710	Hochbau 1,34 (aufgrund Umstellung auf Bruttoprinzip), Alters- und Spitexzentrum 0,94 (alle in Mio. Franken)
43	Verschiedene Erträge	70	70	0	
44	Finanzertrag	5'677	5'303	374	
45	Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	878	649	229	
46	Transferertrag	48'797	50'760	-1'963	Ressourcenzuschuss -6,40; Soziales 1,99; ASZ 1,44; Primarschule 0,94 (alle in Mio. Franken)
47	Durchlaufende Beiträge	200	200	0	Schutzraumbauten
48	Ausserordentlicher Ertrag	4'640	0	4'640	Auflösung Vorfinanzierung Stägenbuck (gemäss Gemeindeamt, bei gleichzeitiger erfolgsneutraler Bildung einer Vorfinanzierung Three Point)
49	Interne Verrechnungen	3'558	2'899	659	siehe 36 Interne Verrechnungen
Total		245'939	203'500	42'439	

Wichtigste Abweichungen Budget 2024 versus Budget 2023

Der Nettoaufwand der Primarschule nimmt (abgesehen von der Vorfinanzierung, welche netto um 23,74 Mio. Franken steigt) um 3,35 Mio. Franken zu, wobei 2,26 Mio. Franken beim Personalaufwand, 1,24 Mio. Franken beim Transferaufwand und 0,63 Mio. Franken beim Sach- und Betriebsaufwand anfallen, teilweise kompensiert durch 0,94 Mio. Franken höheren Transferertrag. Für die Vorfinanzierung Three Point sind netto 5,46 Mio. Franken (plus zusätzliche 4,64 Mio. Franken, welche gleichzeitig erfolgsneutral aus der Vorfinanzierung Stägenbuck aufgelöst werden) und für die Vorfinanzierung Birchlen 22,12 Mio. Franken im Budget eingestellt. Der Bereich Soziales weist einen Anstieg des Nettoaufwandes um 2,59 Mio. Franken aus, wobei 4,73 Mio. Franken im

Transferaufwand und 0,14 Mio. Franken im Personalaufwand zu verzeichnen sind, teilweise kompensiert durch einen höheren Transferertrag (-1,99 Mio. Franken) und tieferem Sach- und Betriebsaufwand (-0,38 Mio. Franken).

Investitionsrechnung

Die budgetierten Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen belaufen sich im Budget 2024 auf 41,32 Mio. Franken (Vorjahr 27,15 Mio. Franken). Nach Ausklammerung der Investitionen in den Spezialfinanzierungsbereichen (Abwasser 0,98 Mio. Franken, Abfall 0,42 Mio. Franken) verbleiben für das Politische Gut noch 39,93 Mio. Franken (Vorjahr 26,40 Mio. Franken). Davon sind 16,10 Mio. Franken für die Bildung (davon 12,47 Mio. Franken für die Schulanlage Three Point inkl. Turnhalle), 9,59 Mio. Franken für den Bereich Kultur und Freizeit, 7,11 Mio. Franken für den Bereich Verkehr und 2,26 Mio. Franken für das Alters- und Spitexzentrum vorgesehen.

Selbstfinanzierungsgrad

Der angestrebte Selbstfinanzierungsgrad von 100% wird aufgrund der im Jahr 2024 geplanten Investitionen von 41,32 Mio. Franken mit voraussichtlich 94% für den gesamten Haushalt nicht erreicht.

Eigenkapital

Das zweckfreie Eigenkapital der Stadt Dübendorf beträgt per 31.12.2022 259,56 Mio. Franken. Aufgrund des prognostizierten Ertrages in der Hochrechnung 2023 von 0,37 Mio. Franken und dem budgetierten Überschuss im Budget 2024 von 0,10 Mio. Franken wird das zweckfreie Eigenkapital per 31.12.2024 voraussichtlich circa 260,03 Mio. Franken betragen.

Verschuldung / Cash Management

Der Finanzierungsfehlbetrag im Budget 2024 beläuft sich auf 2,55 Mio. Franken. Es kann damit gerechnet werden, dass für die im Jahr 2024 anfallenden Investitionen genügend Liquidität zur Verfügung steht. Per Ende 2024 ist die Stadt Dübendorf faktisch schuldenfrei. Die Gefahr von Negativzinsen ist mit der steigenden Inflation und höher erwarteten Zinssätzen vorerst gebannt.

Allgemeine Bemerkungen

Der Stadtrat hat im Zuge dieses Budgetprozesses das Investitionsprogramm erstmals priorisiert mit dem Ziel, 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.

Die finanzielle Planung des Kalenderjahres 2024 bleibt herausfordernd, da die weitere wirtschaftliche Entwicklung, der Krieg in der Ukraine und andere Einflüsse unklare kurz- und mittelfristige Auswirkungen auf den Finanzhaushalt der Stadt Dübendorf haben können. Es stellt sich zudem die Frage, ob der Weltwirtschaft aufgrund der höheren Teuerungsraten eine Rezession oder Stagflation bevorsteht. Daher bleiben insbesondere die Prognosen betreffend die Einkommenssteuern der juristischen Personen unsicher. Die Prognose der Grundstückgewinnsteuern ist ebenfalls mit Unsicherheit behaftet, da höhere Zinssätze zu einer Preisdämpfung auf dem Immobiliensektor führen könnten. Anlässlich der durchgeführten Budgetbesprechungen konnten sich der Finanzvorstand und die Leiterin Finanzen & Liegenschaften ein detailliertes Bild von den Budgeteingaben und Zielabweichungen machen. Es wurde

sichergestellt, dass zusätzliche Ressourcen nur dort budgetiert werden, wo sie aufgrund von exogenen Einflüssen, Gesetzesänderungen und neu beschlossenen Ausgaben unumgänglich sind. Dieses Jahr wurde auch der Einfluss der Teuerung auf den Aufwand sichtbar. Aufgrund der folgenden drei Aspekte wird dem Stadtrat wiederum empfohlen für das Budgetjahr 2024 auf Sparmassnahmen zu verzichten:

- Aufgrund der durchgeführten Leistungsüberprüfung wurden bereits Massnahmen umgesetzt und im Budget 2024 berücksichtigt.
- Die vorausschauende und nachhaltige Finanzpolitik des Stadtrates der letzten Jahre hat dazu geführt, dass sich die Stadt Dübendorf 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 Wirtschaftssystem nicht noch zusätzlich mit Sparmassnahmen oder Steuererhöhungen zu belasten.

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

- 1 Der Stadtrat hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dübendorf genehmigt. Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	245'840'400.00
	Gesamtertrag	Fr.	245'938'800.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	98'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	43'823'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'500'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	41'323'500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)	Fr.	80'500'000	
Steuerfuss		78%	

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 2 Der Stadtrat beantragt dem Gemeinderat, das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dübendorf zu genehmigen und den Steuerfuss auf 78% (Vorjahr 78%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8600 Dübendorf, 21. September 2023

Stadtrat Dübendorf

André Ingold
Stadtpräsident

Mathias Vogt
Stadtschreiber

- 1 Die Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission hat das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dübendorf in der vom Stadtrat beschlossenen Fassung vom 21. September 2023 geprüft.

Das Budget weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	245'840'400.00
	Gesamtertrag	Fr.	245'938'800.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	98'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	43'823'500.00
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'500'000.00
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	41'323'500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen	Fr.	-
	Einnahmen Finanzvermögen	Fr.	-
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100 %)	Fr.	80'500'000.00	
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 2024 der Politischen Gemeinde Dübendorf mit folgenden Änderungen zu genehmigen und den Steuerfuss auf 78% (Vorjahr 78%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festzusetzen.

8600 Dübendorf, 27. November 2023

Geschäfts- und Rechnungsprüfungskommission Stadt Dübendorf

Paul Steiner
Präsident

Edith Bohli
Gemeinderatssekretärin

1 Der Stadtrat beantragte das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dübendorf mit folgenden Eckdaten:

Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	98'400.00
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	41'323'500.00
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Fr.	-
Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)		Fr.	80'500'000.00
Steuerfuss			78%

2 Der Gemeinderat beschliesst folgende Änderungen:

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

3 Der Gemeinderat genehmigt das Budget 2024 der Politischen Gemeinde Dübendorf am 11. Dezember 2023 unter Berücksichtigung der vorgenommenen Änderungen. Das Budget weist neu folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	Fr.	245'840'400.00
	Gesamtertrag	Fr.	245'938'800.00
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	Fr.	98'400.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Ausgaben Verwaltungsvermögen	Fr.	43'823'500.00
Einnahmen Verwaltungsvermögen	Fr.	2'500'000.00
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	Fr.	41'323'500.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

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

Einfacher Gemeindesteuerertrag (100%)

Fr.	80'500'000.00
------------	----------------------

Steuerfuss**78%**

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

- 4 Der Steuerfuss der Politischen Gemeinde Dübendorf für das Jahr 2024 wird auf 78% (Vorjahr 78%) des einfachen Gemeindesteuerertrags festgesetzt.

8600 Dübendorf, 11. Dezember 2023

Gemeinderat Stadt Dübendorf

Patrick Schärli
Präsident

Edith Bohli
Gemeinderatssekretärin

Steuerertrag und Steuerfuss**Steuerbedarf**

	Budget 2024	Budget 2023
Gesamtaufwand	245'840'400.00	201'537'641.00
Ertrag ohne ordentliche Steuern Rechnungsjahr	183'148'800.00	144'220'100.00
Zu deckender Aufwandüberschuss (-)	-62'691'600.00	-57'317'541.00

Steuerertrag und Steuerfuss

	Budget 2024	Budget 2023	
Einfacher Gemeindesteuerertrag netto, 100%	80'500'000.00	76'000'000.00	
Steuerfuss	78%	78%	
Zusammensetzung Steuerertrag:			
400000 Einkommenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	48'188'400.00	45'415'000.00	
400100 Vermögenssteuer natürliche Personen Rechnungsjahr	5'212'500.00	4'932'000.00	
401000 Gewinnsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	7'810'400.00	7'416'000.00	
401100 Kapitalsteuer juristische Personen Rechnungsjahr	1'578'700.00	1'517'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	62'790'000.00	59'280'000.00	
Steuerertrag Rechnungsjahr	62'790'000.00	59'280'000.00	
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	98'400.00	1'962'459.00

Finanzierung	Gesamthaushalt Budget 2024	Allgemeiner Haushalt Budget 2024	Eigenwirtschaftsbetriebe Budget 2024
+ Ertragsüberschuss	98'400.00	98'400.00	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0.00	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	142'200.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	873'800.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	11'837'700.00	11'594'500.00	243'200.00
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0.00	0.00
+ Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	32'357'200.00	32'215'000.00	0.00
- Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	5'518'300.00	4'644'500.00	0.00
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0.00	0.00
Selbstfinanzierung	38'775'000.00	39'263'400.00	-488'400.00
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	41'323'500.00	39'928'500.00	1'395'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-2'548'500.00	-665'100.00	-1'883'400.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	94%	98%	-35%

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

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

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

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe	Abwasserbeseitigung Budget 2024	Abfallwirtschaft Budget 2024
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	0.00	142'200.00
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	873'800.00	0.00
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	157'000.00	86'200.00
- 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	-716'800.00	228'400.00
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	980'000.00	415'000.00
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-1'696'800.00	-186'600.00
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	-73%	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	98'400.00
---------------------------------------	---	------------------

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 (+)	98'400.00
---------------------------------------	---	------------------

Abschreibungen allgemeiner Haushalt		11'594'500.00
-------------------------------------	--	---------------

3% vom Steuerertrag Rechnungsjahr		1'883'700.00
-----------------------------------	--	--------------

Total zulässiger Aufwandüberschuss		13'478'200.00
---	--	----------------------

	Funktion	Sachkonto	
Einlagen in Vorfinanzierungen		3893.xx	27'575'000.00
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	2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	Ø
72%	67%	59%	63%	62%	64%					0%

Zinsbelastungsquote

Die Zinsbelastungsquote informiert über das Verhältnis der Zinsen zum laufenden Ertrag. Sie zeigt, wie gut die Gemeinde ihre

< 5 %

Richtwerte

Verpflichtungen gegenüber den Kreditgebern erfüllen kann. Die Tragbarkeitsberechnung erfolgt zu einem durchschnittlichen Zinssatz von 5 %.

> 5 %

genügend

ungenügend

2019	2020	2021	2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-2%	-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	2022	BU 2023	BU 2024	2025	2026	2027	2028	Ø
11%	11%	9%	9%	14%	18%					0%

Gestuffer Erfolgsausweis

		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
	Betrieblicher Aufwand	209'618'400.00	194'286'741.00	190'435'879.61
30	Personalaufwand	75'508'800.00	69'501'946.00	64'763'474.45
31	Sach- und übriger Aufwand	31'825'300.00	29'750'600.00	29'234'241.59
33	Abschreibungen	11'232'400.00	8'674'200.00	8'598'455.59
35	Einlagen	142'200.00	0.00	6653.5
36	Transferaufwand	90'709'700.00	86'159'995.00	87'468'074.48
37	Durchlaufende Beiträge	200'000.00	200000.00	364'980.00
	Betrieblicher Ertrag	232'064'100.00	195'298'000.00	216'148'464.65
40	Fiskalertrag	137'997'900.00	101'207'900.00	116'634'044.84
41	Regalien und Konzessionen	715'000.00	715'000.00	726'140.51
42	Entgelte	43'405'600.00	41'695'300.00	42'122'849.73
43	Verschiedene Erträge	70'300.00	70'300.00	69'295.90
45	Entnahmen Fonds	878'300.00	649'200.00	775'216.81
46	Transferertrag	48'797'000.00	50'760'300.00	55'455'936.86
47	Durchlaufende Beiträge	200'000.00	200000.00	364'980.00
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	22'445'700.00	1'011'259.00	25'712'585.04
34	Finanzaufwand	449'000.00	512'000.00	984'466.59
44	Finanzertrag	5'676'700.00	5'303'200.00	5'399'475.24
	Ergebnis aus Finanzierung	5'227'700.00	4'791'200.00	4'415'008.65
	Operatives Ergebnis	27'673'400.00	5'802'459.00	30'127'593.69
38	Ausserordentlicher Aufwand	32'215'000.00	3'840'000.00	2'320'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	4'640'000.00	0.00	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-27'575'000.00	-3'840'000.00	-2'320'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	98'400.00	1'962'459.00	27'807'593.69
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	3'558'000.00	2'898'900.00	4'588'002.01
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	3'558'000.00	2'898'900.00	4'588'002.01
	Total Aufwand	245'840'400.00	201'537'641.00	198'328'348.21
	Total Ertrag	245'938'800.00	203'500'100.00	226'135'941.90

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
50	Sachanlagen	38'168'000.00	24'932'000.00	16'818'300.26
51	Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00
52	Immaterielle Anlagen	1'470'000.00	745'000.00	-26'129.55
54	Darlehen	3'220'500.00	2'941'000.00	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	834'482.79
56	Eigene Investitionsbeiträge	965'000.00	1'030'000.00	759'855.26
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsausgaben		43'823'500.00	29'648'000.00	18'386'508.76
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	3'177'326.77
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	930'296.50
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00
Total Investitionseinnahmen		2'500'000.00	2'500'000.00	4'107'623.27
Investitionen im Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		43'823'500.00	29'648'000.00	18'386'508.76
Total Investitionseinnahmen		2'500'000.00	2'500'000.00	4'107'623.27
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-41'323'500.00	-27'148'000.00	-14'278'885.49
Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
70	Investitionen in Sachanlagen	0.00	0.00	2'660'052.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sachanlagen	0.00	0.00	308'200.00
75	Übertragung von Sachanlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Ausgaben		0.00	0.00	2'968'252.00
80	Verkauf von Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
82	Beiträge Dritter für Sachanlagen	0.00	0.00	0.00
85	Übertragung von Sachanlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sachanlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0.00	0.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Investitionen im Finanzvermögen				
Total Ausgaben		0.00	0.00	2'968'252.00
Total Einnahmen		0.00	0.00	0.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen		0.00	0.00	-2'968'252.00
Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)				

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

Interne Zinsen

Der **Zinssatz** für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss SR-Beschluss Nr. 2023-364 vom 24.08.2023 **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 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
1 PRÄSIDIUM					
1000 Legislative					
300000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	256'200	201'400	54'800	27%	Abweichungen liegen in der Totalrevision der Entschädigungsverordnung und 50-Jahrjubiläum GR begründet.
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	53'800	22'500	31'300	139%	Jubiläum 50 Jahre Gemeinderat
1010 Wahlbüro					
300000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	23'800	70'900	-47'100	-66%	Im Jahr 2023 finden mit den Kantons- und Regierungsratswahlen sowie den National- und Ständeratswahlen 2 grosse Wahlen statt. Im Jahr 2024 steht keine solche Wahl an, weshalb es weniger Helfer und Helferinnen vom Wahlbüro braucht.
1011 Einbürgerungen					
421000 Gebühren für Amtshandlungen	-108'000	-188'500	80'500	-43%	Anpassung Gesetzgebung per 01.07.2023 und daraus resultierende neue Gebühren für Einbürgerungen (unter 20-jährig alle gratis, 20 - 25 alle halbe Gebühr)
1020 Exekutive					
300000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	515'300	457'100	58'200	13%	Neue Entschädigungen gem. GR-Entscheid vom 7.11.22
304900 Übrige Zulagen	10'400	0	10'400		Pikettentschädigung Krisenkommunikation gem. SRB 22-589
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	123'700	71'800	51'900	72%	Beitrag Dorffäscht 2024 (+Fr. 40'000 inkl. Fr. 20'000 Defizitgarantie. OK hat Fr. 30'000 Defizitgarantie beantragt, SR rechnet mit effektiv 2/3), Erhöhung Betrag für Neujahrsapéro/Dübi Award gem. Erfahrungswert Vorjahr (Fr. +8'000)
1030 Behördendienste					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	443'100	490'300	-47'200	-10%	Tiefere Löhne aufgrund neubesetzten Positionen.
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	79'600	107'500	-27'900	-26%	Zusatzbetrag von Fr. 25'000.00 für Archivarbeiten wird 2023 und 2024 nicht benötigt. Raumreservationssystem fällt per 31.12.2023 weg und wird nicht mehr unterhalten.
491000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-181'700	-170'000	-11'700	7%	Der Anstieg der internen Verrechnung wird verursacht durch höher budgetierte intern verrechnete Publikationskosten.
1050 Sport					
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	437'100	773'800	-336'700	-44%	Wegfall der Kosten für Abriss des Riegelhauses sowie Altlastensanierung. Budget 2024 gemäss Beschluss 23-39 der Betriebskommission ZSD.
366020 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	0	95'300	-95'300	-100%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
366040 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	120'800	24'600	96'200	391%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
1055 Tourismus / Kommunale Werbung					

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
313099 Dienstleistungen Dritter diverse	109'400	87'500	21'900	25%	Beitrag Dorffäscht 2024 (Fr. 20'000), Anstieg Mitgliederbeiträge aufgrund Bevölkerungszunahme (Fr. 2'000)
1070 Kulturförderung inkl. Fliegermuseum					
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	15'300	-15'300	-100%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
1071 Kultur- und Freizeitzentrum Obere Mühle					
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	175'500	0	175'500		Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
363400 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	485'000	312'500	172'500	55%	Betriebs- und des Unterhaltsbeitrag gem. Urnenabstimmung vom 9.2.2020
1100 Geschäftsleitung (GL, QL, Gesundheitsmanagement)					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	537'900	410'000	127'900	31%	160 Stellenprozente gem. Stellenplanfestsetzung 2023 (SRB 23-196). Davon wurden 100% legitimiert und waren im Budget 2023 bereits berücksichtigt, aber mit zu tiefen Lohnkosten. 60% davon sind effektive zusätzliche Stellenprozente.
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	54'300	41'400	12'900	31%	Folgeaufwand aus den Lohnmehrkosten gemäss Begründung Konto 1100.301000.
313020 Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	150'000	280'000	-130'000	-46%	Durch die neuen Funktionen für interne Projekt(beg)leitungen und Springereinsätze im Anstellungsverhältnis (gemäss Begründung Konto 1100.301000) sollten sich die Dienstleistungen Dritter für Springertätigkeiten reduzieren.
1108 Informatikdienste					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	464'400	420'000	44'400	11%	Höhere Personalkosten aufgrund eines Mitarbeitenden Wechsels (marktbedingt)
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	54'000	33'900	20'100	59%	Aktualisierung ICT- und Digitalisierungsstrategie
315800 Unterhalt immaterielle Anlagen	383'300	294'700	88'600	30%	Microsoft 365 Lizenzen gemäss SRB 8.12.2022/22-633
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	303'500	53'400	250'100	468%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
332000 Planmässige Abschreibungen Software	94'500	35'700	58'800	165%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
1110 Personaldienste					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	902'200	834'000	68'200	8%	Lohnberechnung mit Ausschöpfung des bewilligten Stellenplanes (400 statt 390)
301001 Stellenplananpassungen	360'000	0	360'000		Budgetiert werden 400 neue Stellenprozente. Finanzwirksam berechnet sind die 400 Stellenprozente von April - Dezember 2024
301003 Quote für Besoldungserhöhungen (ohne ASZ und PS)	721'200	203'700	517'500	254%	Erhöhung Besoldungsquote gem. Stadtratsbeschluss vom 13.07.2023. Nebst einer Entwicklungsquote werden für alle Stundenlöhne und Jahresbesoldungen bis Fr. 100'000 ein Teuerungszuschlag von 3% budgetiert. Ab Fr. 1000'000 ein Sockelbeitrag von Fr. 3'000

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. % Kommentare
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129'300	78'100	51'200	66% Abhängig von der Lohnsumme dieser Kostenstelle inklusive Stellenplananpassungen, Einmalzulagen und Quote für Besoldungserhöhungen.
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	204'000	122'800	81'200	66% Abhängig von der Lohnsumme dieser Kostenstelle inklusive Stellenplananpassungen, Einmalzulagen und Quote für Besoldungserhöhungen.
309100 Personalwerbung	60'000	27'800	32'200	116% Erweiterung der Webseite mit der Unterseite "Stadt Dübendorf als Arbeitgeber" zu den Angeboten, Reglementen, Kultur, Vorstellung der Bereich und dem Bewerbungsprozess
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'000	20'000	15'000	75% Mitarbeiterzufriedenheitsumfrage
313300 Informatik-Nutzungsaufwand	42'100	15'000	27'100	181% Neue jährlich wiederkehrende Kosten gemäss SRB 23-116 vom 02.03.2023
1200 Gesellschaft (vormals Einwohnerdienste)				
310200 Drucksachen, Publikationen	0	20'000	-20'000	-100% Sensibilisierungskampagne wird 2024 nicht durchgeführt
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'500	8'500	11'000	129% Anschaffung Elektrogrill Glattufer sowie Installation Gschichtli-Weg, gem. Auftrag Freiraumkommission
363500 Beiträge an private Unternehmungen	43'000	18'000	25'000	139% Teilübernahme Kosten Vorkurse für späteingereiste Jugendliche, SRB 22-443
1260 Familienzentrum				
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	66'800	0	66'800	Ex. 316100
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	0	64'700	-64'700	-100% Neu 316000
1270 Bildungslandschaft				
303000 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	15'600	0	15'600	Löhne Chrabelgruppenleiterinnen im 2023 im Kto. 301000 budgetiert.
309000 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	0	10'000	-10'000	-100% Weiterbildung Brückenbauerinnen / Spielgruppenleiterinnen bisher auf Kto. 309000
1271 Frühe Sprachförderung				
300000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'000	0	11'000	Gemäss GRB 24/2021, Beschluss vom 03.04.2023
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'500	0	32'500	Gemäss GRB 24/2021, Beschluss vom 03.04.2023
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	65'500	0	65'500	Gemäss GRB 24/2021, Beschluss vom 03.04.2023
1280 Integrationsförderung				
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'500	96'400	11'100	12% 2 zusätzliche Kinderbetreuerinnen (flankierende Massnahme Deutschkurse)
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	120'000	105'000	15'000	14% Höheres Kostendach KIP3
463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-150'000	-130'000	-20'000	15% Höheres Kostendach KIP3
1310 Kinder- und Jugendarbeit inkl. Jugendhaus				

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'500	6'200	24'300	392%	Anschaffung neuer Occasion-Bus Mail M.Vogt 25.05.2023, zurückgewiesener SRB vom 24.05.2023 - SPERRVERMERK
1320 Jugendarbeit Schwerzenbach					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'900	111'000	-22'100	-20%	bei Budgetierung Löhne noch nicht bekannt
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'500	14'700	-13'200	-90%	Overheadkosten FCD/IT/PD usw. (Neu: Kto 391000)
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000	0	12'000		Overheadkosten FCD/IT/PD usw. (ex. Kto. 313000)
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-168'300	-183'900	15'600	-8%	Infolge tieferem Gesamtaufwand, tiefere Rechnungstellung an Schwerzenbach.
1400 Betreuungskreis Dübendorf (Dübendorf und Wangen-Brüttisellen)					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	1'033'500	-1'033'500	-100%	Neu auf KST 5400 budgetiert.
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	0	66'400	-66'400	-100%	Neu auf KST 5400 budgetiert.
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	0	104'400	-104'400	-100%	Neu auf KST 5400 budgetiert.
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	0	11'600	-11'600	-100%	Neu auf KST 5400 budgetiert.
309000 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	0	17'100	-17'100	-100%	Neu auf KST 5400 budgetiert.
310200 Drucksachen, Publikationen	0	11'500	-11'500	-100%	Neu auf KST 5400 budgetiert.
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	0	82'500	-82'500	-100%	Neu auf KST 5400 budgetiert.
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	0	145'000	-145'000	-100%	Neu auf KST 5400 budgetiert.
315800 Unterhalt immaterielle Anlagen	0	47'800	-47'800	-100%	Neu auf KST 5400 budgetiert.
317000 Reisekosten und Spesen	0	18'800	-18'800	-100%	Neu auf KST 5400 budgetiert.
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	0	12'100	-12'100	-100%	Neu auf KST 5400 budgetiert.
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0	385'200	-385'200	-100%	Neu auf KST 5400 budgetiert.
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	0	16'000	-16'000	-100%	Neu auf KST 5400 budgetiert.
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	0	24'200	-24'200	-100%	Neu auf KST 5400 budgetiert.
421000 Gebühren für Amtshandlungen	0	-2'023'100	2'023'100	-100%	Neu auf KST 5400 budgetiert.
1405 Betreibungsamt Stadt Dübendorf					
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	0	-308'200	308'200	-100%	Neu auf KST 5405 budgetiert.
1500 Zivilstandsamt Dübendorf & Fällanden & Maur & Wallisellen & Wangen-Brüttisellen					
311800 Anschaffung immaterielle Anlagen	22'500	2'500	20'000	800%	Software für Schnittstelle zwischen CMI ZIV und i-web
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	12'000	2'000	10'000	500%	Geschenk an Brautpaare neu jährlich statt alle zwei Jahre. Berechnungsgrundlage neu: 300 Trauungen
315800 Unterhalt immaterielle Anlagen	30'700	18'300	12'400	68%	Höhere Support- und Servicekosten durch Anschaffung Software für Schnittstelle iweb/CMI

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-380'300	-336'500	-43'800	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.
1505 Zivilstandsamt Stadt Dübendorf					
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	171'200	153'700	17'500	11%	Nach HRM2 erfolgt die Saldierung des Regionalen Amtes und Ausweis des Anteils der Stadt Dübendorf. Der Betrag ist abhängig vom totalen Aufwand und Ertrag der Kostenstelle 1500.
1510 Friedhof- und Bestattungswesen					
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	298'000	244'800	53'200	22%	Höhere Kremationsgebühren und steigende Anzahl Bestattungen
1600 Einwohnerdienste (vormals Einwohneramt)					
361100 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	370'600	329'500	41'100	12%	Höhere Einwohnerzahlen führen zu höheren Abgaben an den Kanton.
421000 Gebühren für Amtshandlungen	-810'100	-753'500	-56'600	8%	Höhere Einwohnerzahlen führen zu höheren Erträgen bei Dienstleistungen.
1601 SBB Tageskarten					
313010 Übriger Betriebsaufwand	0	131'000	-131'000	-100%	Einstellung Verkauf SBB-Tageskarten
425000 Verkäufe	0	-147'000	147'000	-100%	Einstellung Verkauf SBB-Tageskarten
1610 Hundesteuer					
403300 Hundesteuern	-207'900	-192'900	-15'000	8%	Höhere Anzahl Hunde infolge höherer Einwohnerzahlen.
1700 Stadtplanung					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	541'200	499'700	41'500	8%	Ein Mitarbeiter erhöht sein Pensum per 1.1.2024 von 60% auf 80%. Damit sind vom Stellenplan von 440% deren 430% besetzt.
1720 Orts- und Gebietsplanung inkl. Überbauungs-, Erschliessungsstudien und Gestaltungspläne					
332090 Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	42'300	71'300	-29'000	-41%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
421000 Gebühren für Amtshandlungen	0	-10'000	10'000	-100%	Die privaten Gestaltungspläne "Lycée français" und "Kat. Nrn. 16941 und 16972" werden 2023 in Rechnung gestellt. Es sind aktuell keine anderen privaten Gestaltungspläne soweit fortgeschritten, dass eine Festsetzung im 2024 realistisch ist.
1760 Naturschutz und Ortsbild					
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	175'500	210'500	-35'000	-17%	Das Budget 2023 wurde spezifisch für die Realisierung einer grösseren Massnahmen erhöht (Aufwertung Trockenwiesen unterhalb Schulhaus Gfenn, Objekt Nr: 1.E.10.). Diese einmalige Erhöhung wird nun 2024 wieder reduziert.
1790 Verkehrsplanung					
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	60'000	0	60'000		Jahresbeitrag für Bikesharing-Angebot (Fr. 20'000). Der Betrag ist einmalig um 40'000 erhöht für den Kauf der bestehenden Stelen.
1795 Regionalverkehr					

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
313075 Dienstleistungen Dritter Taxi	25'000	0	25'000		Es handelt sich nicht um eine Erhöhung. Die Stadtplanung hat die Aufgabe von der Abteilung Sicherheit übernommen. Früher war der (selbe) Betrag auf einem anderen Konto budgettiert (5030. ...).
330030 Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	78'200	0	78'200		Es handelt sich nicht um eine Erhöhung. Die Stadtplanung hat die Aufgabe von der Abteilung Sicherheit übernommen. Früher war der Betrag auf einem anderen Konto budgettiert (5030. ...).
363100 Beiträge an Kantone und Konkordate	939'800	0	939'800		Die Stadtplanung hat die Aufgabe von der Abteilung Sicherheit übernommen (vormals KST 5030). Angaben gemäss Brief ZVV vom 25.05.2023. Der Beitrag erhöht sich u.a. mit der Einwohnerzahl.
363400 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'904'900	0	2'904'900		Es handelt sich nicht um eine Erhöhung. Die Stadtplanung hat die Aufgabe von der Abteilung Sicherheit übernommen. Früher war der (selbe) Betrag auf einem anderen Konto budgettiert (5030. ...).
366000 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	15'800	0	15'800		Es handelt sich nicht um eine Erhöhung. Die Stadtplanung hat die Aufgabe von der Abteilung Sicherheit übernommen. Früher war der Betrag auf einem anderen Konto budgettiert (5030. ...).
1900 Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)					
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	160'000	150'000	10'000	7%	Trendanpassung Erhöhung um Fr. 10'000.00
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-926'000	-876'000	-50'000	6%	Anteil an Kosten der Anschlussgemeinden steigt von 43.5% auf neu 46% aufgrund Falllast
2 FINANZEN					
2090 Neutrale Aufwendungen und Erträge (Zuwendungen ohne Zweckbindung sowie Einlagen in Vorfinanzierungen)					
460400 Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen	-2'672'900	-2'225'900	-447'000	20%	Dies ist die ZKB Gewinnausschüttung. Gemäss Orientierungsschreiben des Gemeindeamtes vom 25.05.2023 ist ein Wert von Fr. 87.- pro Einwohnerin und Einwohner einzusetzen.
2100 Finanzen & Liegenschaften					
332000 Planmässige Abschreibungen Software	48'200	9'000	39'200	436%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
2300 Übrige Verwaltungsgebäude					
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'000	25'000	20'000	80%	Studie/Vorprojekt für die Sanierung/Erweiterung Friedhofgebäude
2320 Liegenschaften Verwaltungsvermögen					
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'000	10'000	25'000	250%	Umfangreiche Projektleitung Ausschreibung Umsetzung Erneuerung Beleuchtung im Mehrzweckgebäude Bettlistrasse 22
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	130'000	115'000	15'000	13%	Zusätzliche Kosten durch für den Unterhalt für das Vereinslokal Speicher (abhängig vom Vertrag)

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000	35'000	10'000	29%	Zusätzliche Kosten durch für den Unterhalt für das Vereinslokal Speicher (abhängig vom Vertrag)
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	13'000	-13'000	-100%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
427000 Bussen	0	-20'000	20'000	-100%	Bussen ab Mai 2023 bei der Abteilung Sicherheit
447200 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (Raummieten, Parkgebühren, etc.)	-50'000	-70'000	20'000	-29%	Weniger Einnahmen der Parkgebühren gem. Erfahrungswert durch die Reduktion der Betriebszeiten.
494000 Interne Verrechnung Finanzaufwand	-1'183'700	-626'600	-557'100	89%	Interne Verrechnung an das ASZ IMWIL gemäss Vereinbarung
2800 Abteilung Steuern					
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	175'000	165'000	10'000	6%	Zunahme der Post- und Betriebsgebühren erwartet.
363700 Beiträge an private Haushalte	150'000	180'000	-30'000	-17%	Nachträgliche Veranlagungen zur Quellensteuer; stark schwankend. Im Rahmen Durchschnitt der letzten zwei Jahre erwartet.
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-900'000	-800'000	-100'000	13%	Bezugsentschädigungen Güter im Rahmen Rechnung 2022 erwartet.
2900 Gemeindesteuern					
318100 Tatsächliche Forderungsverluste	450'000	476'000	-26'000	-5%	Abnahme im Rahmen des Durchschnitts der letzten drei Jahre erwartet.
349910 Vergütungszinsen auf Steuern	130'000	140'000	-10'000	-7%	Mehraufwand gegenüber Rechnung 2022 infolge Zinssatzanstieg per 1.1.2024 erwartet.
400000 Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-48'188'400	-45'415'000	-2'773'400	6%	Inkl. Konti 400100, 401000, 401100; Zuwachs Einwohner/innen von 3,5% erwartet.
400010 Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-8'452'000	-13'025'000	4'573'000	-35%	Inkl. Konti 400110, 401010, 401110 - Budget 2024: 19 Mio.; analog Budget 2023; Verteilschlüssel gem. Abschluss per 31.12.2022.
400020 Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-100'000	-126'400	26'400	-21%	Inkl. Konto 400120; Budget 2024 Total 150'000 (Budget 2023 200'000) - Abnahme der Selbstanzeigen erwartet.
400040 Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-2'673'000	-3'090'000	417'000	-13%	Budget 2024 mit 5,5 Mio. analog Budget 2023 - Differenz aufgrund Verteilschlüssel per 31.12.2022.
400050 Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	1'751'000	1'844'000	-93'000	-5%	Inkl. Konto 401050; Total Budget 2024 3,5 Mio.; Budget 2023 3,0 Mio. - im Rahmen des Durchschnitts der letzten drei Jahre erwartet.
400060 Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen	50'000	80'000	-30'000	-38%	Abnahme der Rückerstattungen ausländischer Verrechnungssteuern erwartet.
400100 Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr	-5'212'500	-4'932'000	-280'500	6%	siehe Begründung Konto 400000
400110 Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-1'925'000	-2'512'000	587'000	-23%	siehe Begründung Konto 400010
400120 Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-30'000	-56'200	26'200	-47%	siehe Begründung Konto 400020

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
400140 Aktive Steuerauscheidungen Vermögensteuern natürliche Personen	-721'000	-937'000	216'000	-23%	siehe Begründung Konto 400040
400200 Quellensteuern natürliche Personen	-4'300'000	-3'500'000	-800'000	23%	Im Rahmen des Durchschnitts der letzten zwei Jahre, abzüglich 500'000 für zusätzliche nachträgliche Veranlagungen, erwartet.
401000 Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr	-7'810'400	-7'416'000	-394'400	5%	siehe Begründung Konto 400000
401010 Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-8'240'000	-3'389'000	-4'851'000	143%	siehe Begründung Konto 400010
401040 Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-1'171'000	-1'233'000	62'000	-5%	siehe Begründung Konto 400040
401050 Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	1'207'000	603'000	604'000	100%	siehe Begründung Konto 400050
401110 Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-383'000	-74'000	-309'000	418%	siehe Begründung Konto 400010
401140 Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen	-935'000	-240'000	-695'000	290%	siehe Begründung Konto 400040
402200 Grundstückgewinnsteuern	-49'000'000	-16'000'000	-33'000'000	206%	Starke Zunahme aufgrund einzelner wenigen grossen Fälle.
440110 Zinsen auf Steuerforderungen	-220'000	-180'000	-40'000	22%	Mehreinnahmen gegenüber Rechnung 2022 infolge Zinssatzanstieg per 1.1.2024 erwartet.
2910 Ressourcenausgleich					
363200 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	538'100	1'701'200	-1'163'100	-68%	Ressourcenzuschuss 2024 an die Sekundarschule Dübendorf - Schwerzenbach gemäss provisorischer Berechnung des Gemeindeamtes vom 30.06.2023
462150 Ressourcenausgleichsbeiträge	-2'959'500	-9'356'500	6'397'000	-68%	Ressourcenzuschuss 2024 gemäss provisorischer Berechnung des Gemeindeamtes vom 30.06.2023
2920 Kapitaldienst (Zinsen, Spesen, Gebühren, etc.)					
349900 Übriger Finanzaufwand	500	50'000	-49'500	-99%	Wegfall Negativzinsen
440200 Zinsen Finanzanlagen	-332'000	-2'000	-330'000	16500%	Optimierung Tresorerie
3 HOCHBAU					
3000 Abteilung Hochbau					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'050'100	888'000	162'100	18%	Die Stellenaufstockung von total 180 Stellen-% verändert die Lohnsumme.
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	106'100	90'600	15'500	17%	In Abhängigkeit der gestiegenen Lohnsumme nehmen auch die AG-Beiträge zu.
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000	30'000	-15'000	-50%	Richtlinien und Merkblätter sollen primär durch Eigenleistungen bereitgestellt werden.
315800 Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000	25'000	-15'000	-60%	Neu werden Lizenz- und Wartungskosten zentral von der internen IT budgetiert.
3010 Bauwesen inkl. allgemeine Dienstleistungen Stadtgenieur					
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'670'000	210'000	1'460'000	695%	Diese Summe verändert sich durch die Einführung des Bruttoprinzipes.

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
313099 Dienstleistungen Dritter diverse	0	50'000	-50'000	-100%	Das Submissionsverfahren ist abgeschlossen
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100'000	138'000	-38'000	-28%	Die Anwaltskosten die durch Rekurse entstehen sollen tiefer angesetzt werden.
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000	0	20'000		Dies ist die interne Verrechnung der Publikationskosten (Glattaler). Diese Kosten wurden bis Ende 2022 in die Baudepositen gebucht. Neu erfolgt die Verbuchung in die Erfolgsrechnung.
421000 Gebühren für Amtshandlungen	-1'600'000	-300'000	-1'300'000	433%	Diese Summe verändert sich durch die Einführung des Bruttoprinzipes.
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0	-38'000	38'000	-100%	Mit dem neuen Vertrag zwischen GIAG und dem Hochbau fällt der Gemeinderabatt ab 2024 weg.
3020 Feuerpolizei, Feuerschau					
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	60'000	110'000	-50'000	-45%	Auf diesem Konto werden neu nur noch die feuerpolizeilichen Aufwendungen der GIAG verbucht.
421000 Gebühren für Amtshandlungen	-60'000	-110'000	50'000	-45%	Dieses Konto korrespondiert mit dem Aufwandskonto der Feuerpolizei.
3040 Liftkontrollen					
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	130'000	0	130'000		Mit der Einführung des Bruttoprinzipes in der Erfolgsrechnung wurde dieses Konto eröffnet.
421000 Gebühren für Amtshandlungen	-130'000	0	-130'000		Mit der Einführung des Bruttoprinzips in der Erfolgsrechnung wurde diese Kostenstelle eingeführt.
4 TIEFBAU					
4300 Stadtgärtnerei					
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'300	15'400	20'900	136%	Mehr Ruhebänke + Fr. 7'500, Ersatz Bewässerungsanlage auf Fahrzeug + Fr. 10'000
314000 Unterhalt an Grundstücken	154'500	115'000	39'500	34%	Baumersatz aufgrund Pilzbefall/Stammschäden. Neu Unterhalt Bettlipark + Fr. 29'000
4340 Sportanlagen (Spielplätze, Eichstock und Hundedressurwiese)					
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	17'800	41'800	-24'000	-57%	Weniger Spielgeräte, da keine Spielplatzumgestaltung nötig ist (2023 Spielplatz Buen)
4600 Unterhaltungsdienste					
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	285'000	270'000	15'000	6%	Mehr Eigenleistungen, höhere (Rohstoff-) Preise.
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	152'000	202'000	-50'000	-25%	Korrektur aufgrund Vorjahreszahlen
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	110'000	100'000	10'000	10%	Anpassungen an den neuen Berechnungsgrundlagen der ASTAG
313700 Steuern und Abgaben	186'000	206'000	-20'000	-10%	Tiefere Abwassergebühren für Strassenentwässerung

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
330010 Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	2'544'600	1'948'200	596'400	31%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-100'000	-80'000	-20'000	25%	Mehr Grabbewilligungen und Mieten/Benützung von öffentlichem Grund
463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-862'000	-1'000'000	138'000	-14%	Gemäss Verfügung des Kantons vom 25. April 2023 beträgt der Staatsbeitrag für die Stadt Dübendorf Fr. 862'0000 (gerundet)
4610 Veloabstellanlagen und Parkeitsystem					
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	0	23'900	-23'900	-100%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
4620 Gewässerunterhalt und -verbauungen					
314200 Unterhalt Wasserbau	48'000	38'000	10'000	26%	Zusätzlicher Unterhalt für zwei neue Geschiebesammler/Schwemholzrechen am Sagentobelbach
330020 Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	237'700	207'000	30'700	15%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
4630 Festinfrastrukturen					
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	72'200	4'200	68'000	1619%	Aufwendungen/Kostenübernahme durch Stadt, für das Dübifäscht 2024
4700 Friedhof und Bestattungswesen					
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	151'000	139'000	12'000	9%	Grabkreuze sind zusätzlich eingerechnet
314000 Unterhalt an Grundstücken	151'000	95'000	56'000	59%	Erweiterung Familiengräber und neue Themengräber
4900 Recycling und Entsorgung (vormals Abfall und Recycling)					
310102 Produktionsmaterial Kehrichtsäcke/Gebührenbündel (Petroplast) und Kunststoff sammelsäcke (Schneider)	63'000	80'000	-17'000	-21%	Mengenkorrektur Kunststoff sammelsäcke
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	124'000	161'000	-37'000	-23%	Geringere Transportzuschläge, weniger Aufwand für Papiersammlung, Porto auf Kt. 4900/39100
313082 Kehrichtverbrennungskosten	621'000	828'000	-207'000	-25%	Neuer Vertrag ab 2024 mit günstigerem Preis
313088 Grüngut Sammlung	200'000	221'000	-21'000	-10%	Mengenrückgang erwartet.
313089 Kompostieranlage Steinacker Volketswil (Kompos AG)	312'000	403'000	-91'000	-23%	Mengenrückgang erwartet.
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000	45'000	-10'000	-22%	Reduktion aufgrund der Vorjahreszahlen / Erfahrungswerten
351000 Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	142'200	0	142'200		Ausgleichsbuchung für Spezialfinanzierungsbereich, abhängig von Aufwand und Ertrag dieser Kostenstelle
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-170'000	-200'000	30'000	-15%	Konsumverhalten, hohes Recyclingbewusstsein der Bevölkerung
424002 Einnahmen Infrastrukturkosten	-937'000	-1'010'000	73'000	-7%	Mengenkorrektur

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
424003 Betriebskehricht und Gebührenbündel	-315'000	-145'000	-170'000	117%	Gesamte Betriebskehrichtentsorgung durch Stadt
425000 Verkäufe	-220'000	-310'000	90'000	-29%	Geringere Wertstoffpreise von Papier, Karton, Metalle
451000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	0	-233'700	233'700	-100%	Ausgleichsbuchung für Spezialfinanzierungsbereich, abhängig von Aufwand und Ertrag dieser Kostenstelle
4910 Abwasserbeseitigung (Bau/Unterhalt Abwasserleitungsnetz, Kläranlage und Pumpstationen)					
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	4'600	23'400	-18'800	-80%	keine Aufwendungen für Steuerung neues Leitsystem -> Glattwerk (ARA)
314300 Unterhalt übrige Tiefbauten	360'000	409'000	-49'000	-12%	Weniger Aufwände Unterhalt Sonderbauwerke
330031 Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	129'100	12'500	116'600	933%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
363200 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'301'300	3'909'500	391'800	10%	Grösserer Kostenanteil ARA (Anpassung Kostenteiler)
429000 Übrige Entgelte	-7'000	-29'200	22'200	-76%	Mindereinnahmen; die Stadt Zürich gewährt zwischen 2022 und 2025 80% Rabatt
451000 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	-873'800	-411'000	-462'800	113%	Ausgleichsbuchung für Spezialfinanzierungsbereich, abhängig von Aufwand und Ertrag dieser Kostenstelle
5 SICHERHEIT					
5000 Abteilung Sicherheit					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'500	270'400	20'100	7%	Die Erhöhung lässt sich primär begründen mit Mitarbeitendenwechsel.
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	140'000	82'000	58'000	71%	Die Abweichung begründet sich mit dem Dorffest (Fr. 60'000.-) gemäss SRB 20-126 und UCI WM 2024 (Fr. 20'000.-) gemäss SRB 22-203
5010 Parkplätze					
315800 Unterhalt immaterielle Anlagen	17'300	5'000	12'300	246%	Wiederkehrende Kosten digitales Parken
5030 Regionalverkehr (ab 1.1.2023 1795)					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	0	34'200	-34'200	-100%	Verschiebung der Aufgaben auf KST 1795.
313075 Dienstleistungen Dritter Taxi	0	25'000	-25'000	-100%	Verschiebung der Aufgaben auf KST 1795.
330030 Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	0	90'100	-90'100	-100%	Verschiebung der Aufgaben auf KST 1795.
363100 Beiträge an Kantone und Konkordate	0	857'000	-857'000	-100%	Verschiebung der Aufgaben auf KST 1795.
363400 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	0	3'352'895	-3'352'895	-100%	Verschiebung der Aufgaben auf KST 1795.
366000 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	0	15'800	-15'800	-100%	Verschiebung der Aufgaben auf KST 1795.
5100 Bevölkerungsschutz Dübendorf & Wangen-Brüttisellen					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	219'800	273'500	-53'700	-20%	Jüngere Mitarbeitende eingestellt
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44'900	20'200	24'700	122%	Anschaffung von vier Rollmodulen für den Ernstfalleinsatz
5120 Feuerwehr Dübendorf & Wangen-Brüttisellen					

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	906'400	1'083'300	-176'900	-16%	Jüngere Mitarbeitende eingestellt und variabel anhand der Anzahl und Länge der Feuerwehrseinsätze
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'700	68'900	-11'200	-16%	Die Budgetzahlen werden vorgegeben
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	91'000	108'400	-17'400	-16%	Die Budgetzahlen werden vorgegeben
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	101'500	84'400	17'100	20%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	0	-12'500	12'500	-100%	Merhzweckraum wird nicht mehr vermietet sondern für die Co-Working-Space Arbeitsplätze genutzt (Konzept Feuerwehr 2030)
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'899'800	-2'058'300	158'500	-8%	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.
5125 Feuerwehr Stadt Dübendorf					
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'482'100	1'612'400	-130'300	-8%	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.
5200 Stadtpolizei					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'208'400	2'083'300	125'100	6%	Aufstockung um Polizist*in
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	223'000	210'400	12'600	6%	Aufstockung Polizist*in
309000 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	39'900	23'300	16'600	71%	neues Ausbildungskonzept gemäss Verordnung über die polizeilichen Einsatzmittel
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Kredit E-Bike, Ressortvorstand Fr. 5'000	67'600	17'000	50'600	298%	Ersatz Taser (end of lifetime) Fr. 27585.85, Ersatz Langwaffen Fr. 18'000.00 und Ersatz E-Bikes im 2024 geplant Fr. 16'000.00
311300 Anschaffung Hardware	0	10'000	-10'000	-100%	keine Beschaffungen vorgesehen
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	74'900	58'600	16'300	28%	Ersatz Handfunkgeräte, "alte" Geräte werden in kürze nicht mehr supportet.
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	81'900	57'000	24'900	44%	Ersatz von Bus (Leasing) gemäss Fahrzeugstrategie 2022+ (E-Bus)
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	52'300	40'300	12'000	30%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'600	47'900	-12'300	-26%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-500	-31'600	31'100	-98%	Kontierung in der Vergangenheit am falschen Ort neu auf
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-35'000	-4'500	-30'500	678%	neu auf 5200 42600 war zuvor am falschen Ort gebucht
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-470'100	-413'200	-56'900	14%	Dies ist die Weiterverrechnung des Anteils an die Gemeinde Wangen-Brüttisellen. Der Betrag ist abhängig vom gesamten Aufwand und Ertrag der Kostenstelle 5200 und vom Kostenteiler.

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
5400 Betreuungskreis Dübendorf (Dübendorf und Wangen-Brüttisellen)					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	986'000	0	986'000		war bis anhin auf KST 1400 budgetiert.
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'100	0	63'100		war bis anhin auf KST 1400 budgetiert.
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	99'600	0	99'600		war bis anhin auf KST 1400 budgetiert.
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'600	0	10'600		war bis anhin auf KST 1400 budgetiert.
309000 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'800	0	16'800		war bis anhin auf KST 1400 budgetiert.
310200 Drucksachen, Publikationen	11'500	0	11'500		war bis anhin auf KST 1400 budgetiert.
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	81'900	0	81'900		war bis anhin auf KST 1400 budgetiert.
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	145'000	0	145'000		war bis anhin auf KST 1400 budgetiert.
315800 Unterhalt immaterielle Anlagen	50'900	0	50'900		war bis anhin auf KST 1400 budgetiert.
317000 Reisekosten und Spesen	18'800	0	18'800		war bis anhin auf KST 1400 budgetiert.
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'100	0	12'100		war bis anhin auf KST 1400 budgetiert.
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	347'600	0	347'600		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.
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000	0	16'000		war bis anhin auf KST 1400 budgetiert.
393000 Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	24'200	0	24'200		war bis anhin auf KST 1400 budgetiert.
421000 Gebühren für Amtshandlungen	-1'923'000	0	-1'923'000		war bis anhin auf KST 1400 budgetiert.
5405 Betriebsamt Stadt Dübendorf					
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-285'400	0	-285'400		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 5400.
6 SOZIALES					
6000 Abteilung Soziales (Sozialbehörde, -kommission, etc.)					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	388'800	270'100	118'700	44%	Budgetierung auf Basis Lohndaten F&L unter Annahme Besetzung zusätzlicher Stelle 100%
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	42'700	31'700	11'000	35%	Budgetierung auf Basis Lohndaten F&L unter Annahme Besetzung zusätzlicher Stelle 100%
6020 Invalidität (Eingliederungswerkstätten, Blindenheime, Vereinigungen von Invaliden und Gebrechlichen etc.)					
363400 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	72'900	84'500	-11'600	-14%	Patientenfahrdienst Stebler neu unter 363600 (statt 363400) budgetiert, da privates, nicht öffentliches Unternehmen
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	88'500	77'500	11'000	14%	Patientenfahrdienst Stebler neu unter 363600 (statt 363400) budgetiert, da privates, nicht öffentliches Unternehmen

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. % Kommentare
6030 Übrige soziale Wohlfahrt				
313030 Dienstleistungen Dritter Integrationskosten Soziales (Angebote priv.Org)	120'100	21'700	98'400	453% auf Basis Kosten Vorjahr budgetiert
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	27'000	1'900	25'100	1321% auf Basis Kosten Vorjahr budgetiert
361400 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	56'900	70'800	-13'900	-20% auf Basis Kosten Vorjahr budgetiert
363700 Beiträge an private Haushalte (AHV-Beiträge für Minderbemittelte)	68'800	82'500	-13'700	-17% Auf Basis Schnitt ISTVorjahr und HR Jahr budgetiert
6040 Jugendschutz				
313099 Dienstleistungen Dritter diverse	30'000	0	30'000	Versehentlich unterlassene Budgetierung 2023, Kosten Tassinari Beratungen Aufsicht FEB (familienergänzende Betreuung)
363100 Beiträge an Kantone und Konkordate	4'759'800	3'816'500	943'300	25% EWZahl 31'000, Ansatz 101.70 (SchlussRechn AJB22, nicht EmpfehlungGdeAmt 105
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	107'900	185'000	-77'100	-42% Erwartung Inkraftsetzung EB-Reglement, Wechsel dieser Aufgabe und damit Kosten Subventionierung KiTas zu PS mit Abzug pro rata budgetiert..
6041 Kinderkrippen und Kinderhorte				
363500 Beiträge an private Unternehmungen	125'300	300'000	-174'700	-58% Erwartung Inkraftsetzung EB-Reglement, Wechsel dieser Aufgabe und damit Kosten Subventionierung KiTas zu PS mit Abzug pro rata budgetiert.
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	51'000	25'000	26'000	104% Erhöhte Kinderzahlen in der Krippe führen zu mehr Subventionszahlungen durch die Stadt Dübendorf. Gegenbuchung in 7291.491000
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-17'300	-1'500	-15'800	1053% Auf Basis HR2023 budgetiert, Erwartung Inkraftsetzung EB-Reglement, Wechsel dieser Aufgabe und damit Kosten Subventionierung zu PS mit Abzug pro rata budgetiert.
6060 Asylkoordination				
312000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	174'000	98'000	76'000	78% Erwartete Kostensteigerung aufgrund Kontingenterhöhung
313030 Dienstleistungen Dritter Integrationskosten Soziales (Angebote priv.Org)	49'800	204'300	-154'500	-76% Auf Basis ISTVorvorjahr und HRVorjahr budgetiert
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000	28'000	-13'000	-46% aufgrund weniger Anmietungen weniger Unterhalt
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	921'000	1'403'100	-482'100	-34% Kontingenterhöhung ist eingetreten, für Dauer Asylbundeszentrum erfolgen keine Zuweisungen
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	29'500	0	29'500	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
361100 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'500	17'800	-10'300	-58% Budgetierung aufgrund der gesicherten Erfahrungswerte 2022 und der HR2023
361400 Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	359'500	666'300	-306'800	-46% Auf Basis ISTVorvorjahr und HRVorjahr budgetiert
363501 Unterstützungsleistungen Asylfürsorge und Nothilfe	2'126'800	2'685'000	-558'200	-21% Auf Basis 1QA 2023 budgetiert
461100 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-2'708'000	-3'218'000	510'000	-16% Auf Basis 1 QA 2023 budgetiert

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-900'300	-815'200	-85'100	10%	Kostendach IAZH wesentlich höher festgelegt als 2023, Refinanzierung Status S noch offen, Annahme Fr. 3000/Person bei Annahme 145 Personen Status S
6101 Drogenprävention, Alkohol- und Suchtberatung					
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	66'500	90'000	-23'500	-26%	Fr. 3.00/Einwohner, Stand EWZ Vorvorjahr / Mail SSR, vdzo stellt Sek. direkt Rechnung
463200 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	0	-25'000	25'000	-100%	Fr. 3.00/Einwohner, Stand EWZ Vorvorjahr / Mail SSR, vdzo stellt Sek. direkt Rechnung, keine Rechnungsstellung an SekSchule via Soziales mehr, somit keine Budgetposition mehr ab 2024
6110 Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheim					
363200 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'389'700	5'530'000	1'859'700	34%	Betrag ASZ gemäss der Angabe ASZ IMWIL (Abgleich) für das Budget 2024. Restlicher Betrag auf Basis Hochrechnung 2023 budgetiert.
363400 Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'000	40'000	-35'000	-88%	In Berücksichtigung HR2023 budgetiert
363500 Beiträge an private Unternehmungen	3'125'000	2'175'000	950'000	44%	Auf Basis HR2023 budgetiert.
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000	0	10'000		In Berücksichtigung HR2023 budgetiert
6120 Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege Spitex					
363100 Beiträge an Kantone und Konkordate	205'000	288'000	-83'000	-29%	Auf Basis HR2023 budgetiert
363200 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'279'000	2'099'500	179'500	9%	Betrag ASZ gemäss der Angabe ASZ IMWIL (Abgleich) für das Budget 2024. Restlicher Betrag auf Basis Hochrechnung 2023 budgetiert.
363500 Beiträge an private Unternehmungen	1'128'000	730'000	398'000	55%	In Berücksichtigung HR2023 budgetiert
6600 Sozialversicherungen					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	578'700	545'100	33'600	6%	Auf Basis Lohndaten F&L zzgl. realisierte Anstellung budgetiert
6610 AHV-Zweigstelle					
461100 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-17'000	-33'500	16'500	-49%	Schreiben SVA 29. Juni 2023, Reduktion des Ansatzes pro Einwohner von Fr. 1.01 auf Fr. 0.5
6620 Ergänzungsleistungen IV					
363720 Ergänzungsleistungen zur IV	6'087'800	5'330'600	757'200	14%	Basis HR 2023 + 3%
363722 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	282'300	320'000	-37'700	-12%	Basis HR 2023 + 3%
463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Staatsbeiträge)	-4'258'600	-3'878'000	-380'600	10%	Basis HR 2023 + 3%
463720 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-295'000	-110'000	-185'000	168%	Basis HR 2023 + 3%
6621 Ergänzungsleistungen AHV					
318120 Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)	10'000	0	10'000		Basis HR 2023 + 3%

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. % Kommentare
363723 EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	549'600	780'000	-230'400	-30% Basis HR 2023 + 3%
463721 Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-479'100	-190'000	-289'100	152% Basis HR 2023 + 3%
463722 Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	0	-10'000	10'000	-100% Basis HR 2023 + 3%
463723 Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-87'800	-10'000	-77'800	778% Basis HR 2023 + 3%
6622 Beihilfen/Zuschüsse				
363724 Beihilfen	996'900	720'000	276'900	38% Basis HR 2023 + 3%
363725 Kantonalrechtliche Zuschüsse	102'900	120'000	-17'100	-14% Basis HR 2023 + 3%
463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Staatsbeiträge)	-718'100	-537'600	-180'500	34% Basis HR 2023 + 3%
463724 Rückerstattungen Beihilfen (Zu Unrecht bezogene Leistungen)	-9'500	-60'000	50'500	-84% Basis HR 2023 + 3%
463725 Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-14'100	0	-14'100	Basis HR 2023 + 3%
463727 Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-46'300	-36'000	-10'300	29% Basis HR 2023 + 3%
6623 Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose				
363760 Überbrückungsleistungen	75'600	64'000	11'600	18% Es wird erst ab 2022 1 Fall geführt.
463000 Beiträge vom Bund	0	-64'000	64'000	-100% Es wird erst ab 2022 1 Fall geführt.
463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-79'200	0	-79'200	Es wird erst ab 2022 1 Fall geführt.
6700 Berufsbeistandschaft				
313300 Informatik-Nutzungsaufwand	32'000	16'000	16'000	100% 2 zusätzliche Lizenzen für KLIBnet einmalig Fr. 14'500 plus Wartungskosten (wiederkehrend). Wartungsgebühren für KLIB steigen 2024 um 20%.
363700 Beiträge an private Haushalte	256'500	242'900	13'600	6% Erwartet: Zunahme private Mandatsträgerentschädigungen und Mandate Treuhanddienst PS, Abnahme private Mandate PS
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-200'000	-241'000	41'000	-17% Auf Basis HR2023 budgetiert
6800 Sozialhilfe				
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	23'100	10'900	12'200	112% Zunahme der nötigen juristischen Fachexpertisen für Klärung der Zuständigkeit oder bei komplexen Sozialhilfefälle
313300 Informatik-Nutzungsaufwand	69'700	55'000	14'700	27% Ausbau Applikation Tutoris mit dem Modul Rechnungsworkflow und den jährlichen Unterhaltskosten der Applikation "Scan"
6820 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Schweizer Bürger				

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
363730 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	5'570'000	5'940'000	-370'000	-6%	Basis HR 2023 plus 10%
463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-122'800	-169'600	46'800	-28%	erwartete geringere Nettoauslagen führen zu erwartetem geringerem Staatsbeitrag 4% der Nettoauslagen
463730 Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-2'500'000	-1'700'000	-800'000	47%	Basis HR 2023
6830 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Ausländer					
363735 Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	924'000	1'037'000	-113'000	-11%	Basis HR 23 plus 10%
463135 Kostenerstattung des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-680'000	-641'000	-39'000	6%	Nettokosten Ausländer mit vollem Kostenersatz
463734 Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-860'000	-759'000	-101'000	13%	Basis HR 2023
463735 Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-187'000	-396'000	209'000	-53%	Basis HR 2023 plus 10%
6850 Krankenversicherung					
363500 Beiträge an private Unternehmungen	1'153'400	200'000	953'400	477%	Verbuchung der via ORS Service AG direkt bezahlten KVG-Prämien und direkt abgezogenen IPV-Beiträge
363710 Beiträge an Sozialhilfeempfänger	1'000'000	1'203'000	-203'000	-17%	auf Basis Aufgrund Hochrechnung 2023 (ohne Klienten ORS)
463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-1'420'700	-1'003'000	-417'700	42%	Rückerstattung Prämienübernahme von der Gesundheitsdirektion
463500 Beiträge von privaten Unternehmungen	-167'700	0	-167'700		Verbuchung der via ORS Service AG direkt bezahlten KVG-Prämien und direkt abgezogenen IPV-Beiträge
463710 Durch Sozialhilfe-Empfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-500'000	-400'000	-100'000	25%	Basis Hochrechnung 2023
463713 Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)	-50'000	0	-50'000		Aufgrund neuem Recht ab 01.01.2021: Es gibt nun erst Fälle von rechtmässigen Rückerstattungen bei Todesfall
6870 Alimentenbevorschussung					
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-107'000	-125'000	18'000	-14%	Auf Basis HR2023 budgetiert
6900 Infrastruktur und Verwaltung Alterszentrum					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'219'800	5'541'500	678'300	12%	Zusätzliche Studierende HF sowie Lernende TCHF 218, Lohnerhöhung 2024 , Erhöhung der Nacht und Wochenende Zulagen von CHF 5.75 auf CHF 8.00 ca. TCHF 55, zusätzliche Stellenprozente in der Bildung und Qualität TCHF 100, zusätzliche Stellen.
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	398'000	355'800	42'200	12%	Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet. Abhängig von der Lohnsumme dieser Kostenstelle.

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	628'200	559'700	68'500	12%	Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet. Abhängig von der Lohnsumme dieser Kostenstelle.
309000 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	127'000	99'600	27'400	28%	Interner Deutschkurs über alle Abteilungen. Zusätzliche Ausbildungen, wie Arbeitssicherheit, Ergonomie und Berufsbildner.
310500 Lebensmittel	991'800	813'500	178'300	22%	Höhere Kosten für Lebensmittel aufgrund steigender Preise / Teuerung sowie Mehrverbrauch steigende Verkäufe (Konto 425000)
310600 Medizinisches Material	142'500	126'400	16'100	13%	Kauf von einem Pflegephantom (Puppe für die Ausbildung) TCHF 14.
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	133'000	151'600	-18'600	-12%	Weniger Anschaffungen/Ersatz geplant.
311300 Anschaffung Hardware	50'000	73'000	-23'000	-32%	Weniger Anschaffungen/Ersatz geplant.
312000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	376'000	414'000	-38'000	-9%	Anpassung aufgrund der Marktlage.
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000	15'000	25'000	167%	Umsetzung einer externen Tätigkeitsanalyse im Bereich Pflege / Nachweis und Grundlagen nach Art. 7 Abs. 2 KLV.
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	95'600	71'400	24'200	34%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten, Korrekturen, ausserplanmässigen Abschreibungen..
330092 Planmässige Abschreibungen Informatik- und Kommunikationsanlagen VV	0	17'900	-17'900	-100%	Diese Abschreibungen sind neu in den planmässigen Abschreibungen Mobilien enthalten
394000 Interne Verrechnung Finanzaufwand	863'700	366'600	497'100	136%	Neue Kostenmiete IMWIL 3.1 Mio. gem. Berechnung Wüest und Partner Juli 2023.
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-72'200	-56'100	-16'100	29%	Zusätzliche externe Anlässe TCHF 20.
425000 Verkäufe	-733'000	-616'000	-117'000	19%	Höherer Umsatz in der Cafeteria und beim Mahlzeitendienst geplant.
6910 Pflegeabteilung Alterszentrum (Pflegeheim, Pflegewohnungen und Gerontopsychiatrische Wohngemeinschaft Chürzi)					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'403'400	8'737'900	665'500	8%	Lohnerhöhung 2024, Erhöhung der Nacht und Wochenende Zulagen von CHF 5.75 auf CHF 8.00 ca. TCHF 160, Stufenanpassung der Pflegefachleute / Umsetzung der Pflegeinitiative TCHF 390, zusätzliche Berufsbildner.
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	601'800	561'000	40'800	7%	Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet. Abhängig von der Altersstruktur kann dieser Wert abweichen.
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	949'700	882'500	67'200	8%	Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet. Abhängig von der Altersstruktur kann dieser Wert abweichen.
310500 Lebensmittel	153'200	143'000	10'200	7%	Höhere Kosten für Lebensmittel aufgrund steigender Preise / Teuerung sowie Mehrverbrauch steigende Verkäufe (Konto 425000)
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-20'700	-30'700	10'000	-33%	Tiefere Todesfallkosten.
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-5'584'000	-4'610'000	-974'000	21%	Höhere Kosten für die Pflege / Anpassung vom Normdefizite 2023 gemäss Regierungsrat Kanton Zürich. Dementsprechend ist der Anteil Gemeinde gestiegen.

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. % Kommentare
6920 Nebenbetriebe Alterszentrum (Alterssiedlung und Alterswohnungen)				
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	0	72'000	-72'000	-100% Der Erneuerungsfond von TCHF72 wurde neu auf das Konto 6920.314400 budgetiert.
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	167'000	63'000	104'000	165% Erstellen einer Absturzsicherung / Dachsicherung im Haus E ca. TCHF 40 , Umsetzung laut neuen Vorschriften. Der Erneuerungsfond von TCHF72 wird neu auf das Konto 6920.314400 budgetiert (Vorher auf Konto 6920.313000).
6950 Spitexzentrum Dübendorf				
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'088'600	2'761'000	327'600	12% Lohnerhöhung 2024 ca. TCHF 35, Erhöhung der Nacht und Wochenende Zulagen von CHF 5.75 auf CHF 8.00 ca. TCHF 30, Stufenanpassung der Pflegefachleute / Umsetzung der Pflegeinitiative TCHF 80, Höhere Umlagen der Mitarbeiterkosten Verwaltung und Leitung
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	197'700	177'300	20'400	12% Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet. Abhängig von der Altersstruktur kann dieser Wert abweichen.
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	311'900	278'900	33'000	12% Für die Budgetierung der Arbeitgeberbeiträge werden auf Wunsch der GRPK einheitliche Sätze über alle Abteilungen angewendet. Abhängig von der Altersstruktur kann dieser Wert abweichen.
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	69'000	80'000	-11'000	-14% Tiefere Ersatz-und Unterhaltskosten .
394000 Interne Verrechnung Finanzaufwand	320'000	260'000	60'000	23% Neue Kostenmiete IMWIL 3.1 Mio. gem. Berechnung Wüest und Partner Juli 2023.
463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-2'260'000	-2'092'000	-168'000	8% Höhere Kosten für die Pflege / Anpassung vom Normdefizite 2023 gemäss Regierungsrat Kanton Zürich. Dementsprechend ist der Anteil Gemeinde gestiegen.
7 BILDUNG				
7000 Primarschulverwaltung				
300000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	215'000	187'000	28'000	15% Höhere Beträge in der neuen Entschädigungsverordnung
301003 Quote für Besoldungserhöhungen	326'100	62'300	263'800	423% gemäss Stadtratsbeschluss 23-198 vom 20.4.2023 plus Stadtratsbeschluss vom 13.07.2023.
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116'100	99'600	16'500	17% abhängig von der gesamten Lohnsumme dieser Kostenstelle, inklusive Quote
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	183'300	156'600	26'700	17% abhängig von der gesamten Lohnsumme dieser Kostenstelle, inklusive Quote
309000 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	26'500	15'500	11'000	71% Weiterbildung für neue Leitung Admin. Dienste
309900 Übriger Personalaufwand	72'500	56'500	16'000	28% Jährliche Personalanlässe aufgrund höherer Anz. MA - Kostensteigerung (Neujahrsapéro + CHF 500 und Jahresschlussessen + CHF 15'500) Anlässe ausschliesslich festangestellte MA.
311800 Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000	30'000	-20'000	-67% Produkt (CMI Axioma) ist im Betrieb
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'000	38'000	-20'000	-53% Die PS interne Vorbereitung für die ABVO Revision ist im 2023 abgeschlossen und deshalb wird dafür im 2024 kein Betrag budgetiert.
317000 Reisekosten und Spesen	17'000	27'000	-10'000	-37% Aufgrund des Bedarfs der Vorjahre wurde der Budgetbetrag reduziert.

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
7020 Schulpsychologischer Beratungsdienst					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	860'100	787'300	72'800	9%	Erhöhung Stellenplan Beschluss Schulpflege März 2023 aufgrund Schülerzahlen und kantonaler Teuerungsausgleich
7030 Sonstige Volksschule					
313077 Dienstleistungen Dritter Transport Bus	145'000	80'000	65'000	81%	Neu müssen zusätzlich Kinder aus den Quartieren Giessen und Am Wasser transportiert werden
7100 Schulliegenschaften und -Anlagen					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'783'000	1'670'400	112'600	7%	incl. personelle Aufwendungen von Kiga Hochbord A+B und Mehraufwand von zusätzlichen Hortbetrieben und Ferienhorte und Hauwartstelle SH Three Point
303000 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	400'000	370'000	30'000	8%	Folgekosten temporärer Lohn SH Three Point, Urnenabstimmung vom 28.11.2021
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	220'400	206'000	14'400	7%	Korreliert mit der Lohnsumme. Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	152'500	2'500	150'000	6000%	CHF 30'000 sind für Einweihung Schulhaus und öffentliche Parkanlage, CHF 120'000 Anteil Stadt Unterhalt Parkanlage vom 1.1.-31.12.2024
314000 Unterhalt an Grundstücken	150'000	135'000	15'000	11%	Erneuerung Sandspielplatz Hort und KG-Flugfeld
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	449'300	330'000	119'300	36%	Neu ThreePoint Unterhalteskosten 1.7-31.12.2024 CHF 85'550 und Neu ThreePoint Unterhalteskosten Sporthalle 1.7.-31.12.2024 CHF 33'750, Unterhalt Gebäude PS CHF 330'000
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	726'500	274'600	451'900	165%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	331'100	168'300	162'800	97%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
330092 Planmässige Abschreibungen Informatik- und Kommunikationsanlagen VV	0	17'900	-17'900	-100%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
389300 Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals	32'215'000	3'840'000	28'375'000	739%	Bildung Vorfinanzierung SH Birchlen Fr. 22.12 Mio. plus Bildung Vorfinanzierung für SH Three Point Fr. 10.1 Mio. (Fr. 4.64 Mio. als Gegenbuchung zur Auflösung VF SH Stägenbuck auf Kto 489300 und Bildung neue Vorfinanzierung Fr. 5.46 Mio.)
489300 Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals	-4'640'000	0	-4'640'000		Gemäss Schreiben des Gemeindeamtes müssen wir die Vorfinanzierung für das Schulhaus Stägenbuck in der Höhe von Fr. 4.64 Mio. auflösen und gleichzeitig eine neue Vorfinanzierung in der gleichen Höhe für das Schulhaus Three Point bilden. (Kto. 389300)
7110 Schulliegenschaften und -Anlagen zentral					
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	150'000	120'000	30'000	25%	Mehr Verbrauchsmaterial da mehr Klassen und Preisaufschläge Budget BEKO Beschluss Sitzung 13.03.2023
426000 Rückerstattungen SEK	0	-60'000	60'000	-100%	wird neu unter 461200 verbucht

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-75'000	0	-75'000		Mehr Rückerstattung da Mehrausgaben auf Konto 7110.310100
7111 Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck PS/SEK					
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000	36'000	-31'000	-86%	Ersatz-Anschaffungen wurden 2023 abgeschlossen.
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'000	0	25'000		Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
426000 Rückerstattungen SEK	0	-323'400	323'400	-100%	wird neu unter 461200 verbucht
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-314'500	0	-314'500		vormals unter 426000 verbucht
7112 Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck Hallenbad Sportanlagen					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	250'000	290'000	-40'000	-14%	Weniger Festanstellungen für Badmeisterbetrieb
303000 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	50'000	37'000	13'000	35%	Mehr temporäre Anstellungen für Badbetrieb
312000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	260'000	280'000	-20'000	-7%	Annahme bei bleibenden Energiekosten
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	150'000	110'000	40'000	36%	Das Vordach der Sporthalle ist wasserdurchlässig (Beschluss BEKO 13.03.2023)
426000 Rückerstattungen SEK	0	-272'500	272'500	-100%	neu wird auf Konto 461200 verbucht
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-266'100	0	-266'100		im Vorjahr auf Konto 426000 verbucht
7200 Schulbetrieb					
302000 Löhne der Lehrpersonen	590'900	485'100	105'800	22%	Erhöhung Stellenprozente aufgrund neuer Schuleinheit und höherer Anz. an Schülerinnen und Schüler (Beschluss PSP) und Start Timeout-Angebot (Sperrvermerk)
302075 Löhne DAZ	1'413'600	1'263'500	150'100	12%	Zusätzliche Klasse für SuS ohne Deutschkenntnisse (nicht BAZ) und 2,2% kantonaler Teuerungsausgleich
302077 Löhne Assistenten	338'000	294'600	43'400	15%	gestaffelte Erhöhung der Wochenstunden gemäss Urnenabstimmung 05/2022
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	177'300	160'600	16'700	10%	Korreliert mit der Lohnsumme. Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	279'800	252'700	27'100	11%	Korreliert mit der Lohnsumme. Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
311000 Anschaffung Büromöbel und -geräte	27'000	7'000	20'000	286%	Anschaffung zusätzliche interaktive Wandtafeln für DaZ-Klassen (nicht BAZ)
311300 Anschaffung Hardware	57'900	45'200	12'700	28%	Anschaffung eines Farbkopierers im Schulhaus Three Point (CHF 7'500.-). Projekt AntiPhishing-Server
311800 Anschaffung immaterielle Anlagen	216'400	144'400	72'000	50%	Programm für SL Planer inkl. Vikariatsmodul (Entlastung SL-Pensenplanung) Fr 28'000, Patchmanagement Fr. 24'000, MS365 Campus Vertrag: vertraglich Preisstufe für das 4. Jahr (Anstieg um Fr. 10'000) sowie div. Preiserhöhungen bei Softwarlizenzen.
317100 Exkursionen, Schulreisen und Lager	246'200	218'200	28'000	13%	Startbahn 29-Jahresbeitrag CHF 12'000, Erhöhung Beiträge Klassenlager aufgrund Wachstum Schülerzahlen von CHF 108'000 auf CHF 124'000

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	626'000	18'200	607'800	3340%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
330092 Planmässige Abschreibungen Informatik- und Kommunikationsanlagen VV	0	52'000	-52'000	-100%	Das Budget 2024 basiert auf der Anlagenbuchhaltung und der Investitionsplanung 2023-2027 mit Stand Juni 2023. Abweichungen können entstehen z.B. durch Veränderungen bei den Anlagen, in den Projekten und Korrekturen.
361100 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'232'400	11'540'600	691'800	6%	2,2% kantonaler Teuerungsausgleich
461100 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-166'000	-8'000	-158'000	1975%	Verstärkte Nutzung von Kantonsbeiträgen zur Gewährleistung der Integration an der Regelschule
491000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-63'400	-25'000	-38'400	154%	96 Lekt. zu CHF 609, neu als Pauschale
7210 Schulleitung					
302000 Löhne der Lehrpersonen	18'000	0	18'000		interne Stellvertretungen Schulleitungen
7260 Kindergarten					
302075 Löhne DAZ	784'400	674'500	109'900	16%	Wachstum Schülerzahlen führt zu höherer Anz. Schülerinnen und Schüler mit DaZ-Bedarf
302077 Löhne Assistenten	130'000	112'700	17'300	15%	gestaffelte Erhöhung der Wochenstunden gemäss Urnenabstimmung 05/22
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	96'300	83'900	12'400	15%	Korreliert mit der Lohnsumme. Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
317100 Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'700	17'100	-10'400	-61%	ist bereits in der Pauschale bei den Schulhäusern integriert
361100 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'418'700	3'035'800	382'900	13%	Aufgrund der steigenden Schülerzahlen im Kindergarten müssen 200% für Klassenlehrpersonen plus entsprechend mehr IF eingesetzt werden. Dazu kommen noch 2.2% kantonaler Teuerungsausgleich
7280 Sonderschulung					
302000 Löhne der Lehrpersonen	2'166'800	1'772'600	394'200	22%	allgemein höherer Ressourcenbedarf, Anstieg der ISR Settings sowie der Sonderschüler und Gesamtschülerzahl, inkl. 2.2% kantonaler Teuerungsausgleich
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150'500	125'700	24'800	20%	Korreliert mit der Lohnsumme. Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	237'500	197'800	39'700	20%	Korreliert mit der Lohnsumme. Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
313075 Dienstleistungen Dritter Taxi	175'000	150'000	25'000	17%	Transportkostenverlagerung, da mehr Kinder an Privatschulen
313077 Dienstleistungen Dritter Transport Bus	120'000	150'000	-30'000	-20%	Weniger externe SonderschülerInnen an staatl. Schulen im SJ 2023/24
361100 Entschädigungen an Kantone und Konkordate	0	50'000	-50'000	-100%	Gemäss Orientierungsschreiben vom Kanton Zürich vom 25.5.23 wird neu auf den Konti 363101 und 363102 budgetiert.
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0	1'930'000	-1'930'000	-100%	Gemäss Orientierungsschreiben vom Kanton Zürich vom 25.5.23 wird neu auf den Konti 363101 und 363102 budgetiert.
363101 Beiträge an Kanton (Sonderschulung)	1'512'000	0	1'512'000		27 externe Sonderschüler:innen à CHF 56'000

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
363102 Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	186'600	0	186'600		gemäss neuem KJG Pauschal CHF 186'600 für Spitalschulen (Aufwand bisher CHF 50'000) laut VSA sind neu CHF 6.10 pro Einwohner zu budgetieren.
363500 Beiträge an private Unternehmungen	635'000	220'000	415'000	189%	Keine externen staatlichen Sonderschulplätze für nicht integrierbare SuS: Folgekosten Privatschulen für 9 SuS
7290 Tagesbetreuung					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'620'600	2'275'300	345'300	15%	Erhöhte SuS Zahlen in mehreren Horten inklusive den vier neuen Horten, Ausbau zweier Horte zu Ganztages- und Ferienhorten.
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	167'400	145'800	21'600	15%	Korreliert mit der Lohnsumme. Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	264'200	229'300	34'900	15%	Korreliert mit der Lohnsumme. Die AG-Beiträge werden wie im Vorjahresbudget mit einem einheitlichen Prozentsatz über alle Abteilungen budgetiert.
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	75'000	52'200	22'800	44%	Erhöhter Bedarf Verbrauchsmaterial durch neue Standorte und höhere Belegung inkl. Teuerung und 2. Teil Beschaffung neues Geschirr à CHF 20'000
310500 Lebensmittel	261'800	205'000	56'800	28%	Die erhöhte Platzzahl, die Eröffnung neuer Horte und die Teuerung führt zu höheren Ausgaben.
311000 Anschaffung Büromöbel und -geräte	35'000	20'000	15'000	75%	Die erhöhte Platzzahl, die Eröffnung neuer Horte und die Teuerung führt zu höheren Ausgaben.
422070 Elternbeiträge Hort	-2'170'000	-2'066'000	-104'000	5%	Basis RG 2022 plus Zunahme durch erhöhte SuS Zahlen und gute Auslastung zwei neue Horte ab Sommer 2021 und zwei neue Horte ab Sommer 2022.
422071 Elternbeiträge Mittagstisch	-364'000	-225'000	-139'000	62%	Basis RG 2022 plus leichte Zunahme
7291 Tagesbetreuung, Krippe					
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	389'300	333'000	56'300	17%	Volle Ausschöpfung der bewilligten Stellenprozente von 472%: Grund ist die volle Auslastung der Krippe aufgrund erhöhter Kinderzahlen. Ebenfalls volle Ausschöpfung der Stellenprozente für Lehrstellen.
422000 Taxen und Kostgelder	-495'100	-444'400	-50'700	11%	Erhöhte Kinderzahlen in der Krippe führen zu mehr Einnahmen durch Elternbeiträge.
491000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-51'000	-25'000	-26'000	104%	Erhöhte Kinderzahlen in der Krippe führen zu mehr Subventionszahlungen durch die Stadt Dübendorf.
7300 Schulzahnklinik					
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000	10'000	35'000	350%	Anschaffung eines intraoral Scanners
7310 Schulgesundheitsdienst					
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	110'000	96'000	14'000	15%	Höhere Schülerzahlen führen zu höheren Untersuchungskosten bei der Schulzahnklinik
7400 Musikschule					

	Budget 2024	Budget 2023	Abweichung Betrag	Abw. %	Kommentare
302000 Löhne der Lehrpersonen	2'528'000	3'167'746	-639'746	-20%	Gesamttotal geplant 797 Std / Budget 23 803.5 Std
302010 Löhne Musikalische Grundausbildung	675'100	0	675'100		Per 1.1.23 wird dieses Konto neu geführt um die Transparenz bei den Lohnkosten zu erreichen.
302011 Angebote für Volksschule (Bläserklassen, etc.)	111'000	0	111'000		Per 1.1.23 wird dieses Konto neu geführt um die Transparenz bei den Lohnkosten zu erreichen.
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	63'400	25'000	38'400	154%	96 Lekt. zu CHF 609, neu als Pauschale (Budget 2023 Betrag CHF 50 pro SchülerInnen / bei 500 SchülerInnen)
423004 Schulgelder Wangen-Brüttisellen	-158'300	-186'200	27'900	-15%	Weniger Leistung geplant (-10 Std) für Wangen Brüttisellen
423005 Schulgelder nicht subventionierter Unterricht	-210'000	0	-210'000		Neues Konto: Hier weisen wir die Einnahmen der von der Gemeinden nicht subventionierten Angebote aus (Erwachsene Schüler, Externe (VZM-Austausch)-Schüler)Berechnungsbasis, Einnahmen 1. Sem 23/24
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	-1'125'300	-1'205'000	79'700	-7%	Vollkostensatz CHF 5'900 pro Std.
463100 Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-595'900	-401'900	-194'000	48%	Die Staatsbeiträge werden ab 1.1.23 in Pauschalen pro Schüler und Volksschullektion berechnet. Sie fallen gemäss neuer Verordnung deutlich höher aus. Die höheren Beiträge erwirken eine vorübergehende Aufwandsminderung bis und mit 2024.

Hauptaufgabenbereiche

(Funktionale Gliederung)

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
0 ALLGEMEINE VERWALTUNG	21'993'400.00	6'550'900.00	18'241'100.00	4'536'900.00	17'663'174.34	4'708'219.38
1 ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT	17'098'800.00	10'014'200.00	17'119'200.00	10'287'700.00	16'968'005.99	10'404'981.25
2 BILDUNG	84'237'500.00	13'324'500.00	50'531'046.00	7'957'200.00	47'044'427.69	7'869'540.98
3 KULTUR, SPORT UND FREIZEIT	5'625'600.00	261'600.00	5'464'900.00	261'500.00	5'068'695.28	257'645.05
4 GESUNDHEIT	46'339'500.00	30'551'500.00	40'283'400.00	28'492'900.00	40'972'642.73	29'865'797.22
5 SOZIALE SICHERHEIT	46'281'500.00	25'627'600.00	44'831'100.00	23'533'800.00	42'933'142.36	22'242'983.40
6 VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG	11'084'600.00	1'563'400.00	10'999'895.00	1'829'400.00	10'810'416.51	1'189'884.93
7 UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	10'792'000.00	8'962'900.00	10'466'800.00	8'763'000.00	10'178'154.98	8'470'002.94
8 VOLKSWIRTSCHAFT	373'400.00	3'333'400.00	342'600.00	2'886'900.00	495'740.11	3'427'066.90
9 FINANZEN UND STEUERN	2'014'100.00	145'748'800.00	3'257'600.00	114'950'800.00	6'193'948.22	137'699'819.85
Total Aufwand / Ertrag	245'840'400.00	245'938'800.00	201'537'641.00	203'500'100.00	198'328'348.21	226'135'941.90
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss	98'400.00		1'962'459.00		27'807'593.69	
Total	245'938'800.00	245'938'800.00	203'500'100.00	203'500'100.00	226'135'941.90	226'135'941.90

Erfolgsrechnung institutionell

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	PRÄSIDIUM	25'768'100.00	3'808'100.00	21'662'600.00	6'173'800.00	21'175'759.25	6'427'071.19
2	FINANZEN	10'246'600.00	153'280'100.00	11'280'400.00	121'451'100.00	13'974'810.21	144'864'982.52
3	HOCHBAU	3'276'500.00	1'799'800.00	1'655'500.00	457'800.00	1'688'559.10	315'954.53
4	TIEFBAU	19'069'000.00	10'290'400.00	18'047'800.00	10'200'500.00	17'137'209.77	9'249'340.89
5	SICHERHEIT	11'079'500.00	7'361'200.00	13'533'095.00	5'290'000.00	13'452'767.15	5'248'274.68
6	SOZIALES	90'930'300.00	55'007'600.00	83'613'800.00	50'983'300.00	82'682'819.88	51'081'458.52
7	BILDUNG	85'470'400.00	14'391'600.00	51'744'446.00	8'943'600.00	48'216'422.85	8'948'859.57
Total Aufwand / Ertrag		245'840'400.00	245'938'800.00	201'537'641.00	203'500'100.00	198'328'348.21	226'135'941.90
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		98'400.00		1'962'459.00		27'807'593.69	
Total		245'938'800.00	245'938'800.00	203'500'100.00	203'500'100.00	226'135'941.90	226'135'941.90

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	PRÄSIDIUM	25'768'100.00	3'808'100.00	21'662'600.00	6'173'800.00	21'175'759.25	6'427'071.19
1000	Legislative	649'900.00	1'000.00	549'500.00	1'000.00	1'001'885.43	1'000.00
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	256'200.00		201'400.00		215'551.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	129'500.00		128'400.00		115'432.70	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					2'480.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'700.00		21'200.00		18'629.20	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'000.00		33'300.00		12'806.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'500.00		3'000.00		1'436.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200.00		3'700.00		3'253.90	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000.00		8'000.00		8'890.00	
310000	Büromaterial	400.00		400.00		188.65	
310200	Drucksachen, Publikationen	900.00		1'400.00		5'917.65	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00					
311300	Anschaffung Hardware			3'000.00		4'610.30	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	53'800.00		22'500.00		25'883.50	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	500.00		800.00		832.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	69'200.00		69'200.00		33'455.45	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	11'000.00		6'300.00		8'622.25	
317000	Reisekosten und Spesen	24'500.00		24'500.00		22'533.00	
365020	Wertberichtigungen auf Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden					505'195.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	24'000.00		22'400.00		16'167.98	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00		1'000.00
1010	Wahlbüro	120'500.00		184'300.00	6'000.00	166'931.73	29'687.30
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	23'800.00		70'900.00		51'572.55	
305000	Sozialleistungen AHV/ALV/UV/	1'500.00		4'600.00		890.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400.00		7'200.00		1'459.70	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		600.00		119.10	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		800.00		155.70	
310200	Drucksachen, Publikationen	82'000.00		82'600.00		89'746.10	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	600.00		600.00		439.10	
316100	Miete und Pacht Liegenschaften			3'000.00		985.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'400.00		7'400.00		5'547.80	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'300.00		6'600.00		16'016.28	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				6'000.00		29'687.30
1011	Einbürgerungen	1'000.00	112'000.00	8'000.00	191'500.00	6'908.47	147'750.00
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'000.00		1'000.00		1'130.85	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			7'000.00		5'777.62	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		108'000.00		188'500.00		147'750.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		4'000.00		3'000.00		
1020	Exekutive	903'900.00	48'500.00	756'400.00	48'500.00	1'138'631.52	63'321.50
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	515'300.00		457'100.00		471'068.00	
304900	Übrige Zulagen	10'400.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	33'600.00		29'300.00		29'984.20	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	53'100.00		46'200.00		66'612.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'800.00		4'100.00		3'270.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'700.00		5'100.00		5'232.15	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00					
310200	Drucksachen, Publikationen					23'607.75	
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	28'600.00		28'600.00		28'393.50	
311300	Anschaffung Hardware	4'000.00		4'000.00		3'702.80	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	123'700.00		71'800.00		68'357.79	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					296'584.40	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	84'000.00		76'500.00		110'953.26	
317000	Reisekosten und Spesen	24'900.00		22'900.00		20'827.50	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'800.00		10'800.00		10'037.37	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		48'500.00		48'500.00		63'321.50
1021	Ombudsstelle	10'000.00		10'000.00		13'007.20	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					2'805.00	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					149.30	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					21.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					31.40	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
1030	Behördendienste	1'179'800.00	186'700.00	1'268'600.00	175'000.00	1'117'578.01	163'375.69
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	443'100.00		490'300.00		436'477.70	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-2'810.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'400.00		31'500.00		25'828.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'700.00		49'500.00		46'971.65	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		4'400.00		2'858.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'800.00		5'500.00		4'544.95	
309900	Übriger Personalaufwand	4'000.00		6'300.00		4'071.51	
310000	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'286.61	
310200	Drucksachen, Publikationen	222'500.00		222'500.00		189'050.04	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	6'000.00		6'700.00		5'716.35	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					799.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	79'600.00		107'500.00		75'056.46	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	330'000.00		330'000.00		323'116.14	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	1'000.00		1'000.00		595.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00			
317000	Reisekosten und Spesen	1'200.00		2'900.00		445.60	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	7'500.00		7'500.00		3'570.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00		5'660.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		181'700.00		170'000.00		157'715.69
1050	Sport	2'295'100.00		2'624'900.00		2'311'615.13	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	3'000.00		3'000.00		2'658.75	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	437'100.00		773'800.00		398'727.14	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'170'000.00		1'170'000.00		1'170'000.00	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	513'000.00		507'000.00		457'106.95	
365040	Wertberichtigungen auf Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					36'000.00	
366020	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			95'300.00			
366040	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	120'800.00		24'600.00		100'108.58	
366120	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände					95'813.71	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
1055	Tourismus / Kommunale Werbung	134'700.00		112'800.00		182'717.08	1'590.95
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'913.60	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					145.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen					226.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					22.60	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					25.45	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	109'400.00		87'500.00		87'014.95	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'000.00		24'000.00		92'068.33	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'300.00		1'300.00		1'300.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'590.95
1070	Kulturförderung inkl. Fliegermuseum	333'800.00		340'300.00		254'816.47	8'905.00
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	4'200.00		2'100.00		1'320.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		100.00		81.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	400.00		200.00		15.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					9.40	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					14.05	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'600.00			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	100.00		100.00		80.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	26'000.00		26'000.00		25'592.07	
317000	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		520.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			15'300.00			
363500	Beiträge an private Unternehmungen	25'000.00		25'000.00		25'000.00	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	276'000.00		269'100.00		202'184.55	
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten						8'905.00
1071	Kultur- und Freizeitzentrum Obere Mühle	660'500.00		312'500.00		425'000.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	175'500.00					
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	485'000.00		312'500.00		425'000.00	
1090	Weiterbildung (WBK, Elternbildung)	388'000.00		388'000.00		381'296.24	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	388'000.00		388'000.00		381'296.24	
1100	Geschäftsleitung (GL, QL, Gesundheitsmanagement)	823'700.00		796'400.00		396'651.90	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					360.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	537'900.00		410'000.00		305'067.35	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-2'760.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	34'400.00		26'300.00		19'261.70	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	54'300.00		41'400.00		41'992.35	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'900.00		3'700.00		1'949.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'800.00		4'600.00		3'420.55	
309900	Übriger Personalaufwand	9'400.00		9'400.00		9'695.70	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	150'000.00		280'000.00			
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	26'000.00		20'000.00		16'153.55	
317000	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		1'510.90	
1108	Informatikdienste	1'993'800.00	47'200.00	1'523'400.00	43'000.00	1'278'562.24	44'330.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	464'400.00		420'000.00		337'866.95	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					2'810.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	29'700.00		27'000.00		21'682.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	46'900.00		42'400.00		39'789.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'200.00		3'800.00		2'578.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'000.00		4'700.00		3'784.30	
309900	Übriger Personalaufwand	2'300.00		1'600.00		760.65	
310000	Büromaterial	11'000.00		11'000.00		15'538.75	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'500.00		18'500.00		13'100.05	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	3'100.00		3'100.00		2'011.85	
311300	Anschaffung Hardware	80'600.00		88'500.00		57'044.00	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	99'500.00		98'700.00		100'490.37	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	100'000.00		100'000.00		112'215.69	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	65'500.00		65'300.00		52'458.75	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	54'000.00		33'900.00		33'817.80	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	139'400.00		138'000.00		125'295.18	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'700.00		10'600.00		15'031.65	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	39'000.00		39'000.00		44'142.75	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	383'300.00		294'700.00		205'273.87	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	35'700.00		30'500.00		23'829.29	
317000	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		2'689.15	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	303'500.00		53'400.00		53'408.89	
332000	Planmässige Abschreibungen Software	94'500.00		35'700.00		12'942.00	
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		47'200.00		43'000.00		44'330.00
1109	Gesundheitsmanagement (BGM)	56'600.00		49'500.00		28'551.54	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'700.00		1'700.00		1'680.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		108.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	200.00		200.00		143.15	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					12.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					18.85	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500.00		7'500.00		7'667.00	
309900	Übriger Personalaufwand	18'300.00		17'500.00		611.65	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'000.00		3'000.00		2'558.90	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00			
310600	Medizinisches Material	3'000.00		3'000.00			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte					836.29	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		6'882.05	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'800.00		1'500.00		1'773.35	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00		10'000.00		6'772.00	
317000	Reisekosten und Spesen	700.00		700.00		-512.50	
1110	Personaldienste	2'930'600.00	28'600.00	1'753'600.00	20'000.00	1'560'121.74	48'307.60
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	902'200.00		834'000.00		797'881.65	

	Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301001 Stellenplananpassungen	360'000.00					
301002 Einmalzulagen für das Verwaltungspersonal (ohne ASZ und PS)	42'700.00		47'500.00		195'500.00	
301003 Quote für Besoldungserhöhungen (ohne ASZ und PS)	721'200.00		203'700.00			
301009 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'000.00		-15'000.00		-3'364.55	
301020 Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					2'940.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	129'300.00		78'100.00		63'690.40	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	204'000.00		122'800.00		96'090.55	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	18'400.00		10'900.00		12'234.35	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	21'800.00		13'600.00		11'116.20	
309000 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	261'100.00		253'000.00		154'147.02	
309100 Personalwerbung	60'000.00		27'800.00		23'652.20	
309900 Übriger Personalaufwand	130'600.00		135'400.00		114'088.74	
310000 Büromaterial	600.00		500.00		619.35	
310200 Drucksachen, Publikationen	2'900.00		1'500.00		3'266.05	
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	800.00		700.00		631.50	
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	100.00		100.00		16.00	
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'000.00		20'000.00		63'935.90	
313300 Informatik-Nutzungsaufwand	42'100.00		15'000.00		21'484.28	
317000 Reisekosten und Spesen	3'800.00		4'000.00		2'192.10	
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		20'000.00		15'000.00		41'827.60
491000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		8'600.00		5'000.00		6'480.00
1111 Lehrlingswesen	290'400.00		288'700.00	1'000.00	236'017.75	
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	184'600.00		182'000.00		179'732.40	
301009 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-1'000.00		-1'152.20	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	11'800.00		11'600.00		7'748.45	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	18'600.00		18'300.00			
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'700.00		1'600.00		2'566.95	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'000.00		2'000.00		1'352.05	
309000 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	51'600.00		53'200.00		31'236.15	
309100 Personalwerbung	600.00		500.00		541.00	

	Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309900 Übriger Personalaufwand	14'800.00		15'200.00		9'317.30	
310200 Drucksachen, Publikationen			500.00			
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		4'000.00		3'561.05	
310400 Lehrmittel	3'300.00					
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	100.00		100.00			
313900 Lehrlingsprüfungen	800.00		600.00		1'099.00	
317000 Reisekosten und Spesen	1'000.00		100.00		15.60	
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		
1200 Gesellschaft (vormals Einwohnerdienste)	516'900.00		495'000.00		409'476.10	
300000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500.00			
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	320'400.00		320'400.00		251'766.70	
301020 Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-2'480.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	20'500.00		20'600.00		16'130.80	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	32'400.00		32'400.00		29'938.10	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'900.00		2'900.00		1'847.50	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'500.00		3'600.00		2'819.75	
309000 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					7'959.90	
309900 Übriger Personalaufwand	5'700.00		5'700.00		1'946.30	
310000 Büromaterial	900.00		600.00		320.02	
310200 Drucksachen, Publikationen			20'000.00		34'062.88	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'500.00		8'500.00			
311200 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge					260.35	
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	51'100.00		51'100.00		57'073.40	
314000 Unterhalt an Grundstücken	2'000.00		2'000.00			
316000 Miete und Pacht Liegenschaften	14'400.00		7'200.00		7'200.00	
317000 Reisekosten und Spesen	600.00		1'500.00		630.40	
363500 Beiträge an private Unternehmungen	43'000.00		18'000.00			
1250 Stadtbibliothek	504'100.00	46'300.00	506'400.00	44'200.00	486'576.13	44'549.65
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	261'500.00		265'900.00		265'690.05	
301020 Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					3'560.00	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	16'700.00		17'100.00		17'061.10	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	26'400.00		26'900.00		28'508.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'400.00		2'400.00		2'038.35	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'800.00		3'000.00		2'975.50	
309900	Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'200.00		1'301.50	
310000	Büromaterial	1'000.00		1'000.00		1'001.85	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		10'600.00		4'468.55	
310200	Drucksachen, Publikationen	9'000.00		9'000.00		7'618.98	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	85'000.00		80'300.00		84'188.78	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'500.00		13'400.00		5'031.60	
311300	Anschaffung Hardware	700.00				306.95	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	4'700.00				761.35	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	5'600.00		5'100.00		3'657.10	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	18'700.00		26'100.00		15'932.45	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'900.00		1'500.00		1'361.11	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'500.00		2'600.00		2'543.20	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00		1'500.00		678.05	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	27'600.00		21'300.00		21'584.20	
317000	Reisekosten und Spesen	800.00		800.00		303.20	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	800.00		600.00		1'207.80	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	14'800.00		14'100.00		14'796.21	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			2'000.00			
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		44'000.00		42'300.00		41'102.85
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'300.00		1'900.00		3'446.80
1260	Familienzentrum	184'600.00	40'000.00	178'100.00	43'000.00	153'564.04	38'588.40
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	52'000.00		48'400.00		45'319.80	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					1'990.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'300.00		3'100.00		2'909.35	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'300.00		4'900.00		3'910.50	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	500.00		400.00		327.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	600.00		500.00		507.75	

	Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309900	Übriger Personalaufwand	5'000.00		3'000.00		656.60
310000	Büromaterial	800.00		800.00		396.30
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'500.00		4'500.00		2'629.95
310200	Drucksachen, Publikationen	2'800.00		2'800.00		1'678.79
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000.00		8'000.00		
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					5'400.50
311300	Anschaffung Hardware					697.05
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'500.00		1'500.00		1'066.90
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	33'000.00		34'000.00		9'787.00
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	200.00		200.00		123.75
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude					424.25
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000.00		927.85
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	66'800.00				74'708.05
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien			64'700.00		
317000	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		102.00
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		18'000.00		18'000.00	15'930.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		22'000.00		25'000.00	22'658.40
1270	Bildungslandschaft	219'000.00		213'300.00		187'604.51
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'100.00		2'500.00		600.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	78'000.00		86'200.00		76'200.15
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-1'320.00
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	15'600.00				11'605.55
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'100.00		5'500.00		5'424.10
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'700.00		8'700.00		8'654.40
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	900.00		800.00		614.70
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'000.00		946.30
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			10'000.00		5'557.98
309900	Übriger Personalaufwand	4'000.00		3'500.00		3'020.00
310000	Büromaterial	500.00		500.00		471.26
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		1'000.00		1'812.60
310200	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		5'000.00		4'695.05

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	38'000.00		38'500.00		27'987.42	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	7'000.00				6'722.00	
317000	Reisekosten und Spesen	5'100.00		5'100.00		3'845.50	
363700	Beiträge an private Haushalte	45'000.00		45'000.00		30'767.50	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						162.50
1271	Frühe Sprachförderung	117'100.00					
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	11'000.00					
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'500.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'800.00					
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'400.00					
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	400.00					
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	500.00					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	65'500.00					
1280	Integrationsförderung	291'700.00	150'000.00	260'300.00	130'000.00	235'826.55	120'051.00
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	800.00		600.00		480.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	107'500.00		96'400.00		99'977.35	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-4'710.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	6'900.00		6'200.00		6'427.20	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	10'900.00		9'700.00		10'333.50	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'000.00		900.00		722.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'200.00		1'100.00		1'121.30	
309900	Übriger Personalaufwand	5'500.00		3'000.00		1'880.00	
310000	Büromaterial	500.00		500.00		133.70	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		600.00		1'502.65	
310200	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		3'820.70	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	120'000.00		105'000.00		85'958.30	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	300.00		300.00		300.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	9'500.00		10'500.00		7'561.00	
317000	Reisekosten und Spesen	600.00		500.00		318.20	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						-9'949.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		150'000.00		130'000.00		130'000.00
1300	Kinder- und Jugendkommission	7'100.00		10'200.00		4'928.70	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		6'500.00		4'246.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	300.00		400.00		167.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	500.00		700.00		50.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00		15.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		29.25	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.			1'200.00			
317000	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'200.00		420.00	
1301	Projekte Kinder und Jugendkommission	50'000.00	11'100.00	50'000.00	11'100.00	48'439.73	14'648.40
317113	Projekte	50'000.00		50'000.00		48'439.73	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'100.00		11'100.00		14'648.40
1310	Kinder- und Jugendarbeit inkl. Jugendhaus	616'500.00		550'000.00		545'033.66	18'676.45
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	413'300.00		394'200.00		396'483.60	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-1'494.40	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-3'120.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'500.00		25'300.00		25'461.05	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'700.00		39'800.00		38'446.15	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'800.00		3'500.00		3'022.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'500.00		4'400.00		4'440.35	
309900	Übriger Personalaufwand	3'500.00		2'800.00		5'548.57	
310000	Büromaterial	2'800.00		2'800.00		1'240.60	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'400.00		4'400.00		3'982.30	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'900.00		1'900.00		391.63	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		243.00	
310500	Lebensmittel	4'600.00		4'400.00		4'410.65	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'500.00		6'200.00		3'824.45	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'500.00		800.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'200.00					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	10'900.00		5'400.00		4'487.79	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	5'200.00		4'000.00		2'718.31	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	4'800.00		4'000.00		4'088.30	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'300.00		3'300.00		2'862.50	
313400	Sachversicherungsprämien	900.00		900.00		696.20	
313700	Steuern und Abgaben	1'300.00		1'100.00		1'125.25	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	6'500.00		5'500.00		1'057.55	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		1'767.45	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00		2'100.00		1'219.71	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	27'000.00		17'800.00		23'372.00	
317000	Reisekosten und Spesen	3'700.00		3'900.00		3'183.65	
317110	Naturwoche					9'640.10	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	6'700.00		7'500.00		5'934.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						453.45
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						18'223.00
1320	Jugendarbeit Schwerzenbach	168'300.00	168'300.00	183'900.00	183'900.00	51'321.30	51'321.30
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	88'900.00		111'000.00		20'990.50	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					3'440.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'700.00		7'100.00		1'347.55	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'000.00		11'200.00		1'549.10	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	800.00		1'000.00		160.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'000.00		1'200.00		235.05	
309900	Übriger Personalaufwand	1'000.00		800.00		200.00	
310000	Büromaterial	1'700.00		1'700.00		1'530.50	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'100.00		1'400.00		1'064.15	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		150.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	600.00		700.00			
310500	Lebensmittel	2'900.00		2'200.00		491.85	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'500.00		6'000.00		9'232.50	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'000.00		2'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'500.00		14'700.00		2'808.03	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'600.00		2'000.00		679.15	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'000.00		1'600.00			
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	600.00		600.00			
313700	Steuern und Abgaben	1'000.00					
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'500.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'200.00		2'200.00			
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'000.00		2'000.00		1'023.16	
317000	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		1'744.51	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	10'000.00		8'000.00		674.35	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	1'200.00					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'000.00				4'000.00	
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		168'300.00		183'900.00		51'321.30
1400	Betriebungskreis Dübendorf (Dübendorf und Wangen-Brüttisellen)			2'023'200.00	2'023'200.00	2'090'695.51	2'090'695.51
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			1'033'500.00		907'457.00	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					22'480.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			66'400.00		58'228.85	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			104'400.00		91'848.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			9'300.00		6'912.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			11'600.00		10'163.80	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals			17'100.00		7'762.90	
309900	Übriger Personalaufwand			2'400.00		3'341.50	
310000	Büromaterial			5'300.00		3'882.33	
310200	Drucksachen, Publikationen			11'500.00		8'275.70	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften			4'100.00		4'311.65	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte			1'500.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			4'100.00		6'646.75	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			7'000.00		1'033.90	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			82'500.00		51'459.49	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)			145'000.00		155'395.23	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					14'909.75	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse			5'900.00		162.70	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.					7'525.25	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000.00		513.75	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500.00		1'028.55	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen			47'800.00		53'146.00	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien			3'000.00			
317000	Reisekosten und Spesen			18'800.00		17'925.15	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste			2'000.00		690.75	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			12'100.00		12'126.40	
349900	Übriger Finanzaufwand (Kassadifferenzen)					60.10	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			385'200.00		602'007.61	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			16'000.00		16'000.00	
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten			24'200.00		25'400.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen				2'023'100.00		2'090'695.51
440000	Zinsen flüssige Mittel				100.00		
1405	Betreibungsamt Stadt Dübendorf				308'200.00		479'479.06
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden				308'200.00		479'479.06
1500	Zivilstandsamt Dübendorf & Fällanden & Maur & Wallisellen & Wangen-Brüttisellen	655'600.00	655'600.00	604'000.00	604'000.00	623'884.12	623'884.12
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	2'100.00		2'100.00		1'107.50	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	397'000.00		389'500.00		372'569.15	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-1'640.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	25'500.00		25'100.00		23'994.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'300.00		39'600.00		37'791.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'600.00		3'500.00		2'866.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'300.00		4'400.00		4'185.20	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'800.00		9'200.00		11'243.35	
309900	Übriger Personalaufwand	1'900.00		1'900.00		915.20	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310000	Büromaterial	1'500.00		2'100.00		850.81	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'700.00		2'700.00		2'885.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	900.00		500.00		846.00	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	22'500.00		2'500.00		49'672.55	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	12'000.00		2'000.00		12'165.54	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'300.00		1'500.00		2'208.67	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	800.00		400.00			
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	30'700.00		18'300.00		5'094.85	
317000	Reisekosten und Spesen	2'900.00		2'900.00		2'161.20	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	1'500.00		1'500.00		2'054.25	
319900	Übriger Betriebsaufwand	3'000.00		3'000.00		1'612.30	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	35'000.00		35'000.00		35'000.00	
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	56'300.00		56'300.00		56'300.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		275'300.00		267'500.00		276'701.30
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'342.39
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		380'300.00		336'500.00		345'480.43
463200	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						360.00
1505	Zivilstandsamt Stadt Dübendorf	171'200.00		153'700.00		148'949.58	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	171'200.00		153'700.00		148'949.58	
1510	Friedhof- und Bestattungswesen	324'700.00	7'000.00	274'600.00	5'000.00	265'809.57	7'316.45
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'100.00		1'100.00			
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					800.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00		100.00		51.35	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00		100.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					19.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					8.95	
310200	Drucksachen, Publikationen	9'900.00		6'000.00		7'760.70	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften					54.10	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	298'000.00		244'800.00		246'656.15	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)					315.05	
363700	Beiträge an private Haushalte	4'500.00		4'500.00			
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'000.00		18'000.00		10'143.62	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'000.00		5'000.00		7'316.45
1520	Lazariterkirche Gfenn	86'700.00	22'300.00	85'800.00	22'300.00	80'328.16	16'191.35
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	61'900.00		61'600.00		61'534.85	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					260.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'000.00		4'000.00		3'951.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	6'300.00		6'200.00		5'054.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	600.00		600.00		397.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	700.00		700.00		689.10	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'657.09	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		108.45	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	4'000.00		3'500.00		1'355.95	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	500.00		500.00		324.20	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00		1'000.00		626.95	
317000	Reisekosten und Spesen	4'200.00		4'200.00		4'200.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		500.00		167.47	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		22'000.00		22'000.00		15'930.00
439000	Übriger Ertrag		300.00		300.00		261.35
1600	Einwohnerdienste (vormals Einwohneramt)	1'320'100.00	833'100.00	1'286'200.00	775'500.00	1'266'128.36	783'948.57
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	662'500.00		668'700.00		643'461.25	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-2'760.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	42'400.00		42'900.00		40'915.05	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	66'900.00		67'500.00		52'901.50	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'000.00		6'000.00		4'935.20	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	7'200.00		7'500.00		7'162.00	
309900	Übriger Personalaufwand	2'600.00		2'600.00		1'810.60	
310000	Büromaterial	3'100.00		3'100.00		5'053.56	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'200.00		4'000.00		1'246.40	
310200	Drucksachen, Publikationen	12'200.00		12'200.00		7'676.02	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		631.00	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					11'017.70	
311300	Anschaffung Hardware	6'600.00					
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'300.00					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	400.00		400.00		44.40	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	13'400.00		20'600.00		10'130.24	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'800.00		3'200.00		2'793.00	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	109'000.00		109'000.00		107'253.05	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'100.00		1'200.00		1'584.25	
317000	Reisekosten und Spesen	600.00		600.00		363.20	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		4'000.00		8'097.95	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	370'600.00		329'500.00		361'135.80	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	700.00		700.00		676.19	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		810'100.00		753'500.00		763'517.67
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		2'000.00		5'621.30
427000	Bussen		11'000.00		13'000.00		8'150.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		7'000.00		7'000.00		6'659.60
1601	SBB Tageskarten			131'000.00	147'000.00	131'780.39	148'032.19
313010	Übriger Betriebsaufwand			131'000.00		131'379.37	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					401.02	
425000	Verkäufe				147'000.00		147'849.99
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						182.20
1610	Hundesteuer	56'100.00	213'500.00	53'100.00	198'500.00	58'869.33	196'337.65
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	8'000.00		8'000.00		6'601.58	
310200	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'400.00		2'400.00			

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	7'000.00		7'000.00		15'682.75	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	38'000.00		35'000.00		36'585.00	
403300	Hundesteuern		207'900.00		192'900.00		187'375.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'600.00		5'600.00		8'962.65
1700	Stadtplanung	683'500.00		635'500.00		595'592.81	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		5'000.00		3'720.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	541'200.00		499'700.00		466'574.20	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-12'270.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'000.00		32'400.00		30'053.50	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	55'200.00		51'000.00		54'430.50	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'000.00		4'500.00		3'447.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'900.00		5'700.00		5'267.45	
309900	Übriger Personalaufwand	1'200.00		1'200.00		1'315.55	
310000	Büromaterial	500.00				294.88	
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00		2'000.00		468.00	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	30'000.00		30'000.00		38'116.40	
317000	Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'426.85	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		2'748.18	
1710	Kommunale Richt- und Nutzungsplanung	138'400.00		128'800.00		394'963.13	23'477.70
310000	Büromaterial					154.10	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					568.65	
310200	Drucksachen, Publikationen					38'229.30	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)					12'385.60	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'000.00		45'000.00		234'971.40	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften					1'583.20	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	93'400.00		83'800.00		2'070.88	
363500	Beiträge an private Unternehmungen					105'000.00	
463200	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						23'477.70
1720	Orts- und Gebietsplanung inkl. Überbauungs-, Erschliessungsstudien und Gestaltungspläne	112'300.00	10'100.00	141'300.00	20'100.00	96'730.07	10'020.00
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	30'000.00		30'000.00			

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000.00		40'000.00		25'413.15	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	42'300.00		71'300.00		71'316.92	
421000	Gebühren für Amtshandlungen				10'000.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100.00		100.00		20.00
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		10'000.00		10'000.00		10'000.00
1730	Beiträge an Planungsverbände	123'900.00		123'400.00		115'328.90	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	3'900.00		3'400.00		3'599.80	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	120'000.00		120'000.00		111'729.10	
1740	Energieplanung	34'100.00		34'200.00		79'392.89	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	200.00		300.00		540.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					34.70	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen					14.75	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					4.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					6.05	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	30'000.00		30'000.00		74'865.65	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	3'900.00		3'900.00		3'927.59	
1750	Umwelt	10'000.00		10'000.00		11'595.72	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	10'000.00		10'000.00		11'595.72	
1760	Naturschutz und Ortsbild	240'800.00		270'800.00		212'934.53	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	23'300.00		23'300.00		24'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'500.00		1'500.00		470.75	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'400.00		2'400.00		8.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		72.35	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		82.10	
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		100.95	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	175'500.00		210'500.00		160'784.55	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'000.00		30'000.00		25'335.70	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	2'100.00		2'100.00		2'079.58	
1790	Verkehrsplanung	68'000.00					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	60'000.00					
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	8'000.00					
1795	Regionalverkehr	3'983'500.00					
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'000.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	100.00					
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	100.00					
310200	Drucksachen, Publikationen	2'500.00					
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	500.00					
313075	Dienstleistungen Dritter Taxi	25'000.00					
314100	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	1'000.00					
317000	Reisekosten und Spesen	3'000.00					
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	6'200.00					
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	78'200.00					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'400.00					
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	939'800.00					
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'904'900.00					
366000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund	15'800.00					
1900	Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)	2'311'600.00	1'226'800.00	2'292'900.00	1'171'800.00	2'379'713.01	1'251'422.85
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'570'000.00		1'570'000.00		1'567'760.45	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-11'200.00		-11'200.00		-28'009.40	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					20'990.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	99'800.00		100'100.00		99'933.75	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	157'400.00		157'400.00		179'981.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	14'200.00		14'000.00		11'672.10	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	16'800.00		17'500.00		17'454.80	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	19'800.00		17'500.00		6'974.50	
309900	Übriger Personalaufwand	5'700.00		3'900.00		2'372.15	
310000	Büromaterial	8'500.00		8'500.00		6'457.15	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310200	Drucksachen, Publikationen	5'000.00		5'000.00		4'512.85	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00		110.00	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	6'100.00		5'800.00		15'343.65	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'600.00		2'600.00		2'190.10	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	12'000.00		10'400.00		10'413.80	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'700.00		2'700.00		1'897.17	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	12'000.00		12'000.00		8'333.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	160'000.00		150'000.00		215'631.89	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand					28.80	
313400	Sachversicherungsprämien	3'500.00					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	400.00		400.00		1'163.15	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	13'600.00		13'600.00		10'051.70	
317000	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		5'662.10	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	30'000.00		30'000.00		41'628.05	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	55'000.00		55'000.00		55'000.00	
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	122'200.00		122'200.00		122'160.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		300'000.00		295'000.00		362'482.35
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		800.00		800.00		986.65
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		926'000.00		876'000.00		887'953.85
2	FINANZEN	10'246'600.00	153'280'100.00	11'280'400.00	121'451'100.00	13'974'810.21	144'864'982.52
2020	Friedensrichteramt	198'800.00	52'000.00	216'300.00	60'000.00	191'597.77	39'170.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	126'800.00		134'000.00		126'800.05	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'100.00		8'600.00		8'141.90	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	12'800.00		13'500.00		15'308.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'200.00		1'200.00		972.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'400.00		1'500.00		1'420.20	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		1'079.00	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		2'000.00		3'054.55	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften					58.00	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		2'798.10	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					679.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	8'000.00		8'000.00		4'840.70	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	17'000.00		26'000.00		14'492.47	
317000	Reisekosten und Spesen					120.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	18'000.00		18'000.00		11'832.50	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		52'000.00		60'000.00		38'845.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						75.00
426010	Rückerstattung abgeschriebener Forderungen						250.00
2030	Hilfsaktionen (Entwicklungshilfe, Patenschaft für Berggemeinden)	100'000.00		100'000.00		100'000.00	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
363800	Beiträge an das Ausland	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
2090	Neutrale Aufwendungen und Erträge (Zuwendungen ohne Zweckbindung sowie Einlagen in Vorfinanzierungen)		3'368'900.00		2'926'500.00		3'454'253.60
412000	Konzessionen		660'000.00		660'000.00		670'999.15
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						5'293.00
460400	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		2'672'900.00		2'225'900.00		2'732'354.25
469910	Rückverteilung CO2-Abgabe		36'000.00		40'600.00		45'607.20
2100	Finanzen & Liegenschaften	1'578'500.00	257'300.00	1'474'600.00	253'100.00	1'459'265.83	221'191.85
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					1'050.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	955'400.00		910'000.00		802'043.75	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-13'670.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'300.00		58'400.00		51'493.25	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	96'800.00		91'900.00		99'517.65	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'700.00		8'200.00		6'075.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'400.00		10'200.00		8'995.40	
309900	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00		1'459.60	
310000	Büromaterial	3'000.00		3'000.00		3'267.55	
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00		381.70	

	Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		436.90	
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	5'000.00					
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	10'300.00		10'500.00		10'189.75	
313020 Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					107'766.73	
313099 Dienstleistungen Dritter diverse	200.00		200.00		60.00	
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'000.00		30'000.00		4'676.40	
313300 Informatik-Nutzungsaufwand	321'700.00		315'700.00		273'992.27	
313400 Sachversicherungsprämien	18'000.00		18'000.00		21'817.25	
317000 Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		1'626.30	
332000 Planmässige Abschreibungen Software	48'200.00		9'000.00		5'789.72	
363500 Beiträge an private Unternehmungen					70'652.00	
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	500.00		500.00		1'644.31	
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		19'800.00		19'800.00		8'170.20
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'700.00		1'700.00		239.30
429000 Übrige Entgelte		500.00		500.00		11'731.60
461100 Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'000.00		2'000.00		710.75
461200 Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		120'100.00		120'100.00		90'000.00
491000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen		113'200.00		109'000.00		110'340.00
2200 Liegenschaften	928'200.00	26'000.00	912'200.00	26'000.00	918'393.13	27'952.90
300000 Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	1'100.00		900.00		1'050.00	
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	561'200.00		547'900.00		541'180.90	
301020 Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					14'670.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	35'800.00		35'200.00		34'742.20	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	56'500.00		55'400.00		67'436.20	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'100.00		4'900.00		4'070.15	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'000.00		6'100.00		6'072.00	
309900 Übriger Personalaufwand	1'800.00		1'600.00		2'450.00	
310000 Büromaterial	19'000.00		19'000.00		15'360.99	
310200 Drucksachen, Publikationen	11'000.00		10'500.00		8'066.70	
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		125.00	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	57'000.00		57'000.00		63'859.40	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	40'000.00		40'000.00		22'429.69	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	78'700.00		78'700.00		64'318.35	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000.00		40'000.00		67'227.90	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'000.00		6'000.00		1'334.20	
317000	Reisekosten und Spesen	8'000.00		8'000.00		3'999.45	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						7'000.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						952.90
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		26'000.00		26'000.00		20'000.00
2210	Familiengärten	19'200.00	2'500.00	19'200.00	1'500.00	6'987.48	1'578.65
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		1'600.00	
313700	Steuern und Abgaben	300.00		300.00			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	10'000.00		10'000.00			
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	5'400.00		5'400.00		5'387.48	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'500.00		1'500.00		1'578.65
2220	Cafeteria	18'000.00	1'500.00	16'500.00	4'000.00	16'881.21	2'480.00
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'500.00		1'500.00		1'121.40	
310500	Lebensmittel	10'000.00		10'000.00		8'035.55	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'500.00		1'000.00		5'752.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'000.00		1'000.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00		1'972.26	
425000	Verkäufe		1'500.00		4'000.00		2'480.00
2300	Übrige Verwaltungsgebäude	897'800.00	29'600.00	874'300.00	30'200.00	750'319.18	37'880.65
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	18'000.00		18'000.00		19'055.00	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		15'000.00		4'946.40	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	165'000.00		165'000.00		140'234.55	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	290'000.00		290'000.00		273'492.61	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'000.00		600.00		632.85	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	45'000.00		25'000.00		3'043.84	
313400	Sachversicherungsprämien	13'000.00		13'000.00		12'118.75	
313700	Steuern und Abgaben	22'000.00		22'000.00		20'117.60	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	180'000.00		180'000.00		175'134.28	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'000.00		80'000.00		53'154.15	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	3'100.00		3'100.00		3'129.91	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	68'700.00		62'600.00		45'259.24	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				500.00		500.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				500.00		1'730.65
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		5'400.00		5'000.00		4'250.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen						6'000.00
493000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten		24'200.00		24'200.00		25'400.00
2320	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	1'963'400.00	1'772'200.00	1'874'400.00	1'264'100.00	1'931'245.53	1'359'110.02
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		7'810.10	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		8'266.10	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	130'000.00		130'000.00		101'139.50	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	133'000.00		125'000.00		111'605.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'000.00		2'000.00		677.48	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'000.00		10'000.00		9'940.70	
313400	Sachversicherungsprämien	10'000.00		10'000.00		10'850.35	
313700	Steuern und Abgaben	13'000.00		13'000.00		7'005.40	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	130'000.00		115'000.00		97'623.85	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000.00		35'000.00		39'321.72	

	Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
318000 Wertberichtigungen auf Forderungen					-55'560.00	
318100 Tatsächliche Forderungsverluste					55'560.00	
330030 Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	28'200.00		28'200.00		28'205.97	
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'409'500.00		1'365'500.00		1'483'069.54	
330050 Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	300.00		300.00		308.40	
330060 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			13'000.00		12'992.43	
330090 Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	12'400.00		12'400.00		12'428.99	
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen				9'000.00		25'307.35
426000 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						536.90
427000 Bussen				20'000.00		45'947.31
447000 Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		290'000.00		290'000.00		300'244.29
447200 Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV (Raummieten, Parkgebühren, etc.)		50'000.00		70'000.00		63'173.43
494000 Interne Verrechnung Finanzaufwand		1'183'700.00		626'600.00		675'440.74
495000 Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen		248'500.00		248'500.00		248'460.00
2400 Liegenschaften Finanzvermögen	868'900.00	3'255'000.00	862'300.00	3'235'000.00	2'134'632.94	3'288'368.98
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			9'000.00			
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			600.00			
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen			900.00			
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen			100.00			
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			100.00			
318000 Wertberichtigungen auf Forderungen					-28'000.00	
318100 Tatsächliche Forderungsverluste					28'000.00	
343040 Baulicher Unterhalt Gebäude FV	190'000.00		190'000.00		179'738.75	
343100 Nicht baulicher Unterhalt Liegenschaften FV durch Dritte	55'000.00		55'000.00		43'705.10	
343110 Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	500.00				246.30	
343120 Anschaffungen Mobilien FV	5'000.00		5'000.00		4'618.85	
343900 Büromaterial, Drucksachen, Publikationen, Fachliteratur FV	2'000.00		2'000.00		1'632.30	
343910 Ver- und Entsorgung FV	50'000.00		55'000.00		16'795.70	
343920 Steuern und Abgaben FV	1'000.00		1'000.00		730.00	
343930 Sachversicherungsprämien FV	5'000.00		4'000.00		3'674.20	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
343940	Dienstleistungen Dritter FV	10'000.00		10'000.00		8'644.20	
349900	Übriger Finanzaufwand					152.54	
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	550'400.00		529'600.00		1'874'695.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						4'186.36
443000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		575'000.00		575'000.00		609'628.75
443020	Baurechtszinsen auf Baurechtsgrundstücken		2'670'000.00		2'650'000.00		2'665'217.67
443200	Vergütung für Benützungen Liegenschaften FV		10'000.00		10'000.00		9'336.20
2500	Landwirtschaft (Ackerbaustelle, Anbauprämien)	10'200.00		10'200.00		3'614.60	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'000.00		6'000.00		2'814.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		180.70	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		600.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		7.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		31.50	
317000	Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		581.40	
2510	Forstwirtschaft	177'000.00	500.00	173'000.00	1'000.00	153'585.85	16'502.35
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	9'000.00		9'000.00			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		15'000.00		10'916.05	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	68'000.00		64'000.00		63'960.90	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	85'000.00		85'000.00		78'708.90	
425000	Verkäufe		500.00		1'000.00		10'683.90
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						5'818.45
2520	Jagd	13'300.00		6'300.00		3'226.25	327.20
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	11'300.00		4'300.00		2'698.10	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	2'000.00		2'000.00		528.15	
460110	Anteil am Ertrag kantonaler Regalien und Konzessionen						327.20
2800	Abteilung Steuern	2'292'700.00	2'286'000.00	2'311'900.00	2'192'400.00	2'151'949.89	2'302'634.74
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	900.00		800.00		540.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'099'000.00		1'089'000.00		1'022'114.15	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-6'000.00		-10'567.05	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-3'900.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	70'300.00		69'900.00		65'668.70	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	111'000.00		110'000.00		110'768.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'000.00		9'800.00		7'768.15	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'900.00		12'200.00		11'454.35	
309900	Übriger Personalaufwand	3'100.00		2'700.00		2'171.20	
310000	Büromaterial	1'900.00		1'900.00		1'487.36	
310200	Drucksachen, Publikationen	38'000.00		38'000.00		36'848.65	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00		874.15	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)					1'669.97	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	175'000.00		165'000.00		169'673.00	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					78'079.40	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'500.00		1'500.00		930.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	35'000.00		35'000.00		18'260.00	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	300'000.00		305'000.00		291'573.35	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'800.00		2'800.00		2'800.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'300.00		1'300.00		706.80	
318000	Wertberichtigungen auf Forderungen					-41'000.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	65'000.00		67'000.00		56'692.60	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	215'000.00		225'000.00		205'209.71	
363700	Beiträge an private Haushalte	150'000.00		180'000.00		122'126.60	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		14'000.00		14'000.00		14'904.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		140'000.00		146'000.00		136'375.04
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		1'232'000.00		1'232'400.00		1'243'923.00
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		900'000.00		800'000.00		907'432.70
2900	Gemeindesteuern	580'000.00	138'010'000.00	616'000.00	101'195'000.00	623'382.24	116'658'823.14
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	450'000.00		476'000.00		510'347.69	
349910	Vergütungszinsen auf Steuern	130'000.00		140'000.00		113'034.55	
400000	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		48'188'400.00		45'415'000.00		47'423'447.00
400010	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		8'452'000.00		13'025'000.00		10'985'986.58

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
400020	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		100'000.00		126'400.00		124'869.85
400040	Aktive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		2'673'000.00		3'090'000.00		2'612'697.85
400050	Passive Steuerauscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-1'751'000.00		-1'844'000.00		-1'916'550.55
400060	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-50'000.00		-80'000.00		-68'220.60
400100	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		5'212'500.00		4'932'000.00		5'129'496.45
400110	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		1'925'000.00		2'512'000.00		2'501'904.42
400120	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		30'000.00		56'200.00		41'348.40
400140	Aktive Steuerauscheidungen Vermögensteuern natürliche Personen		721'000.00		937'000.00		705'305.25
400150	Passive Steuerauscheidungen Vermögensteuern natürliche Personen		-470'000.00		-481'000.00		-514'401.15
400200	Quellensteuern natürliche Personen		4'300'000.00		3'500'000.00		4'902'316.53
400800	Personalsteuern		630'000.00		650'000.00		610'345.01
401000	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		7'810'400.00		7'416'000.00		7'686'247.22
401010	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		8'240'000.00		3'389'000.00		10'710'630.02
401020	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen		20'000.00		17'400.00		18'561.90
401040	Aktive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		1'171'000.00		1'233'000.00		1'144'688.85
401050	Passive Steuerauscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-1'207'000.00		-603'000.00		-1'321'501.05
401060	Anrechnung ausländische Quellensteuern juristische Personen		-30'000.00		-35'000.00		
401100	Kapitalsteuern juristische Personen		1'578'700.00		1'517'000.00		1'553'565.73
401110	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		383'000.00		74'000.00		498'214.63
401120	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-166.10
401140	Aktive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		935'000.00		240'000.00		914'344.05
401150	Passive Steuerauscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-72'000.00		-72'000.00		-78'848.15
402200	Grundstückgewinnsteuern		49'000'000.00		16'000'000.00		22'782'387.70

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
440110	Zinsen auf Steuerforderungen		220'000.00		180'000.00		212'153.30
2910	Ressourcenausgleich	538'100.00	2'959'500.00	1'701'200.00	9'356'500.00	2'759'405.00	15'176'729.00
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	538'100.00		1'701'200.00		2'759'405.00	
462150	Ressourcenausgleichsbeiträge		2'959'500.00		9'356'500.00		15'176'729.00
2920	Kapitaldienst (Zinsen, Spesen, Gebühren, etc.)	12'500.00	1'259'100.00	62'000.00	905'800.00	620'323.31	2'274'047.44
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	8'400.00		8'400.00		5'301.31	
340100	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten					167'700.00	
349900	Übriger Finanzaufwand	500.00		50'000.00		443'734.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	3'600.00		3'600.00		3'588.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'200.00		3'500.00		3'306.94
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3'000.00		3'000.00		4'443.00
440200	Zinsen Finanzanlagen		332'000.00		2'000.00		1'631.50
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		558'900.00		537'300.00		1'904'666.00
2930	Buchgewinne und Buchverluste	50'000.00		50'000.00		150'000.00	3'932.00
318000	Wertberichtigungen auf Forderungen	50'000.00		50'000.00		150'000.00	
444000	Marktwertanpassungen Wertschriften FV						3'932.00
3	HOCHBAU	3'276'500.00	1'799'800.00	1'655'500.00	457'800.00	1'688'559.10	315'954.53
3000	Abteilung Hochbau	1'293'500.00	4'800.00	1'140'000.00	4'800.00	1'147'709.50	4'852.20
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			8'800.00		7'140.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'050'100.00		888'000.00		783'477.95	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'952.50	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					570.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	67'200.00		57'600.00		50'694.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	106'100.00		90'600.00		87'542.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'600.00		8'100.00		5'958.10	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	11'300.00		10'000.00		8'855.20	
309900	Übriger Personalaufwand	4'600.00		4'200.00		3'178.60	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310000	Büromaterial	6'000.00		5'700.00		5'743.55	
310200	Drucksachen, Publikationen	2'000.00		1'400.00		4'833.70	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	4'600.00		4'600.00		3'847.35	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					163'059.35	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'000.00				62.95	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	15'000.00		30'000.00		16'031.85	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000.00		25'000.00		2'377.45	
317000	Reisekosten und Spesen	4'000.00		4'000.00		5'749.20	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		1'540.10	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						52.20
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		4'800.00		4'800.00		4'800.00
3010	Bauwesen inkl. allgemeine Dienstleistungen Stadttingenieur	1'792'000.00	1'600'000.00	402'500.00	338'000.00	410'508.25	275'794.93
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		500.00		975.03	
310900	Übriger Material- und Warenaufwand	1'000.00		3'500.00		656.95	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'670'000.00		210'000.00		111'655.32	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)			500.00			
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					24'051.95	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse			50'000.00		25'296.85	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	100'000.00		138'000.00		247'872.15	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	20'000.00					
421000	Gebühren für Amtshandlungen		1'600'000.00		300'000.00		225'079.89
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				38'000.00		50'715.04
3020	Feuerpolizei, Feuerschau	60'000.00	60'000.00	110'000.00	110'000.00	130'341.35	34'273.90
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	60'000.00		110'000.00		130'341.35	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		60'000.00		110'000.00		34'273.90
3030	Rauchgas- und Öltank-Kontrolle	1'000.00	5'000.00	3'000.00	5'000.00		1'033.50
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'000.00		3'000.00			
421000	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		5'000.00		1'033.50

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3040	Liftkontrollen	130'000.00	130'000.00				
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	130'000.00					
421000	Gebühren für Amtshandlungen		130'000.00				
4	TIEFBAU	19'069'000.00	10'290'400.00	18'047'800.00	10'200'500.00	17'137'209.77	9'249'340.89
4000	Abteilung Tiefbau	898'800.00	126'300.00	882'900.00	126'300.00	865'821.74	126'300.00
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500.00		180.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	740'000.00		725'800.00		727'879.60	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-17'815.50	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-5'230.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	47'400.00		46'600.00		46'078.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	74'700.00		73'400.00		86'950.20	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	6'700.00		6'500.00		7'267.60	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'000.00		8'100.00		8'051.45	
309900	Übriger Personalaufwand	8'000.00		8'000.00		4'287.25	
310000	Büromaterial	8'000.00		8'000.00		3'912.39	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'000.00		1'000.00			
317000	Reisekosten und Spesen	5'000.00		5'000.00		4'260.75	
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		126'300.00		126'300.00		126'300.00
4010	Kataster- und Vermessungswesen	40'000.00		46'000.00		27'296.20	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000.00		46'000.00		27'296.20	
4300	Stadtgärtnerei	1'351'700.00	138'000.00	1'259'100.00	138'000.00	1'246'890.37	140'202.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	765'300.00		750'000.00		745'889.25	
301009	Rückerstattungen Personal (EO, SUVA, UV)					-2'383.80	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					11'860.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	49'000.00		48'200.00		47'768.80	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	77'300.00		75'800.00		83'341.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'000.00		6'800.00		18'222.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	8'300.00		8'400.00		8'331.90	
309900	Übriger Personalaufwand	1'600.00		1'600.00		1'201.00	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	72'500.00		69'500.00		69'390.89	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	200.00		200.00		178.50	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	36'300.00		15'400.00		18'130.65	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	12'400.00		12'400.00		11'711.55	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	47'500.00		46'500.00		47'126.05	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'700.00		2'700.00		2'570.38	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	9'500.00		9'500.00		6'647.45	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	400.00		400.00		370.00	
313400	Sachversicherungsprämien	11'800.00		11'800.00		9'776.30	
313700	Steuern und Abgaben	14'800.00		14'800.00		13'458.20	
314000	Unterhalt an Grundstücken	154'500.00		115'000.00		94'336.80	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000.00		35'000.00		26'778.93	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	18'000.00		17'000.00		14'274.65	
317000	Reisekosten und Spesen	1'800.00		1'800.00		1'657.30	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'800.00		16'300.00		16'252.27	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		136'200.00		136'200.00		138'813.50
425000	Verkäufe		1'800.00		1'800.00		1'388.50
4310	Feuerbrand und Neophyten	8'000.00		10'000.00		6'493.78	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	100.00		100.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	7'000.00		9'000.00		5'969.60	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	900.00		900.00		524.18	
4340	Sportanlagen (Spielplätze, Eichstock und Hundedressurwiese)	96'200.00		112'900.00		93'557.45	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	46'200.00		46'900.00		27'321.35	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'000.00		5'000.00		17'232.00	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	2'700.00		2'700.00		530.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	17'800.00		41'800.00		33'045.20	
314000	Unterhalt an Grundstücken	1'500.00		1'500.00		625.75	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		15'000.00		14'803.15	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4600	Unterhaltungsdienste	6'327'500.00	1'052'800.00	5'761'300.00	1'170'800.00	5'394'393.24	529'763.60
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'165'000.00		1'188'300.00		1'140'120.25	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000.00		-5'000.00		-18'106.00	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					12'780.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	74'600.00		76'000.00		72'488.10	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	117'700.00		119'500.00		110'467.10	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	10'600.00		10'600.00		27'471.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'600.00		13'300.00		12'643.65	
309900	Übriger Personalaufwand	1'800.00		1'700.00		734.30	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	285'000.00		270'000.00		166'483.11	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		2'000.00		60.00	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00		2'900.00		1'183.00	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	96'200.00		87'600.00		72'097.10	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	23'900.00		23'900.00		25'793.05	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	403'000.00		400'600.00		347'479.40	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	152'000.00		202'000.00		91'174.40	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	110'000.00		100'000.00		107'524.05	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	8'000.00		7'700.00		7'645.75	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	13'500.00		12'000.00		15'819.53	
313400	Sachversicherungsprämien	28'000.00		28'000.00		24'927.90	
313700	Steuern und Abgaben	186'000.00		206'000.00		180'632.55	
314100	Unterhalt Strassen/Verkehrswege	573'000.00		553'000.00		490'895.78	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	110'000.00		110'000.00		79'876.13	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	12'200.00		8'200.00		4'312.95	
317000	Reisekosten und Spesen	3'700.00		3'700.00		3'412.50	
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege	2'544'600.00		1'948'200.00		1'979'645.79	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	95'000.00		96'500.00		98'666.24	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'700.00		5'700.00		5'666.76	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	202'500.00		198'500.00		237'589.87	
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen			800.00			

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
366010	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate	57'100.00		54'800.00		57'098.59	
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		23'297.70	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'000.00		2'000.00		5'054.31	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		100'000.00		80'000.00		150'117.40
425000	Verkäufe		3'000.00		3'000.00		9'294.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000.00		35'000.00		43'972.20
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		862'000.00		1'000'000.00		
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		52'800.00		52'800.00		326'380.00
4610	Veloabstellanlagen und Parkleitsystem	53'900.00	20'000.00	84'400.00	20'000.00	60'263.78	17'290.00
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'000.00		3'600.00		419.80	
314100	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	19'500.00		26'500.00		3'796.75	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	5'600.00		5'600.00		5'428.20	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	24'800.00		24'800.00		26'697.12	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV			23'900.00		23'921.91	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'000.00		20'000.00		17'290.00
4620	Gewässerunterhalt und -verbauungen	338'200.00	32'400.00	293'500.00	32'400.00	248'319.91	32'400.00
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	32'500.00		28'500.00		9'933.65	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		20'000.00		3'903.40	
314200	Unterhalt Wasserbau	48'000.00		38'000.00		27'482.85	
330020	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	237'700.00		207'000.00		207'000.01	
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		32'400.00		32'400.00		32'400.00
4630	Festinfrastrukturen	93'700.00	12'500.00	25'700.00	12'500.00	9'360.05	7'630.00
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		12'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	72'200.00		4'200.00		950.00	
313400	Sachversicherungsprämien	500.00		500.00		500.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'000.00		2'981.15	

	Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
316100 Mieten, Benützungskosten Mobilien	5'000.00		5'000.00		4'928.90	
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		12'500.00		12'500.00		7'630.00
4640 Übriger Umweltschutz inkl. öffentliche WC-Anlagen	46'300.00	1'300.00	35'300.00	1'300.00	28'842.05	1'786.75
312000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	9'800.00		4'000.00		2'073.20	
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.) *NK 19-142 5'520 vom 02.05.2019	36'500.00		31'300.00		26'768.85	
424000 Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'300.00		1'300.00		1'786.75
4650 Öffentliche Brunnen	30'300.00		38'000.00		17'511.65	
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	300.00		1'000.00			
312000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	22'000.00		21'000.00		17'511.65	
314200 Unterhalt Wasserbau	8'000.00		16'000.00			
4660 Öffentliche Verkehrsinfrastrukturen	362'200.00		354'500.00		356'282.44	
330040 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	7'700.00					
365040 Wertberichtigungen auf Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen					1'800.00	
366040 Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	354'500.00		354'500.00		354'482.44	
4700 Friedhof und Bestattungswesen	913'600.00	413'500.00	842'000.00	412'000.00	829'876.17	457'131.90
301000 Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	334'100.00		325'000.00		309'764.75	
301020 Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					9'180.00	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'400.00		20'900.00		19'890.30	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	33'700.00		32'800.00		31'064.30	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'000.00		2'900.00		7'461.45	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'600.00		3'600.00		3'469.35	
309900 Übriger Personalaufwand	700.00		800.00			
310100 Betriebs- und Verbrauchsmaterial	151'000.00		139'000.00		147'308.41	
310200 Drucksachen, Publikationen					165.45	
310300 Fachliteratur, Zeitschriften	300.00		300.00		236.79	
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		12'000.00		11'050.40	
311200 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'300.00		7'700.00		6'479.00	
312000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	13'000.00		13'000.00		14'558.55	
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	61'000.00		70'500.00		25'518.10	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	7'000.00		7'000.00		7'545.10	
313400	Sachversicherungsprämien	2'300.00		2'300.00		2'300.00	
313700	Steuern und Abgaben	15'000.00		15'000.00		16'434.74	
314000	Unterhalt an Grundstücken	151'000.00		95'000.00		122'943.30	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'000.00		11'000.00		13'098.58	
317000	Reisekosten und Spesen	400.00		1'400.00		510.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					34.00	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	52'600.00		52'600.00		52'617.74	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	9'900.00		9'900.00		9'873.07	
330090	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV	17'300.00		17'300.00		17'263.96	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'000.00		2'000.00		1'108.83	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		350'000.00		350'000.00		370'616.35
425000	Verkäufe		3'500.00		2'000.00		5'548.65
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		60'000.00		60'000.00		80'966.90
4900	Recycling und Entsorgung (vormals Abfall und Recycling)	3'112'300.00	3'112'300.00	3'347'000.00	3'347'000.00	2'954'287.94	2'954'287.94
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	482'700.00		480'600.00		472'921.55	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-551.40	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					6'640.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	30'900.00		30'900.00		30'335.35	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	48'800.00		48'500.00		52'321.80	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'400.00		4'300.00		11'435.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'200.00		5'400.00		5'291.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.00		12'000.00		6'242.25	
309900	Übriger Personalaufwand	600.00		600.00		557.10	
310000	Büromaterial	800.00		800.00		611.07	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	9'000.00		9'600.00		6'464.29	
310102	Produktionsmaterial Kehrtrichter/Gebührenbündel (Petroplast) und Kunststoffsammler (Schneider)	63'000.00		80'000.00		55'148.72	
310200	Drucksachen, Publikationen	30'500.00		28'500.00		30'997.55	

	Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	52'000.00		52'000.00		59'535.79	
311200 Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	11'000.00		10'000.00		12'047.82	
312000 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'000.00		4'700.00		2'446.85	
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	27'000.00		27'000.00		26'065.62	
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	124'000.00		161'000.00		111'490.32	
313081 Kehrichtabfuhr	400'000.00		400'000.00		305'378.43	
313082 Kehrichtverbrennungskosten	621'000.00		828'000.00		660'446.50	
313083 Kartonsammlung	63'000.00		58'000.00		56'822.54	
313084 Papiersammlungen Vereine	95'000.00		100'000.00		101'184.84	
313085 Häckseldienst	20'000.00		20'000.00		15'120.29	
313086 Entleerungs- und Beseitigungsgebühren Altstoffsammelstelle	9'000.00		10'000.00		9'547.13	
313088 Grüngut Sammlung	200'000.00		221'000.00		187'573.53	
313089 Kompostieranlage Steinacker Volketswil (Kompos AG)	312'000.00		403'000.00		343'172.69	
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	37'000.00		35'000.00		29'543.97	
313400 Sachversicherungsprämien	4'500.00		4'500.00		4'196.80	
313700 Steuern und Abgaben	9'000.00		9'000.00		5'452.64	
314400 Unterhalt Hochbauten, Gebäude	5'000.00		5'000.00			
315100 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000.00		45'000.00		29'497.56	
317000 Reisekosten und Spesen	3'000.00		3'000.00		1'221.80	
318100 Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		3'000.00		9'650.52	
330031 Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	50'100.00		50'100.00		69'577.21	
330041 Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	5'100.00		5'100.00		5'114.45	
330061 Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	31'000.00		27'700.00		46'912.72	
351000 Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	142'200.00					
363100 Beiträge an Kantone und Konkordate (Gemeindeabgabe Sonderabfälle)	28'500.00		28'500.00		27'442.80	
391000 Interne Verrechnung von Dienstleistungen	77'500.00		77'500.00		76'459.04	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
394000	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	8'500.00		7'700.00		29'971.00	
395000	Interne Verrechnung von planmässigen und ausserplanmässigen Abschreibungen	50'000.00		50'000.00		50'000.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		170'000.00		200'000.00		161'836.82
424001	Verkauf Abfallsäcke und -marken		1'280'000.00		1'250'000.00		1'202'933.45
424002	Einnahmen Infrastrukturkosten		937'000.00		1'010'000.00		869'575.32
424003	Betriebskehricht und Gebührenbündel		315'000.00		145'000.00		119'938.64
424004	Vorgezogene Entsorgungsg Gebühr auf Glasflaschen (Vetroswiss)		78'000.00		78'000.00		80'156.92
424005	Verkauf Kunststoff sammelsäcke		45'000.00		50'000.00		42'292.66
425000	Verkäufe		220'000.00		310'000.00		299'400.03
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'000.00		11'000.00		34'286.85
427000	Bussen		5'000.00		8'000.00		2'437.82
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals				233'700.00		90'129.43
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		51'300.00		51'300.00		51'300.00
4910	Abwasserbeseitigung (Bau/Unterhalt Abwasserleitungsnetz, Kläranlage und Pumpstationen)	5'381'300.00	5'381'300.00	4'940'200.00	4'940'200.00	4'982'548.70	4'982'548.70
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	13'000.00		10'000.00		10'020.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		600.00		643.65	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300.00		1'000.00		829.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		245.60	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		112.20	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'300.00		5'700.00		4'535.90	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		9'000.00		21'154.90	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	18'000.00		18'000.00		18'165.58	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	3'000.00		3'000.00		3'039.56	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	4'600.00		23'400.00		2'201.01	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	250'000.00		250'000.00		315'292.93	
313700	Steuern und Abgaben	2'000.00					
314300	Unterhalt übrige Tiefbauten	360'000.00		409'000.00		205'008.07	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'500.00		15'100.00		7'836.07	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	50'000.00		50'000.00		52'402.18	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		707.10	
330031	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV Eigenwirtschaftsbetriebe	129'100.00		12'500.00		-116'125.55	
330061	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV Eigenwirtschaftsbetriebe	3'600.00		3'600.00		3'637.04	
332091	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen Eigenwirtschaftsbetriebe					52'671.69	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	4'301'300.00		3'909'500.00		3'909'796.99	
366051	Planmässige Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen an private Unternehmungen Eigenwirtschaftsbetriebe	24'300.00		30'300.00		30'294.73	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	188'800.00		188'800.00		460'080.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		4'500'000.00		4'500'000.00		4'329'973.43
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00				798.70
429000	Übrige Entgelte		7'000.00		29'200.00		21'541.73
451000	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals		873'800.00		411'000.00		630'234.84
4950	Kadaverbeseitigung	15'000.00		15'000.00		15'464.30	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	15'000.00		15'000.00		15'464.30	
5	SICHERHEIT	11'079'500.00	7'361'200.00	13'533'095.00	5'290'000.00	13'452'767.15	5'248'274.68
5000	Abteilung Sicherheit	586'300.00	157'000.00	511'600.00	157'000.00	604'456.94	201'458.66
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'000.00		6'100.00		7'960.70	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	290'500.00		270'400.00		295'070.00	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-1'000.00		-253.95	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-3'000.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'000.00		17'700.00		19'262.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'000.00		27'800.00		34'003.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00		2'500.00		2'280.25	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		3'100.00		3'362.40	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000.00		8'000.00		9'454.90	

	Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309900	Übriger Personalaufwand	9'100.00		7'200.00		7'290.25
310000	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		2'780.65
310200	Drucksachen, Publikationen	10'000.00		9'500.00		4'185.97
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'000.00		7'000.00		26'270.55
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	140'000.00		82'000.00		76'181.69
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'000.00		2'000.00		602.05
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					76'839.10
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	8'500.00		8'500.00		7'962.00
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	6'000.00		10'000.00		2'999.55
313700	Steuern und Abgaben					721.00
314000	Baulicher Unterhalt Plakat- und Marktwesen (Ersatz Vereins- und Kulturplakatständer)	5'000.00		12'500.00		1'785.15
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'700.00		2'500.00		6'518.75
317000	Reisekosten und Spesen	2'100.00		2'100.00		1'466.50
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege	18'900.00		27'200.00		3'881.58
332090	Planmässige Abschreibungen Übrige Immaterielle Anlagen	3'600.00				
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	6'000.00		3'500.00		16'832.00
410000	Regalien		55'000.00		55'000.00	55'141.36
421000	Gebühren für Amtshandlungen		100'000.00		100'000.00	146'317.30
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		1'000.00		1'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'000.00		1'000.00	
5010	Parkplätze	233'400.00	485'000.00	215'700.00	486'000.00	258'062.56
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'400.00		112'000.00		110'359.95
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-370.00
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'500.00		7'200.00		7'086.25
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'900.00		11'300.00		11'881.95
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'100.00		1'000.00		845.35
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'300.00		1'300.00		1'236.55
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		4'000.00		149.15

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310200	Drucksachen, Publikationen	1'700.00		3'000.00		80.80	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'000.00		13'800.00		6'570.55	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	500.00		500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	5'100.00		2'000.00		310.20	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	3'000.00		5'000.00		7'071.50	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	500.00		500.00		1'488.10	
314100	Unterhalt Strassen und Verkehrswege					45'519.05	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		8'000.00		16'949.70	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'300.00		5'000.00		7'898.70	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		428.40	
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege	14'600.00		14'600.00		14'564.59	
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	14'000.00		14'000.00		13'991.77	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000.00		
447200	Vergütung für Benützung Liegenschaften FV		485'000.00		485'000.00		485'836.49
5020	Lebensmittelkontrolle	23'400.00	1'500.00	23'100.00	1'500.00	20'454.50	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	17'000.00		16'700.00		16'690.05	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-220.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'100.00		1'100.00		1'071.30	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'700.00		1'700.00		1'597.85	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		128.10	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		187.20	
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00		500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'000.00		2'000.00		1'000.00	
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		500.00		
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		500.00		

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
427000	Bussen		500.00		500.00		
5030	Regionalverkehr (ab 1.1.2023 1795)			4'399'895.00		4'550'764.77	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			1'000.00		574.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			34'200.00		32'619.95	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-1'660.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten			2'300.00		2'120.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen			3'600.00		3'872.70	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen			300.00		252.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse			400.00		369.90	
310200	Drucksachen, Publikationen			2'200.00		3'207.85	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			500.00		2'752.00	
313075	Dienstleistungen Dritter Taxi			25'000.00		26'800.00	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse					200.00	
314100	Unterhalt Strassen und Verkehrswege			1'000.00			
317000	Reisekosten und Spesen			2'000.00			
330010	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege			6'600.00			
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV			90'100.00		92'509.07	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV			5'000.00		5'039.04	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate			857'000.00		911'419.00	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			3'352'895.00		3'454'898.00	
366000	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an den Bund			15'800.00		15'791.21	
5100	Bevölkerungsschutz Dübendorf & Wangen-Brüttisellen	610'400.00	610'400.00	629'900.00	629'900.00	657'598.35	657'598.35
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	28'000.00		28'000.00		27'802.70	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	219'800.00		273'500.00		275'336.00	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-19'800.00		-22'000.00		-15'180.35	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					910.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	14'600.00		17'900.00		19'018.55	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	23'000.00		28'200.00		31'681.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'100.00		2'500.00		2'217.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'500.00		3'100.00		3'319.85	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	8'000.00		10'000.00		9'148.30	
309900	Übriger Personalaufwand	4'800.00		4'800.00		5'985.70	
310000	Büromaterial	2'000.00		2'000.00		1'065.95	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	12'000.00		10'000.00		12'163.35	
310200	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		2'000.00		1'540.90	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	44'900.00		20'200.00		14'994.60	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	14'500.00		10'300.00		6'125.60	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	15'000.00		15'000.00		10'804.60	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	7'000.00		6'000.00		9'108.35	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	7'600.00		6'600.00		7'114.35	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'500.00		1'500.00		1'045.00	
313400	Sachversicherungsprämien	9'000.00		11'000.00		8'027.45	
313700	Steuern und Abgaben	500.00		1'000.00		431.00	
313800	Kurse, Prüfungen und Beratungen	35'000.00		35'000.00		22'781.30	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	23'000.00		14'000.00		45'283.45	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'900.00		25'300.00		31'879.04	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	10'000.00		7'500.00		10'274.58	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	38'000.00		38'000.00		37'282.65	
317000	Reisekosten und Spesen	2'000.00		3'000.00		610.10	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					453.25	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	73'000.00		73'000.00		72'961.67	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'500.00		2'500.00		2'510.14	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'000.00				901.07	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		10'000.00		10'000.00		7'200.00
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		400.00		4'000.00		2'255.00
425000	Verkäufe		1'000.00		1'000.00		34'600.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						10'968.10
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		10'000.00		5'000.00		9'696.95
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		570'000.00		590'900.00		570'428.30
463000	Beiträge vom Bund		19'000.00		19'000.00		22'450.00

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5105	Bevölkerungsschutz Stadt Dübendorf	461'500.00		476'100.00		462'901.50	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	461'500.00		476'100.00		462'901.50	
5110	Schiesswesen	169'400.00	38'000.00	157'300.00	41'000.00	206'107.88	32'584.20
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	75'600.00		69'000.00		74'680.90	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					1'350.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	4'800.00		4'400.00		3'266.15	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'600.00		7'000.00		6'377.40	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	700.00		600.00		434.25	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	800.00		800.00		570.15	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'000.00		2'000.00		1'060.45	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'000.00		4'800.00		3'457.35	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	16'000.00		15'000.00		16'639.15	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	4'000.00		4'000.00		3'660.90	
313400	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		50.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	8'000.00		8'600.00		52'809.25	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'700.00		15'000.00		20'665.45	
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00		2'400.00			
330030	Planmässige Abschreibungen Übrige Tiefbauten VV	7'600.00		7'600.00		7'595.34	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	11'600.00		9'000.00		8'972.69	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	1'900.00		1'900.00		1'888.25	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'000.00		4'600.00		2'630.20	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		38'000.00		41'000.00		32'584.20
5120	Feuerwehr Dübendorf & Wangen-Brüttisellen	1'999'800.00	1'999'800.00	2'170'800.00	2'170'800.00	1'828'920.79	1'828'920.79
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	906'400.00		1'083'300.00		940'997.40	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000.00		-10'000.00		-4'382.75	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					1'360.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	57'700.00		68'900.00		36'132.80	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	91'000.00		108'400.00		37'304.95	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'200.00		9'700.00		3'971.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'800.00		12'000.00		6'301.75	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	37'000.00		37'500.00		21'457.15	
309900	Übriger Personalaufwand	12'000.00		10'000.00		6'606.65	
310000	Büromaterial	2'500.00		2'500.00		1'805.50	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	26'000.00		26'000.00		26'809.76	
310200	Drucksachen, Publikationen	4'000.00		4'000.00		2'431.55	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	78'000.00		76'500.00		28'023.06	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	28'000.00		27'400.00		22'593.44	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000.00		5'000.00		630.00	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	19'000.00		19'000.00		18'404.65	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	21'000.00		18'000.00		18'671.89	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	12'000.00		12'000.00		9'996.55	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	13'200.00		12'900.00		11'887.75	
313400	Sachversicherungsprämien	21'000.00		21'000.00		19'270.70	
313700	Steuern und Abgaben	2'000.00		2'500.00		1'071.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	85'000.00		85'000.00		81'350.38	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	80'000.00		80'000.00		81'580.25	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00		2'000.00			
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	12'600.00		12'500.00		12'651.30	
317000	Reisekosten und Spesen	12'000.00		12'000.00		9'831.92	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00		3'866.40	
319000	Schadenersatzleistungen					750.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	328'900.00		322'300.00		319'184.38	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	101'500.00		84'400.00		86'110.51	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	24'000.00		24'000.00		22'250.00	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				12'500.00		5'320.00
425000	Verkäufe						7'020.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		100'000.00		100'000.00		69'531.80
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'899'800.00		2'058'300.00		1'747'048.99
5121	Feuerwehr mehrwertsteuerpflichtig	150'000.00	150'000.00	150'000.00	150'000.00	162'706.15	162'706.15
313700	Steuern und Abgaben	9'000.00		9'000.00		9'590.99	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	141'000.00		141'000.00		153'115.16	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		150'000.00		150'000.00		162'706.15
5125	Feuerwehr Stadt Dübendorf	1'482'100.00		1'612'400.00		1'335'835.03	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'482'100.00		1'612'400.00		1'335'835.03	
5130	Schutzraumbauten	200'000.00	200'000.00	200'000.00	200'000.00	364'980.00	364'980.00
370100	Durchlaufende Beiträge an den Kanton, Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	200'000.00		200'000.00		364'980.00	
470700	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten, Ersatzabgabe für Schutzraumbauten		200'000.00		200'000.00		364'980.00
5200	Stadtpolizei	3'240'200.00	1'511'100.00	2'986'300.00	1'453'800.00	2'999'978.68	1'514'190.04
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'208'400.00		2'083'300.00		2'072'933.45	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'581.95	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					21'910.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	141'300.00		133'700.00		132'750.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	223'000.00		210'400.00		252'623.70	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	20'100.00		18'700.00		15'823.80	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'900.00		23'300.00		23'159.65	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	39'900.00		23'300.00		9'629.30	
309900	Übriger Personalaufwand	7'600.00		15'300.00		11'593.35	
310000	Büromaterial	5'800.00		5'000.00		4'894.41	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	27'300.00		26'500.00		23'572.51	
310200	Drucksachen, Publikationen	6'500.00		6'400.00		5'304.39	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'900.00		2'600.00		1'176.84	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge, Kredit E-Bike, Ressortvorstand Fr. 5'000	67'600.00		17'000.00		57'253.19	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	19'600.00		19'600.00		15'255.45	
311300	Anschaffung Hardware			10'000.00			
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen					269.25	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	13'300.00		12'800.00		12'061.78	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	16'200.00		14'800.00		9'358.98	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'400.00		2'400.00		1'383.75	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		2'000.00			
313400	Sachversicherungsprämien	9'400.00		9'300.00		8'110.10	
313700	Steuern und Abgaben	1'400.00		1'400.00			
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'600.00		1'200.00		1'564.45	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	74'900.00		58'600.00		71'002.53	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	121'100.00		111'500.00		119'825.35	
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	81'900.00		57'000.00		10'534.20	
317000	Reisekosten und Spesen	25'200.00		21'000.00		16'343.10	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste			1'000.00			
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	52'300.00		40'300.00		40'284.14	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	35'600.00		47'900.00		55'942.01	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
421000	Gebühren für Amtshandlungen		5'000.00		4'000.00		34'119.00
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		500.00		31'600.00		
425000	Verkäufe		500.00		500.00		
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		35'000.00		4'500.00		12'859.00
427000	Bussen		1'000'000.00		1'000'000.00		1'081'554.24
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		470'100.00		413'200.00		385'657.80
5400	Betriebungskreis Dübendorf (Dübendorf und Wangen-Brüttisellen)	1'923'000.00	1'923'000.00				
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	986'000.00					
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	63'100.00					
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	99'600.00					
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	9'000.00					
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'600.00					
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'800.00					
309900	Übriger Personalaufwand	2'600.00					
310000	Büromaterial	5'300.00					
310200	Drucksachen, Publikationen	11'500.00					
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	4'100.00					
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00					
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	5'000.00					

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	81'900.00					
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	145'000.00					
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	5'900.00					
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'000.00					
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'500.00					
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	50'900.00					
316100	Mieten, Benützungskosten Mobilien	1'000.00					
317000	Reisekosten und Spesen	18'800.00					
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	12'100.00					
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	347'600.00					
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	16'000.00					
393000	Interne Verrechnung von Betriebs- und Verwaltungskosten	24'200.00					
421000	Gebühren für Amtshandlungen		1'923'000.00				
5405	Betreibungsamt Stadt Dübendorf		285'400.00				
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		285'400.00				
6	SOZIALES	90'930'300.00	55'007'600.00	83'613'800.00	50'983'300.00	82'682'819.88	51'081'458.52
6000	Abteilung Soziales (Sozialbehörde, -kommission, etc.)	534'600.00		403'800.00		484'642.39	
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	34'100.00		43'800.00		19'112.40	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	388'800.00		270'100.00		322'637.85	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					21'410.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'100.00		20'100.00		21'881.60	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	42'700.00		31'700.00		40'566.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'800.00		2'800.00		2'471.05	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600.00		3'500.00		3'825.75	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		3'000.00		900.00	
309900	Übriger Personalaufwand	8'500.00		7'000.00			
310000	Büromaterial	1'000.00		7'000.00		4'203.69	
310200	Drucksachen, Publikationen	3'000.00		2'200.00		1'418.75	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	7'700.00		6'500.00		5'265.00	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					38'432.70	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	2'100.00		2'100.00		1'969.50	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		3'000.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500.00			
317000	Reisekosten und Spesen	1'200.00		500.00		547.20	
6020	Invalidität (Eingliederungswerkstätten, Blindenheime, Vereinigungen von Invaliden und Gebrechlichen etc.)	161'400.00		162'000.00		134'803.20	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	72'900.00		84'500.00		82'003.20	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	88'500.00		77'500.00		52'800.00	
6030	Übrige soziale Wohlfahrt	409'800.00	51'500.00	317'400.00	43'500.00	313'519.70	49'286.55
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	12'000.00		16'000.00		19'548.50	
313030	Dienstleistungen Dritter Integrationskosten Soziales (Angebote priv.Org)	120'100.00		21'700.00		119'985.95	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	27'000.00		1'900.00		9'397.00	
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	56'900.00		70'800.00		56'912.15	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	125'000.00		124'500.00		54'538.70	
363700	Beiträge an private Haushalte (AHV-Beiträge für Minderbemittelte)	68'800.00		82'500.00		53'137.40	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						4'459.10
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		43'000.00		43'500.00		43'735.25
463700	Beiträge von privaten Haushalten		8'500.00				1'092.20
6040	Jugendschutz	4'897'700.00	3'000.00	4'001'500.00	2'700.00	3'973'347.78	5'220.05
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	30'000.00				27'882.15	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	4'759'800.00		3'816'500.00			
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände					3'827'236.13	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	107'900.00		185'000.00		118'229.50	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'000.00		2'700.00		5'220.05
6041	Kinderkrippen und Kinderhorte	176'300.00	17'300.00	325'000.00	1'500.00	407'622.85	24'170.00

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)					162.70	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					1'085.35	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate					140'184.90	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	125'300.00		300'000.00		221'626.90	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	51'000.00		25'000.00		44'563.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'300.00		1'500.00		24'170.00
6060	Asylkoordination	5'597'000.00	3'659'000.00	6'959'900.00	4'086'800.00	4'392'352.85	1'301'698.40
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial					14'171.83	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'000.00				18'843.57	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	174'000.00		98'000.00		63'611.95	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	2'500.00				2'434.10	
313030	Dienstleistungen Dritter Integrationskosten Soziales (Angebote priv.Org)	49'800.00		204'300.00		86'866.20	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	3'000.00				167.40	
313400	Sachversicherungsprämien	5'000.00		3'000.00		2'870.00	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	15'000.00		28'000.00		23'605.20	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	921'000.00		1'403'100.00		680'107.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	29'500.00					
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	7'500.00		17'800.00		14'945.00	
361400	Entschädigungen an öffentliche Unternehmungen	359'500.00		666'300.00		395'184.25	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'902'400.00		1'854'400.00		1'683'903.90	
363501	Unterstützungsleistungen Asylfürsorge und Nothilfe	2'126'800.00		2'685'000.00		1'405'642.45	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						162.90
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		50'700.00		53'600.00		54'526.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		2'708'000.00		3'218'000.00		1'247'009.50
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		900'300.00		815'200.00		
6099	Sozial- und Krankenpflegefonds B: 209200					180.00	180.00
350200	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals					180.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						180.00

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6100	Übriges Gesundheitswesen (Hebammendienst, ärztlicher Notfalldienst)	108'500.00		108'000.00		82'868.55	1'061.30
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	18'000.00		24'000.00		22'310.00	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	76'500.00		70'000.00		60'558.55	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	14'000.00		14'000.00			
426010	Rückerstattung abgeschriebener Forderungen						1'061.30
6101	Drogenprävention, Alkohol- und Suchtberatung	189'900.00		209'500.00	25'000.00	200'547.10	25'000.00
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	114'000.00		110'000.00		104'000.00	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	9'400.00		9'500.00		9'101.10	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	66'500.00		90'000.00		87'446.00	
463200	Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden				25'000.00		25'000.00
6110	Pflegefinanzierung Alters- und Pflegeheim	10'529'700.00		7'745'000.00		8'237'163.25	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	7'389'700.00		5'530'000.00		5'776'772.20	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'000.00		40'000.00			
363500	Beiträge an private Unternehmungen	3'125'000.00		2'175'000.00		2'458'799.20	
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	10'000.00				1'591.85	
6120	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege Spitex	3'612'000.00		3'117'500.00		3'759'754.89	
363100	Beiträge an Kantone und Konkordate	205'000.00		288'000.00		291'316.10	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	2'279'000.00		2'099'500.00		2'368'779.65	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'128'000.00		730'000.00		1'099'659.14	
6600	Sozialversicherungen	740'100.00	40'100.00	689'600.00	40'100.00	736'088.55	39'330.75
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	578'700.00		545'100.00		374'183.50	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-4'480.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	37'000.00		35'000.00		24'218.10	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'400.00		55'100.00		38'884.05	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	5'200.00		4'900.00		2'885.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'200.00		6'100.00		4'225.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'800.00		3'600.00		2'240.00	
309900	Übriger Personalaufwand	700.00		700.00		820.50	
310000	Büromaterial	1'400.00					
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		400.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	800.00		800.00			

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	2'100.00		2'100.00		1'381.90	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					263'031.40	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	400.00				400.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	30'500.00		21'800.00		17'836.95	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	6'800.00		6'200.00		6'246.60	
317000	Reisekosten und Spesen	200.00		100.00		154.30	
319900	Übriger Betriebsaufwand	2'500.00		2'500.00		2'280.00	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	2'000.00		5'200.00		1'779.80	
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		40'100.00		40'100.00		39'330.75
6610	AHV-Zweigstelle		17'000.00		33'500.00	4'280.45	32'354.10
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					4'380.25	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-350.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					82.90	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen					143.25	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen					9.50	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					14.55	
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		17'000.00		33'500.00		32'354.10
6620	Ergänzungsleistungen IV	6'378'800.00	4'553'600.00	5'650'600.00	3'988'000.00	5'603'955.10	3'982'188.34
318120	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)	8'700.00				8'700.00	
363720	Ergänzungsleistungen zur IV	6'087'800.00		5'330'600.00		5'217'431.00	
363722	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	282'300.00		320'000.00		377'824.10	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Staatsbeiträge)		4'258'600.00		3'878'000.00		3'784'122.44
463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		295'000.00		110'000.00		196'607.00
463722	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)						1'458.90
6621	Ergänzungsleistungen AHV	11'309'900.00	8'158'700.00	11'050'000.00	7'873'000.00	11'103'277.80	7'909'056.36
318120	Abschreibung von Rückerstattungsforderungen EL (zu Unrecht bezogene Leistungen)	10'000.00				21'865.00	
363721	Ergänzungsleistungen zur AHV	10'750'300.00		10'270'000.00		10'336'494.00	
363723	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	549'600.00		780'000.00		744'918.80	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Staatsbeiträge)		7'352'600.00		7'413'000.00		7'453'183.36

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
463720	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (Zu Unrecht bezogene Leistungen)		239'200.00		250'000.00		354'958.00
463721	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		479'100.00		190'000.00		82'862.00
463722	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)				10'000.00		15'512.00
463723	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		87'800.00		10'000.00		2'541.00
6622	Beihilfen/Zuschüsse	1'099'800.00	792'000.00	840'000.00	637'600.00	853'904.00	640'058.56
318124	Abschreibung und Erlass von Rückerstattungsforderungen Beihilfen					2'020.00	
363724	Beihilfen	996'900.00		720'000.00		723'254.00	
363725	Kantonalrechtliche Zuschüsse	102'900.00		120'000.00		128'630.00	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten (Staatsbeiträge)		718'100.00		537'600.00		498'969.36
463724	Rückerstattungen Beihilfen (Zu Unrecht bezogene Leistungen)		9'500.00		60'000.00		54'271.90
463725	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)		14'100.00				21'491.00
463727	Rückerstattungen Beihilfen (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		46'300.00		36'000.00		40'184.30
463728	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (rechtmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		4'000.00		4'000.00		25'142.00
6623	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	77'600.00	79'200.00	64'600.00	64'600.00	15'814.00	15'814.00
363760	Überbrückungsleistungen	75'600.00		64'000.00		15'763.00	
363762	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	2'000.00		600.00		51.00	
463000	Beiträge vom Bund				64'000.00		4'840.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		79'200.00				6'126.00
463760	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen				600.00		4'848.00
6700	Berufsbeistandschaft	1'500'300.00	200'000.00	1'467'000.00	241'000.00	1'462'429.10	191'919.05
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	955'800.00		955'700.00		962'817.85	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-13'110.75	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					7'500.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'200.00		61'400.00		64'368.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	96'500.00		96'500.00		118'160.05	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'700.00		8'600.00		7'464.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'300.00		10'700.00		11'227.60	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'000.00				730.00	
309900	Übriger Personalaufwand	4'400.00		4'400.00		2'036.60	
310000	Büromaterial	1'800.00		1'500.00		1'835.79	
310200	Drucksachen, Publikationen	900.00		700.00		903.11	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'000.00		1'000.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'500.00		1'500.00			
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten	30'000.00		30'000.00		110'159.65	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		10'000.00		2'506.90	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	32'000.00		16'000.00		9'726.70	
317000	Reisekosten und Spesen	3'500.00		3'500.00		3'354.40	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste					2'208.45	
332000	Planmässige Abschreibungen Software	22'200.00		19'600.00			
363600	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000.00		1'500.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	256'500.00		242'900.00		169'039.50	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		200'000.00		241'000.00		191'919.05
6800	Sozialhilfe	1'543'300.00	50'800.00	1'555'100.00	50'300.00	1'978'276.39	28'515.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	960'000.00		988'500.00		684'989.35	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-24'390.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'400.00		63'500.00		43'985.20	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	97'000.00		99'800.00		71'464.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'700.00		8'900.00		5'253.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'400.00		11'100.00		7'672.00	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					150.00	
309900	Übriger Personalaufwand	11'300.00		9'300.00		1'128.10	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	4'600.00					
310200	Drucksachen, Publikationen	900.00		1'200.00		330.20	
311000	Ansaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00			
311100	Ansaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					1'970.90	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV					418.70	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	205'200.00		205'000.00		335'484.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	700.00		700.00		237.72	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					740'221.00	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	1'500.00		1'500.00		1'476.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	23'100.00		10'900.00		32'605.67	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	69'700.00		55'000.00		51'672.70	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	57'600.00		58'700.00		20'825.00	
317000	Reisekosten und Spesen	1'200.00		1'400.00		256.90	
363400	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	14'000.00		23'600.00		2'525.00	
363700	Beiträge an private Haushalte	15'000.00		15'000.00			
421000	Gebühren für Amtshandlungen		12'000.00		12'000.00		13'040.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		37'800.00		37'800.00		14'875.00
426010	Rückerstattung abgeschriebener Forderungen		1'000.00		500.00		600.00
6820	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Schweizer Bürger	5'570'000.00	2'622'800.00	5'940'000.00	1'869'600.00	5'481'470.13	2'567'591.69
363730	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	5'570'000.00		5'940'000.00		5'481'470.13	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		122'800.00		169'600.00		118'317.00
463730	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		2'500'000.00		1'700'000.00		2'442'149.69
463731	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige mit vollen Kostenersatz						7'125.00
6830	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe, Ausländer	2'877'600.00	1'773'000.00	2'907'000.00	1'836'500.00	3'365'489.28	2'328'136.25
363734	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	1'953'600.00		1'870'000.00		1'898'515.17	
363735	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	924'000.00		1'037'000.00		1'466'974.11	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		46'000.00		40'500.00		43'223.00
463135	Kostenerstattung des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		680'000.00		641'000.00		1'113'032.90
463734	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		860'000.00		759'000.00		766'750.67

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
463735	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		187'000.00		396'000.00		405'129.68
6850	Krankenversicherung	2'162'800.00	2'153'400.00	1'412'400.00	1'423'000.00	1'757'933.05	1'745'387.78
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	9'400.00		9'400.00		7'580.70	
363500	Beiträge an private Unternehmungen	1'153'400.00		200'000.00		641'934.45	
363710	Beiträge an Sozialhilfeempfänger	1'000'000.00		1'203'000.00		1'108'417.90	
429000	Übrige Entgelte (Eingelöste Verlustscheine)		15'000.00		20'000.00		28'027.95
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		1'420'700.00		1'003'000.00		1'201'752.93
463500	Beiträge von privaten Unternehmungen		167'700.00				
463710	Durch Sozialhilfe-Empfänger rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		500'000.00		400'000.00		495'973.90
463713	Durch EL-Bezüger rückerstattete Prämien (rechtmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		50'000.00				19'633.00
6860	Eingliederung Langzeitarbeitslose	162'500.00		166'900.00		158'458.40	
310000	Büromaterial	500.00		1'000.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial			500.00			
310200	Drucksachen, Publikationen	500.00		1'000.00		106.00	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00		200.00		149.65	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'200.00		1'200.00		1'200.00	
313300	Informatik-Nutzungsaufwand	2'500.00		4'500.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	500.00		500.00			
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	21'600.00		22'500.00		21'502.75	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00		500.00	
363200	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	135'000.00		135'000.00		135'000.00	
6870	Alimentenbevorschussung	565'000.00	110'500.00	559'000.00	129'000.00	546'937.90	157'383.81
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	4'000.00		4'000.00		3'185.45	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	5'000.00		5'000.00			
363700	Beiträge an private Haushalte	556'000.00		550'000.00		543'752.45	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		107'000.00		125'000.00		153'952.76
440100	Zinsen Forderungen und Kontokorrente		3'500.00		4'000.00		3'431.05

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
6880	Betreuung von Kleinkindern (KKBB)				1'500.00		1'700.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'500.00		1'700.00
6900	Infrastruktur und Verwaltung Alterszentrum	13'902'000.00	892'100.00	12'383'600.00	757'400.00	11'951'710.26	776'190.42
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	6'219'800.00		5'541'500.00		5'344'604.55	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-61'877.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	398'000.00		355'800.00		334'227.37	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	628'200.00		559'700.00		482'519.79	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	56'600.00		49'900.00		40'007.82	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	67'200.00		62'100.00		58'055.86	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	127'000.00		99'600.00		74'928.20	
309100	Personalwerbung	4'000.00		4'000.00		8'383.00	
309900	Übriger Personalaufwand	137'600.00		135'700.00		122'341.43	
310000	Büromaterial	53'000.00		53'000.00		49'429.70	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	302'800.00		302'800.00		282'678.23	
310200	Drucksachen, Publikationen	32'200.00		30'000.00		25'902.75	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	3'500.00		2'500.00		2'852.11	
310500	Lebensmittel	991'800.00		813'500.00		933'697.72	
310600	Medizinisches Material	142'500.00		126'400.00		207'527.54	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	133'000.00		151'600.00		110'645.89	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	19'400.00		19'600.00		14'116.30	
311300	Anschaffung Hardware	50'000.00		73'000.00		49'034.90	
311600	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	50'000.00		55'000.00		27'456.67	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	376'000.00		414'000.00		314'115.85	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	4'000.00		4'000.00		96'804.45	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	34'000.00		40'000.00		25'587.33	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	108'000.00		101'100.00		83'141.19	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	40'000.00		15'000.00		-215.25	
313400	Sachversicherungsprämien	24'800.00		17'000.00		21'444.45	
313700	Steuern und Abgaben	60'000.00		63'000.00		50'302.16	
314000	Unterhalt an Grundstücken	11'000.00		11'000.00		8'063.05	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	245'000.00		249'000.00		181'510.82	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	410'700.00		398'500.00		377'706.69	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	1'000.00		1'000.00		30.10	
315600	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	5'000.00		5'000.00		4'322.30	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	103'000.00		112'500.00		76'737.15	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	7'000.00		7'000.00		7'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	2'500.00		2'500.00		1'417.70	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	50'000.00		50'000.00		133'469.36	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'916'300.00		1'873'400.00		1'824'559.26	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	95'600.00		71'400.00		75'899.39	
330092	Planmässige Abschreibungen Informatik- und Kommunikationsanlagen VV			17'900.00			
332000	Planmässige Abschreibungen Software	42'800.00		43'000.00		42'840.69	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	85'000.00		85'000.00		85'000.00	
394000	Interne Verrechnung Finanzaufwand	863'700.00		366'600.00		435'440.74	
422000	Steuern und Kostgelder		1'400.00		1'000.00		1'533.00
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		72'200.00		56'100.00		81'085.16
425000	Verkäufe		733'000.00		616'000.00		610'630.25
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		500.00		800.00		453.65
439000	Übriger Ertrag		25'000.00		25'000.00		25'000.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		60'000.00		58'500.00		57'488.36
6910	Pflegeabteilung Alterszentrum (Pfleheim, Pflegewohnungen und Gerontopsychiatrische Wohngemeinschaft Chürzi)	12'278'500.00	24'743'600.00	11'494'400.00	23'062'800.00	11'493'901.97	24'250'593.30
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'403'400.00		8'737'900.00		8'775'533.15	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-97'509.70	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	601'800.00		561'000.00		555'997.05	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	949'700.00		882'500.00		811'414.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	85'600.00		78'600.00		66'261.70	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	101'600.00		97'900.00		97'063.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	51'000.00		54'500.00		46'608.30	
309100	Personalwerbung	12'500.00		6'000.00		16'613.35	
309900	Übriger Personalaufwand	4'300.00		4'200.00		4'056.70	
310000	Büromaterial			300.00		259.10	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	27'400.00		23'200.00		17'337.50	
310500	Lebensmittel	153'200.00		143'000.00		134'499.93	
310600	Medizinisches Material	465'000.00		475'600.00		423'061.06	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	63'600.00		68'000.00		83'149.21	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	23'800.00		23'000.00		22'483.80	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'500.00		8'800.00		11'097.20	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	5'400.00		7'200.00		6'317.55	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					203'549.90	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	8'800.00		8'900.00		5'295.47	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	7'000.00		11'000.00		5'314.45	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	26'500.00		26'100.00		27'064.70	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	276'000.00		276'000.00		278'398.50	
317000	Reisekosten und Spesen	400.00		700.00		35.00	
422000	Taxen und Kostgelder		18'578'900.00		17'847'100.00		18'536'812.10
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'700.00		30'700.00		20'417.40
425000	Verkäufe		560'000.00		575'000.00		516'001.85
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		5'584'000.00		4'610'000.00		5'177'361.95
6920	Nebenbetriebe Alterszentrum (Alterssiedlung und Alterswohnungen)	237'100.00	593'200.00	203'000.00	587'200.00	172'288.43	602'015.00
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'200.00		24'600.00		24'800.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'700.00		1'600.00		1'587.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	2'600.00		2'500.00		2'555.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		223.00	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		300.00		297.00	
310000	Büromaterial	100.00		300.00		1'279.20	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	17'000.00		17'000.00		11'796.00	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	200.00				30.75	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)			72'000.00		66'383.50	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	167'000.00		63'000.00		50'711.11	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	21'800.00		21'500.00		12'625.87	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		122'200.00		121'200.00		124'440.00
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		471'000.00		466'000.00		477'575.00
6950	Spitexzentrum Dübendorf	4'289'600.00	4'478'300.00	3'861'000.00	4'208'700.00	3'948'476.47	4'345'281.77
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	3'088'600.00		2'761'000.00		2'676'924.39	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-60'679.35	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	197'700.00		177'300.00		164'533.38	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	311'900.00		278'900.00		264'381.06	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	28'100.00		24'800.00		20'271.08	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	33'400.00		30'900.00		29'092.69	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	20'000.00		19'000.00		7'600.00	
309100	Personalwerbung	8'000.00		8'000.00		23'863.70	
309900	Übriger Personalaufwand	16'900.00		18'800.00		17'207.00	
310000	Büromaterial	8'000.00		8'000.00		6'450.75	
310200	Drucksachen, Publikationen	8'000.00		11'400.00		6'916.75	
310600	Medizinisches Material	1'000.00		1'000.00		2'453.15	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'000.00		12'000.00		5'651.65	
311200	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	4'000.00		4'000.00		3'107.45	
311300	Anschaffung Hardware	8'000.00		11'500.00			
311600	Anschaffung medizinische Geräte und Instrumente	5'000.00		5'000.00		3'098.75	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	28'000.00		24'000.00		28'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)					365'355.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	9'000.00		9'000.00		7'512.05	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	18'000.00		18'000.00		17'199.20	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		2'000.00		3'500.00	
313400	Sachversicherungsprämien	11'500.00		12'500.00		12'723.25	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	69'000.00		80'000.00		22'194.64	
315600	Unterhalt medizinische Geräte und Instrumente	3'000.00		3'000.00		2'741.05	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	26'000.00		26'000.00		26'083.18	
317000	Reisekosten und Spesen	49'500.00		51'900.00		52'695.30	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		3'000.00		-399.65	
394000	Interne Verrechnung Finanzaufwand	320'000.00		260'000.00		240'000.00	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
422000	Steuern und Kostgelder		2'212'000.00		2'107'700.00		2'158'702.55
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		800.00		3'500.00		3'245.00
425000	Verkäufe		2'400.00		2'500.00		2'475.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'043.47
447000	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'100.00		3'000.00		3'107.00
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		2'260'000.00		2'092'000.00		2'175'708.75
6996	Legat Nachlass Martha Egli ASZ IMWIL B:209206					20'000.00	20'000.00
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)					20'000.00	
450200	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						20'000.00
6999	Hilfsfonds Alterszentrum B: 209201	18'500.00	18'500.00	20'000.00	20'000.00	41'326.04	41'326.04
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	5'000.00		5'000.00		4'055.19	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	9'000.00		8'000.00		8'644.20	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		3'000.00		84.90	
350200	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals					6'473.50	
363700	Beiträge an private Haushalte	4'000.00		4'000.00		22'068.25	
429000	Übrige Entgelte		18'500.00		20'000.00		6'473.50
450200	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals						34'852.54
7	BILDUNG	85'470'400.00	14'391'600.00	51'744'446.00	8'943'600.00	48'216'422.85	8'948'859.57
7000	Primarschulverwaltung	2'489'600.00	169'700.00	2'161'600.00	175'300.00	1'886'548.02	163'353.08
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	215'000.00		187'000.00		168'792.20	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'250'300.00		1'244'600.00		1'138'541.87	
301002	Einmalzulagen für das Verwaltungspersonal	23'200.00		17'000.00		14'000.00	
301003	Quote für Besoldungserhöhungen	326'100.00		62'300.00			
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-100.00			
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					13'020.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116'100.00		99'600.00		83'454.15	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	183'300.00		156'600.00		154'895.70	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	16'500.00		14'000.00		9'357.20	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	19'600.00		17'400.00		15'601.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	26'500.00		15'500.00		8'998.75	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309100	Personalwerbung	500.00		500.00		10'484.10	
309900	Übriger Personalaufwand	72'500.00		56'500.00		60'576.83	
310000	Büromaterial	10'000.00		13'500.00		9'097.54	
310200	Drucksachen, Publikationen	42'000.00		42'000.00		24'725.95	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	400.00		1'000.00		422.35	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	9'500.00		7'000.00		4'986.80	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		4'000.00		4'029.00	
311300	Anschaffung Hardware			4'500.00			
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'000.00		30'000.00		8'437.15	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	5'300.00		5'300.00		4'897.80	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					6'921.22	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	15'100.00		7'600.00		5'890.95	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	18'000.00		38'000.00		24'343.30	
315100	Unterhalt Maschinen, Geräte und Einrichtungen	6'500.00		6'500.00		6'308.46	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)			2'500.00			
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	14'500.00		15'600.00		13'403.92	
317000	Reisekosten und Spesen	17'000.00		27'000.00		11'962.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	37'200.00		37'200.00		37'169.62	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	45'500.00		44'500.00		43'452.82	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	4'000.00		4'500.00		2'777.04	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		200.00		100.00		20.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		59'000.00		56'200.00		52'833.08
492000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		110'500.00		119'000.00		110'500.00
7020	Schulpsychologischer Beratungsdienst	1'275'500.00	669'400.00	1'195'300.00	652'500.00	1'133'507.24	590'473.05
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	860'100.00		787'300.00		739'821.00	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000.00		-5'000.00			
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals			1'500.00		12'100.00	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	5'000.00		5'000.00		4'298.40	
304200	Verpflegungszulagen					1'031.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	55'000.00		50'600.00		47'773.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	86'900.00		79'700.00		91'144.60	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	7'800.00		7'100.00		5'691.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	9'300.00		8'800.00		8'332.45	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'900.00		12'300.00		6'232.30	
309100	Personalwerbung	500.00		500.00		1'200.00	
309900	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00		2'365.90	
310000	Büromaterial	15'000.00		15'000.00		8'550.91	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'500.00		1'500.00		1'038.10	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'000.00		3'000.00			
311300	Anschaffung Hardware			500.00		396.75	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen			3'000.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	7'000.00		3'500.00		6'186.45	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	7'500.00		6'300.00		7'500.34	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	4'000.00		4'000.00		637.70	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		1'256.18	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'000.00		5'000.00		2'932.78	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	30'000.00		30'000.00		30'000.00	
317000	Reisekosten und Spesen	8'000.00		8'000.00		4'184.25	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	59'000.00		56'200.00		52'833.08	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	98'000.00		106'500.00		98'000.00	
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		669'400.00		652'500.00		590'473.05
7030	Sonstige Volksschule	214'500.00		151'200.00		199'636.85	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	32'000.00		32'000.00		32'443.90	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals			-200.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'000.00		2'000.00		2'083.10	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'200.00		3'200.00		4'182.60	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	300.00		300.00		248.20	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	300.00		400.00		363.60	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	300.00		300.00		219.00	
309900	Übriger Personalaufwand	200.00				175.00	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'800.00		2'800.00		2'299.15	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313075	Dienstleistungen Dritter Taxi	15'000.00		17'000.00		10'173.00	
313076	Dienstleistungen Dritter Abonnemente	8'000.00		8'000.00		35'895.40	
313077	Dienstleistungen Dritter Transport Bus	145'000.00		80'000.00		108'010.00	
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		2'405.90	
7099	Bürger- und Legatenfonds B: 209202	4'500.00	4'500.00	4'500.00	4'500.00		
363700	Beiträge an private Haushalte	4'500.00		4'500.00			
450200	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		4'500.00		4'500.00		
7100	Schulliegenschaften und -Anlagen	37'906'400.00	4'786'200.00	8'478'400.00	146'200.00	6'747'579.73	150'401.20
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	1'783'000.00		1'670'400.00		1'534'474.10	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500.00		-500.00		-14'144.00	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					2'630.00	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	400'000.00		370'000.00		331'103.20	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	139'700.00		131'000.00		118'579.65	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	220'400.00		206'000.00		173'565.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	19'900.00		18'400.00		13'416.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	23'600.00		22'800.00		20'702.70	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	15'000.00		8'000.00		6'513.65	
309100	Personalwerbung	4'500.00		500.00			
309900	Übriger Personalaufwand	2'500.00		5'600.00		4'624.30	
310000	Büromaterial	800.00		800.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	40'000.00		44'000.00		34'358.13	
310101	Betriebs- und Verbrauchsmaterial Parkplätze	1'000.00		1'000.00			
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	40'000.00		40'000.00		72'219.95	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	40'000.00		40'000.00		86'880.60	
311200	Anschaffung Dienstkleidung	1'500.00		1'500.00		359.30	
311300	Anschaffung Hardware	1'000.00		1'000.00			
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	880'000.00		880'000.00		715'754.60	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	152'500.00		2'500.00			

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	3'500.00		3'500.00		3'345.60	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	100.00		100.00		80.00	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'000.00		10'000.00		19'247.05	
313400	Sachversicherungsprämien	47'000.00		47'000.00		45'537.40	
313700	Steuern und Abgaben	1'000.00		1'000.00		255.10	
314000	Unterhalt an Grundstücken	150'000.00		135'000.00		154'949.80	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	449'300.00		330'000.00		470'722.62	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	30'000.00		30'000.00		19'454.55	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	168'500.00		168'500.00		126'766.75	
317000	Reisekosten und Spesen	9'000.00		9'000.00		13'120.85	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	726'500.00		274'600.00		271'327.24	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	331'100.00		168'300.00		201'733.84	
330092	Planmässige Abschreibungen Informatik- und Kommunikationsanlagen VV			17'900.00			
389300	Einlagen in Vorfinanzierungen des Eigenkapitals	32'215'000.00		3'840'000.00		2'320'000.00	
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'300.00		2'300.00		11'000.00
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		24'653.80
447201	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV Parkplätze PS		50'000.00		50'000.00		41'327.40
489300	Entnahmen aus Vorfinanzierungen des Eigenkapitals		4'640'000.00				
492000	Interne Verrechnung Mieten		55'900.00		55'900.00		55'900.00
7101	Schulliegenschaften und -Anlagen Birchlen	16'100.00		11'100.00		14'093.66	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	16'100.00		11'100.00		14'093.66	
7102	Schulliegenschaften und -Anlagen Flugfeld	23'000.00		23'000.00		23'015.28	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	23'000.00		23'000.00		23'015.28	
7103	Schulliegenschaften und -Anlagen Dorf	22'500.00		22'500.00		22'530.77	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	22'500.00		22'500.00		22'530.77	
7104	Schulliegenschaften und -Anlagen Högler	479'400.00		468'400.00		473'895.72	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	479'400.00		468'400.00		473'895.72	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7105	Schulliegenschaften und -Anlagen Sonnenberg	14'800.00		14'800.00		14'766.82	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	14'800.00		14'800.00		14'766.82	
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		31'058.08	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	31'100.00		31'100.00		31'058.08	
7109	Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck NUR PS	5'900.00					
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	5'900.00					
7110	Schulliegenschaften und -Anlagen zentral	150'000.00	75'000.00	120'000.00	60'000.00	151'526.30	75'763.15
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	150'000.00		120'000.00		151'526.30	
426000	Rückerstattungen SEK				60'000.00		75'763.15
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		75'000.00				
7111	Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck PS/SEK	645'400.00	314'500.00	664'200.00	323'400.00	615'868.82	310'138.80
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'000.00		8'500.00		4'120.00	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	138'000.00		138'000.00		137'470.70	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-500.00		-500.00			
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	20'000.00		20'000.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'400.00		10'700.00		9'310.75	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'400.00		16'800.00		8'146.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	1'500.00		1'500.00		1'073.10	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'800.00		1'900.00		1'623.95	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	500.00		500.00		420.00	
309100	Personalwerbung	300.00		300.00			
309900	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
310000	Büromaterial	400.00		400.00		134.90	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		2'431.20	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'000.00		3'000.00		2'057.05	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'000.00		36'000.00		2'827.00	
311200	Anschaffung Dienstkleidung	500.00		500.00		721.25	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	250'000.00		250'000.00		252'820.95	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'000.00		2'000.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	1'000.00		1'000.00		490.80	
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		50'000.00		58'608.20	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	48'000.00		48'000.00		71'415.76	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		15'000.00		13'511.76	
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		1'750.00	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	40'900.00		49'400.00		40'799.30	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	25'000.00					
426000	Rückerstattungen SEK				323'400.00		310'138.80
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		314'500.00				
7112	Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck Hallenbad Sportanlagen	827'900.00	296'100.00	847'600.00	302'500.00	736'093.41	266'273.95
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	250'000.00		290'000.00		230'602.20	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-1'000.00			
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	50'000.00		37'000.00		43'998.20	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'100.00		20'900.00		15'232.65	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	30'200.00		32'900.00		22'169.90	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	2'700.00		2'900.00		1'779.20	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'200.00		3'700.00		2'682.30	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	1'500.00		1'500.00		226.15	
309900	Übriger Personalaufwand	200.00		200.00			
310000	Büromaterial	400.00		400.00		241.75	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	15'000.00		15'000.00		10'608.34	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		1'459.90	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00		15'000.00		2'167.22	
311200	Anschaffung Dienstkleidung	1'000.00		1'000.00		988.85	
312000	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	260'000.00		280'000.00		243'302.50	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'000.00		1'000.00			
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	500.00		500.00		245.40	
313400	Sachversicherungsprämien	5'000.00		5'000.00		4'969.55	
314400	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	150'000.00		110'000.00		125'457.65	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		11'183.30	
317000	Reisekosten und Spesen	1'500.00		1'500.00		691.60	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	18'100.00		18'100.00		18'086.75	
424000	Eintritte Hallenbad		30'000.00		30'000.00		25'520.40
426000	Rückerstattungen SEK				272'500.00		240'753.55
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		266'100.00				
7200	Schulbetrieb	17'794'800.00	354'000.00	16'082'800.00	157'600.00	16'089'115.31	175'703.85
300000	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	7'000.00		7'000.00		6'949.70	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00		-4'000.00		-30'587.05	
302000	Löhne der Lehrpersonen	590'900.00		485'100.00		335'731.10	
302071	Löhne diverse	205'500.00		205'500.00		246'805.04	
302072	Löhne der Lehrpersonen Hausämter	44'000.00		44'000.00		39'170.00	
302074	Löhne der Lehrpersonen fakultative Kurse	140'000.00		140'000.00		117'168.80	
302075	Löhne DAZ	1'413'600.00		1'263'500.00		1'278'857.40	
302077	Löhne Assistenten	338'000.00		294'600.00		79'676.15	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	23'000.00		25'000.00		23'458.40	
304200	Verpflegungszulagen	18'000.00		16'000.00		17'098.70	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	177'300.00		160'600.00		126'399.82	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	279'800.00		252'700.00		163'832.28	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	25'200.00		22'500.00		13'018.72	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	29'900.00		28'100.00		21'220.80	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	80'000.00		75'700.00		136'944.10	
309100	Personalwerbung	10'000.00		8'000.00		7'910.45	
309900	Übriger Personalaufwand	83'000.00		85'000.00		68'298.38	
310000	Büromaterial					56'452.80	
310400	Lehrmittel	40'000.00		47'000.00		224'431.38	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
310474	Lehrmittel fakultative Kurse	8'000.00		8'000.00		6'623.08	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	27'000.00		7'000.00		19'253.62	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	35'000.00		35'000.00		19'225.10	
311300	Anschaffung Hardware	57'900.00		45'200.00		16'949.30	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	216'400.00		144'400.00		150'749.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	2'000.00		2'000.00		1'623.35	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	85'400.00		88'800.00		72'651.40	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'000.00		7'000.00		9'277.50	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	62'000.00		70'000.00		31'761.19	
315300	Informatik-Unterhalt (Hardware)	18'200.00		13'700.00		8'520.05	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	112'800.00		107'100.00		111'524.55	
317000	Reisekosten und Spesen	1'000.00		1'000.00		693.20	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	246'200.00		218'200.00		236'051.64	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	200.00		200.00			
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	626'000.00		18'200.00		50'109.22	
330092	Planmässige Abschreibungen Informatik- und Kommunikationsanlagen VV			52'000.00		20'761.35	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	12'232'400.00		11'540'600.00		11'848'924.29	
361200	Verkehrskundeunterricht durch KaPo	23'500.00		23'500.00		18'668.00	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	538'600.00		544'600.00		532'912.50	
425000	Verkäufe						36'162.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		62'000.00		62'000.00		57'343.20
426074	Rückerstattungen Dritter fakultative Kurse		62'000.00		62'000.00		39'630.00
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte		600.00		600.00		2'085.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		166'000.00		8'000.00		2'242.15
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						4'306.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		63'400.00		25'000.00		33'935.50
7210	Schulleitung	1'313'400.00		1'242'800.00		1'292'335.09	
302000	Löhne der Lehrpersonen	18'000.00				34'275.20	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00				1'948.35	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800.00					
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00				78.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00				342.50	
313020	Dienstleistungen Dritter Springertätigkeiten					34'577.85	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	1'292'000.00		1'242'800.00		1'221'112.89	
7211	Primarschule Schuleinheit Birchlen	139'800.00		130'600.00		59'742.15	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	16'200.00		15'600.00			
309900	Übriger Personalaufwand	3'900.00		3'900.00			
310000	Büromaterial	5'800.00		5'900.00			
310400	Lehrmittel	94'200.00		86'900.00		59'742.15	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'900.00		1'900.00			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	17'800.00		16'400.00			
7212	Primarschule Schuleinheit Flugfeld	51'100.00		50'300.00		20'114.62	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	9'800.00		9'800.00			
309900	Übriger Personalaufwand	2'500.00		2'500.00			
310000	Büromaterial	2'100.00		2'100.00		284.00	
310400	Lehrmittel	30'100.00		27'700.00		19'830.62	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	700.00		700.00			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	5'900.00		7'500.00			
7213	Primarschule Schuleinheit Högler	196'500.00		184'800.00		77'911.39	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	21'300.00		21'300.00			
309900	Übriger Personalaufwand	5'000.00		4'800.00			
310000	Büromaterial	8'100.00		7'600.00			
310400	Lehrmittel	135'400.00		127'000.00		77'911.39	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		1'700.00			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	24'700.00		22'400.00			
7214	Primarschule Schuleinheit Gockhausen	91'500.00		84'400.00		36'919.67	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'800.00		10'800.00			
309900	Übriger Personalaufwand	2'900.00		2'800.00			
310000	Büromaterial	3'100.00		2'900.00			
310400	Lehrmittel	60'000.00		57'300.00		36'919.67	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'100.00		800.00			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	13'600.00		9'800.00			
7215	Primarschule Schuleinheit Dorf	123'400.00		119'300.00		42'175.99	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'500.00		11'900.00			
309900	Übriger Personalaufwand	3'600.00		3'600.00			
310000	Büromaterial	4'600.00		4'600.00			
310400	Lehrmittel	87'500.00		85'000.00		42'175.99	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	900.00		400.00			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	14'300.00		13'800.00			
7216	Primarschule Schuleinheit Stägenbuck	190'900.00		190'200.00		86'536.93	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	17'900.00		17'300.00			
309900	Übriger Personalaufwand	4'800.00		4'800.00			
310000	Büromaterial	7'500.00		7'600.00			
310400	Lehrmittel	135'700.00		136'300.00		86'536.93	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'700.00		1'700.00			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	23'300.00		22'500.00			
7217	Primarschule Schuleinheit Wil	95'700.00		96'800.00		24'149.38	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'200.00		12'200.00			
309900	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00			
310000	Büromaterial	4'100.00		4'200.00			
310400	Lehrmittel	62'500.00		63'700.00		24'149.38	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'500.00		1'500.00			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	12'400.00		12'200.00			
7218	Primarschule Schuleinheit Sonnenberg/Gfenn	114'300.00		111'200.00		42'267.01	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'800.00		12'200.00			
309900	Übriger Personalaufwand	3'600.00		3'600.00			
310000	Büromaterial	4'400.00		4'600.00			
310400	Lehrmittel	76'100.00		76'200.00		42'267.01	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'100.00		1'200.00			
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	16'300.00		13'400.00			
7231	QUIMS Bircheln	35'200.00	35'200.00	33'300.00	33'400.00	29'793.06	28'787.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	10'000.00		10'000.00		6'081.70	
304200	Verpflegungszulagen					35.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	600.00		600.00		302.95	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'000.00		1'000.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		37.50	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		52.90	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					2'771.15	
310400	Lehrmittel	12'000.00		12'000.00		8'487.91	
317000	Reisekosten und Spesen					3'939.95	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'400.00		2'500.00			
361100	Kantonale Besoldung	8'000.00		7'000.00		8'084.00	
461100	Rückerstattung Kanton		35'200.00		33'400.00		28'787.00
7232	QUIMS Flugfeld	22'000.00	22'000.00	22'000.00	22'000.00	23'675.23	21'664.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	13'000.00		6'000.00		13'102.35	
304200	Verpflegungszulagen					35.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	800.00		400.00		494.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'300.00		600.00			
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		34.30	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		96.20	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					6'925.85	
310400	Lehrmittel	4'700.00		4'600.00		1'135.58	
317000	Reisekosten und Spesen					1'851.95	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	2'000.00		2'000.00			
361100	Kantonale Besoldung			8'200.00			
461100	Rückerstattung Kanton		22'000.00		22'000.00		21'664.00
7233	QUIMS Högler	42'400.00	42'400.00	46'000.00	46'000.00	37'289.22	31'785.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	18'000.00		18'000.00		17'835.05	
304200	Verpflegungszulagen					115.70	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00		1'044.10	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800.00		1'800.00		1'990.55	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		128.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		182.35	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'000.00				8'118.70	
310400	Lehrmittel	8'000.00		7'800.00		4'282.85	
317000	Reisekosten und Spesen					3'591.02	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	4'000.00		5'000.00			
361100	Kantonale Besoldung	2'000.00		11'800.00			
461100	Rückerstattung Kanton		42'400.00		46'000.00		31'785.00
7234	QUIMS Dorf	29'800.00	29'800.00	28'000.00	28'000.00	27'826.10	28'000.00
302000	Löhne der Lehrpersonen	6'000.00		8'000.00		5'998.30	

	Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
304200	Verpflegungszulagen					-5.65
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		500.00		166.80
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	600.00		800.00		
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		9.90
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		29.20
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00				6'294.70
310400	Lehrmittel	5'600.00		8'000.00		5'679.85
317000	Reisekosten und Spesen					640.00
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00		3'000.00		
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	9'000.00		7'500.00		9'013.00
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		29'800.00		28'000.00	28'000.00
7235	QUIMS Stägenbuck	41'400.00	42'400.00	42'400.00	42'400.00	43'144.61
302000	Löhne der Lehrpersonen	18'000.00		18'000.00		14'614.90
304200	Verpflegungszulagen					69.00
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'200.00		1'200.00		911.35
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'800.00		1'800.00		
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	200.00		200.00		93.90
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	200.00		200.00		158.95
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals					1'680.00
310400	Lehrmittel	8'000.00		8'100.00		16'622.61
313099	Dienstleistungen Dritter diverse					750.00
317000	Reisekosten und Spesen					1'302.20
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00		3'000.00		1'850.00
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	9'000.00		9'900.00		5'091.70
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		42'400.00		42'400.00	34'810.00
7236	QUIMS Wil	28'000.00	28'000.00	28'000.00	28'000.00	23'682.60
302000	Löhne der Lehrpersonen	7'000.00		7'000.00		6'642.65
304200	Verpflegungszulagen					27.60
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	400.00		400.00		386.60
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	700.00		700.00		
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	100.00		100.00		26.80
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	100.00		100.00		67.50
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	4'000.00				4'800.00
310400	Lehrmittel	3'000.00		7'000.00		4'081.10
317000	Reisekosten und Spesen					1'091.95

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	3'000.00		3'000.00		1'911.40	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	9'700.00		9'700.00		4'647.00	
461100	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		28'000.00		28'000.00		22'108.00
7260	Kindergarten	4'653'700.00		4'143'900.00		4'025'525.53	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000.00		-5'000.00		-19'303.70	
302000	Löhne der Lehrpersonen	29'000.00		29'000.00		57'881.10	
302075	Löhne DAZ	784'400.00		674'500.00		722'927.00	
302077	Löhne Assistenten	130'000.00		112'700.00		31'022.90	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	8'000.00		12'000.00		4'713.00	
304200	Verpflegungszulagen	7'500.00		7'500.00		7'999.35	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	61'000.00		53'300.00		48'405.90	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	96'300.00		83'900.00		80'984.35	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	8'700.00		7'500.00		5'372.85	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	10'300.00		9'300.00		8'504.50	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	5'000.00		5'000.00		120.00	
309100	Personalwerbung			2'000.00		1'560.00	
309900	Übriger Personalaufwand	500.00		1'800.00			
310400	Lehrmittel	33'200.00		35'500.00		17'666.45	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	45'400.00		45'000.00		14'076.15	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	7'500.00		7'500.00		4'414.45	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	1'000.00		1'000.00		15'592.25	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	1'000.00		500.00			
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			3'500.00		530.95	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	6'700.00		17'100.00		10'525.10	
330040	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	4'500.00		4'500.00		4'502.58	
361100	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	3'418'700.00		3'035'800.00		3'008'030.35	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					17'178.50	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					4'695.20	
7280	Sonderschulung	5'769'700.00	65'500.00	5'169'100.00	71'500.00	4'893'903.23	226'359.70

	Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
301009 Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00		-10'000.00		-4'850.60	
302000 Löhne der Lehrpersonen	2'166'800.00		1'772'600.00		1'523'044.95	
302076 Löhne Sonderpädagogischer Hort	180'000.00		180'000.00		201'982.45	
303000 Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	1'000.00		1'500.00		694.25	
304200 Verpflegungszulagen	14'000.00		14'000.00		11'504.95	
305000 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	150'500.00		125'700.00		109'980.10	
305200 AG-Beiträge an Pensionskassen	237'500.00		197'800.00		187'390.95	
305300 AG-Beiträge an Unfallversicherungen	21'400.00		17'600.00		13'258.95	
305400 AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	25'400.00		21'900.00		19'219.80	
309000 Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	10'000.00		10'000.00		11'944.50	
309100 Personalwerbung	2'500.00		2'500.00		759.25	
309900 Übriger Personalaufwand	1'000.00		3'000.00		765.95	
310000 Büromaterial	500.00		2'000.00		103.35	
310400 Lehrmittel	9'000.00		9'000.00		10'034.16	
311000 Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'000.00		3'000.00			
311100 Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge					497.75	
311300 Anschaffung Hardware	2'000.00		2'000.00		497.75	
313000 Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	500.00		100.00		307.15	
313010 Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	500.00		500.00		274.60	
313070 Dienstleistungen Dritter Psychotherapie	302'000.00		291'900.00		276'835.91	
313075 Dienstleistungen Dritter Taxi	175'000.00		150'000.00		175'557.85	
313076 Dienstleistungen Dritter Abonnemente	12'500.00		15'000.00		3'985.06	
313077 Dienstleistungen Dritter Transport Bus	120'000.00		150'000.00		30'677.10	
313200 Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	2'000.00		5'000.00		1'660.35	
317000 Reisekosten und Spesen	2'000.00		2'000.00		1'904.25	
318100 Tatsächliche Forderungsverluste	2'000.00		2'000.00			
361100 Entschädigungen an Kantone und Konkordate			50'000.00		1'801'250.00	
361200 Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			1'930'000.00		1'580.00	
363101 Beiträge an Kanton (Sonderschulung)	1'512'000.00					
363102 Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	186'600.00					
363600 Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck					92'118.45	
423000 Schulgelder		32'000.00		40'000.00		35'928.30

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
423076	Elternbeiträge		32'000.00		30'000.00		24'768.00
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'500.00		1'500.00		14'113.40
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden						151'550.00
7290	Tagesbetreuung	3'648'800.00	2'560'000.00	3'110'400.00	2'317'000.00	3'003'610.11	2'584'361.10
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	2'620'600.00		2'275'300.00		2'225'699.20	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-10'000.00		-10'000.00		-37'935.75	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	5'000.00		5'000.00		-320.00	
303000	Entschädigungen für temporäre Arbeitskräfte	200.00		200.00			
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	167'400.00		145'800.00		143'363.15	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	264'200.00		229'300.00		173'376.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	23'800.00		20'400.00		16'939.95	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	28'300.00		25'400.00		25'009.05	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	30'000.00		24'000.00		24'559.00	
309100	Personalwerbung	4'500.00		3'500.00		2'085.62	
309900	Übriger Personalaufwand	9'000.00		9'000.00		6'509.40	
310000	Büromaterial	2'000.00					
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	75'000.00		52'200.00		47'332.94	
310200	Drucksachen, Publikationen	7'000.00		2'000.00		534.98	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		500.00			
310400	Lehrmittel	2'000.00		2'000.00		1'716.30	
310500	Lebensmittel	261'800.00		205'000.00		242'084.63	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	35'000.00		20'000.00		22'804.43	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'000.00		20'000.00		33'219.63	
311300	Anschaffung Hardware	1'000.00					
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	25'800.00		24'800.00		5'000.00	
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	200.00		200.00		13'820.35	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreibungskosten)	10'000.00		8'600.00		9'230.43	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	5'800.00		3'000.00		5'673.80	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	7'500.00		3'000.00		1'979.00	
313400	Sachversicherungsprämien	600.00		600.00			

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	22'000.00		20'000.00		17'611.65	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	4'600.00		5'600.00		1'790.00	
317000	Reisekosten und Spesen	6'000.00		6'000.00		2'885.80	
317100	Exkursionen, Schulreisen und Lager	9'000.00		6'500.00		8'838.85	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	5'000.00		2'500.00		9'801.70	
422070	Elternbeiträge Hort		2'170'000.00		2'066'000.00		1'821'724.50
422071	Elternbeiträge Mittagstisch		364'000.00		225'000.00		358'011.20
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		9'000.00		1'583.90
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte		1'000.00		1'000.00		
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						385'696.00
490000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		20'000.00		16'000.00		17'345.50
7291	Tagesbetreuung, Krippe	546'600.00	546'600.00	468'900.00	469'900.00	463'130.17	536'976.80
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	389'300.00		333'000.00		346'333.65	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-1'000.00		-300.85	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'900.00		21'300.00		22'210.00	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	39'200.00		33'500.00		22'864.30	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'500.00		3'000.00		2'619.55	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'200.00		3'700.00		3'873.60	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	7'500.00		6'000.00		2'735.00	
309100	Personalwerbung	500.00		500.00		261.00	
309900	Übriger Personalaufwand	1'700.00		1'700.00		1'627.50	
310000	Büromaterial	500.00		500.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	3'000.00		3'000.00		2'475.35	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'000.00		1'000.00		532.47	
310400	Lehrmittel	700.00		600.00		685.55	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'000.00		2'000.00		686.85	
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	5'100.00		2'000.00		350.00	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betriebskosten)	700.00		1'200.00		245.40	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	5'700.00		2'800.00		3'282.50	
313400	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		600.00	

	Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'000.00		2'000.00		
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		500.00	138.80	
317000	Reisekosten und Spesen	500.00		500.00	164.00	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		
390000	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	20'000.00		16'000.00	17'345.50	
392000	Interne Verrechnung Infrastruktur	34'400.00		34'400.00	34'400.00	
422000	Steuern und Kostgelder		495'100.00		444'400.00	439'837.80
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					85.00
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte		500.00		500.00	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten					52'491.00
491000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		51'000.00		25'000.00	44'563.00
7300	Schulzahnklinik	720'700.00	496'000.00	684'700.00	496'000.00	670'249.02
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	430'000.00		430'000.00	423'421.40	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-1'000.00		
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'500.00		27'600.00	27'162.40	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'300.00		43'400.00	53'247.00	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	3'900.00		3'900.00	3'175.90	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'600.00		4'800.00	4'742.70	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	6'000.00		5'000.00	5'635.65	
309100	Personalwerbung	300.00		300.00		
309900	Übriger Personalaufwand	3'000.00		3'000.00	1'387.00	
310000	Büromaterial	3'000.00		3'800.00	1'829.86	
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	1'000.00		1'000.00	388.15	
310200	Drucksachen, Publikationen	1'500.00		1'500.00		
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	1'000.00		1'000.00	362.00	
310600	Medizinisches Material	75'000.00		75'000.00	64'245.50	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'000.00		
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000.00		10'000.00	10'508.72	
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	2'051.40	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	3'000.00		2'800.00		6'911.20	
313400	Sachversicherungsprämien	200.00		200.00		150.00	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'000.00		10'000.00		9'685.05	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'600.00		4'600.00		4'980.66	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	32'200.00		32'200.00		31'623.95	
317000	Reisekosten und Spesen	300.00		300.00		204.40	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	3'000.00		3'000.00		1'054.85	
330060	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	16'300.00		16'300.00		16'281.23	
424000	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		495'000.00		495'000.00		524'691.45
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						467.34
429000	Erstattung von abgeschriebenen Forderungen, übrige Entgelte		1'000.00		1'000.00		
7310	Schulgesundheitsdienst	685'200.00		656'600.00		607'516.72	
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	440'000.00		435'400.00		431'539.47	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'000.00		-1'000.00		-25'329.90	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals					-17'480.00	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	28'100.00		26'300.00		27'855.49	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	44'300.00		41'300.00		40'478.42	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	4'000.00		3'700.00		2'905.24	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'700.00		4'600.00		4'763.15	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	12'000.00		9'000.00		6'927.85	
309100	Personalwerbung	300.00		200.00		538.50	
309900	Übriger Personalaufwand	3'200.00		3'200.00		1'885.20	
310000	Büromaterial	700.00		700.00			
310100	Betriebs- und Verbrauchsmaterial	2'500.00		2'500.00		7'643.10	
310200	Drucksachen, Publikationen	700.00		700.00			
310400	Lehrmittel	3'000.00		2'000.00		1'137.65	
310600	Medizinisches Material	4'000.00		4'000.00		3'513.45	
311300	Anschaffung Hardware	1'000.00		1'000.00			
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	600.00		500.00			
313000	Dienstleistungen Dritter externe Aufträge (Reinigung, Handwerker, etc.)	110'000.00		96'000.00		107'943.70	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	2'000.00		1'500.00		1'337.35	

		Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	20'000.00		20'000.00		9'290.00	
313400	Sachversicherungsprämien	100.00		100.00		100.00	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	1'100.00		1'000.00		718.00	
317000	Reisekosten und Spesen	3'900.00		3'900.00		1'750.05	
7400	Musikschule	4'845'500.00	3'854'300.00	4'640'846.00	3'567'400.00	4'340'448.15	3'176'742.10
301000	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	380'000.00		380'000.00		378'536.10	
301009	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-5'000.00		-5'000.00		-16'073.85	
301020	Veränderung Rückstellungen Mehrleistungen ans Personals	5'000.00		1'500.00		6'920.00	
301099	AHV-Pflichtige Dienstleistungen (Gagen; Anlässe etc.)	25'000.00		25'000.00		11'500.00	
302000	Löhne der Lehrpersonen	2'528'000.00		3'167'746.00		2'995'556.30	
302010	Löhne Musikalische Grundausbildung	675'100.00					
302011	Angebote für Volksschule (Bläserklassen, etc.)	111'000.00					
304200	Verpflegungszulagen	32'000.00		32'000.00		30'245.15	
305000	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	240'100.00		237'200.00		218'632.25	
305200	AG-Beiträge an Pensionskassen	378'900.00		373'200.00		327'538.45	
305300	AG-Beiträge an Unfallversicherungen	34'100.00		33'300.00		24'112.65	
305400	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	40'500.00		41'400.00		38'153.70	
309000	Aus- und Weiterbildung des eigenen Personals	38'600.00		36'100.00		26'079.45	
309100	Personalwerbung	1'500.00		1'500.00		1'765.20	
309900	Übriger Personalaufwand	12'000.00		12'000.00		12'198.58	
310000	Büromaterial	5'000.00		5'000.00		4'049.73	
310200	Drucksachen, Publikationen	25'000.00		25'000.00		22'333.02	
310300	Fachliteratur, Zeitschriften	500.00		600.00		276.40	
310400	Lehrmittel	1'500.00		1'500.00		726.05	
311000	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'000.00		1'500.00			
311100	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	15'000.00		15'000.00		8'508.13	
311800	Anschaffung immaterielle Anlagen	12'800.00		12'200.00		13'026.80	
313010	Transaktionen (Porto, Transporte, Telekommunikation, Betreuungskosten)	7'300.00		4'900.00		4'789.00	
313099	Dienstleistungen Dritter diverse	9'500.00		9'000.00		12'357.65	
313200	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten usw.	10'800.00		4'000.00		13'615.85	
315100	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	45'000.00		39'000.00		20'128.84	

	Budget 2024 - KO1		Budget 2023 - GR		Rechnung 2022		
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
315800	Unterhalt immaterielle Anlagen	500.00		10'000.00		877.10	
316000	Miete und Pacht Liegenschaften	15'000.00		15'000.00		13'545.00	
316200	Raten für operatives Leasing	2'100.00		2'400.00			
317000	Reisekosten und Spesen	7'800.00		10'300.00		7'387.40	
318100	Tatsächliche Forderungsverluste	500.00		500.00		2'796.65	
361200	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	92'000.00		90'000.00		92'931.05	
391000	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	63'400.00		25'000.00		33'935.50	
392000	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	34'000.00		34'000.00		34'000.00	
423001	Schulgelder Dübendorf		791'600.00		797'500.00	769'155.75	
423002	Schulgelder Fällanden		250'000.00		238'600.00	229'219.35	
423003	Schulgelder Schwerzenbach		134'600.00		143'600.00	136'375.60	
423004	Schulgelder Wangen-Brüttisellen		158'300.00		186'200.00	168'915.75	
423005	Schulgelder nicht subventionierter Unterricht		210'000.00				
426000	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'000.00		5'000.00	381.40	
439000	Übriger Ertrag		45'000.00		45'000.00	44'034.55	
461200	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		1'125'300.00		1'205'000.00	1'151'022.20	
463100	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		595'900.00		401'900.00	144'725.00	
491000	Interne Verrechnung musikalische Grundausbildung		538'600.00		544'600.00	532'912.50	
		245'840'400.00	245'938'800.00	201'537'641.00	203'500'100.00	198'328'348.21	226'135'941.90
	Gesamtergebnis	98'400.00		1'962'459.00		27'807'593.69	
		245'938'800.00	245'938'800.00	203'500'100.00	203'500'100.00	226'135'941.90	226'135'941.90

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0 Allgemeine Verwaltung	2'050'000.00	0.00	2'176'000.00	0.00	149'555.81	0.00
1 Öffentliche Ordnung und Sicherheit	1'165'000.00	0.00	351'000.00	0.00	299'657.40	56'398.00
2 Bildung	16'104'000.00	0.00	7'052'000.00	0.00	3'265'728.91	297'051.45
3 Kultur, Sport und Freizeit	9'435'500.00	0.00	7'566'000.00	0.00	4'352'231.47	930'296.50
4 Gesundheit	2'259'000.00	0.00	1'093'000.00	0.00	1'022'321.46	0.00
5 Soziale Sicherheit	295'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
6 Verkehr und Nachrichtenübermittlung	7'045'000.00	0.00	6'860'000.00	0.00	6'947'517.72	0.00
7 Umweltschutz und Raumordnung	5'320'000.00	2'500'000.00	4'550'000.00	2'500'000.00	2'349'495.99	2'823'877.32
8 Volkswirtschaft	150'000.00	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	43'823'500.00	2'500'000.00	29'648'000.00	2'500'000.00	18'386'508.76	4'107'623.27
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		41'323'500.00		27'148'000.00		14'278'885.49
Total	43'823'500.00	43'823'500.00	29'648'000.00	29'648'000.00	18'386'508.76	0.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 PRÄSIDIUM	11'950'500.00		8'947'000.00		4'260'098.27	930'296.50
2 FINANZEN	1'465'000.00		1'100'000.00		73'894.71	
4 TIEFBAU	10'385'000.00	2'500'000.00	10'305'000.00	2'500'000.00	9'146'763.27	2'823'877.32
5 SICHERHEIT	1'365'000.00		1'151'000.00		506'540.59	56'398.00
6 SOZIALES	2'554'000.00		1'093'000.00		1'133'483.01	
7 BILDUNG	16'104'000.00		7'052'000.00		3'265'728.91	297'051.45
Total Ausgaben / Einnahmen	43'823'500.00	2'500'000.00	29'648'000.00	2'500'000.00	18'386'508.76	4'107'623.27
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		41'323'500.00		27'148'000.00		14'278'885.49
Total	43'823'500.00	43'823'500.00	29'648'000.00	29'648'000.00	18'386'508.76	18'386'508.76

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	PRÄSIDIUM	11'950'500.00		8'947'000.00		4'260'098.27	930'296.50
1050	Sport	8'185'500.00		4'971'000.00		1'594'970.39	930'296.50
504000	Hochbauten	4'000'000.00		1'000'000.00		90'632.34	
IR01065	Neubau Hallenbad Oberdorf	4'000'000.00		1'000'000.00		90'632.34	
542000	Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände	3'220'500.00		2'941'000.00			
IR01104	Dürnbach, Darlehen an Zweckverband Sportanlage Dürnbach zu Gunsten Sportzentrum Dürnbach AG (Darlehen)	3'220'500.00		2'741'000.00			
IR01228	Dürnbach, Aussenbeleuchtung + Beschallung, Ersatz Sportgeräte (Darlehen)			200'000.00			
552000	Beteiligungen an Gemeinden und Zweckverbänden					834'482.79	
IR01248	Zweckverband Sportanlage Dürnbach - Beteiligung					834'482.79	
562000	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände			600'000.00			
IR00087	Dürnbach, Dreifachturnhalle			600'000.00			
564000	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmen	280'000.00		430'000.00		669'855.26	
IR00079	SFD AG, Sanierungsarbeiten Sportanlagen 2023 (Priorität 1)			280'000.00			
IR00082	SFD AG, Sanierungsprojekt KEB, Kühlanlage m. Zwischenkreis					345'014.42	
IR00315	SFD AG; Teilersatz Kühlwasserrücklauf-Leitung bei der KEB im Chreis					44'840.84	
IR01030	SFD AG, Beitrag Flexbanden			150'000.00			
IR01246	SFD AG Jährlicher Sanierungsbeitrag 2022					280'000.00	
IR01255	SFD AG Jährlicher Sanierungsbeitrag 2024 Investitionsbeitrag	280'000.00					
565000	Investitionsbeiträge an Private Unternehmen	685'000.00					
IR00087	Dürnbach, Dreifachturnhalle	685'000.00					
662000	Rückzahlung von Investitionsbeiträgen an Gemeinden und Zweckverbände						930'296.50
IR01248	Zweckverband Sportanlage Dürnbach - Beteiligung						930'296.50
1070	Kulturförderung inkl. Fliegermuseum			2'500'000.00		2'751'756.67	
504000	Hochbauten			2'500'000.00		2'751'756.67	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01064	Mehrzweckgebäude für Kultur und Vereine, Obere Mühle, Neubau			2'500'000.00		2'751'756.67	
1071	Kultur- und Freizeitzentrum Obere Mühle	1'250'000.00					
504000	Hochbauten	1'250'000.00					
IR01064	Mehrzweckgebäude für Kultur und Vereine, Obere Mühle, Neubau	1'250'000.00					
1108	Informatikdienste	445'000.00		956'000.00		-18'598.02	
506000	Mobilien	300'000.00		661'000.00		-18'598.02	
IR00001	Informatikdienste, Sicherheitsmassnahmen 2022					23'058.58	
IR00005	Informatikdienste, Ersatz Gesamtsystem Server und Storage			50'000.00			
IR00261	Informatikdienste, Ablösung System Center					-41'656.60	
IR01013	Informatikdienste, Ersatz Netzwerk Drucker			121'000.00			
IR01144	Digitalisierung (Netzwerkkomponenten) - Teil Hardware	50'000.00		50'000.00			
IR01213	Informatikdienste, Ersatz Gesamtsystem Arbeitsplatzinfrastruktur	150'000.00		440'000.00			
IR01264	Informatikdienste, Sicherheitsmassnahmen ab 2024	50'000.00					
IR01266	Informatikdienste, Ersatz Gesamtsystem Server und Backup IKA	50'000.00					
520000	Software	145'000.00		225'000.00			
IR00006	Archivierungslösung	40'000.00					
IR01143	Informatikdienste, Ersatz Gesamtsystem Software: Server und DB Server			150'000.00			
IR01214	Datenmanagement			75'000.00			
IR01265	CMI Axioma Lösung für Sozialversicherungen / Digitalisierung Software	55'000.00					
IR01267	Informatikdienste, Ersatz Datenbank-Serverlizenzen und Migration SW	50'000.00					
529000	Übrige immaterielle Anlagen			70'000.00			
IR00001	Informatikdienste, Sicherheitsmassnahmen 2022			70'000.00			
1109	Gesundheitsmanagement (BGM)	40'000.00		20'000.00			
506000	Mobilien	40'000.00		20'000.00			
IR01172	E-Team / Alarmserver (Sicherheitskonzept)	40'000.00		20'000.00			
1250	Stadtbibliothek					5'504.41	
506000	Mobilien					5'504.41	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01090	Bibliothek (Umgestaltung/neues RFID System)					5'504.41	
1700	Stadtplanung	100'000.00		100'000.00		94'259.12	
501000	Strassen und Verkehrswege	100'000.00		100'000.00		86'259.12	
IR00130	Umsetzung Tempo 30 Zone Stadtzentrum -Gestaltung Bahnhofstrasse					8'967.55	
IR01164	Klimaprojekte	100'000.00		100'000.00		77'291.57	
529000	Übrige immaterielle Anlagen					8'000.00	
IR01164	Klimaprojekte					8'000.00	
1710	Kommunale Richt- und Nutzungsplanung	620'000.00		400'000.00		-167'794.30	
529000	Übrige immaterielle Anlagen	620'000.00		400'000.00		-167'794.30	
IR00242	Historischer Flugplatz mit Werkflügen			150'000.00		-241'135.00	
IR00398	Gesamtrevision Richt- und Nutzungsplanung	20'000.00				51'742.55	
IR01157	Bahnhof Süd, Kommunaler Richtplan, Verkehrsbaulinien	50'000.00				4'958.50	
IR01198	Bahnhof Nord, öffentlicher Gestaltungsplan	50'000.00					
IR01199	Überrarbeitung Inventar Schutzobjekte	50'000.00		50'000.00			
IR01202	Innenentwicklung Flugfeldquartier			50'000.00		16'639.65	
IR01236	Gemeindesportanlagenkonzept (GESAK)	100'000.00		50'000.00			
IR01237	Leitbild Strassenraum "Überlandstrasse"	100'000.00		50'000.00			
IR01238	Opimierung "niederschwellige Begegnungsräume für Dübendorf"	50'000.00		50'000.00			
IR01297	Historischer Flugplatz mit Werkflügen (anstelle IR00242, welche in ER umgebucht und abgeschlossen wurde)	150'000.00					
IR01301	Erarbeitung einer Planungsgrundlage zur Freiraumversorgung in den Quartieren	50'000.00					
1740	Energieplanung	150'000.00					
529000	Übrige immaterielle Anlagen	150'000.00					
IR01298	Innovationsprojekte: z.B. Digitaler Zwilling für strategische Stadtplanung	150'000.00					
1750	Umwelt	300'000.00					
529000	Übrige immaterielle Anlagen	300'000.00					
IR01299	Massnahmenplan Klima	300'000.00					
1760	Naturschutz und Ortsbild	90'000.00					
529000	Übrige immaterielle Anlagen	90'000.00					

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01300	Artenschutz	90'000.00					
1790	Verkehrsplanung	520'000.00					
501000	Strassen und Verkehrswege	520'000.00					
IR01110	Langsamverkehrskonzept Velo 2024	200'000.00					
IR01114	Langsamverkehrskonzept 2024 Fusswege	200'000.00					
IR01280	Velohauptverbindung Hochbordstrasse bis Aufgang Stettbach Nord	10'000.00					
IR01281	Velostation Stettbach Nord	10'000.00					
IR01282	Langsamverkehrskonzept 2024Verkehrssicherheit	50'000.00					
IR01283	Fil Vert - Erlebnisrundweg Flugplatz Dübendorf	50'000.00					
1795	Regionalverkehr	250'000.00					
501000	Strassen und Verkehrswege	150'000.00					
IR01302	Adlerplatz Umgestaltung (Aufhebung PP)	150'000.00					
503000	Übrige Tiefbauten	100'000.00					
IR00175	Bushof	100'000.00					
2	FINANZEN	1'465'000.00		1'100'000.00		73'894.71	
2100	Finanzen & Liegenschaften	165'000.00		50'000.00		-6'445.40	
506000	Mobilien					-28'948.60	
IR00009	Finanzen & Liegenschaften, FIS Kreditoren Workflow					-28'948.60	
520000	Software	165'000.00		50'000.00		28'948.60	
IR00008	Stadtverwaltung, ganzheitliche Entwicklung VRSG Finanz-Suite inkl. Alabu					28'948.60	
IR00009	Finanzen & Liegenschaften, FIS Kreditoren Workflow	56'000.00					
IR01014	ABACUS Lohn & ABACUS HR	109'000.00		50'000.00			
529000	Übrige immaterielle Anlagen					-6'445.40	
IR00009	Finanzen & Liegenschaften, FIS Kreditoren Workflow					-6'445.40	
2300	Übrige Verwaltungsgebäude	900'000.00		650'000.00		80'340.11	
504000	Hochbauten	900'000.00		650'000.00		80'340.11	
IR01061	Liegenschaft Bettli	50'000.00		50'000.00			
IR01148	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2022					69'293.45	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01149	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2023			500'000.00			
IR01150	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2024	650'000.00					
IR01160	Unterhalt und Werterhaltung Liegenschaften Verwaltungsvermögen 2021 (früher IR00012)					11'046.66	
IR01203	Solaranlagen auf geeigneten städtischen Gebäuden (Motion Photovoltaik)	100'000.00		100'000.00			
IR01268	Dachsanierung Stadthaus in Vorbereitung zur Installation Photovoltaik	100'000.00					
2320	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	400'000.00		400'000.00			
504000	Hochbauten	400'000.00		400'000.00			
IR01215	Sanierungen SFD AG Anlagen 2023 - Hochbauten	400'000.00		400'000.00			
4	TIEFBAU	10'385'000.00	2'500'000.00	10'305'000.00	2'500'000.00	9'146'763.27	2'823'877.32
4300	Stadtgärtnerei			95'000.00			
506000	Mobilien			95'000.00			
IR00366	Fahrzeuge/Geräte Gärtnerei, Ersatz (Sammelkonto) 2023			95'000.00			
4600	Unterhaltungsdienste	6'075'000.00		6'060'000.00		6'629'472.98	
501000	Strassen und Verkehrswege	5'825'000.00		5'830'000.00		6'539'472.98	
IR00099	Bahnhof Stettbach, Aufgang Nord, Ausführung					-101'996.70	
IR00101	Hermikonstrasse, Uster- bis Raubbühlstrasse, Sanierung Strasse	800'000.00		1'700'000.00		791'148.31	
IR00123	Glatt-Brücke Bahnhofstrasse, Ersatz					7'211.00	
IR00124	Meiershofstrasse, Birchlenstrasse bis Kirchbachstrasse					39'477.00	
IR00125	Ausbau Bahnhofunterführung	50'000.00		100'000.00			
IR00126	Freiraumgestaltung Bettli (Landschaftsarchitekt und Radwegverbindung)					10'770.00	
IR00127	Schwerzenbachstrasse, Hermikonstrasse bis Gemeindegrenze	100'000.00				1'693.00	
IR00129	Usterstrasse, Unterführung im Schossacher, Sanierung	450'000.00				27'879.30	
IR00138	Hermikonstrasse, Raubbühlstrasse bis Zweiacherweg					-6'170.00	
IR00141	Brücke Dietlikonstrasse, Chriesbach					143'941.15	
IR00142	Buenstrasse, Glattbrücke	50'000.00					
IR00147	Rechweg, Immenhauserstrasse bis Oskar-Bider-Strasse					25'648.65	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR00154	Rotbuchstrasse, Zwingartenstrasse bis Dietlikonstrasse					223'046.35	
IR00160	Kriesbachstrasse, Föhrlibuckstrasse bis Gemeindegrenze Wallisellen	50'000.00		30'000.00		4'542.77	
IR00208	Grüzenstrasse, Wilstrasse bis Schulhaus Grüze; Sanierung Strasse	300'000.00		450'000.00		38'012.50	
IR00209	Alte Gfennstrasse, Greifenseestrasse bis Frickenstrasse	300'000.00		50'000.00		5'539.45	
IR00210	Claridenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Hermikonstrasse; Sanierung	50'000.00		50'000.00			
IR00211	Gfennstrasse, Schulweg bis Chlostergraben					77'677.85	
IR00213	Alpenstrasse, Dietlikonstrasse bis Bürglistrasse	50'000.00		50'000.00			
IR00214	Im Obstgarten, Im Langstück bis Alte Gockhauserstrasse	100'000.00		50'000.00			
IR00215	Grossackerstrasse, Gärtnerstrasse bis Rietwiesenstrasse	100'000.00		50'000.00			
IR00327	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege 2021					85'978.25	
IR00328	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege 2022					697'419.93	
IR00329	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege ab 2023			800'000.00			
IR00332	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2021					169'694.75	
IR00333	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2022					282'744.45	
IR00334	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2023			300'000.00			
IR00336	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten 2020					24'780.05	
IR00337	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten 2021			50'000.00		32'176.50	
IR00339	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten ab 2023	80'000.00		200'000.00			
IR00344	Birkenweg und Bachstrasse, von Wangenstrasse bis Rotbuchstrasse	75'000.00		50'000.00			
IR00346	Oskar-Bider-Strasse, Überlandstrasse bis Rechweg	25'000.00		250'000.00		12'667.00	
IR00348	Wilstrasse, Städtlikreuzung bis Leepüntstrasse			50'000.00		1'328'140.44	
IR00353	Schützenrütistrasse, von Alte Gockhauserstrasse bis Wendeplatz					35'657.65	
IR00355	Klosterstrasse, Abschnitt Alte Landstrasse bis Im Schatzacker					71'921.90	
IR00357	Wallisellenstrasse, Busbevorzugung bei Glattbrücke (Memphis-Brücke)					263'763.35	
IR00379	Im Langacker, Obere Zelglistrasse bis Kehrplatz	50'000.00		50'000.00			
IR00380	Buenstrasse, Oberdorfstrasse bis Grabenweg					558'740.81	
IR00381	Gärtnerstrasse, Ringwiesenstrasse bis Birchlenstrasse	150'000.00				28'517.30	
IR00382	Bungertweg, Obere Zelglistrasse bis Im Langacker	20'000.00				2'366.05	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR00384	Kunklerstrasse und Teil Immenhauserstrasse, Wangenstrasse bis Rechweg			100'000.00		823'475.65	
IR00385	Oskar-Bider-Strasse, Uster- bis Churfürstenstrasse	350'000.00		50'000.00		3'889.35	
IR00386	Wilstrasse, Leepüntstrasse bis Fällandenstrasse	100'000.00		50'000.00		10'546.30	
IR00387	Tichelrütistrasse, Obere Geerenstrasse bis Geerenackerstrasse	50'000.00					
IR01039	Kasernenstrasse, Abschnitt Dietlikonstrasse bis Plantanenstrasse	150'000.00		50'000.00			
IR01040	Im Brand, Abschnitt Kriesbachstrasse bis Brücke Furtbach					27'400.75	
IR01041	Platanenstrasse, Abschnitt Wangenstrasse bis Rotbuchstrasse	50'000.00		50'000.00			
IR01042	Chaletstrasse, Rotbuch- bis Kasernenstrasse	50'000.00		50'000.00			
IR01043	In Blatten					2'425.75	
IR01066	Aufwertung des Glattrausms (Fil Bleu Glatt)			100'000.00		31'044.65	
IR01081	Chriesbachweg, Dietlikonstrasse bis Ueberlandstrasse, Verlegung Radwegroute Nr. 45					2'304.40	
IR01105	Werterhalt Infrastruktur Verkehrswege 2024	800'000.00					
IR01115	Sanierungen Öffentliche Beleuchtung 2024	150'000.00					
IR01116	Werterhalt Infrastruktur Kunstbauten 2024	200'000.00					
IR01120	Kasernenstrasse, Stägenbuckstrasse 13f bis Dietlikonstrasse - Strasse	100'000.00					
IR01123	Zwinggartenstrasse, Gumpisbuelstrasse bis Rotbuchstrasse	50'000.00		50'000.00			
IR01124	Frickenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Höhenweg - Strasse	50'000.00				6'190.30	
IR01125	Grundstrasse, Überland- bis Zwinggartenstrasse - Strasse			50'000.00		425'818.34	
IR01186	Usterstrasse, Sanierung Glattbrücke	150'000.00		50'000.00		33'012.45	
IR01187	Kriesbachstrasse, Sanierung Chriesbachbrücke	300'000.00		300'000.00		51'346.75	
IR01188	Passerelle Gockhauserstrasse, Ersatz	150'000.00		250'000.00		15'196.85	
IR01189	Freiraumgestaltung Bettli			250'000.00		27'488.65	
IR01190	Alte Gockhauserstrasse, Tobelhofstrasse bis Im Langstück			50'000.00		155'956.28	
IR01191	Höglerstrasse, Obere Zelglistrasse bis Untere Geerenstrasse	50'000.00		50'000.00			
IR01192	Usterstrasse, Sonnenbergstrasse bis Im Schossacher, Velomassnahmen und Sanierung Strasse	50'000.00		50'000.00		40'387.45	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01243	Dietlikonstrasse, Wangenstrasse bis Gemeindegrenze STRASSE	25'000.00					
IR01284	Usterstrasse, Schulhausstrasse bis Glattbrücke, Velomassnahmen	50'000.00					
IR01285	Usterstrasse, Glattbrücke bis Sonnenbergstrasse, Velomassnahmen	50'000.00					
IR01286	Alte Landstrasse, Sanierung SBB-Brücke	50'000.00					
IR01287	Oberdorfstrasse, Usterstrasse bis Alte Oberdorfstrasse	50'000.00					
506000	Mobilien	250'000.00		230'000.00			
IR00361	Fahrzeuge für den Unterhalt, Ersatz (Sammelkonto) ab 2023			230'000.00			
IR01126	Unterhaltungsdienste, Fahrzeuge, Ersatz (Sammelkonto) Ausführung 2024	250'000.00					
561000	Investitionsbeiträge an Kantone und Konkordate					90'000.00	
IR00171	Tobelhof- / Gockhauserstr. Stadtgrenze bis Ursprungstrasse Rad-/Gehweg					90'000.00	
4620	Gewässerunterhalt und -verbauungen	350'000.00		900'000.00		197'160.14	
502000	Wasserbau	350'000.00		900'000.00		197'160.14	
IR00234	Revitalisierung Glatt, Sanierung Glattkanal Wasserrecht Nr.1	50'000.00		100'000.00			
IR00236	Sagentobelbach Schwemmholzrechen			550'000.00		20'246.60	
IR00396	Bachsanieurungen 2022					63'007.74	
IR00397	Bachsanieurungen 2023			100'000.00			
IR01053	Chämmeterbach, Abschnitt Gockhauserstrasse bis Herrenweg	50'000.00		50'000.00			
IR01138	Bachsanieurungen 2024	100'000.00					
IR01140	Sagentobelbach, Hochwasserschutz durch Stettbach	50'000.00		50'000.00		75'325.85	
IR01211	Breitbach, Hochwasserschutz, Umsetzung aus Konzept gem IR00231	50'000.00		50'000.00		38'579.95	
IR01296	Chrebsschüsselibach Revitalisierung (Abschnitt Mückenkreisel bis Innovationspark)	50'000.00					
4700	Friedhof und Bestattungswesen	65'000.00					
506000	Mobilien	65'000.00					
IR01288	Friedhof, Ersatz Fahrzeuge/Geräte 2024	65'000.00					
4900	Recycling und Entsorgung (vormals Abfall und Recycling)	415'000.00		275'000.00		15'178.26	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
504000	Hochbauten	415'000.00		250'000.00		1'786.95	
IR01051	Abfall + Recycling, Sammelstellen Quartiere 2023			250'000.00			
IR01135	Sammelstellen Quartiere 2024	125'000.00					
IR01136	Hauptsammelstelle, Wasseranschluss Büro (Warmwasser)					1'786.95	
IR01293	Hauptsammelstelle, Unterflurcontainer Glas und Aludosen	240'000.00					
IR01294	Hauptsammelstelle, Überdachung mit Photovoltaik und Wassernutzung	25'000.00					
IR01295	Parkplatzüberdachung mit Photovoltaik und ...	25'000.00					
506000	Mobilien			25'000.00		13'391.31	
IR01137	Videoüberwachung Nebensammelstellen			25'000.00		13'391.31	
4910	Abwasserbeseitigung (Bau/Unterhalt Abwasserleitungsnetz, Kläranlage und Pumpstationen)	3'480'000.00	2'500'000.00	2'975'000.00	2'500'000.00	2'304'951.89	2'823'877.32
503000	Übrige Tiefbauten	3'480'000.00		2'975'000.00		2'304'951.89	
IR00179	Hermikonstrasse, Uster- bis Raubbühlstrasse, Erneuerung Kanalisation	100'000.00		950'000.00		528'425.36	
IR00180	Tobelhof- / Gockhauserstr. Stadtgrenze bis Ursprungstrasse,					116'210.48	
IR00181	Gockhauserstrasse, Ursprungstrasse - Sonnental,	50'000.00		25'000.00		33'430.51	
IR00183	Im Brand, Abschnitt Schacht 4965 bis Düker Chriesbach, Hauptsammelkanal "C" Dücker, Sanierung					-131'125.47	
IR00187	Kanalisation TV-Kampagne 2020-2025, GEP					61'996.68	
IR00189	Fernwirksystem Erneuerung PLS					17'801.04	
IR00207	Rechweg, Immenhauserstrasse bis Oskar-Bider-Strasse					8'554.09	
IR00209	Alte Gfennstrasse, Greifenseestrasse bis Frickenstrasse	200'000.00				801.53	
IR00210	Claridenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Hermikonstrasse; Sanierung	50'000.00		50'000.00			
IR00211	Gfennstrasse, Schulweg bis Chlostergraben					1'516.20	
IR00212	Rotbuchstrasse, Zwinggartenstrasse bis Dietlikonstrasse					50'620.89	
IR00213	Alpenstrasse, Dietlikonstrasse bis Bürglistrasse	50'000.00					
IR00215	Grossackerstrasse, Gärtnerstrasse bis Rietwiesenstrasse	200'000.00		50'000.00			
IR00219	Hallenstrasse, Überland- bis Kunklerstrasse, Ersatz Mischwasserkanal			200'000.00		926.00	
IR00292	Regenbecken Hochbord, Optimierung, bauliche und messtechnische Anpassungen					44'616.73	
IR00346	Oskar-Bider-Strasse, Überlandstrasse bis Rechweg					4'118.15	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR00353	Schützenrütistrasse, von Alte Gockhauserstrasse bis Wendeplatz					9'310.31	
IR00355	Klosterstrasse, Abschnitt Alte Landstrasse bis Im Schatzacker					22'212.30	
IR00368	Werterhalt Abwasseranlagen 2020					11'035.52	
IR00369	Werterhalt Abwasseranlagen 2021					78'265.32	
IR00370	Werterhalt Abwasseranlagen 2022					458'119.51	
IR00371	Werterhalt Abwasseranlagen ab 2023			500'000.00			
IR00373	Zustandserfassung Grundstückentwässerung 2020					22'336.72	
IR00374	Zustandserfassung Grundstückentwässerung 2021					113'222.00	
IR00375	Zustandserfassung Grundstückentwässerung ab 2022			100'000.00			
IR00376	Zustandserfassung Grundstückentwässerung ab 2023			150'000.00			
IR00378	Regenbecken Gockhausen, Optimierung, bauliche und messtechnischen Anpassungen					21'767.64	
IR00379	Im Langacker, Obere Zelglistrasse bis Kehrplatz	50'000.00		50'000.00			
IR00380	Buenstrasse, Oberdorfstrasse bis Grabenweg					296'519.96	
IR00382	Bungertweg, Obere Zelglistrasse bis Im Langacker					1'908.82	
IR00384	Kunklerstrasse und Teil Immenhauserstrasse, Wangenstrasse bis Rechweg					130'077.44	
IR00386	Wilstrasse, Leepüntstrasse bis Fällandenstrasse	25'000.00		50'000.00			
IR01043	In Blatten					-2'252.32	
IR01050	Wilstrasse, Abschnitt Städtlikreuzung bis Leepüntstrasse					28'943.37	
IR01130	Werterhalt Abwasseranlagen 2024	500'000.00					
IR01131	Zustandserfassung Grundstückentwässerung 2024	150'000.00					
IR01133	Zwinggartenstrasse, Überland- bis Rotbuchstrasse - Sanierung Kanalisation	50'000.00		50'000.00			
IR01134	Ersatz Pumpwerk Gfenn					13'912.26	
IR01152	Grüzenstrasse, Wilstrasse bis Schulhaus Grüze Kanalisation	625'000.00		300'000.00			
IR01153	Gärtnerstrasse, Ringwiesenstrasse bis Birchlenstrasse Kanalisation	300'000.00				8'068.20	
IR01154	Oskar-Bider-Strasse, Uster- bis Churfürstenstrasse Kanalisation	50'000.00					
IR01155	Oskar-Bider-Strasse, Überlandstrasse bis Rechweg Kanalisation			100'000.00		8'604.69	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01169	Frickenstrasse, Alte Gfennstrasse bis Höhenweg - Kanalisation	50'000.00				833.38	
IR01193	Kanalisationen, 2020-2025, GEP Ausführung 2022					66'946.36	
IR01194	Alte Gockhauserstrasse, Tobelhofstrasse bis Im Langstuck					213'683.23	
IR01195	Grundstrasse, Überland- bis Zwinggartenstrasse					59'050.24	
IR01196	Höglerstrasse, Obere Zelglistrasse bis Untere Geerenstrasse	250'000.00					
IR01197	Regenbecken Usterstrasse, Sanierung	350'000.00		100'000.00		4'494.75	
IR01233	Kanalisationen, 2020-2025, GEP Ausführung 2023			150'000.00			
IR01234	Dietlikonstrasse, Wangenstrasse bis Gemeindegrenze KANAL			50'000.00			
IR01235	PW Buen, Sanierung	170'000.00		100'000.00			
IR01256	Kasernenstrasse, Dietlikonstrasse bis Platanenstrasse KANAL	50'000.00					
IR01289	Kanalisationen, 2020-2025, GEP Ausführung 2024	150'000.00					
IR01290	Birkenweg und Bachstrasse, Wangenstrasse bis Rotbuchstrasse	10'000.00					
IR01291	Usterstrasse, Schulhausstrasse bis Glattbrücke, Velomassnahmen	25'000.00					
IR01292	Usterstrasse, Glattbrücke bis Sonnenbergstrasse, Velomassnahmen	25'000.00					
637000	Investitionsbeiträge von privaten Haushalten		2'500'000.00		2'500'000.00		2'823'877.32
IR01210	Tiefbauten Abwasser, Abwasseranschlussgebühren (Einnahmen)				2'500'000.00		2'823'877.32
IR01241	Tiefbauten Abwasser, Abwasseranschlussgebühren (Einnahmen) 2024		2'500'000.00				
5	SICHERHEIT	1'365'000.00		1'151'000.00		506'540.59	56'398.00
5000	Abteilung Sicherheit			400'000.00		222'575.69	
501000	Strassen und Verkehrswege			400'000.00		222'575.69	
IR00122	Langsamverkehrskonzept Teil Veloverkehr					23'115.15	
IR00253	Umsetzung Velokonzept 2018					5'937.15	
IR01037	Langsamverkehrskonzept, Velo 2020					36'068.50	
IR01038	Langsamverkehrskonzept, Fusswege 2020					15'597.15	
IR01054	Langsamverkehrskonzept 2021 Fusswege					20'075.40	
IR01055	Langsamverkehrskonzept 2022 Fusswege					6'153.45	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01056	Langsamverkehrskonzept 2023 Fusswege			200'000.00			
IR01107	Langsamverkehrskonzept Velo 2021					84'937.39	
IR01108	Langsamverkehrskonzept Velo 2022					30'691.50	
IR01109	Langsamverkehrskonzept Velo 2023			200'000.00			
5010	Parkplätze					-45'519.05	
501000	Strassen und Verkehrswege					-45'519.05	
IR01067	Umsetzung Parkraumkonzept Grossveranstaltungen					-45'519.05	
5030	Regionalverkehr (ab 1.1.2023 1795)	200'000.00		400'000.00		140'988.10	
501000	Strassen und Verkehrswege	200'000.00		200'000.00		42'450.70	
IR01046	Behindertengerechter Umbau der Bushaltestellen, Ausführung 2021					26'745.90	
IR01047	Behindertengerechter Umbau der Bushaltestellen, Ausführung 2022			200'000.00		15'704.80	
IR01129	Behindertengerechter Umbau der Bushaltestellen, Ausführung 2024	200'000.00					
503000	Übrige Tiefbauten			200'000.00		98'537.40	
IR00175	Bushof			200'000.00		98'537.40	
504000	Hochbauten						
IR01045	Behindertengerechter Umbau der Bushaltestellen, Ausführung 2020					-788.85	
IR01046	Behindertengerechter Umbau der Bushaltestellen, Ausführung 2021					2'923.35	
IR01047	Behindertengerechter Umbau der Bushaltestellen, Ausführung 2022					-2'134.50	
5110	Schiesswesen	150'000.00		80'000.00			
504000	Hochbauten	80'000.00		80'000.00			
IR01244	Schützenhaus Werlen Sanierung Ersatz WC Anlagen	80'000.00		80'000.00			
506000	Mobilien	70'000.00					
IR01275	Schiesswesen: Ersatz 24 Scheiben (altershalber) Schützenhaus Werlen)	70'000.00					
5120	Feuerwehr Dübendorf & Wangen-Brüttisellen	630'000.00		171'000.00		188'495.85	56'398.00
504000	Hochbauten	390'000.00				42'931.90	
IR01009	Sanierung Feuerwehrlokal (2021)					36'755.30	
IR01245	Stadtfeuerwehr, Unterhalt Feuerwehrgebäude Beleuchtung 2022					6'176.60	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01269	Stadtfeuerwehr, Unterhalt Feuerwehrgebäude 2024	80'000.00					
IR01271	Umrüstung Beleuchtung im FW Lokal auf LED 2. Etappe	140'000.00					
IR01272	PV Anlage auf Dach FW Lokal (Neugutstrasse 52/54	170'000.00					
506000	Mobilien	240'000.00		171'000.00		145'563.95	
IR00035	Feuerwehr Ersatzbeschaffung Fahrzeuge TLF (Spezialfahrzeug, 15 J ND)			110'000.00			
IR01094	Feuerwehr, Mehrzweckfahrzeug Iveco DWX Turbo Daily					121'490.85	
IR01095	Ersatz Öl/Wasser Fahrzeug - Feuerwehr	150'000.00					
IR01174	Bekleidung Feuerwehr in 3 Etappen			61'000.00		24'073.10	
IR01270	Schlauchwaschanlage im FW Depot (Ersatz altershalber 30 Jährig)	90'000.00					
632000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						16'398.00
IR01094	Feuerwehr, Mehrzweckfahrzeug Iveco DWX Turbo Daily						11'163.45
IR01096	Ersatz Atemschutzflaschen						5'234.55
634000	Investitionsbeiträge von öffentlichen Unternehmungen						40'000.00
IR01094	Feuerwehr, Mehrzweckfahrzeug Iveco DWX Turbo Daily						40'000.00
5200	Stadtpolizei	385'000.00		100'000.00			
504000	Hochbauten	200'000.00		100'000.00			
IR01216	Sanierung/Erneuerung Polizeigebäude/Scheune/Garagen	200'000.00		100'000.00			
506000	Mobilien	185'000.00					
IR01217	Stadtpolizei Ersatzanschaffung semistationäre Messanlage	185'000.00					
6	SOZIALES	2'554'000.00		1'093'000.00		1'133'483.01	
6060	Asylkoordination	295'000.00					
504000	Hochbauten	295'000.00					
IR01257	Asyl- und Flüchtlingswesen Wohnunterkunft Gärtnerstrasse 5	295'000.00					
6700	Berufsbeistandschaft					111'161.55	
520000	Software					111'161.55	
IR01206	Berufsbeistandschaft, Ablösung Klienten- Verwaltungssystem					111'161.55	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6900	Infrastruktur und Verwaltung Alterszentrum	2'259'000.00		1'093'000.00		1'022'321.46	
504000	Hochbauten	2'129'000.00		800'000.00		975'800.86	
IR00088	Erweiterung Alters- und Spitexzentrum Dübendorf, Etappe 1	300'000.00		100'000.00		285'738.30	
IR01036	Alterszentrum, Brandschutzmassnahmen					15'000.00	
IR01112	Umbau / Anpassung B1					526'900.96	
IR01178	Ersatz Wärmeerzeugnisse Haus E und B / Ersatz Gaskessel	893'000.00		700'000.00			
IR01181	Sanierung Laubengänge und Fassade Haus E					148'161.60	
IR01276	ASZ IMWIL: Lampenersatz (neu LED) im Haus C und Haus E	110'000.00					
IR01277	ASZ IMWIL: Ersatz Liftsteuerung Personenlifte Haus C (Dublex Anlage)	76'000.00					
IR01278	ASZ IMWIL: Ausbau Photovoltaik	700'000.00					
IR01303	Alterswohnungen Haus E; Sanierung oder Neubau (Früher: Alterssiedlung (Sanierungsbedarf) pro memoria)	50'000.00					
506000	Mobilien	130'000.00		293'000.00		46'520.60	
IR01113	Patientenruf (Offerte 51000030 Nägele-Capaul)					-4'523.40	
IR01179	E. Auto Spitex / Auto MZD					51'044.00	
IR01229	ASZ IMWIL Schliessanlage Haus B, C und E (Hochbauten; ND = 20J)			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			
IR01279	ASZ IMWIL: Notstromaggregat	130'000.00					
7	BILDUNG	16'104'000.00		7'052'000.00		3'265'728.91	297'051.45
7100	Schulliegenschaften und -Anlagen	12'620'000.00		5'022'000.00		1'505'650.75	
504000	Hochbauten	11'315'000.00		4'733'000.00		1'448'865.75	
IR01026	Primarschule, Temporärer Schulraum Zentrumsnähe	100'000.00		150'000.00			
IR01028	Primarschule, Hochbord, bauliche Massnahmen Einmietung Schulraum			150'000.00		1'283'183.75	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01085	Schulraum Hochbord: Neubau Schulanlage Three Point (Kredit Bauherrenbegleitung, Kredit Kostenschätzung Innenausbau)			19'000.00			
IR01159	Three Point Sporthalle	4'939'000.00		3'462'000.00		15'429.05	
IR01163	Div. Schulhäuser - Bauliche Massnahmen aufgrund gesetzlicher Vorgaben			22'000.00		8'182.75	
IR01165	Kauf STWG "Three Point"	6'080'000.00					
IR01166	Three Point Ausbau Schulraum	196'000.00		330'000.00		20'248.35	
IR01175	Instandsetzung von Spielplätzen und Spielgeräten, Anpassungen an Neue gesetzliche Bestimmungen (Absturzsicherungen)					121'821.85	
IR01220	Schulhaus Högler, Sanierung Liegenschaftsentwässerung, Verfügung			150'000.00			
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	1'305'000.00		289'000.00		56'785.00	
IR01163	Div. Schulhäuser - Bauliche Massnahmen aufgrund gesetzlicher Vorgaben					13'665.00	
IR01167	Three Point Mobiliar Schulraum	1'175'000.00		209'000.00		2'774.35	
IR01168	Three Point Mobiliar Sporthalle	80'000.00					
IR01177	Turngeräte: Ersatz für beanstandete Turn- und Sportgeräte			30'000.00		40'345.65	
IR01227	Parkplatzbewirtschaftung Primarschule Dübendorf	50'000.00		50'000.00			
7101	Schulliegenschaften und -Anlagen Birchlen	2'534'000.00		150'000.00		481'335.50	
504000	Hochbauten	2'534'000.00		150'000.00		481'335.50	
IR00049	Schulanlage Birchlen, Überbrückungsmassnahmen	34'000.00		50'000.00			
IR00311	Schulanlage Birchlen: Neubau	2'500'000.00		100'000.00		481'335.50	
7102	Schulliegenschaften und -Anlagen Flugfeld			150'000.00			
504000	Hochbauten			150'000.00			
IR01221	Schulhaus Flugfeld, Machbarkeitsstudie und Prognose Gebietsentwicklung			150'000.00			

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7103	Schulliegenschaften und -Anlagen Dorf	100'000.00		300'000.00			
504000	Hochbauten	100'000.00		300'000.00			
IR00041	Schulanlage Dorf, Gesamtanierung			150'000.00			
IR01219	Schulanlage Dorf, Dringende Instandsetzungsarbeiten an Dachhülle, Fassaden und Sonnenschutz			150'000.00			
IR01273	Schulanlage Dorf, Instandsetzung und Remechanisierung (Restaurierung) Turmuhr	100'000.00					
7104	Schulliegenschaften und -Anlagen Högler			150'000.00		78'806.35	12'880.00
504000	Hochbauten			150'000.00		78'806.35	
IR00044	Schulhaus Högler, Erweiterung					50'796.65	
IR01020	Primarschule, Schulhaus Högler, Umsetzung erneuerbare Energien					17'468.70	
IR01021	Schulhaus Högler, Machbarkeitsstudie zur Sanierung Högler, PV-Anlagen und Geräteraum			150'000.00			
IR01098	Flachdachsanierung Hortgebäude Högler					10'541.00	
631000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten						12'880.00
IR01098	Flachdachsanierung Hortgebäude Högler						12'880.00
7105	Schulliegenschaften und -Anlagen Sonnenberg	150'000.00		50'000.00		20'905.90	
504000	Hochbauten	150'000.00		50'000.00		20'905.90	
IR00046	Schulhaus Sonnenberg Erweiterung und Anpassungen an bestehender Schulraum			50'000.00		20'905.90	
IR01274	Instandsetzung von Spielplätzen und Spielgeräten, Anpassungen an Neue gesetzliche Bestimmungen (Absturzsicherungen)	150'000.00					
7107	Schulliegenschaften und -Anlagen Gockhausen	300'000.00		900'000.00		366'022.69	
504000	Hochbauten	300'000.00		900'000.00		366'022.69	
IR00042	Schulhaus Gockhausen, Erneuerung und Erweiterung (Dachgeschoss)	300'000.00		900'000.00		366'022.69	
7109	Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck NUR PS			90'000.00		118'238.00	
504000	Hochbauten			90'000.00		87'667.95	
IR01176	Schulhaus Stägenbuck, Primarschule, Raumoptimierung					87'667.95	
IR01225	Schulhaus Stägenbuck, Primarschule, Schulleiterbüro			90'000.00			
506000	Mobilien					30'570.05	

		Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
IR01176	Schulhaus Stägenbuck, Primarschule, Raumoptimierung					30'570.05	
7111	Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck PS/SEK	300'000.00		190'000.00		1'830.00	284'171.45
504000	Hochbauten	300'000.00		190'000.00		1'830.00	
IR00058	Schulanlage Stägenbuck, Teilsanierung und Teilneubau	50'000.00		100'000.00			
IR01226	Schulanlage Stägenbuck, Videoüberwachung	250'000.00		90'000.00			
IR01239	Stägenbuck: Dringende bauliche Massnahmen zur Betonsanierung der Schulanlage					1'830.00	
632000	Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden						284'171.45
IR00404	Schulanlage Stägenbuck, Brandschutzmassnahmen Singsaal und Sporthalle						284'171.45
7112	Schulliegenschaften und -Anlagen Stägenbuck Hallenbad Sportanlagen					127'669.75	
504000	Hochbauten					127'669.75	
IR01212	Dringliche bauliche Massnahmen Hallenbad/Sporthalle Stägenbuck					127'669.75	
7200	Schulbetrieb	100'000.00		50'000.00		565'269.97	
506000	Mobilien	100'000.00		50'000.00		565'269.97	
IR01069	IT Ersatz- und Ergänzungsbeschaffung der Primarschule Dübendorf	100'000.00		50'000.00		482'224.57	
IR01156	Unterrichtsgeräte: Ersatzbeschaffung Wandtafelsysteme mit interaktiven Geräten Unterstufe Tranchen 2021 und 2022					83'045.40	
		43'823'500.00	2'500'000.00	29'648'000.00	2'500'000.00	18'386'508.76	4'107'623.27
Nettoinvestition			41'323'500.00		27'148'000.00		14'278'885.49
		43'823'500.00	43'823'500.00	29'648'000.00	29'648'000.00	18'386'508.76	18'386'508.76

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9630 Liegenschaften des Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00	2'968'252.00	0.00
Total Ausgaben / Einnahmen	0.00	0.00	0.00	0.00	2'968'252.00	0.00
Nettoinvestitionen / Einnahmenüberschuss		0.00		0.00		2'968'252.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten IR FV	Budget 2024		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
700000	Investitionen in Grundstücke	0.00	0.00		59'782.10	
704000	Investitionen in Gebäude	0.00	0.00		2'600'269.90	
709000	Investitionen in übrige Sachanlagen	0.00	0.00		0.00	
720000	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Grundstücken	0.00	0.00		308'200.00	
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		0.00	
774000	Übertragung von real. Gewinnen aus Gebäuden in die ER	0.00	0.00		0.00	
800000	Verkauf von Grundstücken		0.00	0.00		0.00
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		0.00
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		0.00
899000	Zugang Sachanlagen FV	0.00		0.00	2'968'252.00	
	Nettoinvestition	0.00	0.00	0.00	0.00	2'968'252.00

Abschreibungen und Wertberichtigungen des Verwaltungsvermögens

	Sachkonto	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	33xx	11'232'400.00	8'674'200.00	8'598'455.59
Wertberichtigungen Darlehen	364x	0.00	0.00	0.00
Wertberichtigungen Beteiligungen	365x	0.00	0.00	941'800.00
Abschreibungen Investitionsbeiträge	366x	605'300.00	608'100.00	608'074.27
Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen		11'837'700.00	9'282'300.00	10'148'329.86

Finanzkennzahlen

	Budget 2024	Budget 2023	Rechnung 2022		
Anzahl Einwohner	32'000	31'500	30'723		
Steuerfuss	78%	78%	81%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'490	3'386	3'796		Richtwerte
Selbstfinanzierungsgrad				> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.	94%	53%	274%	80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil				0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.	0%	0%	0%	4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient				< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.	-109%	-84%	-100%	100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner				< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.	-3'023	-2'270	-3'050	1 - 1'000 Fr.	geringe Verschuldung
				1'001 - 2'500 Fr.	mittlere Verschuldung
				2'501 - 5'000 Fr.	hohe Verschuldung
				> 5'000 Fr.	sehr hohe Verschuldung