



Jahresrechnung 2024

Ablieferung an Gemeinderat	26. Februar 2025
Abnahmebeschluss Gemeinderat	18. März 2025
Ablieferung an Rechnungsprüfungskommission	21. März 2025
Abnahmebeschluss Rechnungsprüfungskommission	8. April 2025
Abnahmebeschluss Gemeindeversammlung	16. Juni 2025
Veröffentlichung	30. Juni 2025

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht, Anträge und Beschlüsse	
1 Bericht des Gemeinderats	5-6
2 Anträge und Beschlüsse	7-9
3 Kurzbericht der Revisionsstelle	10-11
Jahresrechnung - Finanzbericht	
4 Finanzierung	13-15
5 Erfolgsrechnung	16
6 Investitionsrechnungen	17-18
7 Bilanz	19-20
8 Geldflussrechnung	21-22
9 Anhang	
Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung	
Angewandtes Regelwerk	23
Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze	23-24
Organisationseinheiten	25
Finanzinformationen	
Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens	26
Eventualforderungen	27
Anlagenspiegel Finanzvermögen	28
Anlagenspiegel Verwaltungsvermögen	29-37
Beteiligungsspiegel	38
Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals	39
Gewährleistungsspiegel / Eventualverpflichtungen	40

	Seite
Rückstellungsspiegel	41
Eigenkapitalnachweis	42
Sonderrechnungen	43-45
Haushaltsgleichgewicht	46-47
Finanzkennzahlen	48
Kreditrechtliche Angaben	
Verpflichtungskredite	49
Weitere Offenlegungen	
Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel	50-51
Jahresrechnung Konsortialbuchhaltung Einfache Gesellschaft FIR	52-60

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht	
10 Erläuterungen zur Erfolgsrechnung	62-80
11 Erfolgsrechnung	81-133
12 Erläuterungen zu den Investitionsrechnungen	134-137
13 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	138-150
14 Investitionsrechnung Finanzvermögen	151-154
15 Bilanz	155-164

Kontakt

Gemeindeverwaltung Fehraltorf
 Kempttalstrasse 54
 8320 Fehraltorf

Gemeindepräsident: Anton Muff

Leiterin Finanzen: Fabienne Schiffmann
 Telefon 043 355 77 09
 E-Mail finanzverwaltung@fehraltorf.ch

Bericht, Anträge und Beschlüsse

Bericht des Gemeinderats

Der Bericht des Gemeinderats zur Jahresrechnung soll folgende Schwerpunkte umfassen:

a. *Finanzieller Überblick zur Jahresrechnung*

Die Jahresrechnung 2024 präsentiert sich wie folgt:

Erfolgsrechnung:

Aufwand	CHF	58'704'173.39
Ertrag	CHF	63'372'276.60
Ertragsüberschuss	CHF	4'668'103.21

Die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde schliesst damit um CHF 4'023'703.21 besser gegenüber dem Budget 2024 ab. Der Ertragsüberschuss wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Im nachgeführten Finanzplan 2024–2028 wurde von einem Ertragsüberschuss von CHF 1'493'000.00 ausgegangen. Dieser Abschluss bedeutet, dass die Jahresrechnung um CHF 3'175'103.21 besser ausfällt als im Finanzplan angenommen.

b. *Erläuterungen zum abgeschlossenen Rechnungsjahr*

Die Steuererträge fielen um 13.46 % höher als budgetiert aus. Bei den Grundstücksgewinnsteuern gab es gegenüber dem Budget Mehreinnahmen von CHF 20'299.75. Bei den Steuern Rechnungsjahr und früherer Jahre resultierte ein Mehrertrag von CHF 2'847'616.75. Die einzelnen Aufwandpositionen in der Erfolgsrechnung bewegen sich tendenziell innerhalb des Budgets. Es wurden Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von CHF 17'672'059.31 getätigt, bei einem Budget von CHF 15'197'000.00, womit der Umsetzungsgrad bei rund 116 % liegt. Dies ist ein hoher Zielerreichungsgrad.

c. *Begründung erheblicher Abweichungen gegenüber dem Budget*

Bei den Investitionen zeigten sich folgende wesentliche Abweichungen:

- Pumpptrackanlage wurde im 2024 erstellt
- Beim Projekt MZH/Bad gab es eine Bauverzögerung von 2 Monaten, weshalb es nun Mehrausgaben gab
- Sanierung Trottoir Allmendstrasse, Aufwandsverschiebungen zwischen 2023/2024 und Mehraufwand infolge Untergrund
- Projektverzögerungen beim Wildbach, Ausbau von der Brücke Rumlikerstrasse bis Staldenweiher
- Mehr Anschlussgebühren bei den Werken infolge von mehr Baugesuchen
- Genehmigte Aktienkapitalerhöhung an Spital Uster

d. *Bemerkungen der Revisionsstelle*

Mit Eingabe vom 25. Januar 2024 wurde beim Bezirksrat Pfäffikon eine Aufsichtsbeschwerde im Zusammenhang mit den Energielieferverträgen an den Nahwärmeverbund eingereicht und die Überprüfung und Einhaltung der Finanzkompetenzen des Gemeinderates Fehraltorf bezüglich der Unterzeichnung von langfristigen Verträgen beantragt. Der Beschluss des Bezirksrates Pfäffikon vom 19. Dezember 2024 liegt vor und es sind vom Gemeinderat diverse Abklärungen zu tätigen und Beschlüsse zu fassen.

Die RPK der Gemeinde Fehraltorf vertritt die Auffassung, dass es sich bei den Energieverträgen mit dem Elektrizitätswerk der Stadt Zürich (ewz), welche am 23. August 2023 unterzeichnet wurden, und im Zusammenhang dessen bei der Erstellung der Anlagen durch die ewz, um ein Finanzierungsleasing handelt. Eine entsprechende Anfrage zur Einschätzung der Energielieferverträge ist beim Gemeindeamt eingereicht worden. Eine allfällige Änderung wird in der Jahresrechnung 2025 berücksichtigt.

Antrag des Gemeinderats

- 1 Der Gemeinderat hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Fehraltorf genehmigt.
- 2 Die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Fehraltorf weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand Gesamtertrag	CHF	58'704'173.39 63'372'276.60
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	4'668'103.21
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	19'662'046.73 1'989'987.42
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-17'672'059.31
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen Einnahmen Finanzvermögen	CHF	83'061.55 28'050.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-55'011.55
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	111'563'682.47

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.
 Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 44'005'082.39**.

- 3 Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Fehraltorf zu genehmigen.

8320-Fehraltorf, 18. März 2025
 Gemeinderat Fehraltorf

 Anton Muff
 Gemeindepräsident


 Marcel Wehrli
 Gemeindeschreiber

Antrag der Rechnungsprüfungskommission

- 1 Die Rechnungsprüfungskommission hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der politischen Gemeinde Fehraltorf in der vom Gemeindevorstand beschlossenen Fassung vom 18. März 2025 geprüft.
- 2 Die Jahresrechnung 2024 der Politischen Gemeinde Fehraltorf weist folgende Eckdaten aus:

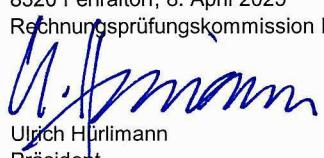
Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand	CHF	58'704'173.39
	Gesamtertrag	CHF	63'372'276.60
	Ertragsüberschuss	CHF	4'668'103.21
 Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen			
	Ausgaben Verwaltungsvermögen	CHF	19'662'046.73
	Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	1'989'987.42
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	CHF	17'672'059.31
 Investitionsrechnung Finanzvermögen			
	Ausgaben Finanzvermögen	CHF	83'061.55
	Einnahmen Finanzvermögen	CHF	28'050.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen (Ausgabenüberschuss)	CHF	55'011.55
 Bilanz	Bilanzsumme	CHF	111'563'682.47

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen. Dadurch erhöht sich der Bilanzüberschuss auf CHF 44'005'082.39.

- 3 Die Rechnungsprüfungskommission stellt fest, dass die Jahresrechnung der Politischen Gemeinde Fehraltorf finanzrechtlich zulässig, rechnerisch richtig und finanziell angemessen ist. Die finanzpolitische Prüfung der Jahresrechnung gibt zu keinen Bemerkungen Anlass.
- 4 Die Rechnungsprüfungskommission hat den Kurzbericht der finanztechnischen Prüfung zur Kenntnis genommen.
- 5 Die Rechnungsprüfungskommission beantragt der Gemeindeversammlung, die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Fehraltorf entsprechend dem Antrag des Gemeindevorstands zu genehmigen.

8320 Fehraltorf, 8. April 2025

Rechnungsprüfungskommission Fehraltorf


Ulrich Hürlimann
Präsident


Gian Duri Zender
Aktuar

Beschluss der Gemeindeversammlung

Die Gemeindeversammlung hat die Jahresrechnung und die Sonderrechnungen 2024 der Politischen Gemeinde Fehraltorf am 16. Juni 2025 entsprechend dem Antrag des Gemeinderats genehmigt. Die Jahresrechnung weist folgende Eckdaten aus:

Erfolgsrechnung	Gesamtaufwand Gesamtertrag	CHF	58'704'173.39 63'372'276.60
	Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)	CHF	4'668'103.21
Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen	Ausgaben Verwaltungsvermögen Einnahmen Verwaltungsvermögen	CHF	19'662'046.73 1'989'987.42
	Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen Nettoinvestitionen (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-17'672'059.31
Investitionsrechnung Finanzvermögen	Ausgaben Finanzvermögen Einnahmen Finanzvermögen	CHF	83'061.55 28'050.00
	Nettoinvestitionen Finanzvermögen Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	CHF	-55'011.55
Bilanz	Bilanzsumme	CHF	111'563'682.47

Der Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung wird dem Bilanzüberschuss zugewiesen.

Dadurch erhöht sich der **Bilanzüberschuss auf CHF 44'005.082.39**.

8320 Fehraltorf, 16. Juni 2025

Namens der Gemeindeversammlung Fehraltorf

Anton Muff
Gemeindepräsident

Marcel Wehrli
Gemeindeschreiber

Bericht der finanztechnischen Prüfstelle zur Jahresrechnungsprüfung 2024

der politischen Gemeinde Fehrlitorf

Prüfungsurteil

Wir haben die Jahresrechnung der politischen Gemeinde Fehrlitorf - bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2024, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Rechnungsjahr 2024 sowie dem Anhang, einschliesslich der Erläuterungen zur Rechnungslegung - geprüft.

Nach unserer Beurteilung entspricht die beigefügte Jahresrechnung 2024 den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz [GG; LS 131.1] und Gemeindeverordnung [VGG; LS 131.11]).

Grundlage für das Prüfungsurteil

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

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

Verantwortlichkeiten der Vorsteherschaft für die Jahresrechnung

Die Vorsteherschaft ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften (Gemeindegesetz und Gemeindeverordnung) und für die internen Kontrollen, die die Vorsteherschaft als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.

Verantwortlichkeiten der finanztechnischen Prüfstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH), insbesondere dem Schweizer Prüfungshinweis 60 durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt.

Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzenden beeinflussen.

Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit dem schweizerischen Gesetz und dem Prüfungshinweis 60 üben wir während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch und erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.
- gewinnen wir ein Verständnis von den für die Prüfung relevanten internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des Internen Kontrollsystems abzugeben.
- beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsvorschriften sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.

Wir kommunizieren mit der Vorsteherschaft und mit der RPK unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im internen Kontrollsyste, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.

Empfehlung

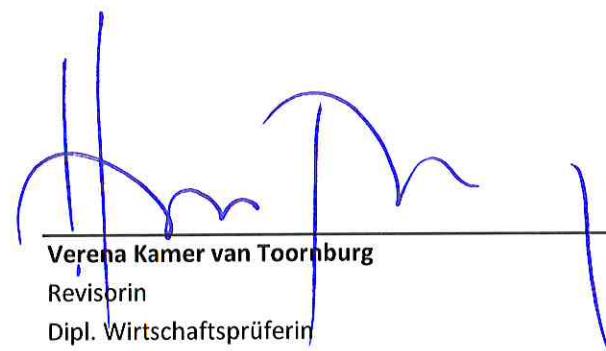
Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Thalwil,
06.03.2025

Revipro AG



Sibylle Vonaesch
Leitende Revisorin
Dipl. Wirtschaftsprüferin



Verena Kamer van Toornburg
Revisorin
Dipl. Wirtschaftsprüferin

Kennzahlen per 31.12.2024:

Bilanzsumme:	CHF 111'563'682.47
Bilanzüberschuss:	CHF 44'005'082.39
Jahresergebnis:	CHF 4'668'103.21

Revipro AG
Zimmerbergstrasse 10 | 8800 Thalwil
www.revipro.ch

Jahresrechnung - Finanzbericht

Finanzierung

Finanzierung	Gesamthaushalt		Allgemeiner Haushalt		Eigenwirtschaftsbetriebe	
	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget	Rechnung	Budget
+ Ertragsüberschuss	4'668'103.21	644'400	4'668'103.21	644'400	-	-
- Aufwandüberschuss	0.00	0	0.00	0	-	-
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	860'394.69	360'900
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	-	-	-	-	271'521.34	1'737'500
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	2'722'836.94	2'851'800	2'415'548.60	2'434'900	307'288.34	416'900
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	881'416.13	360'900	21'021.44	0	0.00	0
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	275'299.98	1'745'400	3'778.64	7'900	0.00	0
+ Einlagen in das Eigenkapital	400'000.00	400'000	400'000.00	400'000	0.00	0
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0
Selbstfinanzierung	8'397'056.30	2'511'700	7'500'894.61	3'471'400	896'161.69	-959'700
./. Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	17'672'059.31	15'197'000	17'307'209.73	14'292'000	364'849.58	905'000
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	-9'275'003.01	-12'685'300	-9'806'315.12	-10'820'600	531'312.11	-1'864'700
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	48%	17%	43%	24%	246%	-106%

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

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

Richtwerte

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

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		Wasserwerk Rechnung	Budget	Abwasserbeseitig Rechnung	Budget	Abfallwirtschaft Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	38'083.65	0	32'953.98	0	31'896.44	0	
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	185'100	0.00	781'100	0.00	83'500	
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	85'999.70	121'500	-36'155.66	-27'700	11'628.00	11'800	
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	0.00	0	
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0	0.00	0	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0	0.00	0	
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0	
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	0.00	0	
Selbstfinanzierung	124'083.35	-63'600	-3'201.68	-808'800	43'524.44	-71'700	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	63'898.74	255'000	-55'342.01	-25'000	0.00	0	
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	60'184.61	-318'600	52'140.33	-783'800	43'524.44	-71'700	
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	194%	-25%	6%	3235%	n.a.	n.a.	

Finanzierung

Finanzierung - Eigenwirtschaftsbetriebe		EW Netz Rechnung	Budget	EW Handel Rechnung	Budget
+ Betriebsgewinne Eigenwirtschaftsbetriebe (Einlagen in Spezialfinanzierung)	757'460.62	360'900	0.00	0	
- Betriebsverluste Eigenwirtschaftsbetriebe (Entnahmen aus Spezialfinanzierung)	0.00	0	271'521.34	687'800	
+ Aufwand für Abschreibungen und Wertberichtigungen	245'816.30	311'300	0.00	0	
- Ertrag aus Aufwertungen	0.00	0	0.00	0	
+ Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0	
- Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	0.00	0	0.00	0	
+ Einlagen in das Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	
- Entnahmen aus dem Eigenkapital	0.00	0	0.00	0	
Selbstfinanzierung	1'003'276.92	672'200	-271'521.34	-687'800	
- Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	356'292.85	675'000	0.00	0	
Finanzierungsüberschuss (+) / Finanzierungsfehlbetrag (-)	646'984.07	-2'800	-271'521.34	-687'800	
Selbstfinanzierungsgrad (in %)	282%	100%	n.a.	n.a.	

Erfolgsrechnung

Gestufter Erfolgsausweis		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
30	Personalaufwand	9'652'304.80	9'925'000	9'359'522.14
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	18'277'942.55	18'504'400	14'524'663.16
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	2'715'341.49	2'847'800	1'597'364.16
35	Einlagen in Spezialfinanzierungen und Fonds	881'416.13	360'900	1'236'488.02
36	Transferaufwand	23'831'319.14	23'809'600	23'149'067.40
37	Durchlaufende Beiträge	28'000.00	20'000	8'000.00
	<i>Total betrieblicher Aufwand</i>	55'386'324.11	55'467'700	49'875'104.88
40	Fiskalertrag	31'021'571.51	27'322'000	27'600'595.45
41	Regalien und Konzessionen	171'450.23	175'900	171'963.53
42	Entgelte	16'734'752.51	15'881'100	14'367'455.76
43	Übrige Erträge	156'686.20	23'500	23'710.00
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen und Fonds	275'299.98	1'745'400	29'329.21
46	Transferertrag	11'203'106.98	10'501'900	8'737'318.93
47	Durchlaufende Beiträge	28'000.00	20'000	8'000.00
	<i>Total betrieblicher Ertrag</i>	59'590'867.41	55'669'800	50'938'372.88
	Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	4'204'543.30	202'100	1'063'268.00
34	Finanzaufwand	585'596.97	528'700	248'323.60
44	Finanzertrag	1'449'156.88	1'371'000	3'843'142.87
	Ergebnis aus Finanzierung	863'559.91	842'300	3'594'819.27
	Operatives Ergebnis	5'068'103.21	1'044'400	4'658'087.27
38	Ausserordentlicher Aufwand	400'000.00	400'000	400'000.00
48	Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0	0.00
	Ausserordentliches Ergebnis	-400'000.00	-400'000	-400'000.00
	Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	4'668'103.21	644'400	4'258'087.27
39	Interne Verrechnungen: Aufwand	2'332'252.31	2'139'500	2'450'237.26
49	Interne Verrechnungen: Ertrag	2'332'252.31	2'139'500	2'450'237.26
	<i>Total Aufwand</i>	58'704'173.39	58'535'900	52'973'665.74
	<i>Total Ertrag</i>	63'372'276.60	59'180'300	57'231'753.01

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Investitionsrechnung VV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
50	Sachanlagen	18'478'623.83	15'750'000	16'196'167.43
51	Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
52	Immaterielle Anlagen	53'605.45	70'000	4'135.35
54	Darlehen	0.00	0	0.00
55	Beteiligungen und Grundkapitalien	988'000.00	500'000	2'881.00
56	Eigene Investitionsbeiträge	141'817.45	132'000	0.00
57	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionsausgaben		19'662'046.73	16'452'000	16'203'183.78
60	Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
61	Rückerstattungen von Investitionsausgaben auf Rechnung Dritter	0.00	0	0.00
62	Übertragung von immateriellen Anlagen in das Finanzvermögen	0.00	0	0.00
63	Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	1'989'987.42	1'255'000	747'627.81
64	Rückzahlung von Darlehen	0.00	0	0.00
65	Übertragung von Beteiligungen in der Finanzvermögen	0.00	0	0.00
66	Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
67	Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0	0.00
Total Investitionseinnahmen		1'989'987.42	1'255'000	747'627.81
Investitionen Verwaltungsvermögen				
Total Investitionsausgaben		19'662'046.73	16'452'000	16'203'183.78
Total Investitionseinnahmen		1'989'987.42	1'255'000	747'627.81
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen		-17'672'059.31	-15'197'000	-15'455'555.97

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Investitionsrechnung FV, Sachgruppen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023
70	Investitionen in Sach- und immaterielle Anlagen	55'011.55	50'000	0.00
72	Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten von Sach- und immateriellen Anlagen	0.00	0	0.00
75	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen aus dem Verwaltungsvermögen	0.00	0	0.00
77	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	28'050.00	0	0.00
Total Ausgaben		83'061.55	50'000	0.00
80	Verkauf von Sach- und immateriellen Anlagen	28'050.00	0	0.00
82	Beiträge Dritter für Sach- und immaterielle Anlagen	0.00	0	0.00
85	Übertragung von Sach- und immateriellen Anlagen ins Verwaltungsvermögen	0.00	0	12'342.00
87	Übertragung von realisierten Verlusten aus Sach- und immateriellen Anlagen in die Erfolgsrechnung	0.00	0	0.00
Total Einnahmen		28'050.00	0	12'342.00
Investitionen Finanzvermögen				
Total Ausgaben		83'061.55	50'000	0.00
Total Einnahmen		28'050.00	0	12'342.00
Nettoinvestitionen Finanzvermögen	Ausgabenüberschuss (-) / Einnahmenüberschuss (+)	-55'011.55	-50'000	12'342.00

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	9'727'757.25	3'645'235.53
101	Forderungen	8'822'517.29	11'702'709.97
102	Kurzfristige Finanzanlagen	525'000.00	25'000.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	122'664.71	1'427'871.17
106	Vorräte und angefangene Arbeiten	0.00	0.00
Umlaufvermögen		19'197'939.25	16'800'816.67
107	Langfristige Finanzanlagen	460'900.00	435'900.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen FV	17'298'931.50	17'353'943.05
Anlagevermögen Finanzvermögen*		17'759'831.50	17'789'843.05
Total Finanzvermögen		36'957'770.75	34'590'659.72
140	Sachanlagen VV	52'465'573.61	66'194'667.98
142	Immaterielle Anlagen	103'013.00	200'819.00
144	Darlehen	0.00	0.00
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	9'403'869.77	10'391'869.77
146	Investitionsbeiträge	51'344.00	185'666.00
Anlagevermögen Verwaltungsvermögen*		62'023'800.38	76'973'022.75
Total Verwaltungsvermögen		62'023'800.38	76'973'022.75
Total Aktiven		98'981'571.13	111'563'682.47
* Total Anlagevermögen		79'783'631.88	94'762'865.80

Bilanz

Passiven		01.01.2024	31.12.2024
200	Laufende Verbindlichkeiten	13'636'134.89	10'371'286.21
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	9'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	81'028.10	122'088.76
205	Kurzfristige Rückstellungen	1'574'240.00	1'705'920.00
Kurzfristiges Fremdkapital		20'291'402.99	21'199'294.97
206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	18'000'000.00	24'000'000.00
208	Langfristige Rückstellungen	0.00	0.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	2'444'522.01	2'461'764.81
Langfristiges Fremdkapital		20'444'522.01	26'461'764.81
Total Fremdkapital		40'735'925.00	47'661'059.78
290	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	18'446'337.95	19'035'211.30
291	Fonds im Eigenkapital	62'329.00	62'329.00
292	Rücklagen der Globalbudgetbereiche	0.00	0.00
293	Vorfinanzierungen	0.00	0.00
Zweckgebundenes Eigenkapital		18'508'666.95	19'097'540.30
294	Finanzpolitische Reserve	400'000.00	800'000.00
296	Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten	0.00	0.00
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	39'336'979.18	44'005'082.39
Zweckfreies Eigenkapital		39'736'979.18	44'805'082.39
Total Eigenkapital		58'245'646.13	63'902'622.69
Total Passiven		98'981'571.13	111'563'682.47

Geldflussrechnung

Geldflussrechnung - Indirekte Methode		Rechnung 2024	Rechnung 2023
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)			
Jahresergebnis Erfolgsrechnung: Ertragsüberschuss (+), Aufwandüberschuss (-)		4'668'103.21	4'258'087.27
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen		2'722'836.94	1'601'313.16
+/- Abnahme / Zunahme Forderungen		-2'811'355.47	-358'291.06
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen		-72'255.84	-7'516.78
+/- Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten		0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Darlehen u. Beteiligungen VV		0.00	-126'142.00
+/- Wertberichtigungen / Marktwertanpassungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)		0.00	0.00
+/- Verluste / Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)		0.00	0.00
+/- Wertberichtigungen / Wertaufholungen Sach- und immaterielle Anlagen FV (nicht realisiert)		0.00	-2'292'500.00
+/- Verluste / Gewinne auf Sach- und immaterielle Anlagen FV (realisiert)		-28'050.00	0.00
- Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV		0.00	0.00
+/- Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten		-2'708'850.31	-2'169'089.95
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen		41'060.66	-1'079.87
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Erfolgsrechnung		-102'320.00	220'240.00
+/- Einlagen / Entnahmen Fonds/Spezialfinanzierungen FK u. EK		606'116.15	1'207'158.81
+/- Einlagen / Entnahmen Eigenkapital		400'000.00	400'000.00
- Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)		-156'686.20	-23'710.00
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)		2'558'599.14	2'708'469.58
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen			
- Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-19'662'046.73		-16'203'183.78
+ Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'989'987.42		747'627.81
= Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)		-17'672'059.31	-15'455'555.97
- Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen		0.00	0.00
+ Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen		0.00	12'342.00
+/- Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR		-1'232'950.62	-40'518.13
+/- Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR		0.00	0.00
+/- Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung		234'000.00	-200'000.00
- Entnahmen aus Fonds		0.00	0.00
+ Übertragungen in die Investitionsrechnung (Aktivierte Eigenleistungen)		156'686.20	23'710.00
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		-18'514'323.73	-15'660'022.10

Anlagenaktivität ins Finanzvermögen		
+/- Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV und derivative Finanzinstrumente	525'000.00	7'350'000.00
+/- Marktwertanpassungen / Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	0.00	0.00
+/- Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00
+/- Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	-55'011.55	-2'280'158.00
+/- Wertaufholungen / Wertberichtigungen Sachanlagen FV (nicht realisiert)	0.00	2'292'500.00
+/- Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	28'050.00	0.00
+ Nicht liquiditätswirksame Erwerbs- und Verkaufsnebenkosten FV	0.00	0.00
+ Übertragungen Verwaltungs- ins Finanzvermögen	0.00	0.00
- Übertragungen Finanz- ins Verwaltungsvermögen	0.00	-12'342.00
Geldfluss aus Anlagenaktivität ins Finanzvermögen	498'038.45	7'350'000.00
Geldfluss aus Investitions- und Anlagenaktivität	-18'016'285.28	-8'310'022.10
Finanzierungstätigkeit		
+/- Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	4'000'000.00	5'000'000.00
+/- Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	6'000'000.00	6'000'000.00
+/- Abnahme / Zunahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentguthaben)	-68'837.21	-118'629.42
+/- Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	-555'998.37	-16'791.14
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	9'375'164.42	10'864'579.44
Veränderung Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-6'082'521.72	5'263'026.92
Stand Flüssige Mittel per 1.1.	9'727'757.25	4'464'730.33
Stand Flüssige Mittel per 31.12.	3'645'235.53	9'727'757.25
Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	-6'082'521.72	5'263'026.92

Anhang

Grundlagen und Grundsätze der Rechnungslegung

Angewandtes Regelwerk

Rechtliche Grundlagen

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

Regelwerk

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

Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze

Rechnungslegungsgrundsätze

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

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

Bilanzierungsgrundsätze

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

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

Anhang

Vermögenswerte des Verwaltungsvermögens mit mehrjähriger Nutzungsdauer werden aktiviert, sofern ihr Anschaffungswert über der **Aktivierungsgrenze von CHF 50'000.00** liegt (GR-Beschluss Nr. 338 vom 12. Juni 2018). Für Grundstücke, Investitionsbeiträge, Darlehen und Beteiligungen kommt keine Aktivierungsgrenze zur Anwendung. Positionen des Finanzvermögens werden ungeachtet der Aktivierungsgrenze bilanziert. Bei den Verpflichtungen kommt die **Wesentlichkeitsgrenze von CHF 50'000.00** nur bei den Rückstellungen zur Anwendung. Alle übrigen Positionen der Verbindlichkeiten im Fremdkapital werden unabhängig der Wesentlichkeitsgrenze bilanziert.

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

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

Bewertungsgrundsätze

Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Das Grundeigentum im Finanzvermögen wird in einer Legislaturperiode mindestens einmal neu bewertet. **Die letzte Bewertung des Grundeigentums im Finanzvermögen fand per 01.01.2023 statt.**

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

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

Bereichsspezifische Regelungen (Anlagekategorien und Nutzungsdauern)

Bei folgenden Aufgabenbereichen werden Branchenregelungen angewendet:

Wasserwerk: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze CHF 50'000.00, GR-Beschluss Nr. 339 vom 12. Juni 2018

Abwasserbeseitigung: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze CHF 50'000.00, GR-Beschluss Nr. 339 vom 12. Juni 2018

Elektrizitätswerk: Branchenregelung, Aktivierungsgrenze CHF 50'000.00, GR-Beschluss Nr. 339 vom 12. Juni 2018

Interne Zinsen

Der Zinssatz für die internen Verzinsungen gemäss § 36 VGG beträgt gemäss GR-Beschluss Nr. 40 vom 5. April 2023 2.0 %. 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.

Anhang

Organisationseinheiten

In der Gemeinderechnung integriert

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

Nicht in der Gemeinderechnung konsolidiert

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

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

- Zweckverband ARA Fehraltorf-Russikon

Der Beteiligungsspiegel enthält weiterführende Informationen.

Anhang

Finanzinformationen

Ausgewählte Positionen des Finanzvermögens

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	4'195'462.92		5'309'975.82
	- aus laufendem Rechnungsjahr	4'127'294.27	1'083'956.65	5'211'250.92
	- aus früheren Jahren	68'168.65	30'556.25	98'724.90
1012	Steuerforderungen	2'795'279.93		3'740'401.75
	- Steuern aus dem Rechnungsjahr	0.00	3'552'227.39	3'552'227.39
	- Steuern aus früheren Jahren	2'795'279.93	-2'607'105.57	188'174.36
102x	Kurzfristige Finanzanlagen	525'000.00		25'000.00
	Kurzfristiges Darlehen Solargenossenschaft	25'000.00	0.00	25'000.00
	Kurzfristiges Darlehen Zweckverband ARA Fehraltorf-Russikon	500'000.00	-500'000.00	0.00
1070	Aktien und Anteilsscheine	45'900.00		45'900.00
	Zürich Holz AG, 11 Aktien	13'900.00	0.00	13'900.00
	Namensaktien Theater Winterthur, 4 Stück	2'000.00	0.00	2'000.00
	Privatwaldkorporation, 10 Teilrechte	25'000.00	0.00	25'000.00
	Anteilschein Solargenossenschaft Fehraltorf	5'000.00	0.00	5'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	415'000.00		390'000.00
	Darlehen Verein Pferdesportzentrum, 2060, Zinssatz 2 %	250'000.00		250'000.00
	Darlehen Clenia Bergheim, zinslos	40'000.00		40'000.00
	Darlehen Solargenossenschaft, Zinssatz 1 %	125'000.00	-25'000.00	100'000.00

Anhang

Eventualforderungen

Schuldner	Art der Forderung	Datum	Verfallzeit	Forderung Betrag	Zinssatz und Zinstermin	Sicherheiten	Hinweise auf verdeckte Risiken
Kanton Zürich	Versorgertaxen Kinder- und Jugendheime	21.03.2024		2'390'820.00	5% ab 8. April 2006		

Anhang

Anlagenspiegel - Finanzvermögen

Sach- und immaterielle Anlagen FV		Buchwert 01.01.2024	Zugänge (+)	Abgänge (-)	Verkehrswert- anpassung (+/-)	Umgliederungen (+/-)	Buchwert 31.12.2024
1080.0	Grundstücke	4'067'138.50	0.00	0.00	0.00	0.00	4'067'138.50
1080.1	Grundstücke mit Baurechten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1084.0	Gebäude	12'623'600.00	55'011.55	0.00	0.00	0.00	12'678'611.55
1084.1	Grundeigentumsanteile	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1086.0	Mobilien	75'078.00	0.00	0.00	0.00	0.00	75'078.00
1087.0	Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1089.0	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen	533'115.00	0.00	0.00	0.00	0.00	533'115.00
Total Sachanlagen		17'298'931.50	55'011.55	0.00	0.00	0.00	17'353'943.05

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Stand 01.01.2024	Anschaufungswerte			Stand 31.12.2024	Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2024
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)			Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+) Abschr. / WB	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	
Sachanlagen VV											
1400	Grundstücke	714'843.72	0.00	0.00	714'843.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	714'843.72
1401	Strassen und Verkehrswege	16'267'007.87	0.00	1'114'973.93	17'381'981.80	-10'541'272.87	-254'739.93	0.00	0.00	0.00	-10'796'012.80
1402	Wasserbau	837'781.10	0.00	0.00	837'781.10	-792'586.10	-1'922.00	0.00	0.00	0.00	-794'508.10
1403	Übrige Tiefbauten	5'440'824.56	-511'966.21	1'174'381.77	6'103'240.12	48'887.44	-108'463.56	0.00	0.00	0.00	-59'576.12
1404	Hochbauten	68'828'882.08	400'128.05	36'202'066.36	105'431'076.49	-53'035'711.08	-1'936'111.41	0.00	0.00	0.00	-54'971'822.49
1405	Waldungen	1'496'222.95	0.00	0.00	1'496'222.95	-1'448'757.95	-3'711.00	0.00	0.00	0.00	-1'452'468.95
1406	Mobilien VV	5'294'074.25	66'136.13	0.00	5'360'210.38	-3'871'588.25	-363'755.02	0.00	24'909.89	0.00	-4'210'433.38
1407	Anlagen im Bau VV	23'226'965.89	16'563'034.00	-38'635'866.63	1'154'133.26	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1'149'777.00
1409	Übrige Sachanlagen	307'639.91	0.00	0.00	307'639.91	-307'639.91	0.00	0.00	0.00	-307'639.91	0.00
Total Sachanlagen		122'414'242.33	16'517'331.97	-144'444.57	138'787'129.73	-69'948'668.72	-2'668'702.92	0.00	24'909.89	0.00	-72'592'461.75
Immaterielle Anlagen											
1420	Software	482'738.56	0.00	0.00	482'738.56	-442'927.56	-19'905.00	0.00	0.00	-462'832.56	19'906.00
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	20'579.00	0.00	0.00	20'579.00	-20'579.00	0.00	0.00	0.00	-20'579.00	0.00
1427	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	144'080.42	0.00	144'444.57	288'524.99	-80'878.42	-26'733.57	0.00	0.00	-107'611.99	180'913.00
Total Immaterielle Anlagen		647'397.98	0.00	144'444.57	791'842.55	-544'384.98	-46'638.57	0.00	0.00	-591'023.55	200'819.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Gesamthaushalt	Stand 01.01.2024	Anschaufungswerte			Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Kumulierte Abschreibungen			Stand 31.12.2024	Buchwert 31.12.2024
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Planm. Abschreib.			Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+) Abschr. / WB	Umglieder- ungen (+/-)		
Beteiligungen, Grundkapitalien											
1450	Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452	Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454	Öffentliche Unternehmungen	9'490'691.77	988'000.00	0.00	10'478'691.77	-86'822.00	0.00	0.00	0.00	-86'822.00	10'391'869.77
1455	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen		9'490'691.77	988'000.00	0.00	10'478'691.77	-86'822.00	0.00	0.00	0.00	-86'822.00	10'391'869.77
Investitionsbeiträge											
1460	Bund	250'000.00	0.00	0.00	250'000.00	-250'000.00	0.00	0.00	0.00	-250'000.00	0.00
1461	Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462	Gemeinden, Zweckverbände	142'800.00	141'817.45	0.00	284'617.45	-91'456.00	-7'495.45	0.00	0.00	-98'951.45	185'666.00
1463	Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464	Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465	Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466	Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467	Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468	Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469	Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge		392'800.00	141'817.45	0.00	534'617.45	-341'456.00	-7'495.45	0.00	0.00	-348'951.45	185'666.00
Total Verwaltungsvermögen		132'945'132.08	17'647'149.42	0.00	150'592'281.50	-70'921'331.70	-2'722'836.94	0.00	24'909.89	0.00	-73'619'258.75

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Stand 01.01.2024	Anschaufungswerte			Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Kumulierte Abschreibungen			Stand 31.12.2024	Buchwert 31.12.2024
		Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)				Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+) Abschr. / WB		
Sachanlagen VV											
1400.0	Grundstücke	714'843.72	0.00	0.00	714'843.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	714'843.72
1401.0	Strassen und Verkehrswege	16'267'007.87	0.00	1'114'973.93	17'381'981.80	-10'541'272.87	-254'739.93	0.00	0.00	0.00	-10'796'012.80
1402.0	Wasserbau	837'781.10	0.00	0.00	837'781.10	-792'586.10	-1'922.00	0.00	0.00	0.00	-794'508.10
1403.0	Übrige Tiefbauten	2'168'050.40	0.00	187'423.70	2'355'474.10	-1'739'405.40	-37'767.70	0.00	0.00	0.00	-1'777'173.10
1404.0	Hochbauten	59'182'190.33	400'128.05	35'604'945.90	95'187'264.28	-46'063'938.33	-17'92'937.95	0.00	0.00	0.00	-47'856'876.28
1405.0	Waldungen	1'496'222.95	0.00	0.00	1'496'222.95	-1'448'757.95	-3'711.00	0.00	0.00	0.00	-1'452'468.95
1406.0	Mobilien VV	2'875'972.48	0.00	0.00	2'875'972.48	-1'848'554.48	-274'819.00	0.00	0.00	0.00	-2'123'373.48
1407.0	Anlagen im Bau VV	21'727'646.92	15'777'264.23	-37'051'788.10	453'123.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	453'123.05
1409.0	Übrige Sachanlagen	306'083.50	0.00	0.00	306'083.50	-306'083.50	0.00	0.00	0.00	-306'083.50	0.00
Total Sachanlagen		105'575'799.27	16'177'392.28	-144'444.57	121'608'746.98	-62'740'598.63	-2'365'897.58	0.00	0.00	0.00	-65'106'496.21
											56'502'250.77
Immaterielle Anlagen											
1420.0	Software	99'528.60	0.00	0.00	99'528.60	-59'717.60	-19'905.00	0.00	0.00	0.00	-79'622.60
1421.0	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.0	Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.0	Übrige immaterielle Anlagen	89'669.51	0.00	144'444.57	234'114.08	-44'401.51	-22'250.57	0.00	0.00	0.00	-66'652.08
Total Immaterielle Anlagen		189'198.11	0.00	144'444.57	333'642.68	-104'119.11	-42'155.57	0.00	0.00	0.00	-146'274.68
											187'368.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Allgemeiner Haushalt	Anschaffungswerte			Stand 31.12.2024	Kumulierte Abschreibungen			Stand 31.12.2024	Buchwert 31.12.2024
	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Planm. Abschreib.		Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+) Abschr. / WB	Umglieder- ungen (+/-)		
Beteiligungen, Grundkapitalien									
1450.0 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.0 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.0 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.0 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.0 Öffentliche Unternehmungen	1'667'707.69	988'000.00	0.00	2'655'707.69	-86'822.00	0.00	0.00	-86'822.00	2'568'885.69
1455.0 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.0 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.0 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.0 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	1'667'707.69	988'000.00	0.00	2'655'707.69	-86'822.00	0.00	0.00	-86'822.00	2'568'885.69
Investitionsbeiträge									
1460.0 Bund	250'000.00	0.00	0.00	250'000.00	-250'000.00	0.00	0.00	0.00	-250'000.00
1461.0 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1462.0 Gemeinden, Zweckverbände	142'800.00	141'817.45	0.00	284'617.45	-91'456.00	-7'495.45	0.00	0.00	-98'951.45
1463.0 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1464.0 Öffentliche Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1465.0 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1466.0 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1467.0 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1468.0 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1469.0 Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Investitionsbeiträge	392'800.00	141'817.45	0.00	534'617.45	-341'456.00	-7'495.45	0.00	0.00	-348'951.45
Total Verwaltungsvermögen	107'825'505.07	17'307'209.73	0.00	125'132'714.80	-63'272'995.74	-2'415'548.60	0.00	0.00	-65'688'544.34
									59'444'170.46

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Wasserversorgung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2024
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umgliederungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+) Umgliederungen (+/-)	
Sachanlagen VV									
1400.1 Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1 Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1 Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1 Übrige Tiefbauten	1'519'479.29	-188'189.75	614'131.45	1'945'420.99	1'355'786.71	-65'032.70	0.00	0.00	1'290'754.01
1404.1 Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1 Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1 Mobilien VV	862'498.29	0.00	0.00	862'498.29	-784'276.29	-20'967.00	0.00	0.00	-805'243.29
1407.1 Anlagen im Bau VV	638'268.81	252'088.49	-614'131.45	276'225.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1 Übrige Sachanlagen	1'556.41	0.00	0.00	1'556.41	-1'556.41	0.00	0.00	0.00	-1'556.41
Total Sachanlagen	3'021'802.80	63'898.74	0.00	3'085'701.54	569'954.01	-85'999.70	0.00	0.00	483'954.31
									3'569'655.85
Immaterielle Anlagen									
1420.1 Software	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1421.1 Lizzenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	20'579.00	0.00	0.00	20'579.00	-20'579.00	0.00	0.00	0.00	-20'579.00
1427.1 Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1 Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Immaterielle Anlagen	20'579.00	0.00	0.00	20'579.00	-20'579.00	0.00	0.00	0.00	-20'579.00
									0.00
Total Verwaltungsvermögen	3'042'381.80	63'898.74	0.00	3'106'280.54	549'375.01	-85'999.70	0.00	0.00	463'375.31
									3'569'655.85

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaufungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2024
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+) Umglieder- ungen (+/-)	
Sachanlagen VV									
1400.1 Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1 Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1 Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1 Übrige Tiefbauten	-3'591'959.63	-140'188.50	304'548.84	-3'427'599.29	3'112'736.63	40'638.66	0.00	0.00	3'153'375.29
1404.1 Hochbauten	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1405.1 Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1 Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1 Anlagen im Bau VV	341'632.74	84'846.49	-304'548.84	121'930.39	0.00	0.00	0.00	0.00	121'930.39
1409.1 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	-3'250'326.89	-55'342.01	0.00	-3'305'668.90	3'112'736.63	40'638.66	0.00	0.00	3'153'375.29
									-152'293.61
Immaterielle Anlagen									
1420.1 Software	167'198.68	0.00	0.00	167'198.68	-167'198.68	0.00	0.00	0.00	-167'198.68
1421.1 Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1427.1 Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1429.1 Übrige immaterielle Anlagen	54'410.91	0.00	0.00	54'410.91	-36'476.91	-4'483.00	0.00	0.00	-40'959.91
Total Immaterielle Anlagen	221'609.59	0.00	0.00	221'609.59	-203'675.59	-4'483.00	0.00	0.00	-208'158.59
									13'451.00

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abwasserbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2024
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+) Umglieder- ungen (+/-)	
Beteiligungen, Grundkapitalien									
1450.1 Bund	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1451.1 Kantone	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1452.1 Gemeinden, Zweckverbände	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1453.1 Öffentliche Sozialversicherungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1454.1 Öffentliche Unternehmungen	7'822'984.08	0.00	0.00	7'822'984.08	0.00	0.00	0.00	0.00	7'822'984.08
1455.1 Private Unternehmungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1456.1 Private Organisationen o. Erwerbszweck	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1457.1 Private Haushalte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1458.1 Ausland	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Beteiligungen	7'822'984.08	0.00	0.00	7'822'984.08	0.00	0.00	0.00	0.00	7'822'984.08
Total Verwaltungsvermögen	4'794'266.78	-55'342.01	0.00	4'738'924.77	2'909'061.04	36'155.66	0.00	0.00	2'945'216.70
									7'684'141.47

Anhang

Anlagenspiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Abfallbeseitigung	Anschaffungswerte				Kumulierte Abschreibungen					Buchwert 31.12.2024
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplanm. Abschr. / WB	Abgänge (+) Abschr. / WB	Umglieder- ungen (+/-)	
Sachanlagen VV										
1400.1 Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1401.1 Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1402.1 Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1403.1 Übrige Tiefbauten	120'730.10	0.00	0.00	120'730.10	-61'445.10	-2'823.00	0.00	0.00	0.00	-64'268.10 56'462.00
1404.1 Hochbauten	290'572.95	0.00	0.00	290'572.95	-26'414.95	-8'805.00	0.00	0.00	0.00	-35'219.95 255'353.00
1405.1 Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1406.1 Mobilien VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1407.1 Anlagen im Bau VV	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1409.1 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total Sachanlagen	411'303.05	0.00	0.00	411'303.05	-87'860.05	-11'628.00	0.00	0.00	0.00	-99'488.05 311'815.00
Total Verwaltungsvermögen	411'303.05	0.00	0.00	411'303.05	-87'860.05	-11'628.00	0.00	0.00	0.00	-99'488.05 311'815.00

Anhang

Anlagenpiegel - Verwaltungsvermögen

Eigenwirtschaftsbetrieb Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz	Anschaufungswerte				Kumulierte Abschreibungen				Buchwert 31.12.2024		
	Stand 01.01.2024	Zugänge (+) Abgänge (-)	Umglieder- ungen (+/-)	Stand 31.12.2024	Stand 01.01.2024	Planm. Abschreib.	Ausserplann. Abschr. / WB	Abgänge (+) Umglieder- ungen (+/-)			
Sachanlagen VV											
1400.1 Grundstücke	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1401.1 Strassen und Verkehrswege	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1402.1 Wasserbau	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1403.1 Übrige Tiefbauten	5'224'524.40	-183'587.96	68'277.78	5'109'214.22	-2'618'785.40	-43'478.82	0.00	0.00	-2'662'264.22		
1404.1 Hochbauten	9'356'118.80	0.00	597'120.46	9'953'239.26	-6'945'357.80	-134'368.46	0.00	0.00	-7'079'726.26		
1405.1 Waldungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1406.1 Mobilien VV	1'555'603.48	66'136.13	0.00	1'621'739.61	-1'238'757.48	-67'969.02	0.00	24'909.89	0.00		
1407.1 Anlagen im Bau VV	519'417.42	448'834.79	-665'398.24	302'853.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1409.1 Übrige Sachanlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Total Sachanlagen	16'655'664.10	331'382.96	0.00	16'987'047.06	-10'802'900.68	-245'816.30	0.00	24'909.89	0.00	-11'023'807.09	5'963'239.97
Immaterielle Anlagen											
1420.1 Software	216'011.28	0.00	0.00	216'011.28	-216'011.28	0.00	0.00	0.00	-216'011.28		
1421.1 Lizzenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1427.1 Immaterielle Anlagen in Realisierung	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
1429.1 Übrige immaterielle Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
Total Immaterielle Anlagen	216'011.28	0.00	0.00	216'011.28	-216'011.28	0.00	0.00	0.00	-216'011.28		
Total Verwaltungsvermögen	16'871'675.38	331'382.96	0.00	17'203'058.34	-11'018'911.96	-245'816.30	0.00	24'909.89	0.00	-11'239'818.37	5'963'239.97

Anhang

Beteiligungsspiegel

Name Sitz	Rechtsform / Vertragsform	Rechnungs- legungsnorm	Funktion	Tätigkeits- gebiet	Nominalka- pital (100%)	Eigentums- anteil	Stimmanteil Exekutive	Stimmanteil Legislative	Spezifische Risiken	Anschaff- ungswert	Buchwert 31.12.2024
Bilanzierte Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											
Spital Uster	Zweckverband	HRM	4110 Spital	53'207'000	1'482'000	0/7			Anteil 2.79%	1'482'000.00	1'395'979.00
GerAtrium Pfäffikon	IKA	HRM	4120 Pflegeheim	14'000'000	2'660'000	1/7			Ausfallhaftung von 19%	635'836.06	635'836.06
Alterszentrum Rosengasse	IKA	HRM	4120 Altersheim	7'000'000	2'030'000	2/6			Ausfallhaftung von 29%	537'070.63	537'070.63
ARA Fehraltorf-Russikon	Zweckverband	HRM	7201 Abwasserrei	11'106'719	70.43%	3/5			Ausfallhaftung von 73.7%	7'822'984.08	7'822'984.08
Total Beteiligungen im Verwaltungsvermögen											10'391'869.77

Nicht bilanzierte Beteiligungen und Verträge

STWEG Schulhausstrasse/Chatzenrainstrasse 3	Verwaltung	OR	9630 Liegenschaftenverwaltung
STWEG Unterniveaugarage Kern	Verwaltung	OR	9630 Liegenschaftenverwaltung
KEZO	AG		7301 Abfall
Gruppenwasserversorgung FIR	Einfache Gesellschaft	HRM	7101 Wasserbeschaffung
Kommunalpolizei Region Pfäffikon	Verbund	HRM	1110 Polizei
Planungsgruppe Zürcher Oberland	Zweckverband	HRM	7900 Regionalplanung
Sozialdienst Bezirk Pfäffikon	Zweckverband	HRM	5790 Vormundschaften und Betreuungen
Schulpsychologischer Dienst Bezirk Pfäffikon	Zweckverband	HRM	2192 Volksschule Sonstiges
Gemeinde Pfäffikon	Gemeinde	HRM	1400 Betreibungsamt
Gemeinde Pfäffikon	Gemeinde	HRM	1400 Zivilstandsamt
Gemeinde Pfäffikon	Gemeinde	HRM	1620 Zivilschutz
Gemeinde Pfäffikon	Gemeinde	HRM	1621 Ziviler Gemeindeführungsstab
Gemeinde Pfäffikon	Gemeinde	HRM	5790 Zusatzleistungen
Stadt Winterthur	Stadt	HRM	4340 Lebensmittelkontrolle

Anhang

Ausgewählte Positionen des Fremdkapitals

Konto	Bezeichnung	Buchwert 01.01.2024	Veränderung im Rechnungsjahr	Buchwert 31.12.2024
2010	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00		9'000'000.00
	Schweiz. Sozialpartner-Stiftung, Zinssatz 1.05%, Laufzeit bis 10.03.2025	5'000'000.00	0.00	5'000'000.00
	Schweiz. Sozialpartner-Stiftung, Zinssatz 1.05%, Laufzeit bis 19.05.2025	0.00	4'000'000.00	4'000'000.00
2063	Anleihen	12'000'000.00		12'000'000.00
	Anleihe ZKB, Zinssatz 0.1%, Laufzeit bis 08.02.2028	12'000'000.00		12'000'000.00
2064	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	6'000'000.00		12'000'000.00
	AXA Versicherungen, Zinssatz 1.99%, Laufzeit bis 31.08.2033	6'000'000.00	0.00	6'000'000.00
	Luzerner Pensionskasse, Zinssatz 1.65%, Laufzeit bis 27.05.2039	0.00	6'000'000.00	6'000'000.00
Fälligkeitsstatistik:				
	1 bis 2 Jahre		0.00	
	2 bis 5 Jahre		12'000'000.00	
	über 5 Jahre		12'000'000.00	
	Total		24'000'000.00	
Gewichteter Durchschnittzinssatz der langfristigen Finanzverbindlichkeiten in %				
0.96%				

Anhang

Gewährleistungsspiegel / Eventualverbindlichkeiten

Name Sitz	Art der Verpflichtung	Datum	Verfallzeit	Verpflichtung Betrag	Eigentümer, wesentl. Miteigentümer	Spezifische zus. Angaben	Zahlungsströme im Rechnungsjahr
Eventualverbindlichkeiten (Bürgschaften, Garantieverpflichtungen, Defizitgarantien etc.)							
Spitexverein Region ZO Leistungsvereinbarung		09.05.2017		Anteil Betriebsdefizit	Gemeinden: Russikon, Weisslingen Kyburg		736'613.57
BVK, Personalvorsorge des Kantons Zürich	Vertraglicher Anschluss an die BVK			0.00	prov. Deckungsgrad per 31.12.2024: 109.3 %		1'364'686.20
Weitere Verpflichtungen (Altlasten, Konventionalstrafen, eingegangene Verträge)							
Gemeinde Fehraltorf	Altlasten auf Kat. Nr. 4207 Hungerseeli					Untersuchung ist 2009 erfolgt	
Gemeinde Fehraltorf	Altlasten auf Kat. Nr. 1616 Wiesengrund						
Gemeinde Fehraltorf	Möglicher Anteil Altlasten, Kompostieranlage "Rüti"						
EWZ	Anschlussverträge Energielieferung, Schulhausstrasse 3			Anschlussbeitrag CHF 35'543.00		jährlicher Grundpreis CHF 21'620.00	
EWZ	Anschlussverträge Energielieferung, Schulhausstrasse 22, HH			Anschlussbeitrag CHF 28'794.00		jährlicher Grundpreis CHF 14'260.00	
EWZ	Anschlussverträge Energielieferung, Sagenrainstrasse 21			Anschlussbeitrag CHF 31'673.00		jährlicher Grundpreis CHF 17'250.00	
EWZ	Anschlussverträge Energielieferung, Schulhausstrasse 20			Anschlussbeitrag CHF 28'794.00		jährlicher Grundpreis CHF 14'260.00	
EWZ	Anschlussverträge Energielieferung, Schulhausstrasse 5-11			Anschlussbeitrag CHF 131'191.00		jährlicher Grundpreis CHF 230'000.00	
EWZ	Anschlussverträge Energielieferung, Im Schränenbrunnen 2			Anschlussbeitrag CHF 25'000.00		jährlicher Grundpreis CHF 8'050.00	

Anhang

Rückstellungsspiegel

Kurzfristige Rückstellungen		Stand 01.01.2024	Bildung inkl. Erhöhung (+)	Verwendung (-)	Auflösung (-)	Umbuchung (+/-)	Stand 31.12.2024	Begründung
2050	Mehrleistungen des Personals	165'000.00	33'000.00	0.00	0.00	0.00	198'000.00	A
2051	Andere Ansprüche des Personals	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2052	Prozesse	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2053	Nicht versicherte Schäden	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2054	Bürgschaften und Garantieleistungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2055	Übrige betriebliche Tätigkeit	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2056	Vorsorgeverpflichtungen	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2057	Finanzaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
2058	Investitionsrechnung	0.00	234'000.00	0.00	0.00	0.00	234'000.00	B
2059	Übrige Rückstellungen	1'409'240.00	0.00	0.00	-135'320.00	0.00	1'273'920.00	C
Total kurzfristige Rückstellungen		1'574'240.00	267'000.00	0.00	-135'320.00	0.00	1'705'920.00	

Begründungen der kurzfristigen Rückstellungen

	Konto ER / IR	Buchwert 31.12.2024
A	Veränderung der Ferien- und Überstunden der Mitarbeiter	198'000.00
B	Bildung Rückstellung CHF 200'000.00 für Zusätzlicher Schulraum/Wärmezentrale und CHF 34'000.00 für die Instandsetzung der Zivilschutzanlage Heiget	234'000.00
C	Veränderung der Rückstellung von - CHF 135'320.00 für die ausstehende Rechnung Kanton für Sonderschulen	1'273'920.00
Total kurzfristige Rückstellungen		1'705'920.00

Anhang**Eigenkapitalnachweis**

Veränderungen	Stand 01.01.2024	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital		Fonds		Rücklagen		Vorfinanzierungen		Finanzpolitische Reserve		Marktwertreserve		Verrechnung	Jahresergebnis	Stand 31.12.2024
		Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Einlage	Entnahme	Finanzinstrumente	Veränderung			
2900 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	18'446'337.95	860'394.69	-271'521.34													19'035'211.30
Spezialfinanzierung Wasserwerk	2'843'862.73	38'083.65														2'881'946.38
Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	7'023'340.25	32'953.98														7'056'294.23
Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	1'205'226.59	31'896.44														1'237'123.03
Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk - Netz	5'841'490.13	757'460.62														6'598'950.75
Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk - Handel	1'532'418.25	-271'521.34														1'260'896.91
2910 Fonds im EK	62'329.00															62'329.00
Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	32'329.00															32'329.00
Forstreservefonds	30'000.00															30'000.00
2920 Rücklagen der Globalbudgetbereiche																
2930 Vorfinanzierungen																
2940 Finanzpolitische Reserve	400'000.00									400'000.00	400'000.00					800'000.00
Finanzpolitische Reserve	400'000.00															800'000.00
2961 Marktwertreserve auf Finanzinstrumenten																
2990 Jahresergebnis	4'258'087.27									-4'258'087.27	4'668'103.21					4'668'103.21
Jahresergebnis	4'258'087.27									-4'258'087.27	4'668'103.21					4'668'103.21
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	35'078'891.91									4'258'087.27	4'668'103.21					39'336'979.18
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	35'078'891.91									4'258'087.27	4'668'103.21					39'336'979.18
Total	58'245'646.13	860'394.69	-271'521.34							400'000.00		4'668'103.21				63'902'622.69

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Zweckgebundene Zuwendungen freiwillige Unterstützungen, 2092.00
Zweck	freiwillige Unterstützungen

Erfolgsrechnung 2024			Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	58'258.42 2.00%	1'165.17
	Übrige Erträge	Beiträge von privaten Haushalten		1'000.00
Aufwand		Beiträge an private Haushalte	1'000.00	
Total Aufwand / Ertrag			1'000.00	2'165.17
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				1'165.17

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		58'258.42
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		1'165.17
Vermögen Ende Rechnungsjahr		59'423.59

Bilanz per 31.12.2024		Aktiven	Passiven
Guthaben bei Politischer Gemeinde		59'423.59	
Aktivenüberschuss = Vermögen			59'423.59
Total		59'423.59	59'423.59

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Zweckgebundene Zuwendung für wohltätige, gemeinnützige und soziale Zwecke, 2092.01
Zweck	wohltätige, gemeinnützige und soziale Zwecke

Erfolgsrechnung 2024			Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	239'407.97 2.00%	4'788.16
	Übrige Erträge	Beiträge von privaten Haushalten		2'510.00
Aufwand		Beiträge an private Organisationen Beiträge an private Haushalte	1'200.00 9'876.80	
Total Aufwand / Ertrag			11'076.80	7'298.16
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				-3'778.64

Abschluss		Vermögensveränderung
Vermögen Anfang Rechnungsjahr		239'407.97
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)		-3'778.64

Vermögen Ende Rechnungsjahr	235'629.33
------------------------------------	-------------------

Bilanz per 31.12.2024		Aktiven	Passiven
Guthaben bei Politischer Gemeinde		235'629.33	
Aktivenüberschuss = Vermögen			235'629.33
Total		235'629.33	235'629.33

Anhang

Sonderrechnungen

Art	Legat, Schenkung
Bezeichnung, Konto	Zweckgebundene Zuwendung Usterstrasse, 2092.04
Zweck	Wohnen im Alter

Erfolgsrechnung 2024			Aufwand	Ertrag
Ertrag	Zinsertrag	Kapital Zinssatz % (Verzinsung gemäss Beschluss)	1'699'531.07 2.00%	33'990.62
	Übrige Erträge	Ertragsüberschuss aus Liegenschaft		0.00
Aufwand	Übriger Aufwand	Aufwandüberschuss aus Liegenschaft		14'134.35
Total Aufwand / Ertrag			14'134.35	33'990.62
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				19'856.27

Abschluss			Vermögensveränderung	
Vermögen Anfang Rechnungsjahr			1'699'531.07	
Ertragsüberschuss (+) / Aufwandüberschuss (-)				19'856.27
Vermögen Ende Rechnungsjahr				1'719'387.34

Bilanz per 31.12.2024			Aktiven	Passiven
Guthaben bei Politischer Gemeinde			1'719'387.34	
Aktivenüberschuss = Vermögen				1'719'387.34
Total			1'719'387.34	1'719'387.34

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Ausgleich des Budgets

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

Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Budget	644'400
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	Aufwandüberschuss (-) / Ertragsüberschuss (+) gemäss Jahresrechnung	4'668'103.21

Individuelle Information zum Ausgleich des Budgets unter Berücksichtigung der eigenen kommunalen Haushaltsregeln

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 abweichen und bis zur Höhe der Differenz ein Aufwandüberschuss budgetiert werden (§ 92 Abs. 3 GG).

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

Die Regelung ist für die Jahresrechnung nicht relevant.

Anhang

Haushaltsgleichgewicht

Kennzahlen

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

Eigenkapitalquote

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

Richtwerte
 > 25 % genügend
 < 25 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
69%	60%	58%	54%	51%	50%					57%

Zinsbelastungsquote

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

Richtwerte
 < 5 % genügend
 > 5 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
-0.7%	-0.3%	0.0%	-0.1%	0.9%	1.6%					0.23%

Investitionsanteil

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

Richtwerte
 > 10 % genügend
 < 10 % ungenügend

2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	Ø
14%	11%	12%	21%	26%	27%					19%

Anhang

Finanzkennzahlen

	Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023	Richtwerte	
Anzahl Einwohner	6'872	6'907	6'848		
Steuerfuss	109%	109%	109%		
Steuerkraft pro Einwohner (eigene Berechnung)	3'702	3'176	3'368		
Selbstfinanzierungsgrad	48%	17%	47%	> 100 %	ideal
Anteil der Nettoinvestitionen, der aus eigenen Mitteln finanziert werden kann.				80 - 100 %	gut bis vertretbar
				50 - 80 %	problematisch
				< 50 %	ungenügend
Zinsbelastungsanteil	0.35%	0.46%	-0.02%	0 - 4 %	gut
Anteil des laufenden Ertrags, welcher durch den Nettozinsaufwand gebunden ist.				4 - 9 %	genügend
				> 9 %	schlecht
Nettoverschuldungsquotient	47%	-	15%	< 100 %	gut
Anteil der direkten Steuern der natürlichen und juristischen Personen, der erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.				100 - 150 %	genügend
				> 150 %	schlecht
Nettoschuld I pro Einwohnerin und Einwohner	1'902	-	552	< 0 Fr.	Nettovermögen
Verschuldung pro Einwohnerin und Einwohner in Franken.				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

Anhang

Kreditrechtliche Angaben

Verpflichtungskredite

Kreditbeschluss								Rechnung 2024						
Datum	Organ	Brutto Netto	Kredit Fr.	Konto ER Konto IR	Bezeichnung	Ausgaben kumuliert bis 2023	Einnahmen kumuliert bis 2023	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben kumuliert bis 2024	Einnahmen kumuliert bis 2024	Abweichung bewilligter Kredit	Abrechnung Datum	Organ
07.03.2021	Urne	B	22'500'000	460.5040.00	Ersatzneubau	17'981'536.73		6'281'798.28	1'202'132.85	24'263'335.01	1'202'132.85	-561'202.16		
12.02.2023	Urne	B	11'000'000	460.5040.00	Zusätzlicher Schulraum/Wärmezentrale	1'345'922.95		9'507'678.14	24'150.00	10'853'601.09	24'150.00	170'548.91		

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

Anhang

Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel - Netz

Deckungsdifferenzenspiegel* per 31.12.2024

Jahr	Bestand 1.1. inkl. Zinsen	Abgänge laufendes Jahr	Bestand nach Abgängen	Zugänge laufendes Jahr (+ = Überdeckung)	Bestand 31.12. vor Verzinsung	Verzinsung Bestand	Deckungsdifferenzen laufendes Jahr + Verzinsung	Bestand 31.12. nach Verzinsung	Für Tarif Jahr + 1 geplant	Verfügbarer Betrag für neue Tarife	WACC Jahr + 2
				1	2			3	4	5	
2009	0	0	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.25%
2010	0	0	0.00	-29'346.00	-29'346.00	-1'214.92	-30'560.92	-30'560.92	0.00	-30'560.92	4.14%
2011	-30'560.92	0	-30'560.92	69'283.00	38'722.08	1'483.06	70'766.06	40'205.13	29'346.00	69'551.13	3.83%
2012	40'205.13	29'346.00	69'551.13	-92'890.00	-23'338.87	-1'096.93	-93'986.93	-24'435.80	-16'927.00	-41'362.80	4.70%
2013	-24'435.80	-16'927.00	-41'362.80	-98'166.00	-138'807.07	-6'523.93	-104'689.93	-145'331.00	0.00	-145'331.00	4.70%
2014	-145'331.00	0.00	-145'331.00	11'244.00	-134'087.00	-6'302.09	4'941.91	-140'389.09	48'444.00	-91'945.09	4.70%
2015	-140'389.09	48'444.00	-91'945.09	-53'463.00	-145'408.09	-5'569.13	-59'032.13	-150'977.22	30'648.00	-120'329.22	3.83%
2016	-150'977.22	30'648.00	-120'329.22	-132'144.02	-252'473.24	-9'669.73	-141'813.75	-262'142.97	40'110.00	-222'032.97	3.83%
2017	-262'142.97	40'110.00	-222'032.97	-129'672.01	-351'704.98	-13'470.30	-143'142.31	-365'175.28	76'841.01	-288'333.86	3.83%
2018	-365'175.28	76'841.01	-288'333.86	-148'186.00	-436'519.86	-16'718.71	-164'904.71	-453'238.58	126'536.00	-326'702.58	3.83%
2019	-453'238.58	126'536.00	-326'702.58	-394'866.67	-721'569.25	-27'636.10	-422'502.77	-749'205.35	84'500.01	-664'705.34	3.83%
2020	-749'205.35	84'500.01	-664'705.35	-170'796.48	-835'501.83	-31'999.72	-202'796.20	-867'501.55	31'326.35	-836'175.20	3.83%
2021	-867'501.55	31'326.35	-836'175.20	405'244.65	-430'930.54	-16'504.64	388'740.01	-447'435.18	216'237.00	-231'198.18	3.83%
2022	-447'435.18	216'237.00	-231'198.18	57'618.15	-173'580.03	-7'168.86	50'449.29	-180'748.89	200'589.76	19'840.87	4.13%
2023	-180'748.89	200'589.76	19'840.87	-147'965.68	-128'124.81	-5'099.37	-153'065.05	-133'224.18	49'960.62	-83'263.56	3.98%
2024	-133'224.18	49'960.62	-83'263.56	282'984.82	199'721.26	0.00	282'984.82	199'721.26	-3'158.23	196'563.03	0.00%

Erläuterungen

- * Deckungsdifferenzenspiegel gemäss Vorlage der EICOM
- 1 Deckungsdifferenzen des entsprechenden Jahres
- 2 Verzinsung der bestehenden Deckungsdifferenzen
- 3 Gesamthaft bestehende Deckungsdifferenzen per Ende Jahr inklusive der vorgegebenen Verzinsung
- 4 Anteil der Deckungsdifferenzen, welche in die Tarife des Folgejahres eingerechnet werden
- 5 Zinssatz zur Verzinsung der Deckungsdifferenzen (WACC = Weighted Average Cost of Capital; gewichteter durchschnittlicher Kapitalkostensatz)

Anhang

Elektrizitätswerk - Deckungsdifferenzenspiegel - Handel

Deckungsdifferenzenspiegel* per 31.12.2024

Jahr	Bestand 1.1. inkl. Zinsen	Abgänge laufendes Jahr	Bestand nach Abgängen	Zugänge laufendes Jahr (+ = Überdeckung)	Bestand 31.12. vor Verzinsung	Verzinsung Bestand	Deckungsdifferenzen laufendes Jahr + Verzinsung	Bestand 31.12. nach Verzinsung	Für Tarif Jahr + 1 geplant	Verfügbarer Betrag für neue Tarife	WACC Jahr + 2
				1	2			3	4	5	
2009	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.25%
2010	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	4.14%
2011	0.00	0.00	0.00	-29'413.00	-29'413.00	-1'126.52	-30'539.52	-30'539.52	0.00	-30'539.52	3.83%
2012	-30'539.52	0.00	-30'539.52	-12'396.00	-42'935.52	-2'017.97	-14'413.97	-44'953.49	-10'180.00	-34'773.49	4.70%
2013	-44'953.49	-10'180.00	-34'773.49	0.00	-34'773.49	-1'634.35	-1'634.35	-36'407.84	-11'591.00	-24'816.84	4.70%
2014	-36'407.84	-11'591.00	-24'816.84	116'480.00	91'663.16	4'308.17	120'788.17	95'971.33	-8'272.00	104'243.33	4.70%
2015	95'971.33	-8'272.00	104'243.33	-127'929.03	-23'685.70	-907.16	-128'836.19	-24'592.87	34'747.00	-59'339.87	3.83%
2016	-24'592.87	34'747.00	-59'339.87	-57'175.95	-116'515.82	-4'462.56	-61'638.51	-120'978.37	-19'780.00	-101'198.37	3.83%
2017	-120'978.37	-19'780.00	-101'198.37	-191'822.20	-293'020.57	-11'222.69	-203'044.89	-304'243.26	0.00	-304'243.26	3.83%
2018	-304'243.26	0.00	-304'243.26	-256'011.41	-560'254.67	-21'457.75	-277'469.16	-581'712.42	-97'902.23	-483'810.19	3.83%
2019	-581'712.42	-97'902.23	-483'810.19	-103'359.10	-587'169.29	-22'488.58	-125'847.68	-609'657.88	-117'000.00	-492'657.88	3.83%
2020	-609'657.88	-117'000.00	-492'657.88	-110'390.14	-603'048.02	-23'096.74	-133'486.88	-626'144.76	-193'000.00	-433'144.76	3.83%
2021	-626'144.76	-193'000.00	-433'144.76	-74'496.13	-483'330.70	-18'511.57	-93'007.70	-501'842.26	-149'500.00	-352'342.26	3.83%
2022	-501'842.26	-149'500.00	-352'342.26	57'242.00	-295'100.26	-12'187.64	45'054.36	-307'287.90	-245'841.50	-61'446.40	4.13%
2023	-307'287.90	-245'841.50	-61'446.40	65'900.12	4'453.72	177.26	66'077.38	4'630.98	-29'558.53	34'189.51	3.98%
2024	4'630.98	-29'558.53	34'189.51	-310'226.27	-276'036.76	0.00	-310'226.27	-276'036.76	-9'862.07	-266'174.69	0.00%

Erläuterungen

- * Deckungsdifferenzenspiegel gemäss Vorlage der EiCom
- 1 Deckungsdifferenzen des entsprechenden Jahres
- 2 Verzinsung der bestehenden Deckungsdifferenzen
- 3 Gesamthaft bestehende Deckungsdifferenzen per Ende Jahr inklusive der vorgegebenen Verzinsung
- 4 Anteil der Deckungsdifferenzen, welche in die Tarife des Folgejahres eingerechnet werden
- 5 Zinssatz zur Verzinsung der Deckungsdifferenzen (WACC = Weighted Average Cost of Capital; gewichteter durchschnittlicher Kapitalkostensatz)

Öffentlich-rechtliche einfache Gesellschaft

Jahresrechnung 2024

Betriebskosten- und Investitionsabrechnung 2024

Konsortialbuchhaltung

Kontakt

Gruppenwasserversorgung FIR

c/o Gemeindeverwaltung

Kempttalstrasse 54

8320 Fehraltorf

Präsident: Fritz Schmid

Rechnungsführerin: Tamara Volkart

Telefon 043 355 77 09

E-Mail finanzverwaltung@fehraltorf.ch

Betriebsaufwände und -erträge

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]						
3100.00 Büromaterial	600.00		500.00		600.00	
3101.50 Wasserankauf zum Wiederverkauf	13'591.02		110'100.00		15'900.73	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0.00		2'500.00		0.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70'739.29		51'000.00		59'767.37	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0.00		1'000.00		0.00	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	5'237.58		15'000.00		4'956.04	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	23'252.99		31'500.00		14'549.72	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'786.55		4'800.00		4'752.65	
3137.00 Steuern und Abgaben	220'010.37		174'900.00		209'993.55	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	17'979.30		10'000.00		33'696.68	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'871.69		10'000.00		4'262.86	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00		8'000.00		0.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	881.33		1'100.00		1'111.88	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	2.97					
3192.00 Abgeltung von Rechten	1'991.35		2'000.00		1'991.35	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4250.00 Verkäufe		5'478.21		8'500.00		9'285.03
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'287.23		500.00		589.11
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		364'179.00		423'400.00		351'708.69
Betriebsergebnis						
Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00	
Betriebsverlust		364'179.00		423'400.00		351'708.69

Betriebsaufwände und -erträge

Einzelkonten nach Institutionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
535 Wasserwerk						
3100.00 Büromaterial	600.00		500.00		600.00	
3101.50 Wasserankauf zum Wiederverkauf	13'591.02		110'100.00		15'900.73	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0.00		2'500.00		0.00	
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70'739.29		51'000.00		59'767.37	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0.00		1'000.00		0.00	
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	5'237.58		15'000.00		4'956.04	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	23'252.99		31'500.00		14'549.72	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'786.55		4'800.00		4'752.65	
3137.00 Steuern und Abgaben	220'010.37		174'900.00		209'993.55	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	17'979.30		10'000.00		33'696.68	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'871.69		10'000.00		4'262.86	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00		8'000.00		0.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	881.33		1'100.00		1'111.88	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	2.97					
3192.00 Abgeltung von Rechten	1'991.35		2'000.00		1'991.35	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
4250.00 Verkäufe		5'478.21		8'500.00		9'285.03
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'287.23		500.00		589.11
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		364'179.00		423'400.00		351'708.69
Betriebsergebnis						
Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00	
Betriebsverlust		364'179.00		423'400.00		351'708.69

Betriebsaufwände und -erträge - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Anteil		Anteil		Anteil	
	Aufwand	Ertrag	Fehraltorf	Ertrag	Illnau-Effretikon	Ertrag	Russikon	Ertrag
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]								
3100.00 Büromaterial	600.00		364.31		159.76		75.93	
3101.50 Wasserankauf zum Wiederverkauf	13'591.02		9'301.03		2'752.88		1'537.11	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	0.00							
3120.00 Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70'739.29		48'410.56		14'328.32		8'000.41	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	0.00							
3131.00 Planungen und Projektierungen Dritter	5'237.58		3'180.13		1'394.64		662.81	
3132.00 Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	23'252.99		14'118.66		6'191.70		2'942.63	
3134.00 Sachversicherungsprämien	4'786.55		2'536.87		1'579.56		670.12	
3137.00 Steuern und Abgaben	220'010.37		116'605.50		72'603.42		30'801.45	
3143.00 Unterhalt übrige Tiefbauten	17'979.30		11'202.18		4'551.64		2'225.48	
3151.00 Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'871.69		1'136.44		498.39		236.86	
3153.00 Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00							
3170.00 Reisekosten und Spesen	881.33		535.12		234.68		111.53	
3181.00 Tatsächliche Forderungsverluste	2.97		1.57		0.98		0.42	
3192.00 Abgeltung von Rechten	1'991.35		1'055.42		657.15		278.78	
3632.00 Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	10'000.00		6'071.76		2'662.75		1'265.49	
4250.00 Verkäufe	5'478.21		3'749.02		1'109.62		619.57	
4260.00 Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	1'287.23		880.92		260.73		145.58	
4632.00 Beiträge von Gemeinden und Zweckverbänden	364'179.00		209'889.61		106'245.52		48'043.87	
Betriebsergebnis								
Betriebsgewinn	0.00		0.00		0.00		0.00	
Betriebsverlust		364'179.00		209'889.61		106'245.52		48'043.87

Investitionen

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]						
5030.901 FIR, Verbindungsleitung Illnau - Fehrlitorf	15'060.17		0.00		1'414'333.67	
5030.905 FIR, Ersatz Verbindungsleitung PW Brand			0.00		123'380.87	
5030.906 FIR, Leistungssteigerung PW Grausel			0.00		8'629.24	
5030.907 FIR, Unterquerung Wildertrietgraben			0.00			
6310.901 FIR, Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		50'445.88		0.00		427'999.07
6320.000 FIR, Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-35'385.71		0.00		1'118'344.71
Investitionen						
Total Nettoinvestitionen	0.00	15'060.17	0.00	0.00	0.00	1'118'344.71

Investitionen

Einzelkonten nach Institutionen	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
535 Wasserwerk						
5030.901 FIR, Verbindungsleitung Illnau - Fehrlitorf	15'060.17		0.00		1'414'333.67	
5030.905 FIR, Ersatz Verbindungsleitung PW Brand			0.00		123'380.87	
5030.906 FIR, Leistungssteigerung PW Grausel			0.00		8'629.24	
5030.907 FIR, Unterquerung Wildertrietgraben			0.00			
6310.901 FIR, Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		50'445.88		0.00		427'999.07
6320.000 FIR, Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-35'385.71		0.00		1'118'344.71
Investitionen						
Total Nettoinvestitionen	0.00	15'060.17	0.00	0.00	0.00	1'118'344.71

Investitionen - Verteilschlüssel

Einzelkonten nach Funktionen	Rechnung 2024		53 % Anteil Fehraltorf		33 % Anteil Illnau-Effretikon		14 % Anteil Russikon	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
7101 Wasserwerk [Gemeindebetrieb]								
5030.901	FIR, Verbindungsleitung Illnau - Fehraltorf	15'060.17		7'981.89		4'969.86		2'108.42
5030.904	FIR, Ersatz Ableitung Reservoir Horn							
5030.905	FIR, Ersatz Verbindungsleitung PW Brand							
5030.906	FIR, Leistungssteigerung PW Grausel							
5030.907	FIR, Unterquerung Wildertrietgraben							
6310.901	FIR, Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		50'445.88		26'736.32		16'647.14	
6320.000	FIR, Investitionsbeiträge von Gemeinden und Zweckverbänden		-35'385.71		-18'754.43		-11'677.28	
Investitionen								
Total Nettoinvestitionen		0.00	15'060.17	0.00	7'981.89	0.00	4'969.86	0.00
								2'108.42

Erläuterungen

Wasserwerk [Gemeindebetrieb]

Detailerläuterungen zu den Betriebsaufwänden und -erträgen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz Budgetabweichungen
3101.50	Wasserankauf zum Wiederverkauf	13'591.02	110'100.00	96'508.98 Aufgrund vieler Niederschläge musste nur wenig Wasser von Extern bezogen werden
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	70'739.29	51'000.00	-19'739.29 Mehr Wasserförderung aufgrund guter Grundwasserverhältnisse im GWPW Barmatt und die gestiegenen Energiekosten haben sich bemerkbar gemacht
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	5'237.58	15'000.00	9'762.42 Keine Aufwände für den Anschluss an andere Gruppen
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	23'252.99	31'500.00	8'247.01 Keine Submissionskosten für neues PLS - die Anteiligen Kosten fallen erst 2025 an
3137.00	Steuern und Abgaben	220'010.37	174'900.00	-45'110.37 Zu tiefer Leistungspreis Option im Rahmen Budget (CHF 37.15 im Rahmen Budget und CHF 60.60 in Abrechnung)
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	17'979.30	10'000.00	-7'979.30 Nebst den anteiligen Kosten für das STPW Speck (Jahre 2023 und 2024) musste ein Brunnendeckel (Schacht Rüti) ersetzt werden
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'871.69	10'000.00	8'128.31 Weniger Ersatz von Verschleissteilen
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	0.00	8'000.00	8'000.00 Es fielen keine Unterhaltskosten an. Ersatz RITOP - Server musste erneut verschoben werden

Detailerläuterungen zu den Investitionen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Differenz Budgetabweichungen
5030.901	FIR, Verbindungsleitung Illnau - Fehrlitorf	15'060.17	0.00	-15'060.17 Abschluss der Arbeiten
6310.901	FIR, Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordate	50'445.88	0.00	-50'445.88 Schlusszahlung Subvention

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
1	Aktiven	613'664.50	141'713.99
10	Finanzvermögen	613'664.50	141'713.99
101	Forderungen	613'664.50	141'713.99
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	4'835.20	1'391.50
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung)	4'835.20	1'391.50
1011	Kontokorrent mit Dritten	147'874.30	140'322.49
1011.01	Kontokorrent mit Politische Gemeinde	0.00	0.00
1011.06	Kontokorrent mit Stadt Illnau-Effretikon	105'426.42	96'384.76
1011.26	Kontokorrent WVG Russikon	42'447.88	43'937.73
104	Aktive Rechnungsabgrenzung (RA)	460'955.00	0.00
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	460'955.00	0.00
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	460'955.00	0.00
Passiven		01.01.2024	31.12.2024
2	Passiven	613'664.50	141'713.99
20	Fremdkapital	613'664.50	141'713.99
200	Laufende Verbindlichkeiten	613'664.50	141'713.99
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	76'045.10	17'247.50
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	76'045.10	17'247.50
2001	Kontokorrente mit Dritten	477'507.46	121'370.48
2001.01	Kontokorrent mit Politische Gemeinde	477'507.46	121'370.48
2002	Steuern	60'111.94	3'096.01
2002.20	MWST Wasserwerk	60'111.94	3'096.01

Jahresrechnung - Details zum Finanzbericht

Erfolgsrechnung

Erläuterungen zur Erfolgsrechnung

1

Behörden und Organisation

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Begründung
100 3102.00	Legislative Drucksachen, Publikationen	38'232.20	52'000.00	-13'767.80	Abstimmung über Gemeindeordnung erst im Jahr 2025
110 3000.02	Exekutive Tag- und Sitzungsgelder	25'225.00	36'000.00	-10'775.00	Es fanden weniger Sitzungen statt

2

Präsidiales

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Begründung
210 3010.00	Bibliothek Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	127'732.40	115'800.00	11'932.40	Mehraufwand wegen Projekt Open Library
230 3010.00 3130.00 3130.02	Kulturförderung Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals Dienstleistungen Dritter Anlässe, Empfänge, etc.	9'986.30 5'405.00 66'133.95	36'700.00 30'000.00 53'000.00	-26'713.70 -24'595.00 13'133.95	Tiefere Aufwendungen der Chronikgruppe Das Projekt Chronik hat sich verzögert Höhere Aufwendungen für Gagen
245 3130.00	Social Media Dienstleistungen Dritter	24'993.83	14'700.00	10'293.83	Die Zusatzmodule bei der Website (Barrierefreie Zusatzwebsite, i-Speaker und amtliche Publikationen) waren nicht budgetiert

270	Sport				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00	37'000.00	-35'000.00	Weniger Beiträge
280	Zentraler Personaldienst				
3049.00	Übrige Zulagen	8'750.00	18'800.00	-10'050.00	Weniger Zulagen als angenommen
290	Leistungen an Pensionierte				
3064.00	Überbrückungsrenten	15'826.20	41'400.00	-25'573.80	Weniger Überbrückungsrenten als angenommen
4980.00	Interne Übertragungen	0.00	-13'500.00	13'500.00	Keine Umlagerung der Überbrückungsrenten in die Werke

Finanzen und Steuern**3**

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Begründung
310	IT				
3113.00	Anschaffung Hardware	13'261.80	37'600.00	-24'338.20	Ausgabe für Serversatz wurde nicht getätigt
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	94'937.00	126'600.00	-31'663.00	Diverse Projekte (noch) nicht oder erst teilweise im Jahr 2024 umgesetzt
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	21'548.65	0.00	21'548.65	Diverse Kosten (wie z.B. Nutzungsgebühr LeuNet oder Abo-Kosten Internet) waren im Konto 310.3158.00 budgetiert, obwohl es sich um Verwaltungskosten handelt. Ab 2024 werden diese Kosten korrekt verbucht
3130.05	DL Dritter, EDV-Support	208'172.68	140'000.00	68'172.68	In der Vergangenheit wurden einige Kosten für IT-Support im Konto 310.3158.00 budgetiert und verbucht. Ab 2024 werden diese Kosten sachgerecht unter diesem Konto
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	287'816.11	428'500.00	-140'683.89	Diverse Kosten wurden unter anderen Konten (z.B. 310.3130.05 oder 310.3130.01) verbucht. Zusätzlich waren einige Positionen nicht richtig budgetiert
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'632.00	63'300.00	-31'668.00	Die Abschreibungen waren doppelt im Budget
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-36'421.75	-17'200.00	-19'221.75	Weiterverrechnung der IT-Anschaffung an ARA nicht budgetiert

320	Gemeindesteuern				
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	81'721.49	45'000.00	36'721.49	Der Budgetierte Ertrag entspricht jeweils einem Durschnitt der letzten Jahre. Unvorhergesehene Ausreisser nach unten und nach oben sind jedes Jahr möglich
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	-2'138'602.70	-1'200'000.00	-938'602.70	Der Budgetierte Ertrag entspricht jeweils einem Durschnitt der letzten Jahre. Unvorhergesehene Ausreisser nach unten und nach oben sind jedes Jahr möglich
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen	-61'882.00	-40'000.00	-21'882.00	Ein grösserer Nachsteuer-Fall, der den Ertrag ausserordentlich hoch ausfallen liess
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	-792'139.40	-520'000.00	-272'139.40	Die Zahlen der Steuerausscheidung hängen stark von dem durch den Kanton erledigten Fällen ab, was eine Budgetierung sehr schwierig macht
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen	442'246.65	300'000.00	142'246.65	Die Zahlen der Steuerausscheidung hängen stark von dem durch den Kanton erledigten Fällen ab, was eine Budgetierung sehr schwierig macht
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre	66'169.80	-270'000.00	336'169.80	Der Budgetierte Ertrag entspricht jeweils einem Durschnitt der letzten Jahre. Unvorhergesehene Ausreisser nach unten und nach oben sind jedes Jahr möglich
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen	-6'209.21	-20'000.00	13'790.79	Nachsteuern betrafen in diesem Jahr mehr das Einkommen als das Vermögen
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	-173'503.80	-150'000.00	-23'503.80	Die Zahlen der Steuerausscheidung hängen stark von dem durch den Kanton erledigten Fällen ab, was eine Budgetierung sehr schwierig macht
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen	200'792.05	120'000.00	80'792.05	Die Zahlen der Steuerausscheidung hängen stark von dem durch den Kanton erledigten Fällen ab, was eine Budgetierung sehr schwierig macht
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen	-764'103.02	-357'000.00	-407'103.02	Sehr viel höhere Erträge als im Durchschnitt der letzten Jahre
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre	-890'132.05	300'000.00	-1'190'132.05	Der Budgetierte Ertrag entspricht jeweils einem Durschnitt der letzten Jahre. Unvorhergesehene Ausreisser nach unten und nach oben sind jedes Jahr möglich
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	-646'608.75	-300'000.00	-346'608.75	Die Zahlen der Steuerausscheidung hängen stark von dem durch den Kanton erledigten Fällen ab, was eine Budgetierung sehr schwierig macht
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen	20'610.10	10'000.00	10'610.10	Die Zahlen der Steuerausscheidung hängen stark von dem durch den Kanton erledigten Fällen ab, was eine Budgetierung sehr schwierig macht
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre	-32'123.20	-20'000.00	-12'123.20	Der Budgetierte Ertrag entspricht jeweils einem Durschnitt der letzten Jahre. Unvorhergesehene Ausreisser nach unten und nach oben sind jedes Jahr möglich
330	Finanz- und Lastenausgleich				

4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF	-70'957.00	-81'700.00	10'743.00 Zu hoch budgetiert
350	Kapitaldienst			
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	54'721.15	40'000.00	14'721.15 Im Jahr 2024 wurden die prov. Rechnungen erstmals bereits im Februar verschickt, wodurch es zu früheren Zahlungen der Steuern kam. Zudem wurde die Zinserhöhung bei der Budgetierung nicht genügend berücksichtigt
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	408'870.71	351'000.00	57'870.71 Höherer Bestand an Fonds und Spezialfinanzierungen als angenommen
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen	-60'879.29	-40'000.00	-20'879.29 Zinserhöhung per 01.01.2024 wurde bei der Budgetierung nicht genügend berücksichtigt
391	Zweckgebundene Zuwendungen			Die Sonderrechnungen müssen in der ER in diesem Bereich geführt werden. Es wird eine Annahme beim Budget getroffen
392	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens			
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV	-26'550.00	0.00	-26'550.00 Landabtretung Kanton Kempttalstrasse
393	Finanzvermögen übriges			
3499.00	Übriger Finanzaufwand	18'453.94	0.00	18'453.94 Neu in diesem Konto gemäss Weisung Kanton Bank-/Postgebühren und elektronischer Zahlungsverkehr

4**Hochbau, Planung und Liegenschaften**

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Begründung
400	Abteilungsverwaltung (Hochbau, Planung, Liegenschaften)				
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	236'302.17	350'500.00	-114'197.83	Weniger aufwändige Fachberatungen
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-8'953.45	-32'000.00	23'046.55	Weniger Dienstleistungen / Fachberatungen mit direkter Verrechnung
4210.01	Baubewilligungsgebühren	-171'682.20	-150'000.00	-21'682.20	Mehr Baubewilligungen als angenommen
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-25'751.25	-55'000.00	29'248.75	Effektive Verrechnung der Aufwände nach Stunden
430	Heimatschutz und Denkmalpflege				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'643.10	16'000.00	-14'356.90	Bauprojekt Usterstrasse nicht weiter verfolgt / zur Fabrik noch nicht baureif
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen	345.90	5'000.00	-4'654.10	Keine Beratung durch Dritte notwendig
450	Liegenschaften VV einzelne				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	98'580.00	84'800.00	13'780.00	Höherer Strom- und Wasserverbrauch "Heiget-Huus"
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	131'713.39	107'900.00	23'813.39	Reparaturen Klimaanlage Gemeindehaus, Förderbeitrag Heizungssersatz noch nicht abgezogen
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	6'987.53	13'000.00	-6'012.47	"Heiget-Huus" weniger Unterhalt Mobiliar und Audioanlage
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-8'610.00	0.00	-8'610.00	Fördergeld Heizungssersatz nicht budgetiert
451	Asylunterkunft				
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'589.50	0.00	11'589.50	Im Budget vergessen zu budgetieren
452	Alterswohnungen				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	41'262.00	64'100.00	-22'838.00	Weniger Heizöl eingekauft
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'322.58	42'100.00	10'222.58	Ersatz Haushaltgeräte, Reparatur Schiebetüre
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	51'865.25	62'500.00	-10'634.75	Effektive Verrechnung der Aufwände nach Stunden
454	Werkgebäude				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'267.50	38'500.00	-11'232.50	Weniger Heizöl eingekauft
460	Schulliegenschaften				

3010.01	Löhne Reinigungspersonal	117'168.80	178'600.00	-61'431.20 Mehr Reinigungen extern vergeben
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-41'083.80	0.00	-41'083.80 Versicherungsleistungen
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	410'941.28	312'500.00	98'441.28 Mehrverbrauch Wasser und Wärme MZH und Lehrschwimmbecken
3130.00	Dienstleistungen Dritter	280'058.35	99'000.00	181'058.35 Mehr Reinigungen extern vergeben, aufgrund Personalabgängen
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	134'097.15	92'400.00	41'697.15 Projektverschiebung Beleuchtung Fussballplatz aufgrund Bauverzögerungen MZH
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	278'989.90	264'700.00	14'289.90 Reparatur Wasserleitungsbruch. Sofortmassnahmen Wassereintritt Dach Sporthalle
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'868.90	0.00	5'868.90 Miete Aussenlager aufgrund Bautätigkeiten
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'770.75	32'000.00	-20'229.25 Effektive Verrechnung der Aufwände nach Stunden
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-62'618.00	-21'200.00	-41'418.00 Rückerstattung von Versicherungen
4479.00	übrige Erträge Liegenschaften VV	-28'709.33	0.00	-28'709.33 Gewinn aus Solarstrom MZH und Modulbau
465	Liegenschaften FV			
3430.01	Unterhalt Aussenanlagen FV	4'013.95	11'000.00	-6'986.05 Kleinere Projekte realisiert durch Eigenleistungen
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	109'616.40	89'000.00	20'616.40 Total Heizungsersatz Schulhausstrasse 1/3, Rückerstattung Schulhausstrasse 1 im Konto 465.4439.90, Ersatz Küchengeräte, Reparaturen Beleuchtung Kirchgasse 1
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'056.60	53'000.00	-19'943.40 Effektive Verrechnung der Aufwände nach Stunden
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV	-30'865.00	-2'500.00	-28'365.00 Rückerstattung Heizungsersatz Schulhausstrasse 1
466	Usterstrasse 6			
3439.10	Ver- und Entsorgung FV	5'174.25	12'200.00	-7'025.75 Mieter zahlt neu direkt an die Werke
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten FV	23'000.00	0.00	23'000.00 Projektarbeit mit Kirchgemeinde nicht budgetiert; Kreditbewilligung durch GR

Tiefbau, Werke und Infrastruktur**5**

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Begründung
500	Abteilungsverwaltung (Tiefbau, Werke, Infrastruktur)				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	329'069.00	423'900.00	-94'831.00	Stelle Stv Leiter Werke + Infrastruktur konnte nicht besetzt werden
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'429.20	30'500.00	12'929.20	Stelle Stv Leiter Werke + Infrastruktur konnte nicht besetzt werden
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-19'895.00	0.00	-19'895.00	Eigenleistungen Sanierung Trottoir Allmendstr. nicht budgetiert
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-113'434.20	-238'700.00	125'265.80	Stelle Stv Leiter Werke + Infrastruktur konnte nicht besetzt werden
510	Gemeindestrasse				
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	91'471.29	60'000.00	31'471.29	Nicht budgetiert: PP-Verbot Allmendstrasse / T30 Weid/Zelgli
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge	13'812.59	6'000.00	7'812.59	Ersatzbeschaffung Parkuhr Kirchenparkplatz
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	242'916.75	216'500.00	26'416.75	Höhere Energie- und Entsorgungskosten
3131.00	Planung und Projektierung Dritter	15'109.35	25'000.00	-9'890.65	Infolge Energieverbund weniger eigene Kleinprojekte
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	242'259.81	272'500.00	-30'240.19	Diverse Unterhaltsarbeiten im Zuge Energieverbundprojekt mit günstigen Konditionen
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	39'073.21	24'400.00	14'673.21	Effektive Verrechnung der Aufwände nach Stunden
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-82'158.80	0.00	-82'158.80	Budget im Konto 510.4472.01, Gemäss Weisung vom Kanton neu in diesem Konto
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-15'512.40	-35'800.00	20'287.60	Keine externen Strassenreinigungen mehr
4472.01	Erträge aus Parkplatz	0.00	-71'000.00	71'000.00	Gehört neu in Konto 510.4240.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-100'340.50	-156'000.00	55'659.50	Weniger Aufwand Parkanlagen (weniger Wasser geben), Diverses weniger Aufwand
515	Parkanlagen				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	31'350.60	23'300.00	8'050.60	Bewässerung der Rabatten bei der Migros, Wasserleitung Rabatte Chatzenrainstrasse im Zuge Sanierung
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	59'637.76	90'000.00	-30'362.24	Weniger Wasser geben, weniger Pflanzaufwand mit Blumenrollmatten
525	Wasserversorgung (Brunnen)				

3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	66'008.45	82'000.00	-15'991.55 Optimierung Wasserverbrauch (Autom. Abstellventile)
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	27'241.66	11'000.00	16'241.66 2 Brunneventile, Sanierung Brunnentröge, Abdeckung Sodbrunnen, neue Wasseruhr
530	Öffentliches Gewässer			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'866.40	2'500.00	18'366.40 Vielfältige Zürcher Gewässer, Überprüfung Unterhalt und Pflege
3142.00	Unterhalt Wasserbau	44'134.82	31'500.00	12'634.82 Sicherheitsschlag Eschen Rumlikerstrasse nicht budgetiert
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-44'134.82	-31'500.00	-12'634.82 Anteil Aufwand aus SEVO-Reglement
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-13'902.60	0.00	-13'902.60 Subventionen Pflegepläne
535	Wasserwerk			In der Gesamtbetrachtung der Wasserversorgung resultiert eine Budgetabweichung von -6.06%. Die Minderaufwendungen entstehen hauptsächlich durch zwei Faktoren. Durch den nassen Sommer musste kein Trinkwasser zugekauft werden. Zusätzlich konnten verschiedene kleinere Projekte durch das Personal der Werke selbstständig abgewickelt werden
3101.50	Wasserankauf zum Wiederverkauf	9'301.04	58'400.00	-49'098.96 Durch den nassen Sommer musste kein Trinkwasser zugekauft werden
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'544.48	45'000.00	-15'455.52 Durch eine technische Umstellung in der Zählerauslesung auf 2025 wurden im 2024 keine Loszähler, sondern nur defekte Zähler ersetzt. So kann im 2025 die neuste Generation Wasserzähler angeschafft werden
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	69'090.25	52'000.00	17'090.25 Weniger Strom für Pumpen durch den nassen Sommer
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'937.06	39'000.00	10'937.06 Mehraufwand durch private Hausanschlüsse
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	3'180.13	33'000.00	-29'819.87 Planung von Kleinprojekten durch eigenes Personal, wie z.B. die Umlegung der Quellleitung Reitenbach
3137.00	Steuern und Abgaben	118'897.92	95'100.00	23'797.92 Höherer Anteil FIR
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	124'286.61	105'300.00	18'986.61 Sanierung Wasserleitung Teiletappe Allmendstrasse
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'256.55	32'500.00	-10'243.45 Unterhalt Reservoir Reitenbach, im Zuge des geplanten Neubaus nicht umgesetzt
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'917.26	10'800.00	9'117.26 Anschaffung Ablesegerät für neue Generation Wasserzähler (LoRaWan)
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	65'032.70	85'500.00	-20'467.30 Noch nicht alle Anlagen in Betrieb genommen sowie günstigere Projekte
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	0.00	15'000.00	-15'000.00 Kein Leitsystem im 2023 angeschafft, welches abgeschrieben werden musste
3637.00	Beiträge an private Haushalte	0.00	10'000.00	-10'000.00 Nicht umgesetzt
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	71'835.14	86'100.00	-14'264.86 Tieferer Bestand an Verwaltungsvermögen des Wasserwerks als angenommen

4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-109'067.63	-37'900.00	-71'167.63 Umlagen aus dem GB 700 der Werkbuchhaltung. Und Dienstleistungen für andere Abteilungen
540	Abwasser			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	47'094.50	22'500.00	24'594.50 Interne Verrechnung Sekretariatsarbeit ARA und Projekt Werkleitungsgang
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-67'691.60	-43'000.00	-24'691.60 Weiterverrechnung an die ARA
545	Kanalisation			In der Gesamtbetrachtung der Kanalisation resultiert eine Budgetabweichung von -10.30%. Die Minderaufwendungen entstehen durch den Minderaufwand der ARA, Konto 3612.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'109.85	15'000.00	17'109.85 Leitungskataster Kempttalstrasse nachführen
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	153'094.31	115'000.00	38'094.31 Mehraufwand in der Zustandserfassung Kanalisation. Bearbeitung Hausanschlüsse (Rückverrechnung in Konto 4260.00)
3137.00	Steuern und Abgaben	109'800.82	92'500.00	17'300.82 Mehraufwand ARA, Elimination org. Spurenstoffe
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'171'198.48	2'571'600.00	-400'401.52 Tiefere Aufwendungen im Betrieb der ARA (Abschreibungen und Zinskosten CHF 300'000.00 / weniger Energiekosten (Solaranlage))
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'350.18	81'300.00	-47'949.82 Weniger Aufwand durch das Personal der Infrastruktur
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-2'592'489.45	-2'342'500.00	-249'989.45 Mehrertrag Mengengebühren, Entwässerung Baustellen. Zusätzlicher Ertrag durch Verrechnung der Frachten an Grosseinleiter
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-131'309.30	-15'000.00	-116'309.30 Hausanschlüsse, Rückverrechnung Dienstleistungen Ingenieur aus Konto 3132.00, Mehrleistungen internes Personal
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-31'012.89	-2'400.00	-28'612.89 Umlagen aus dem GB 700 der Werkbuchhaltung. Und Dienstleistungen für andere Abteilungen
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	-140'466.81	-127'600.00	-12'866.81 Höherer Bestand an Spezialfinanzierung als angenommen

550	Abfall				In der Gesamtbetrachtung der Abfallentsorgung resultiert eine Budgetabweichung von -5.09%. Die Minderaufwendungen sind zur Hauptsache den tieferen Tonnagen in der Entsorgung geschuldet. Dies ist sicher auch eine Auswirkung der Einführung der Plastik Separatsammlung
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'830.23	17'000.00	-14'169.77	Kosten für Druck der Grüngutmarken konnte massiv gesenkt werden
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37'273.31	52'100.00	-14'826.69	Tiefere Aufwendungen durch internes Personal
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-61'602.40	-800.00	-60'802.40	Umlagen aus dem GB 700 der Werkbuchhaltung. Und Dienstleistungen für andere Abteilungen
565	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz				In der Gesamtbetrachtung des EW-Netzes resultiert eine Budgetabweichung von rund +10.57%. Der Haupttreiber sind die Mehreinnahmen im Bereich Dienstleistungen an Kunden. Verstärkung von Hausanschlüssen für PV und E-Mobilität. Eigenleistungen in Projekten. Ebenfalls konnte ein grosser Teil der anfallenden Arbeiten im Bereich der öffentlichen Beleuchtung intern abgewickelt werden. Im Bereich der Unterhaltsarbeiten des Leitungsnetzes und Trafostationen wurden im Jahr 2024 massiv weniger Arbeiten ausgeführt als budgetiert.
					Bei einer isolierten Betrachtung der Kosten und Erträge der Netznutzung, liegt die Abweichung lediglich bei 4.45%. Dies ist in einem sich sehr schnell wandelnden Absatzmarkt ein positives Resultat.
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	513'344.55	435'100.00	78'244.55	Stellenplanerweiterung und neue Verrechnung an Handel
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'932.79	9'000.00	10'932.79	Schalt- und CPR Kurse mit allen EW MA (Auflage ESTI)
3101.20	Anschaffung Installationsmaterial	106'963.03	35'000.00	71'963.03	Material für Hausanschlüsse. Gegenverrechnung im Konto 4310.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	212'259.25	125'500.00	86'759.25	Hilfe Kabelzüge für Hausanschlüsse. Gegenverrechnung im Konto 4240.00 / Mehrkosten im Bereich Datenauslesung und Datenverarbeitung Energiedaten. Kosten für Aufbereitung der Zählerdaten für EVG+ werden im Konto 4260.00 den Kunden weiterverrechnet
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	0.00	10'000.00	-10'000.00	Nicht benötigt
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	24'083.04	39'000.00	-14'916.96	Weniger Bedarf

3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	398.98	85'000.00	-84'601.02 Auf Grund der personellen Auslastung und den anfallenden Projekten wurde der Unterhalt im Leitungsnetz auf das Minimum beschränkt. Zwei grosse Posten wurden mit Hausanschlüssen abgehandelt. Da wurde das Material im Konto 4200.00 verbucht und an den Kunden weiterverrechnet
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'078.98	35'000.00	-30'921.02 Zwei grössere Posten im geplanten Unterhalt wurden in den IR Projekten TS Halde und TS Allmendstrasse abgehandelt
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'115.70	25'500.00	-23'384.30 Im Zuge des Ersatz des Leitsystems (Q1/2025) wurde der Unterhalt aus das Minimum reduziert
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	43'478.82	61'100.00	-17'621.18 Noch nicht alle Anlagen in Betrieb genommen
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	134'368.46	151'000.00	-16'631.54 Noch nicht alle Anlagen in Betrieb genommen, weniger Investitionen als angenommen
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	67'969.02	80'200.00	-12'230.98 Ersatz Schutzgeräte ausstehend
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	0.00	19'000.00	-19'000.00 Noch nicht alle Anlagen in Betrieb genommen
3637.00	Beiträge an private Haushalte	0.00	20'000.00	-20'000.00 Das Projekt wurde nicht umgesetzt
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	346'625.40	74'700.00	271'925.40 Interne Umbuchung für Dienstleistungen aus dem GB700 Werke
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	117'055.27	134'600.00	-17'544.73 Tieferer Bestand an Verwaltungsvermögen des EW Netz als angenommen
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-45'865.65	-15'000.00	-30'865.65 Dienstleistungen EVG+ und E-Mobilitäts Abrechnungen
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	-118'784.80	-15'000.00	-103'784.80 Arbeiten internes Personal bei Projekten
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-209'248.34	-23'200.00	-186'048.34 Umlagen aus dem GB 700 der Werkbuchhaltung. Und Dienstleistungen für andere Abteilungen
570	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges			In der Gesamtbetrachtung des EW-Handels resultiert eine Budgetabweichung von -6.69%. Die Minderaufwendungen im Energieeinkauf sind einer positiven Schlussbeschaffung im November geschuldet. Der Beschaffungspreis ist marginal tiefer, jedoch bei der grossen Absatzmenge in Summe klar ersichtlich. Bei einer isolierten Betrachtung der Kosten und Erträge der Energie liegt die Abweichung lediglich bei 5.17%. Dies ist in einem sich sehr schnell wandelnden Absatzmarkt ein positives Resultat. Die tiefere Entnahme in der Spezial Finanzierung ergibt sich aus dem tieferen Energieeinkauf
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'305.29	96'000.00	-35'694.71 Neue Verrechnung an Handel
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'280.81	28'500.00	-19'219.19 Weniger externer Aufwand für die Energiebeschaffung
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	38'845.92	21'100.00	17'745.92 Interne Umbuchung für Dienstleistungen aus dem GB700 Werke

4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des Eigenkapitals	-271'521.34	-687'800.00	416'278.66	Bessere Marge durch Bereinigung der Energiekosten im Einkauf. Marginal tieferer Energiepreis nach der Schlussbeschaffung im November
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	-45'319.34	-2'400.00	-42'919.34	Umlagen aus dem GB 700 der Werkbuchhaltung. Und Dienstleistungen für andere Abteilungen
575	Energie übriges				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'970.35	6'000.00	5'970.35	Starker Zuwachs der Nutzung E-Ladestation (Hoher Energiebezug) -> siehe dazu 4240.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'260.92	75'000.00	-53'739.08	Stelle Stv Leiter Werke + Infrastruktur konnte nicht besetzt werden, dadurch konnten Projekte nicht angegangen werden
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'156.55	25'000.00	-21'843.45	Stelle Stv Leiter Werke + Infrastruktur konnte nicht besetzt werden, dadurch konnten Projekte nicht angegangen werden
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-23'386.40	-12'000.00	-11'386.40	Starker Zuwachs der Nutzung E-Ladestation (Hoher Energieabsatz)
576	Solarstrom				
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	29'232.23	0.00	29'232.23	Mehr Stromrücklieferung durch neue eigene Anlagen, Budget im falschen Konto
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	-29'232.23	-2'500.00	-26'732.23	Mehr Stromrücklieferung durch neue eigene Anlagen

Schule und Bildung

6

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Begründung
600	Schulleitung / Schulbehörde				
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'510.95	0.00	16'510.95	Springereinsatz aufgrund einer Vakanz
3611.01	Lonnkostenanteile an Kanton Lehrpersonal	472'103.50	438700.00	33'403.50	Erhöhung der Schulleitungsvollzeiteinheiten um 20%
610	Abteilungsverwaltung (Schulverwaltung)				
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	40'247.15	4'000.00	36'247.15	Neumöblierung und Optimierung der Arbeitsplätze der Schulverwaltung. Beschluss des GR für entsprechenden Kredit
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	21'634.22	28'600.00	-6'965.78	Wechsel auf Teams-Telefonie in der Schule ergab eine Reduktion der Kosten

620	Volksschule Allgemein				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	349'483.70	398'200.00	-48'716.30	CHF 50'000.00 wurden für eine kommunale Stelle für das Projekt Sozialinsel budgetiert. Das Projekt wurde aus Spargründen verschoben
3020.01	Löhne freiwillige Kurse	50'114.00	60'000.00	-9'886.00	Es haben drei Kurse weniger stattgefunden da zu wenig Anmeldungen eingingen
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'850.96	33'300.00	-11'449.04	Mit der Umsetzung der ICT-Strategie wurden die Anzahl der Drucker von 75 auf 21 reduziert, dadurch sank das Druckvolumen
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	113'548.21	86'800.00	26'748.21	Ursprünglich wurden in der IR CHF 50'000 für die jährliche Beschaffung von Schülercomputern (Ablösung der alten Geräte gemäss ICT-Strategie) eingestellt. Da die Beschaffung effektiv CHF 48'000.00 ausmachte und auch zukünftig unter CHF 50'000 bleiben wird, erfolgte die Verbuchung in der Erfolgsrechnung. Zudem fiel die Beschaffung einer Alarmierungslösung für den Evakuations-Fall um CHF 20'000.00 günstiger als budgetiert aus. Die Lösung läuft über die Cloud und braucht darum keine Durchsage mehr. Eine bauliche Massnahme mit einer Durchsage im Gebäude hätte aufgrund der anstehenden baulichen Massnahmen keinen Sinn gemacht
3130.04	Schülertransporte	230'394.60	146'000.00	84'394.60	Weite Wege diverser ext. Sonderschüler:innen. Wo möglich wird Sammeltransport eingerichtet, da die SuS jedoch in unterschiedlichen Einrichtungen sind, war dies weniger als im letzten Jahr möglich. Ein zusätzlicher ext. Sonder-SuS mit langem Transportweg
625	Freizeit (Lager)				
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	26'021.20	51'000.00	-24'978.80	Das Sek-Wintersportlager hat nicht stattgefunden
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-18'082.00	-34'500.00	16'418.00	Das Sek-Wintersportlager hat nicht stattgefunden
630	Kindergarten				
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	675.00	5'800	-5'125.00	Die budgetierte interne Weiterbildung wurde ohne die budgetierten externen Referenten durchgeführt (kurzfristige Absage der Referenten)
3611.01	Lohnkostenanteile an Kanton Lehrpersonal	1'036'573.40	1'117'100.00	-80'526.60	Die zum Zeitpunkt noch vakanten Kindergartenstellen wurden mit Student:innen besetzt. Es konnten auch keine ausgebildeten Schulischen Heilpädagoginnen für die noch vakanten Pensen gefunden werden. Daher weniger Lohnkosten als budgetiert
640	Unterstufe				

3020.00	Löhne der Lehrpersonen	17'456.40	0.00	17'456.40 Einzelunterricht
3020.03	Löhne Lehrpersonen, Aushilfe	30'009.70	16'000.00	14'009.70 Mehr kurzzeitige Vikariate als budgetiert
3104.00	Lehrmittel und Verbrauchsmat. Unterricht	101'068.44	118'400.00	-17'331.56 Aufgrund personeller Wechsel in einem Jahrgang wurde das Budget nicht ausgeschöpft
3611.02	Lohnkostenanteile an Kanton Vikariate	247'515.40	150'000.00	97'515.40 Mutterschaftsurlaube mit zusätzlich unbezahltem Urlaub von Lehrpersonen verursachten mehr Vikariatskosten als budgetiert
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-38'850.50	-10'000.00	-28'850.50 Unerwartet hohe Rückerstattungen Mutterschaftsentschädigung. Zusätzlich die fälschlicherweise im Konto 645.4260.00 budgetierten Rückerstattungen (siehe auch Begründung dort)
645	Mittelstufe			
3104.00	Lehrmittel und Verbrauchsmat. Unterricht	102'333.49	121'600.00	-19'266.51 Eine Klasse weniger und es konnte kostengünstiger als budgetiert beschafft werden
4260	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	7500.00	-7'500.00 Bei der Aufteilung der Konti in Unter- und Mittelstufe wurde dieser Posten am falschen Ort budgetiert. Die Rückerstattungen gehören in den Bereich 640
650	Sekundarstufe			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	109'862.17	77'900.00	31'962.17 Es haben mehr Klassenlager stattgefunden als budgetiert. Man hat festgestellt, dass es für die Klasse besser ist, wenn die Lager der 3. Sek jeweils im Herbst stattfinden (anstatt wie bisher kurz vor den Sommerferien). Durch den Systemwechsel hatten in diesem Jahr zwei 3. Sek-Jahrgänge Klassenlager
3611.02	Lohnkostenanteile an Kanton Vikariate	96'883.50	50'000.00	46'883.50 Mehr Vikariate für kurzzeitige Ausfälle sowie unbezahlte und bezahlte Urlaube (DAG, Weiterbildung)
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	89'550.00	79'200.00	10'350.00 Talent Campus, Winterthur hat im Sommer 2024 das ganze Schuljahr verrechnet und nicht wie bis anhin jeweils im Herbst ein Semester und im Frühjahr das zweite Semester
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	50'400.00	62'800.00	-12'400.00 1 Kind weniger im Gymi
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	121'285.00	155'000.00	-33'715.00 2 Kinder weniger als budgetiert im 12. Schuljahr
4260.02	Elternbeiträge 12. Schuljahr	-15'977.95	-28'000.00	12'022.05 Im SJ 23/24 waren nur 3 Kinder im 12. Schuljahr, dadurch waren die Einnahmen vom Elternbeitrag im Frühling 24 niedriger als budgetiert
660	Sonderschulung			
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-42'310.35	0.00	-42'310.35 Versicherungsleistungen für längere krankheitsbedingte Absenzen von kommunalem Lehrpersonal
3020.12	Löhne Klassenassistenz	121'658.60	91'100.00	30'558.60 Notfalllösungen im Kindergarten für 1:1 Begleitungen von SuS im Zeitraum von Herbst bis zu den Weihnachtsferien

3020.16	Löhne Fachperson Integrierte Sonderschulung	430'338.79	380'200.00	50'138.79	Aufgrund fehlendem Fachpersonal (Schulische Heilpädagoginnen) mussten bei IRS-Settings mehr Klassenassistenzen eingesetzt werden als budgetiert. Zudem Verschiebung von Logopädielektionen, da sie im Rahmen von ISR-Settings erteilt werden
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	414.00	1'385'500.00	-1'385'086.00	Siehe Begründungen der Konti 3631.01 + 3631.02. Insgesamt gab es mit Zu- und Wegzügen sowie Schulortwechsel einige Veränderungen
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	1'051'440.00	0.00	1'051'440.00	Aufgrund des neuen Verrechnungsmodells direkt durch den Kanton Zürich (neues KJG) erfolgt die Verrechnung der Sonderschulkosten neu in diesem Konto und nicht mehr im Konto 3631.00. Zudem wird der Besuch der Spitalschule (im Krankheitsfall eines Kindes) separat ausgewiesen und im Konto 3631.02 verbucht
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	43'632.00	0.00	43'632.00	Konto 3631.02 verbucht
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	248'566.50	173'200.00	75'366.50	Zuzug eines SuS, der bereits in einer Institution war. Ein Zuzug aus dem Ausland besuchte ein Integrationsangebot
670	Tagesstrukturen/Kinderbetreuung				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	181'598.35	137'000.00	44'598.35	Zuviel bezahlt wegen eines Softwarefehlers. Kosten wurden zurückerstattet im 670.4260.00. Die restliche Differenz erklärt sich damit, dass nie genau gesagt werden kann, wieviele Beiträge ausbezahlt werden. Je nach der wirtschaftlichen Leistungsfähigkeit der Eltern (Höhe der Subventionierung) variiert dieser Betrag. Die Auslastung der Plätze in der schulergänzenden Tagesstruktur war über das ganze Jahr 2024 sehr stabil
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	-30'696.80	0.00	-30'696.80	Rückerstattung von zuviel bezahlten Beiträgen im Zeitraum von August 2023–März 2024 aufgrund eines Softwarefehlers
675	Kinderkrippen				
3637.00	Beiträge an private Haushalte	150'305.80	230'000.00	-79'694.20	Je nach Nachfrage und wirtschaftlicher Leistungsfähigkeit der Eltern variiert dieser Betrag

Gesellschaft

7

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Begründung
700	Abteilungsverwaltung (Gesellschaft)				
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	184'952.65	166'600.00	18'352.65	Rotationsverlust

705	Fürsorge Allgemein			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	145'014.75	122'000.00	23'014.75 Entschädigung ZL aufgrund Ausgaben
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	13'741.95	0.00	13'741.95 Anteil Sozialdienst ging vergessen im Budget
711	Altersfragen			
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	0.00	15'000.00	-15'000.00 Alterstelle mit Dienstleistungsvertrag nicht über andere Gemeinde geregelt
720	Krankenversicherung			
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung für Sozialhilfebeziehende	263'062.35	200'000.00	63'062.35 Zunahme von unterstützten Klienten (u.a. mit Status S)
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge	-61'355.80	-25'000.00	-36'355.80 Zunahme IPV Rückerstattungen (u.a. aus Vorjahren)
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (rechtsmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)	-21'265.60	0.00	-21'265.60 Rückerstattungen aus ZL
730	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe			
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	820'471.70	610'000.00	210'471.70 Zunahme von Sozialhilfeleistungen mit schweizerischer Staatsangehörigkeit. Es ist schwierig im Voraus die Kostenentwicklung der Anzahl Sozialhilfetypen in Verbindung mit der Personenanzahl im Fall selbst zu prognostizieren
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	160'073.60	240'000.00	-79'926.40 Verminderte Leistungen an Ausländer ohne Kostenersatz
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	142'968.85	200'000.00	-57'031.15 Verminderte Leistungen an Ausländer mit Kostenersatz
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-28'217.00	-40'000.00	11'783.00 Staatsbeitrag 4 % der Nettoausgaben Sozialhilfe
4631.35	Kostenersstattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	-127'305.20	-180'000.00	52'694.80 Verminderte Leistungen an Ausländer mit Kostenersatz
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-346'152.85	-120'000.00	-226'152.85 Ertrag in der Sozialhilfe ab Juli 2024 Bruttoverbuchung infolge KLIB-Einführung (Sozialhilfesoftware)
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	-25'239.08	-50'000.00	24'760.92 Ertrag in der Sozialhilfe ab Juli 2024 Bruttoverbuchung infolge KLIB-Einführung (Sozialhilfesoftware)
731	Integration			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-135'990.00	0.00	-135'990.00 IAZH-Rückerstattungen (Integrationspauschale Kanton Zürich), das Jahr 2023 ist auch teils mit drin, nicht budgetiert
732	Asylbewerberbetreuung			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'435.75	5'000.00	14'435.75 Kleininvestitionen Pfarrhaus (zusätzliche Unterkunft)
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'361.65	17'000.00	19'361.65 Mehraufwendungen infolge Quotenerfüllung Asyl
3130.00	Dienstleistungen Dritter	219'653.05	150'000.00	69'653.05 Mehraufwendungen infolge Quotenerfüllung Asyl

3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	23'645.05	6'000.00	17'645.05 Mehraufwendungen infolge Quotenerfüllung Asyl
3637.00	Beiträge an private Haushalte	390'204.16	300'000.00	90'204.16 Mehraufwendungen infolge Quotenerfüllung Asyl
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'472.50	16'000.00	-14'527.50 Verminderte Inanspruchnahme
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV	-55'820.00	-70'000.00	14'180.00 Verminderte Zimmermieteinnahmen aufgrund hoher Asylquote
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten	-582'703.00	-300'000.00	-282'703.00 Mehrerträge aufgrund Quotenerfüllung Asyl
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-120'972.60	0.00	-120'972.60 Anteil Kanton Zürich, Integrationspauschale, nicht budgetiert
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-15'295.00	-61'400.00	46'105.00 Weniger Einnahmen direkt von unterstützten Personen
733	Alimentenbevorschussung			
3637.00	Beiträge an private Haushalte	142'521.26	200'000.00	-57'478.74 Weniger Alimentenbevorschussungen
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten	-40'298.53	-30'000.00	-10'298.53 Vermehrte Rückzahlungen
740	Ergänzungsleistungen IV			
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-679'677.00	-550'000.00	-129'677.00 Kostenanteil Kanton gemäss Kostenschlüssel
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-59'894.00	-20'000.00	-39'894.00 Höherer Ertrag aufgrund laufender Rechnung
745	Ergänzungsleistungen AHV			
3637.23	EL-Krankheits- und Behindierungskosten (zur AHV)	118'945.96	150'000.00	-31'054.04 Ergänzungsleistungen nach Aufwand
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-41'750.00	0.00	-41'750.00 Ertrag aufgrund laufender Rechnung
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtsmässig bezogenen Leistungen aus Nachlass)	-24'084.00	-50'000.00	25'916.00 Ertrag aufgrund laufender Rechnung
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behindierungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)	-11'583.00	0.00	-11'583.00 Ertrag aufgrund laufender Rechnung
748	Beihilfen / Zuschüsse			
3637.24	Beihilfen	172'620.00	90'000.00	82'620.00 Beihilfen nach Aufwand
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	-101'682.00	-63'000.00	-38'682.00 Kostenanteil Kanton gemäss Kostenschlüssel
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtsmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)	-10'026.00	0.00	-10'026.00 Höherer Ertrag aufgrund laufender Rechnung
760	Jugend			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	866'336.30	714'000.00	152'336.30 Anteil Gemeinde an KJG (Kinder- und Jugendhilfegesetz) aufgrund Einwohnerzahl
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	0.00	-200'000.00	200'000.00 Noch kein Vertrag betreffend Versorgertaxe vorliegend

Gesundheit

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Begründung
810	Pflegefinanzierung Alters- /Pflegeheime				
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	689'721.00	780'000.00	-90'279.00	Weniger Leistungen als geplant
3632.46	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	109'867.45	200'000.00	-90'132.55	Weniger Leistungen als geplant
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leist. der Langzeitpfl.	538'065.20	200'000.00	338'065.20	Mehr Leistungen als geplant
815	Ambulante Krankenpflege, Spitex				
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	135'085.42	71'500.00	63'585.42	Spitex Betriebsdefizit
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	0.00	-30'000.00	30'000.00	Keine Spitex-Gewinnbeteiligung erhalten
820	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege				
3634.56	Beiträge an öffentl. Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) ambu. Krankenpfl. (Spitex)	288'182.70	140'000.00	148'182.70	Mehr Leistungen als geplant
3635.50	Beitr. an private Untern. (als beauftr. Leist.erbringer)Pflegeleist. der ambu. Krankenpfl. (Spitex)	647'021.08	550'000.00	97'021.08	Mehr Leistungen als geplant
860	Forstwirtschaft				
3145.00	Unterhalt Wald	20'146.80	35'000.00	-14'853.20	Weniger Försterwechsel weniger Unterhalt
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	17'456.89	75'100.00	-57'643.11	Weniger Aufwand wegen Försterwechsel
4250.00	Verkäufe	0.00	-30'000.00	30'000.00	Kein Holzverkauf wegen Försterwechsel
890	Friedhof und Bestattung				
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	84'758.40	56'000.00	28'758.40	Höhere Sanierungskosten Brunnenplatz als geplant, Abschlussarbeiten Firma Waffenschmidt (Linde gepflanzt und Umrandungsplatten)

Sicherheit**9**

Konto	Erfolgsrechnung	Rechnung 2024	Budget 2024	Abweichung	Begründung
900	Bereichsverwaltung (Sicherheit)				

3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	26'484.30	10'000.00	16'484.30 Gutachten Tempo 30
910	Allgemeines Rechtswesen inkl. Einbürgerungen und Betreibungsamt			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen	-114'353.81	-100'000.00	-14'353.81 Mehr Gebühren eingenommen als geplant
930	Feuerwehr			
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	319'863.70	275'200.00	44'663.70 Mehr Einsätze und höherer Mannschaftsbestand als geplant, darum höhere Soldkosten
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'702.75	20'000.00	-11'297.25 Übung in Riedikon fand aufgrund Umbau nicht statt
980	Öffentlicher Verkehr			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	39'222.85	0.00	39'222.85 Aufgrund neuem SBB-Spartageskartenmodell mehr Ausgaben als geplant
4250.00	Verkäufe	-41'049.00	-3'000.00	-38'049.00 Aufgrund neuem SBB-Spartageskartenmodell mehr Einnahmen als geplant

Erfolgsrechnung

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Behörden und Organisation Nettoergebnis	633'755.77	6'800.85 626'954.92	711'700	10'500 701'200	659'366.08	9'694.97 649'671.11
2	Präsidiales Nettoergebnis	1'236'082.43	814'081.10 422'001.33	1'384'600	844'700 539'900	1'239'045.41	774'467.00 464'578.41
3	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	2'907'396.16 35'240'812.79	38'148'208.95	2'906'600 31'453'800	34'360'400 30'087'251.23	2'866'011.80	32'953'263.03
4	Hochbau, Planung und Liegenschaften Nettoergebnis	6'068'718.20	2'025'402.53 4'043'315.67	5'986'000	1'903'800 4'082'200	4'663'037.77	4'469'503.68 193'534.09
5	Tiefbau, Werke und Infrastruktur Nettoergebnis	19'270'430.12	17'710'416.75 1'560'013.37	19'643'500	18'078'500 1'565'000	16'088'960.49	14'709'551.93 1'379'408.56
6	Schule und Bildung Nettoergebnis	15'713'009.06	407'824.00 15'305'185.06	15'937'300	388'500 15'548'800	15'417'845.39	508'042.27 14'909'803.12
7	Gesellschaft Nettoergebnis	7'385'129.46	3'828'274.71 3'556'854.75	6'955'200	3'150'600 3'804'600	6'599'504.18	3'217'019.13 3'382'485.05
8	Gesundheit Nettoergebnis	3'012'197.69	51'645.45 2'960'552.24	2'577'600	115'700 2'461'900	3'064'102.35	215'334.95 2'848'767.40
9	Sicherheit Nettoergebnis	2'477'454.50	379'622.26 2'097'832.24	2'433'400	327'600 2'105'800	2'375'792.27	374'876.05 2'000'916.22
Total Aufwand / Ertrag		58'704'173.39	63'372'276.60	58'535'900	59'180'300	52'973'665.74	57'231'753.01
Ertragsüberschuss / Aufwandüberschuss		4'668'103.21		644'400		4'258'087.27	
Total		63'372'276.60	63'372'276.60	59'180'300	59'180'300	57'231'753.01	57'231'753.01

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Erfolgsrechnung	63'372'276.60	63'372'276.60	59'180'300	59'180'300	57'231'753.01	57'231'753.01
1	Behörden und Organisation	633'755.77	6'800.85	711'700	10'500	659'366.08	9'694.97
	Nettoergebnis		626'954.92		701'200		649'671.11
100	Legislative	150'190.95	1'036.00	179'500	500	168'102.20	2'132.00
3000.01	Entschädigung an Behörden und Kommissionen (Pauschale)	29'100.00		28'400		28'400.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	7'111.15		9'000		7'055.00	
3000.03	Entschädigungen Wahlbüro	12'472.00		14'000		25'704.75	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'660.75		3'300		3'279.15	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	78.45		100		127.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	420.55		600		556.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	33.30		100		74.55	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Behörden und Kommissionen			1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	800.00		1'000		1'000.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	38'232.20		52'000		36'452.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	15'114.60		24'000		20'037.15	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	41'626.35		42'000		41'224.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	2'541.60		4'000		4'191.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		1'036.00		500		2'132.00
110	Exekutive	444'258.77	534.85	490'100	3'000	453'376.73	2'788.25
3000.01	Entschädigung an Behörden und Kommissionen (Pauschale)	243'192.80		240'500		238'239.30	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	25'225.00		36'000		32'080.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	99.30					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	15'717.00		17'700		16'076.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	19'515.00		25'000		19'031.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	270.40		400		331.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'524.95		3'000		2'737.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	139.30		200		190.60	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Behörden und Kommissionen			2'000		150.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	851.00		3'000		8'581.60	
3100.00	Büromaterial	8'658.90		9'000		8'640.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	6'190.14		9'500		2'572.20	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	519.00		500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.02	Anlässe, Empfänge, etc.	5'096.15		14'000		15'341.90	
3130.03	Oeffentlichkeitsarbeit	39'282.65		38'000		33'970.05	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	29'102.90		35'000		26'337.90	
3134.00	Sachversicherungsprämien	3'815.80		3'800		3'781.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	13'519.78		17'000		11'893.30	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	17'120.00		17'500		16'982.50	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	13'418.70		18'000		16'440.18	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		534.85		3'000		2'788.25
120	Friedensrichter	39'306.05	5'230.00	42'100	7'000	37'887.15	4'774.72
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	26'460.90		26'600		26'044.20	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	588.90		1'100		492.30	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'918.20		4'000		1'881.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	310.20		300		305.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	113.25		300		99.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	177.40		200		174.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			200			
3099.00	Übriger Personalaufwand			100			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	250.00		300		250.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'520.00		8'500		8'390.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	967.20		100			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste			300		250.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			100			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'230.00		7'000		4'685.00
4290.00	Übrige Entgelte						89.72
2	Präsidiales Nettoergebnis	1'236'082.43	814'081.10	1'384'600	844'700	1'239'045.41	774'467.00
			422'001.33		539'900		464'578.41
200	Abteilungsverwaltung (Gemeinderatskanzlei, Lernende, Weibel, Kulturförderung)	528'246.69	11'874.40	582'700	7'500	533'620.05	11'861.35
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	510.00		2'000		340.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	317'291.40		349'600		332'220.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'800.55				-112.55	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18'756.60		22'500		20'029.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	33'327.25		34'000		31'577.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'194.40		4'100		3'542.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'091.05		3'800		3'426.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'127.80		2'300		2'228.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'000.00		2'000		1'770.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	14'804.80		16'000		10'695.10	
3100.00	Büromaterial	3'574.86		7'000		4'605.62	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	20'228.48		26'000		20'333.73	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	559.00		300		144.55	
3106.00	Medizinisches Material			500			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	5'843.80		10'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'613.70		21'300		18'239.65	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	42'983.30		45'000		49'717.65	
3134.00	Sachversicherungsprämien	18'570.40		17'600		17'558.55	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	8'134.45		8'500		8'344.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'935.95		500		658.65	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'200.00		1'200			
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'300.00		8'300		8'300.00	
4250.00	Verkäufe		2'067.80		2'000		2'356.95
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		7'388.60		4'000		8'004.40
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		918.00				
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		1'500.00		1'500		1'500.00
210	Bibliothek	259'659.12	21'438.80	238'600	22'700	224'454.70	29'767.40
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	3'570.00		1'000		2'380.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	127'732.40		115'800		122'736.85	
3010.02	Aushilfsentschädigungen	2'498.00		1'600		1'697.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'898.65		7'500		7'986.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	16'344.00		15'400		13'768.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'590.60		1'400		1'431.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'420.85		1'300		1'343.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	902.15		800		817.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	336.20		1'000		730.80	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand	120.00		200		370.00	
3100.00	Büromaterial	183.60		1'000		553.53	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'819.30		500		1'668.80	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	37'292.47		30'000		33'892.02	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	20'720.65		27'500		2'636.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'377.55		6'000		4'337.10	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen			600			
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'000.00		24'000		24'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	277.20		1'000		90.80	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	4'305.50		1'000		2'694.65	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'270.00		1'000		1'320.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		20'529.85			22'000	
4250.00	Verkäufe				200		
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		408.95				413.80
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		500.00			500	10'500.00
230	Kulturförderung	187'857.89	36'979.50	252'300	37'000	172'152.63	29'512.00
3000.01	Entschädigung an Behörden und Kommissionen (Pauschale)	4'420.00		5'500		4'330.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'721.00		2'500		1'865.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'986.30		36'700		12'626.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	474.10		1'200		338.60	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			1'400		689.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	11.55		200		44.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	74.80		200		57.55	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	.85		100		26.15	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	872.54		7'000		7'193.40	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	17'513.05		18'500		10'644.38	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'024.80		1'000		936.10	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	5'405.00		30'000		13'311.40	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	286.25		1'200			
3130.02	Anlässe, Empfänge, etc.	66'133.95		53'000		38'351.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien					525.00	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	24'240.00		24'300		24'240.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	943.70		1'500		349.70	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	51'750.00		57'000		36'800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	300.00		7'800		18'123.65	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	1'700.00		1'700		1'700.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		27'235.50		25'000		5'567.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						13'000.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		9'744.00		12'000		10'945.00
240	Fehraltörfler	94'951.60	11'728.00	81'000	14'000	71'116.57	12'527.00
3102.00	Drucksachen, Publikationen	31'291.10		28'000		30'610.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	54'677.60		45'000		33'516.25	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	8'982.90		8'000		6'990.32	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		11'728.00		14'000		12'527.00
245	Social Media	25'081.53		14'800		82'714.86	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	24'993.83		14'700		82'635.41	
3134.00	Sachversicherungsprämien	87.70		100		79.45	
250	Wirtschaft/Entwicklung	200.00	726'948.45	200	750'000	200.00	689'002.90
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	200.00		200		200.00	
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen		726'948.45		750'000		689'002.90
260	Hilfsaktionen	14'700.00		7'000		3'000.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'500.00		4'000		3'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	12'200.00		3'000			
270	Sport	22'989.45		54'600		53'490.65	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'578.00		2'600		2'578.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	14'461.45		11'000		15'875.30	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	2'000.00		37'000		31'088.35	
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'950.00		4'000		3'949.00	
271	Freizeit	13'721.65	5'111.95	15'700		5'000.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'247.70		5'700			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	7'473.95		10'000		5'000.00	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck		5'111.95				
280	Zentraler Personaldienst	72'848.30		96'300		82'786.95	1'796.35
3049.00	Übrige Zulagen	8'750.00		18'800		11'500.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	575.30		1'200			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'580.00		1'700		1'527.20	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	98.50		200			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	89.70		200			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8.45		100			
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	24'177.50		26'000		22'377.60	
3091.00	Personalwerbung	4'667.65		7'500		13'244.70	
3099.00	Übriger Personalaufwand	25'668.55		25'500		23'230.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	646.00		1'600		1'590.60	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'318.90		3'000		3'769.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			5'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			500		260.40	
3170.00	Reisekosten und Spesen	3'267.75		4'500		5'286.45	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						1'796.35
290	Leistungen an Pensionierte	15'826.20		41'400	13'500	10'509.00	
3064.00	Überbrückungsrenten	15'826.20		41'400		10'509.00	
4980.00	Interne Übertragungen				13'500		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Finanzen und Steuern	7'575'499.37	38'148'208.95	3'551'000	34'360'400	7'124'099.07	32'953'263.03
	Nettoergebnis	30'572'709.58		30'809'400		25'829'163.96	
300	Abteilungsverwaltung (Finanzen, Steuern)	798'987.09	470'464.20	811'000	456'600	833'675.30	501'655.60
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	4'420.00		4'800		4'845.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	558'475.55		550'100		578'876.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	36'163.60		35'200		37'530.25	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	61'731.55		59'000		59'981.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	6'580.80		6'500		7'134.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'769.50		5'900		6'314.90	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'744.25		3'700		3'895.60	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'415.00		4'000		1'905.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'400.00		1'400		1'800.00	
3100.00	Büromaterial			200		49.31	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	383.40		1'000		339.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	266.40		500		140.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'280.69		28'400		27'539.31	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	63'699.80		72'700		70'608.84	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'354.55		1'000		1'783.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4'940.51		8'000		7'238.34	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	21'296.34		28'000		23'666.55	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	65.15		100		26.65	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		1'010.00		1'800		1'636.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'356.70		35'300		40'891.95
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		251'673.00		240'000		257'586.00
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		112'989.60		118'500		117'840.45
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		66'434.90		61'000		83'701.20
310	IT	786'368.34	105'721.75	925'800	86'500	907'673.15	62'950.60
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	35'373.20		32'400		37'595.20	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-782.60	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'167.75		2'100		2'231.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	3'167.40		3'000		3'450.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	347.80		400		359.05	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	354.70		300		384.25	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	231.75		200		238.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'758.86		13'900		10'468.74	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial			2'000		2'586.31	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	11'726.16		11'000		5'528.38	
3113.00	Anschaffung Hardware	13'261.80		37'600		42'167.34	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	94'937.00		126'600		108'191.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	25'133.88		23'100		26'495.65	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	21'548.65					
3130.05	DL Dritter, EDV-Support	208'172.68		140'000		167'447.25	
3134.00	Sachversicherungsprämien	9'769.40		9'700		9'708.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	3'448.65					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	287'816.11		428'500		423'655.63	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	17'985.60		18'000		23'200.73	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	5'134.75		5'100		5'115.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	400.20		600			
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	31'632.00		63'300		31'631.85	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	8'000.00		8'000		8'000.00	
4250.00	Verkäufe					3'578.80	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		36'421.75		17'200		14'371.80
4910.01	Interne Verrechnung Pauschalverrechnungen		69'300.00		69'300		45'000.00
320	Gemeindesteuern	81'721.49	27'752'751.76	45'000	24'071'000	82'443.52	25'296'030.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	81'721.49		45'000		82'443.52	
4000.00	Einkommenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		14'838'864.25		14'204'000		14'339'481.80
4000.10	Einkommenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		2'138'602.70		1'200'000		1'719'354.75
4000.20	Nachsteuern Einkommenssteuern natürliche Personen		61'882.00		40'000		203'099.74
4000.40	Aktive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		792'139.40		520'000		379'873.90
4000.50	Passive Steuerausscheidungen Einkommenssteuern natürliche Personen		-442'246.65		-300'000		-129'862.45
4000.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern natürliche Personen		-16'678.85		-15'000		-18'123.85
4001.00	Vermögenssteuern natürliche Personen Rechnungsjahr		1'931'848.70		2'052'000		1'986'722.50
4001.10	Vermögenssteuern natürliche Personen früherer Jahre		-66'169.80		270'000		76'947.00
4001.20	Nachsteuern Vermögenssteuern natürliche Personen		6'209.21		20'000		23'538.05

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4001.40	Aktive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		173'503.80		150'000		82'293.90
4001.50	Passive Steuerausscheidungen Vermögenssteuern natürliche Personen		-200'792.05		-120'000		-67'044.70
4002.00	Quellensteuern natürliche Personen		764'103.02		357'000		595'860.38
4008.00	Personalsteuern		132'878.43		130'000		132'327.56
4010.00	Gewinnsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		5'607'302.25		5'109'000		4'716'855.40
4010.10	Gewinnsteuern juristische Personen früherer Jahre		890'132.05		-300'000		951'496.25
4010.20	Nachsteuern Gewinnsteuern juristische Personen						4'511.12
4010.40	Aktive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		646'608.75		300'000		109'245.75
4010.50	Passive Steuerausscheidungen Gewinnsteuern juristische Personen		-20'610.10		-10'000		-63'904.85
4010.60	Anrechnung ausländischer Quellensteuern juristische Personen						-8'429.55
4011.00	Kapitalsteuern juristische Personen Rechnungsjahr		464'913.40		435'000		424'242.45
4011.10	Kapitalsteuern juristische Personen früherer Jahre		32'123.20		20'000		-167'856.45
4011.20	Nachsteuern Kapitalsteuern juristische Personen						-16.05
4011.40	Aktive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		19'446.40		10'000		10'168.10
4011.50	Passive Steuerausscheidungen Kapitalsteuern juristische Personen		-1'308.35		-1'000		-4'750.75
325	Sondersteuern		3'220'299.75		3'200'000		2'254'225.45
4022.00	Grundstückgewinnsteuern		3'220'299.75		3'200'000		2'254'225.45
330	Finanz- und Lastenausgleich		5'749'844.00		5'759'700		3'691'035.00
4621.50	Ressourcenausgleichsbeiträge		5'678'887.00		5'678'000		3'609'290.00
4631.01	Unterstützungsbeitrag STAF		70'957.00		81'700		81'745.00
350	Kapitaldienst	773'132.71	768'435.00	710'900	767'700	475'901.49	982'869.19
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	6'687.89		3'000		4'702.66	
3400.00	Verzinsung laufende Verbindlichkeiten	12'044.13		13'900		12'694.86	
3401.00	Verzinsung Finanzverbindlichkeiten	283'803.98		300'000		47'968.33	
3499.10	Vergütungszinsen auf Steuern	54'721.15		40'000		23'024.50	
3499.11	Vergütungszinsen auf Grundsteuern	7'004.85		3'000		2'783.60	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	408'870.71		351'000		384'727.54	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		9'598.70		100		

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4401.00	Zinsen Forderungen und Kontokorrente						28.80
4401.10	Zinsen auf Steuerforderungen		60'879.29		40'000		42'379.38
4401.11	Zinsen auf Grundsteuern		1'277.80		1'000		
4402.00	Zinsen Finanzanlagen		9'048.40		7'700		28'520.48
4409.00	Übrige Zinsen von Finanzvermögen		3'965.21		100		303.36
4420.00	Dividenden Finanzvermögen		425.00		400		425.00
4604.00	Anteil an Erträgen öffentlicher Unternehmungen						243'484.66
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		683'240.60		718'400		667'727.51
390	Rückverteilungen aus CO2-Abgabe		5'409.90		5'000		4'978.85
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		5'409.90		5'000		4'978.85
391	Zweckgebundene Zuwendungen	47'232.59	47'232.59	13'900	13'900	159'518.34	159'518.34
3502.00	Einlagen in Legate und Stiftungen des Fremdkapitals	21'021.44				117'909.74	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'200.00		4'000		3'090.60	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	10'876.80		5'000		9'830.15	
3980.00	Interne Übertragungen	14'134.35		4'900		28'687.85	
4502.00	Entnahmen aus Legaten und Stiftungen des Fremdkapitals		3'778.64		7'900		6'012.34
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						2'000.00
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		3'510.00				
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand		39'943.95		6'000		37'706.00
4980.00	Interne Übertragungen						113'800.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
392	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens		26'550.00				
4411.00	Gewinne aus Verkäufen von Grundstücken FV		26'550.00				
393	Finanzvermögen übriges	19'953.94	1'500.00			6'800.00	
3441.60	Wertberichtigung Mobilien FV					6'800.00	
3499.00	Übriger Finanzaufwand	18'453.94					
3980.00	Interne Übertragungen		1'500.00				
4411.60	Gewinne aus Verkäufen von Mobilien FV		1'500.00				
394	Finanzpolitische Reserve, Einlagen und Entnahmen	400'000.00		400'000		400'000.00	
3894.00	Einlagen in finanzpolitische Reserve	400'000.00		400'000		400'000.00	
399	Abschluss	4'668'103.21		644'400		4'258'087.27	
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	4'668'103.21		644'400		4'258'087.27	
4	Hochbau, Planung und Liegenschaften	6'068'718.20	2'025'402.53	5'986'000	1'903'800	4'663'037.77	4'469'503.68
	Nettoergebnis		4'043'315.67		4'082'200		193'534.09
400	Abteilungsverwaltung (Hochbau, Planung, Liegenschaften)	795'788.97	206'416.90	908'300	238'000	684'437.32	513'328.25
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'615.00		2'000		1'530.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	428'202.70		420'800		384'482.55	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'615.80					
3049.00	Übrige Zulagen	150.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	27'370.90		27'100		24'594.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	50'416.05		48'000		43'675.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	4'980.00		4'900		4'476.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'369.10		4'500		4'136.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'844.85		2'800		2'551.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	5'204.55		4'000		2'102.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	400.00		800		400.00	
3100.00	Büromaterial	22.95		500		1'333.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	4'312.50		6'000		12'006.45	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	957.05		500		556.95	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	300.15		300			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	28'660.75		30'100		1'432.30	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	236'302.17		350'500		194'576.02	
3170.00	Reisekosten und Spesen	638.55		500		475.30	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	3'657.50		5'000		6'108.75	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		8'953.45		32'000		8'568.80
4210.01	Baubewilligungsgebühren		171'682.20		150'000		132'170.00
4250.00	Verkäufe		30.00				30.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter				1'000		317'559.45
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		25'751.25		55'000		55'000.00
410	Raumplanung	81'374.70		89'000		68'823.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					2'600.95	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					2'984.35	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	69'435.10		75'000		52'755.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	11'939.60		14'000		10'482.35	
420	Vermessung	11'744.80	3'672.05	16'000	4'000	16'222.45	15'161.25
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'744.80		11'500		16'222.45	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			4'500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		3'672.05		4'000		15'161.25
430	Heimatschutz und Denkmalpflege	1'989.00		21'000		7'762.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'643.10		16'000		7'762.05	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	345.90		5'000			
450	Liegenschaften VV einzelne	589'705.22	81'598.35	569'900	77'800	564'892.10	81'063.68
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	76'565.90		76'800		77'532.60	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-160.60	
3049.00	Übrige Zulagen	1'873.70		1'000		3'060.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	5'141.80		5'000		5'333.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	8'674.20		7'600		8'481.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	939.65		900		974.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	820.75		900		897.05	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	536.60		500		555.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			2'000		650.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3099.00	Übriger Personalaufwand			800			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	257.10		4'000		3'405.54	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			2'000		1'912.80	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	11'682.58		11'400		12'543.50	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	905.10		2'800		7'169.65	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	98'580.00		84'800		88'235.92	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'052.20		20'200		13'328.97	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'933.05		5'400		5'439.70	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	22'385.22		24'800		26'069.58	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	131'713.39		107'900		108'170.03	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	6'987.53		13'000		3'192.51	
3170.00	Reisekosten und Spesen					40.75	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	5'194.00		5'200		5'194.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	111'725.45		116'000		100'167.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'525.00		11'500		11'525.60	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	2'343.00		2'400		2'343.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	6'000.00		6'000		6'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	65'869.00		57'000		72'830.30	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					6'260.60	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		45'174.00		41'200		41'729.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		23'956.65		26'600		27'875.50
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'610.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		3'857.70		10'000		5'198.58
451	Asylunterkunft	107'900.05		95'800		105'524.94	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	401.80		800		798.33	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	858.60				1'459.52	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV			100		29.10	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'235.35		1'100		1'133.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	112.50		500			
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'556.13		5'100		8'017.24	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'001.17					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	87'145.00		87'200		87'145.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'000.00		1'000		1'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'589.50				5'942.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
452	Alterswohnungen	356'697.94	415'297.55	375'400	400'000	345'640.44	397'004.50
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	812.65		500		799.90	
3049.00	Übrige Zulagen	138.05					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8.80					
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3.15				1.70	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1.40					
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6.15				5.35	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	804.95		1'000		1'557.92	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000		628.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'852.65		2'000		5'726.27	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	41'262.00		64'100		38'101.75	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'049.05		15'500		17'224.36	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'290.85		4'700		4'850.95	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	984.90		3'000		223.05	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	125.00					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	52'322.58		42'100		45'622.89	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'333.36		2'000		464.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen					17.90	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	4.00					
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	176'051.15		174'200		169'737.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	2'182.00		2'200		2'181.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	600.00		600		600.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	51'865.25		62'500		57'896.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		49'583.55		49'000		44'116.50
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		365'714.00		351'000		352'888.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
453	Friedhofgebäude	10'598.55		17'600		15'590.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial		200				
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	4'184.15		5'300		7'851.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	221.60		200		203.15	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'082.40		3'000		1'143.95	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	55.80					
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	565.00		600		565.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'488.00		1'500		1'488.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	800.00		800		800.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'201.60		6'000		3'539.10	
454	Werkgebäude	88'308.39	237'622.90	104'300	239'600	94'921.63	209'609.75
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	8'234.70		8'700		8'152.15	
3049.00	Übrige Zulagen	48.65					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	532.85		600		523.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	820.20		900		817.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	97.40		100		95.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	85.15		100		88.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	55.80		100		54.65	
3099.00	Übriger Personalaufwand			200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	68.75		800		376.28	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	270.00					
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	27'267.50		38'500		28'154.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'683.35		2'900			
3134.00	Sachversicherungsprämien	2'481.70		2'200		2'281.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	1'657.03					
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	28'180.01		30'400		26'912.35	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'973.30		1'600		4'437.95	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'200.00		1'200		1'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	13'652.00		16'000		21'827.90	
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		3'900.00		3'900		3'900.00
4479.00	übrige Erträge Liegenschaften VV		522.90				
4634.00	Beiträge von öffentlichen Unternehmungen				2'500		2'509.75
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		30'000.00		30'000		
4920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten		203'200.00		203'200		203'200.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
460	Schulliegenschaften	3'432'764.44	439'006.83	3'205'100	364'200	2'079'138.20	326'229.05
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	170.00		1'800		3'740.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	477'590.05		481'700		420'479.50	
3010.01	Löhne Reinigungspersonal	117'168.80		178'600		156'936.50	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-41'083.80				-17'726.45	
3049.00	Übrige Zulagen	50'802.50		48'900		51'350.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	38'631.95		45'400		38'985.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	57'204.00		62'400		59'607.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7'054.55		8'300		7'086.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	6'166.90		7'700		6'556.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4'025.95		4'100		4'040.25	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	3'903.80		5'000		5'135.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'100.00		800		800.00	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	49'715.53		51'000		53'557.58	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'867.60		29'200		23'017.10	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	5'924.98		5'800		3'994.50	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	410'941.28		312'500		331'184.58	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	280'058.35		99'000		93'884.08	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	1'972.70		2'000		1'712.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	34'697.15		31'100		32'016.45	
3137.00	Steuern und Abgaben	509.50		2'000		509.50	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	134'097.15		92'400		88'697.65	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	278'989.90		264'700		257'685.54	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte			1'000		165.30	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	24'345.80		18'500		22'391.91	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	5'868.90				6'853.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	49.20		500		148.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	6'317.00		9'700		6'316.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'403'773.50		1'376'800		325'707.70	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	11'680.00		11'700		11'680.00	
3301.40	Ausserplanmässige Abschreibungen Hochbauten VV					34'991.00	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software	19'905.00		20'000		19'906.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3660.20	Planmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	3'545.45					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	11'770.75		32'000		27'726.96	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		62'618.00		21'200		11'778.05
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		156'416.80		144'200		143'793.25
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV		36'825.20		38'500		11'757.75
4479.00	übrige Erträge Liegenschaften VV		28'709.33				
4900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen		12'300.00		12'300		12'300.00
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		142'137.50		148'000		146'600.00
465	Liegenschaften FV	524'657.04	574'598.85	523'000	519'600	485'716.34	547'238.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'200.90		10'300		8'172.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	382.00		400		406.20	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	648.60		800		630.00	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	76.60		200		77.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	61.25		200		68.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	61.50		200		55.00	
3430.01	Unterhalt Aussenanlagen FV	4'013.95		11'000		12'358.15	
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	109'616.40		89'000		47'323.21	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV	11'804.40		11'600		13'392.85	
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV	524.77		1'000		1'000.65	
3431.30	Unterhalt Mobilien FV	818.30					
3439.10	Ver- und Entsorgung FV	45'241.35		36'800		33'388.95	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	4'819.55		4'400		4'406.25	
3439.40	Dienstleistungen Dritter FV	412.10				3'331.05	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	2'200.00		2'200		2'200.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'056.60		53'000		56'940.67	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	301'718.77		301'900		301'965.61	
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		480'986.80		462'900		482'611.85
4430.02	Pacht- und Baurechtszinse Liegenschaften FV		14'226.70		13'000		12'571.00
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten FV		39'740.35		41'200		35'431.65
4439.10	Übrige Rückerstattungen Dritter FV						7'692.70
4439.90	Übriger Liegenschaftenertrag FV		30'865.00		2'500		8'931.60
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		8'780.00				

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
466	Usterstrasse 6	67'189.10	67'189.10	60'600	60'600	80'568.40	80'568.40
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals			500			
3049.00	Übrige Zulagen					60.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					7.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					1.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					.70	
3430.01	Unterhalt Aussenanlagen FV			1'000			
3430.40	Baulicher Unterhalt Gebäude FV	1'470.30		3'400		10'560.90	
3431.00	Nicht baulicher Liegenschaftenunterhalt durch Dritte FV	1'367.45					
3431.10	Betriebs- und Verbrauchsmaterial FV			200			
3439.10	Ver- und Entsorgung FV	5'174.25		12'200		8'091.90	
3439.30	Sachversicherungsprämien FV	1'306.10		1'200		1'198.40	
3439.50	Planungen und Projektierungen Dritter FV					20'000.00	
3439.60	Honorare externe Berater, Gutachter, Fachexperten FV	23'000.00					
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	2'775.00		10'000		8'550.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	32'096.00		32'100		32'096.00	
4430.01	Mietzinse Liegenschaften FV		46'800.00			46'800	
4439.00	Rückerstattungen Raumnebenkosten FV		6'254.75			8'900	
4980.00	Interne Übertragungen		14'134.35			4'900	
469	Gewinne und Verluste sowie Wertberichtigungen auf Liegenschaften des Finanzvermögens					113'800.00	2'299'300.00
3980.00	Interne Übertragungen					113'800.00	
4443.00	Wertberichtigungen Grundstücke FV						1'066'700.00
4443.40	Wertberichtigung Gebäude FV						1'232'600.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Tiefbau, Werke und Infrastruktur	19'270'430.12	17'710'416.75	19'643'500	18'078'500	16'088'960.49	14'709'551.93
	Nettoergebnis		1'560'013.37		1'565'000		1'379'408.56
500	Abteilungsverwaltung (Tiefbau, Werke, Infrastruktur)	432'514.81	137'509.20	524'000	242'700	427'243.35	125'271.98
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	22'995.00		20'200		22'545.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	329'069.00		423'900		326'763.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'532.70		28'400		22'108.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'429.20		30'500		40'635.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'036.95		7'000		5'143.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'482.60		4'600		3'762.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'218.45		2'800		2'208.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	300.00		2'000		485.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		1'000		600.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'044.91		1'000			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	950.00		1'600		950.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					799.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'456.00		1'000		1'241.90	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		4'180.00		4'000		4'143.50
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		19'895.00				
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		113'434.20		238'700		121'128.48
510	Gemeindestrassen	1'599'631.61	533'123.23	1'573'100	596'500	1'562'199.37	645'106.17
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	368'567.50		368'300		361'593.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'952.05				-7'279.40	
3049.00	Übrige Zulagen	21'040.00		21'000		20'980.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	24'720.30		25'000		24'239.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'731.60		46'400		42'670.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	8'911.90		9'200		8'892.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'775.55		4'200		4'084.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'577.50		2'600		2'525.75	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	10'369.00		10'700		4'376.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'404.00		800		600.00	
3100.00	Büromaterial	646.00		500		1'764.50	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	91'471.29		60'000		62'233.27	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3102.00	Drucksachen, Publikationen	32.45		1'000		459.00	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	13'812.59		6'000		26'688.31	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	2'620.70		3'000		5'140.45	
3119.00	Anschaffung übrige nicht aktivierbare Anlagen	2'396.20		2'100		1'495.45	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	242'916.75		216'500		251'025.70	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	40'489.00		41'500		30'095.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	3'950.23		3'600		3'344.65	
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	15'109.35		25'000		43'608.80	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	1'684.20		10'000		7'591.75	
3134.00	Sachversicherungsprämien	8'555.40		8'500		8'570.00	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'067.75		5'000		3'755.10	
3141.00	Unterhalt Strassen und Verkehrswege	242'259.81		272'500		253'479.69	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude		500				
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	41'666.80		42'100		43'928.85	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	3'631.85		4'000		3'362.35	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'800.00		4'800		4'800.00	
3161.00	Miete, Benützungskosten Mobilien	2'070.10		5'200		2'273.10	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten	4'162.00		4'500		4'162.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	247.00		900		813.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	7'632.70		7'000		7'080.05	
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV	254'739.93		246'700		216'548.40	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	3'641.00		3'700		3'641.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	24'347.00		24'400		24'347.00	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	5'463.00		5'500		5'462.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	39'073.21		24'400		27'845.90	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	56'000.00		56'000		56'000.00	
4120.00	Konzessionen		287.00				
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		82'158.80				
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		15'512.40		35'800		38'675.35
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen		4'054.20		1'000		23'710.00
4472.00	Vergütung für Benützungen Liegenschaften VV						880.00
4472.01	Erträge aus Parkplatz				71'000		100'941.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		330'770.33		332'700		346'302.17
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen		100'340.50		156'000		134'597.65

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
511	Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen	50'000.00		50'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	50'000.00		50'000			
515	Parkanlagen	148'183.76		176'600		130'217.84	536.70
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	40'260.20		43'000		23'896.65	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	358.50		500		370.36	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	707.30		300		902.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'138.55		10'100		8'732.40	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	31'350.60		23'300		26'414.25	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	4'394.85		5'500		1'973.90	
3169.00	Übrige Mieten und Benützungskosten			500		865.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	3'336.00		3'400		3'335.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	59'637.76		90'000		63'726.68	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						536.70
525	Wasserversorgung (Brunnen)	121'938.66	5'715.45	124'200		158'078.42	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'449.55				50.25	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	66'008.45		82'000		115'714.32	
3130.00	Dienstleistungen Dritter			500			
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	27'241.66		11'000		17'989.35	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	684.00		700		684.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	25'555.00		30'000		23'640.50	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'715.45				
530	Öffentliches Gewässer	71'641.22	58'037.42	37'300	31'500	49'519.10	35'942.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'866.40		2'500		2'842.25	
3142.00	Unterhalt Wasserbau	44'134.82		31'500		35'942.15	
3170.00	Reisekosten und Spesen					73.50	
3300.20	Planmässige Abschreibungen Wasserbau VV	1'238.00		1'300		1'239.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	5'402.00		2'000		9'422.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		44'134.82		31'500		35'942.15
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		13'902.60				
535	Wasserwerk	1'239'467.46	1'239'467.46	1'314'600	1'314'600	1'302'144.61	1'302'144.61

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	170.00		200		85.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	274'258.26		270'300		263'342.89	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-3'260.55					
3049.00	Übrige Zulagen	3'740.00		6'500		3'960.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	17'662.31		17'700		16'911.88	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	31'467.89		29'200		28'740.24	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	5'849.12		6'400		5'804.91	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'820.60		2'900		2'844.39	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'839.59		1'800		1'762.92	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'750.00		5'000		7'018.76	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'428.80		800		1'184.57	
3100.00	Büromaterial	637.25		3'500		987.72	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'373.50		3'500		3'958.12	
3101.20	Anschaffung Installationsmaterial	11'001.54		15'000		21'436.32	
3101.50	Wasserankauf zum Wiederverkauf	9'301.04		58'400		10'139.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	180.02		2'800		367.51	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	311.98				90.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	1'489.63		1'000		809.01	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	29'544.48		45'000		24'519.93	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'307.37		2'000		358.73	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	2'371.69		3'500		3'041.00	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	69'090.25		52'000		62'674.77	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	49'937.06		39'000		104'298.95	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	10'140.32		16'500		13'391.74	
3130.02	Anlässe, Empfänge, etc.			1'500			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter	3'180.13		33'000		8'789.34	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	51'384.34		41'700		44'552.84	
3134.00	Sachversicherungsprämien	14'715.57		13'500		13'196.05	
3137.00	Steuern und Abgaben	118'897.92		95'100		114'618.40	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	124'286.61		105'300		175'566.24	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	22'256.55		32'500		65'514.08	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'720.74		4'000		9'373.04	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	19'917.26		10'800		14'800.13	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)			5'700			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	17'727.56		23'000		14'599.91	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	3'960.00		4'000		3'960.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	170.00		1'400		18.00	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	520.14		1'500		-1.50	
3192.00	Abgeltung von Rechten	1'530.00		1'000		1'530.00	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	65'032.70		85'500		57'459.99	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	20'967.00		21'000		21'838.00	
3300.90	Planmässige Abschreibungen übrige Sachanlagen VV					1'556.41	
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			15'000			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	38'083.65					
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	6'071.76		5'300		5'838.37	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			10'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	82'198.24		85'100		63'829.30	
3910.01	Interne Verrechnung Pauschalverrechnungen	11'400.00		11'400		10'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	36'200.00		36'200		36'200.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	71'835.14		86'100		61'177.15	
3980.00	Interne Übertragungen			2'000			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	992'583.32		971'000		978'008.35	
4250.00	Verkäufe	7'209.60		4'500		52'785.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	25'633.37		22'200		44'414.52	
4290.00	Übrige Entgelte	530.85		200		478.14	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	13'952.20		7'500			
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des Eigenkapitals			185'100		23'316.87	
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	14'301.49		12'000		27'598.96	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten	19'311.75		20'000		19'383.47	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	109'067.63		37'900		98'815.71	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	56'877.25		54'200		57'343.59	
540	Abwasser	67'691.60	67'691.60	43'000	43'000	51'741.90	51'741.90
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'020.60		1'000		200.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					5.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	76.50					
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	1'500.00		1'500		1'500.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	47'094.50		22'500		40'036.60	
3910.01	Interne Verrechnung Pauschalverrechnungen	18'000.00		18'000		10'000.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		67'691.60		43'000		51'741.90
545	Kanalisation	2'895'723.60	2'895'723.60	3'268'700	3'268'700	2'655'906.05	2'655'906.05
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	40'051.58		38'800		35'760.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'559.36		2'500		2'287.03	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	4'955.99		4'200		4'475.97	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	688.44		900		631.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	410.88		400		386.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	267.17		300		239.17	
3099.00	Übriger Personalaufwand	245.56		400		619.69	
3100.00	Büromaterial					280.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen		70.21			246.98	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen			3'500			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	7'453.98		15'300		5'507.61	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	32'109.85		15'000		91'315.08	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	4'900.97		2'500		6'509.64	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	153'094.31		115'000		93'746.70	
3134.00	Sachversicherungsprämien	340.65		300		812.35	
3137.00	Steuern und Abgaben	109'800.82		92'500		97'365.75	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	138'213.73		151'000		78'805.19	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	1'876.82		5'000		1'129.83	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	8'618.41		2'000			
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	5'773.73		9'800		5'021.26	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	790.15		500		-.85	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand			500			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	-40'638.66		-32'200		-41'484.53	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	4'483.00		4'500		4'484.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	32'953.98				162'222.45	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	2'171'198.48		2'571'600		1'907'041.36	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	19'287.45		15'000		225.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	33'350.18		81'300		40'727.08	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	8'800.00		8'800		8'800.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	154'066.56		157'200		148'750.94	
3980.00	Interne Übertragungen			1'100			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	2'592'489.45		2'342'500		2'299'139.98	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	131'309.30		15'000		187'265.99	
4290.00	Übrige Entgelte	317.30		100		323.63	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des Eigenkapitals			781'100			
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden	127.85				101.05	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	31'012.89		2'400		31'853.04	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	140'466.81		127'600		137'222.36	
550	Abfall	703'018.94	703'018.94	738'800	738'800	816'019.80	816'019.80
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	117'678.72		117'500		112'261.03	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-3'124.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	7'529.09		7'500		7'002.14	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	13'770.69		12'500		12'855.49	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'206.91		2'800		2'141.83	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'206.19		1'300		1'168.15	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	785.38		800		731.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	369.98		1'000		210.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	727.43		500		1'124.67	
3100.00	Büromaterial	47.64		500		73.06	
3101.30	Auslagen Anlässe			1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	2'830.23		17'000		18'851.42	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			500		63.42	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	353.98		500		85.00	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen					1'503.99	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'382.78		2'500		1'286.44	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	383'927.14		413'000		375'124.18	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	9'566.79		8'000		12'505.83	
3130.02	Anlässe, Empfänge, etc.			500			
3130.31	Provisionen Verkauf Kehrichtmarken			500		660.00	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3134.00	Sachversicherungsprämien	121.60		100		60.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	160.00		200		235.00	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	15'803.55		14'500		10'845.63	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000		2'903.02	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	1'508.00					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	595.00		1'500			
3170.00	Reisekosten und Spesen	830.16		800		691.74	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	887.87		300		224.53	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	2'823.00		2'900		2'823.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'805.00		8'900		8'805.00	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	31'896.44				148'321.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'163.20		6'000		6'113.70	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			5'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	37'273.31		52'100		37'171.61	
3910.01	Interne Verrechnung Pauschalverrechnungen	5'700.00		5'700		5'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	41'600.00		41'600		41'600.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	6'468.86		6'500		6'701.42	
3980.00	Interne Übertragungen			2'300			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	585'752.69		596'200		707'230.28	
4250.00	Verkäufe	31'001.87		36'500		23'770.21	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	52.82		1'000		213.92	
4290.00	Übrige Entgelte	504.63		300		279.56	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des Eigenkapitals			83'500			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	61'602.40		800		63'387.72	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	24'104.53		20'500		21'138.11	
560	Elektrizität (allgemein)		169'083.23		171'900		169'125.18
4120.00	Konzessionen		169'083.23		171'900		169'125.18
565	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz	5'716'704.78	5'716'704.78	5'112'600	5'112'600	4'644'925.55	4'644'925.55
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	513'344.55		435'100		437'651.42	
3049.00	Übrige Zulagen	5'454.00		6'400		7'601.22	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32'965.65		28'300		28'078.36	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	58'668.57		54'800		50'772.23	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	9'039.39		8'100		7'785.12	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5'271.50		4'800		4'729.97	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	3'456.78		3'000		2'950.74	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	19'932.79		9'000		1'998.03	
3099.00	Übriger Personalaufwand			1'000		5'117.83	
3100.00	Büromaterial	186.85		1'500		189.29	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	3'419.94		3'000		2'049.88	
3101.20	Anschaffung Installationsmaterial	106'963.03		35'000		86'754.84	
3101.60	Netznutzungsentgelt Vorlieferanten	1'311'338.93		1'299'600		1'122'272.82	
3101.61	Swissgrid, SDL und KEV	1'579'071.05		1'623'500		1'029'366.06	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	28.32		2'500		380.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'635.54		1'700		1'635.61	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	385.15		1'000		821.24	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	25'897.47		31'500		23'311.77	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	1'235.03		3'000		3'045.82	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	10'263.98		6'000		7'406.61	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	830.68		2'000		1'040.81	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	212'259.25		125'500		149'444.64	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	39'835.10		33'500		46'809.35	
3130.02	Anlässe, Empfänge, etc.			1'500			
3131.00	Planungen und Projektierungen Dritter			10'000			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	24'083.04		39'000		27'223.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	11'002.77		10'400		10'066.99	
3137.00	Steuern und Abgaben	4'565.90		7'000		4'678.70	
3143.00	Unterhalt übrige Tiefbauten	398.98		85'000		60'976.18	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	4'078.98		35'000		5'677.48	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	334.34					
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	18'062.87		25'500		21'136.37	
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	2'115.70		25'500		5'472.99	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'200.00		4'000		4'200.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'831.90		2'400		208.26	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	5'905.93		5'000		2'042.45	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	43'478.82		61'100		47'272.36	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	134'368.46		151'000		116'274.14	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	67'969.02		80'200		64'565.59	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3320.00	Planmässige Abschreibungen Software			19'000			
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals	757'460.62		360'900		564'549.71	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	169'083.23		171'900		169'125.18	
3637.00	Beiträge an private Haushalte			20'000			
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	346'625.40		74'700		347'705.55	
3910.01	Interne Verrechnung Pauschalverrechnungen	17'100.00		17'100		10'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	45'500.00		45'500		45'500.00	
3940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	117'055.27		134'600		117'036.39	
3980.00	Interne Übertragungen			6'500			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	5'214'467.56		4'935'700		4'266'140.68	
4250.00	Verkäufe	7'246.02		6'000		8'664.60	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	45'865.65		15'000		56'844.22	
4290.00	Übrige Entgelte	2'762.61		2'500		1'304.83	
4310.00	Aktivierbare Eigenleistungen auf Sachanlagen	118'784.80		15'000			
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	209'248.34		23'200		206'432.41	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	116'829.80		115'200		105'538.81	
4980.00	Interne Übertragungen	1'500.00					
570	Elektrizitätswerk - Stromhandel und Übriges	6'131'723.21	6'131'723.21	6'542'200	6'542'200	4'232'446.24	4'232'446.24
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	60'305.29		96'000		53'820.36	
3049.00	Übrige Zulagen	606.00		1'300		844.58	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'839.04		6'200		3'430.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	7'433.99		10'400		6'713.95	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'032.66		1'800		946.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	616.31		1'000		579.74	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	400.75		600		358.77	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'875.68		1'000		222.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	376.62		500		803.26	
3100.00	Büromaterial	186.85		1'500		444.63	
3101.62	Stromankauf	5'953'931.19		6'308'500		3'589'616.15	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	28.32		4'000		380.25	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'635.54		1'700		1'635.61	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	385.15		500		821.24	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	4'514.87		1'500		3'990.57	
3118.00	Anschaffung immaterielle Anlagen	1'973.07				1'330.40	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	92.29		400		115.64	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	9'280.81		28'500		14'619.41	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	7'319.88		11'500		9'313.53	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'550.87		6'000		2'922.14	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'222.53		1'200		1'118.55	
3137.00	Steuern und Abgaben	530.00		1'500		605.00	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	334.35					
3158.00	Unterhalt immaterielle Anlagen	19.50		8'000		868.73	
3170.00	Reisekosten und Spesen	203.54		1'200		23.14	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	8'982.19		2'500		-162.10	
3510.00	Einlagen in Spezialfinanzierungen des Eigenkapitals					243'484.87	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände					243'484.66	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	38'845.92		21'100		35'013.96	
3910.01	Interne Verrechnung Pauschalverrechnungen	17'100.00		17'100		10'000.00	
3920.00	Interne Verrechnung von Pacht, Mieten, Benützungskosten	5'100.00		5'100		5'100.00	
3980.00	Interne Übertragungen			1'600			
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen	5'778'354.45				5'823'500	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter	5'056.32					1'914.98
4290.00	Übrige Entgelte	823.39				1'000	
4510.00	Entnahmen aus Spezialfinanzierung des Eigenkapitals	271'521.34				687'800	
4910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	45'319.34				2'400	
4940.00	Interne Verrechnung von kalkulatorischen Zinsen und Finanzaufwand	30'648.37				27'500	
575	Energie übriges	62'958.24	23'386.40	135'900	13'500	56'008.51	27'875.85
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	340.00				162.90	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	18.55				10.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					1.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3.30				1.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					1.10	
3100.00	Büromaterial			300			
3101.30	Auslagen Anlässe			3'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen			1'000			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'000			
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	11'970.35		6'000		5'624.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	21'260.92		75'000		30'370.73	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	3'156.55		25'000		8'281.85	
3170.00	Reisekosten und Spesen			500			
3300.10	Planmässige Abschreibungen Strassen und Verkehrswege VV			2'100			
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	8'474.00				8'474.83	
3320.90	Planmässige Abschreibungen übrige immaterielle Anlagen	14'444.57		20'000			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'925.00		2'000		1'293.60	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'365.00				1'785.00	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		23'386.40				13'531.85
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					1'500	7'882.00
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten						6'462.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
576	Solarstrom	29'232.23	29'232.23	2'500	2'500	2'509.75	2'509.75
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	29'232.23					
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			2'500		2'509.75	
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen		29'232.23				2'509.75
6	Schule und Bildung	15'713'009.06	407'824.00	15'937'300	388'500	15'417'845.39	508'042.27
	Nettoergebnis		15'305'185.06		15'548'800		14'909'803.12
600	Schulleitung / Schulbehörde	937'385.74	2'615.50	879'800		900'049.10	75.95
3000.01	Entschädigung an Behörden und Kommissionen (Pauschale)	96'499.00		94'500		96'025.40	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	15'455.00		12'600		13'823.40	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	190'307.00		188'000		185'442.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'803.00	
3049.00	Übrige Zulagen	2'000.00		2'000		3'704.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	19'042.90		18'900		18'754.70	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	41'568.60		37'000		40'073.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'738.20		2'200		1'771.05	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'117.95		3'100		3'228.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	6'751.90		6'200		6'557.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'092.79		5'000		857.20	
3090.01	Aus- und Weiterbildung Behörden und Kommissionen	140.00		1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'705.00		2'700		600.00	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'544.70		2'500		960.55	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	300.00		500			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	16'510.95					
3130.02	Anlässe, Empfänge, etc.	24'443.80		23'000		24'503.75	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	30'889.35		32'000		46'688.25	
3170.00	Reisekosten und Spesen	9'022.40		9'700		8'400.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	152.70		200			
3611.01	Lohnkostenanteile an Kanton Lehrpersonal	472'103.50		438'700		453'461.85	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		2'615.50				75.95
610	Abteilungsverwaltung (Schulverwaltung)	499'336.09	420.00	470'800		448'907.52	120.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	332'808.50		332'400		313'215.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-17'693.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	21'375.45		21'300		19'117.05	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	43'306.80		41'900		39'314.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'904.60		3'900		3'486.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	3'411.50		3'600		3'215.35	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'230.00		2'200		1'988.30	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	1'065.00		3'000		1'253.60	
3091.00	Personalwerbung					1'235.95	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		1'000		600.00	
3100.00	Büromaterial	3'407.22		4'000		5'509.34	
3102.00	Drucksachen, Publikationen			200		199.50	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	759.00		800		789.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	40'247.15		4'000		4'284.19	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					29'623.80	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	21'634.22		28'600		18'977.09	
3134.00	Sachversicherungsprämien	4'823.15		4'400		4'373.15	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	547.50		1'000		732.75	
3170.00	Reisekosten und Spesen	329.00		500		325.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	18'887.00		18'000		18'360.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		420.00				120.00
620	Volksschule Allgemein	1'485'691.90	5'366.00	1'477'300	7'000	1'412'661.48	22'294.30
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	349'483.70		398'200		338'962.45	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-4'334.80				-2'347.75	
3020.01	Löhne freiwillige Kurse	50'114.00		60'000		50'710.50	
3042.00	Verpflegungszulagen	17.50				35.00	
3049.00	Übrige Zulagen	3'000.00					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	26'039.65		29'300		24'098.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	40'505.65		46'800		36'805.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	3'722.60		5'400		3'617.85	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	4'156.60		4'900		4'053.45	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	2'707.30		3'100		2'522.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	9'211.55		9'000		14'855.00	
3091.00	Personalwerbung	1'411.75				235.60	
3099.00	Übriger Personalaufwand	4'946.02		5'100		2'823.30	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	21'850.96		33'300		36'762.50	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3101.30	Auslagen Anlässe	13'388.30		14'500		14'226.50	
3104.00	Lehrmittel und Verbrauchsmat. Unterricht	633.85		2'100		1'811.67	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	8'411.49		11'000		10'472.61	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	113'548.21		86'800		22'256.57	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	14'650.40		13'900		26'954.85	
3130.04	Schülertransporte	230'394.60		146'000		182'905.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.					135.00	
3133.00	Informatik-Nutzungsaufwand	146'574.32		146'500		128'811.08	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	9'819.53		12'100		13'786.00	
3153.00	Informatik-Unterhalt (Hardware)	11'439.14		10'000		56'223.74	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	6'166.15		6'000		10'089.75	
3162.00	Raten für operatives Leasing	20'141.18		18'000		26'292.29	
3170.00	Reisekosten und Spesen	6'466.20		11'600		3'384.40	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	165'385.00		178'200		188'942.32	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	224'144.40		223'700		212'042.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	1'696.65		1'800		1'192.25	
4231.00	Kursgelder		5'340.00			6'000	
4250.00	Verkäufe					500	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26.00			500	
625	Freizeit (Lager)	35'836.45	18'082.00	64'700	34'500	60'593.00	31'429.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	9'050.00		12'500		14'450.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	536.15		900		944.90	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	82.65		100		89.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	85.70		100		158.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	60.75		100		103.50	
3102.00	Drucksachen, Publikationen					355.30	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	26'021.20		51'000		44'490.95	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		18'082.00			34'500	
							31'429.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
630	Kindergarten	1'160'235.78	26'499.20	1'255'000	25'000	1'077'980.77	13'385.95
3020.03	Löhne Lehrpersonen, Aushilfe	11'336.10		11'000		14'267.05	
3042.00	Verpflegungszulagen	142.70		200		184.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	914.75		700		640.30	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	96.95		100		77.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	145.95		100		107.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	11'968.60		13'100		10'720.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	675.00		5'800		1'195.00	
3091.00	Personalwerbung	259.40		1'000		258.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'529.50		1'500		1'464.75	
3104.00	Lehrmittel und Verbrauchsmat. Unterricht	28'999.21		31'100		30'360.14	
3106.00	Medizinisches Material	1'016.09		1'000			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'989.13		4'800		5'375.22	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			1'500		2'132.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	390.00		2'000		390.00	
3170.01	Schulanlässe	11'933.10		13'600		9'673.46	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	3'130.70		5'400		3'286.10	
3611.01	Lohnkostenanteile an Kanton Lehrpersonal	1'036'573.40		1'117'100		954'752.35	
3611.02	Lohnkostenanteile an Kanton Vikariate	48'135.20		45'000		43'096.20	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		26'499.20			25'000	
640	Unterstufe	4'575'369.04	38'850.50	4'334'900	10'200	4'824'752.42	138'080.67
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	17'456.40				20'980.10	
3020.03	Löhne Lehrpersonen, Aushilfe	30'009.70		16'000		28'215.95	
3042.00	Verpflegungszulagen	434.50		200		453.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'954.55		1'000		3'328.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	1'081.90		2'600		3'051.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	397.00		200		387.45	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	471.90		200		560.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	46'903.80		45'300		47'318.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	15'865.89		19'000		16'571.31	
3091.00	Personalwerbung	778.10		1'400		1'864.90	
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'131.78		3'300		6'382.24	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	740.20		500		1'383.50	
3104.00	Lehrmittel und Verbrauchsmat. Unterricht	101'068.44		118'400		204'428.49	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'217.46		5'000		6'464.84	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'447.47		3'400		3'234.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	20'124.67		21'400		31'945.49	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	270.00		5'000		1'800.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'591.10		4'000		7'580.55	
3170.01	Schulanlässe	15'816.23		17'600		30'983.60	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	12'111.75		15'600		46'270.35	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	543.05		1'600		1'357.95	
3611.01	Lohnkostenanteile an Kanton Lehrpersonal	4'048'437.75		3'903'200		4'150'990.25	
3611.02	Lohnkostenanteile an Kanton Vikariate	247'515.40		150'000		209'199.15	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		38'850.50			10'000	
4260.01	Elternbeiträge					200	
645	Mittelstufe	267'268.32	13'582.00	294'400	20'800		
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	15'875.10		15'000			
3020.03	Löhne Lehrpersonen, Aushilfe	18'587.30		16'000			
3042.00	Verpflegungszulagen	230.75		200			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'990.95		2'000			
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	471.45		4'800			
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	249.35		400			
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	317.80		300			
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	260.15		200			
3091.00	Personalwerbung	1'036.45		1'400			
3099.00	Übriger Personalaufwand	2'360.80		3'300			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	538.02		500			
3104.00	Lehrmittel und Verbrauchsmat. Unterricht	102'333.49		121'600			
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	13'594.29		13'500			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	2'602.75		2'400			
3130.00	Dienstleistungen Dritter	17'196.88		17'900			
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	270.00		2'500			
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	3'985.76		4'000			
3170.01	Schulanlässe	23'939.33		24'300			
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	60'613.80		62'700			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	813.90		1'400			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			7'500			

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4260.01	Elternbeiträge		13'582.00			13'300	
650	Sekundarstufe	3'146'247.51	43'024.00	3'318'900	53'000	2'951'905.94	86'283.05
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	38'012.20		44'200		44'724.05	
3020.03	Löhne Lehrpersonen, Aushilfe	15'591.35		20'000		19'751.80	
3042.00	Verpflegungszulagen	153.65		300		391.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'291.15		4'100		4'519.75	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen			8'100		3'308.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	210.65		600		420.35	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	525.25		700		759.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	27'733.90		28'800		26'146.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'174.60		12'300		2'636.00	
3091.00	Personalwerbung					258.15	
3099.00	Übriger Personalaufwand	9'820.85		10'000		9'377.39	
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	1'744.84		2'000		1'065.65	
3104.00	Lehrmittel und Verbrauchsmat. Unterricht	150'912.76		159'700		145'852.80	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	2'212.21		7'500		11'360.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	12'706.87		22'000		9'483.15	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'472.20		3'500		9'455.60	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken					136.00	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	10'043.15		11'000		13'090.93	
3159.00	Unterhalt übrige mobile Anlagen	696.50		4'000		1'623.35	
3170.01	Schulanlässe	10'722.24		11'000		19'511.03	
3171.00	Exkursionen, Schulreisen	109'862.17		77'900		60'247.19	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	1'276.22		4'200		1'579.00	
3611.01	Lohnkostenanteile an Kanton Lehrpersonal	2'385'966.25		2'540'000		2'286'149.15	
3611.02	Lohnkostenanteile an Kanton Vikariate	96'883.50		50'000		62'552.90	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	89'550.00		79'200		79'400.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	50'400.00		62'800		48'300.00	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	121'285.00		155'000		89'804.40	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		3'644.55		10'000		61'748.25
4260.01	Elternbeiträge		23'401.50		15'000		11'022.00
4260.02	Elternbeiträge 12. Schuljahr		15'977.95		28'000		13'512.80
660	Sonderschulung	2'970'628.14	200'418.00	3'181'200	202'000	3'093'229.36	184'387.35

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3020.03	Löhne Lehrpersonen, Aushilfe	9'492.20		8'000		1'432.50	
3020.09	Erstattung von Lohn der Lehrpersonen	-42'310.35					
3020.10	Löhne Logopädie	177'482.20		168'700		170'753.10	
3020.11	Löhne Deutsch für Fremdsprachige	392'492.15		416'400		411'488.75	
3020.12	Löhne Klassenassistenz	121'658.60		91'100		78'756.05	
3020.13	Löhne Psychomotorische Therapie	131'278.86		127'800		133'334.70	
3020.14	Löhne Begabtenförderung	22'762.90		22'000		31'307.15	
3020.16	Löhne Fachperson Integrierte Sonderschulung	430'338.79		380'200		356'185.35	
3042.00	Verpflegungszulagen	7'204.55		8'000		7'134.00	
3049.00	Übrige Zulagen	1'700.00		1'700			
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	77'347.00		77'700		74'724.45	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	150'693.05		157'400		153'557.80	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	13'471.75		14'200		12'553.90	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	12'367.60		13'100		12'588.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	8'242.70		8'100		7'902.70	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	570.00		3'600		2'100.00	
3091.00	Personalwerbung			1'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	484.40		1'500			
3104.00	Lehrmittel und Verbrauchsmat. Unterricht	5'160.44		9'100		6'534.76	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte	3'968.55		3'900		460.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	102'047.50		109'000		113'605.95	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	122.75					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	414.00		1'385'500		47'274.00	
3631.01	Beiträge an Kanton (Sonderschulen)	1'051'440.00				1'275'125.00	
3631.02	Beiträge an Kanton (Spitalschulen)	43'632.00				34'240.00	
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen	248'566.50		173'200		162'170.15	
4230.00	Schulgelder		17'283.00		20'000		17'355.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		28'249.00		32'000		34'562.35
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		154'886.00		150'000		132'470.00
670	Tagessstrukturen/Kinderbetreuung	181'598.35	30'696.80	137'000		184'076.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	181'598.35		137'000		184'076.65	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		30'696.80				
675	Kinderkrippen		150'746.80		230'000		179'496.40

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3130.00	Dienstleistungen Dritter	441.00					
3637.00	Beiträge an private Haushalte	150'305.80		230'000		179'496.40	
680	Erwachsenenbildung	24'916.20	28'270.00	35'100	36'000	29'360.75	31'986.00
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder					170.00	
3020.00	Löhne der Lehrpersonen	23'052.45		30'000		26'499.80	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	753.20		1'900		1'280.70	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	104.75		300		74.80	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	120.20		300		215.50	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	154.60		200		177.55	
3099.00	Übriger Personalaufwand	60.50		300			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	670.50		1'800		924.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen			300		18.40	
4231.00	Kursgelder		28'270.00			36'000	
690	Musikschule	239'184.64		219'500		219'207.90	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	238'768.39		218'000		218'609.40	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	416.25		1'500		598.50	
695	Schulgesundheitsdienst	38'564.10		38'700		35'624.10	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	18'443.20		18'200		16'790.55	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'138.25		1'200		1'078.25	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	76.55		200		84.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	181.70		200		181.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	118.80		100		112.50	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	326.00		600		297.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	8'625.00		9'000		8'625.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	263.45		200		410.65	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	9'391.15		9'000		8'044.45	
7	Gesellschaft	7'385'129.46	3'828'274.71	6'955'200	3'150'600	6'599'504.18	3'217'019.13
	Nettoergebnis		3'556'854.75		3'804'600		3'382'485.05
700	Abteilungsverwaltung (Gesellschaft)	236'753.37	3'330.00	226'100	1'900	231'692.05	1'097.20
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	184'952.65		166'600		180'798.35	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024	Budget 2024	Rechnung 2023			
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-6'953.10					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'943.20		10'700		11'609.10	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	25'094.95		27'000		23'399.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'998.75		2'000		2'117.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'746.70		1'800		1'952.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'141.60		1'100		1'209.90	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	4'099.00		2'000			
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		600		1'200.00	
3100.00	Büromaterial			500			
3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	63.00		200		171.35	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	11'001.22		13'000		8'685.90	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'665.40		600		547.60	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		3'330.00			1'400	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					500	
705	Fürsorge Allgemein	164'744.25	6'239.25	125'800	5'900	131'849.90	5'795.15
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'229.30		3'200		1'530.10	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	4'500.00				10'250.00	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	258.25		600		237.25	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	145'014.75		122'000		116'700.65	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	13'741.95				3'131.90	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		6'239.25			5'900	
710	Gesellschaftskommission	69'126.00		66'600		66'240.20	
3000.01	Entschädigung an Behörden und Kommissionen (Pauschale)	42'800.00		42'000		42'000.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	12'030.00		8'000		9'450.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'521.05		3'200		3'303.85	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	127.25		100		130.15	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	561.95		600		555.80	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	70.55				74.45	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	100.00					
3090.01	Aus- und Weiterbildung Behörden und Kommissionen	60.00		2'500		1'110.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	600.00		800			
3170.00	Reisekosten und Spesen	528.20		800		2'097.95	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	8'727.00		8'600		7'518.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
711	Altersfragen	10'095.70		24'200		3'766.12	2'000.00
3000.01	Entschädigung an Behörden und Kommissionen (Pauschale)	1'940.00					
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'360.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					521.25	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	116.75				33.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	7.85				6.10	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	18.55				5.65	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	4.40				3.50	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	6'648.15		9'200		3'196.17	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			15'000			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'000.00
712	Betreuung Suchtabhängiger	32'651.25		32'600		31'410.95	1'176.00
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	32'651.25		32'600		31'410.95	
4636.00	Beiträge von privaten Organisationen ohne Erwerbszweck						1'176.00
720	Krankenversicherung	361'775.05	362'189.00	300'000	300'000	356'664.35	356'546.10
3635.10	Beiträge an obligatorische Krankenpflegeversicherung für Sozialhilfebeziehende	263'062.35		200'000		232'550.05	
3637.10	Beiträge an Sozialhilfebeziehende	98'712.70		100'000		124'114.30	
4290.00	Übrige Entgelte		827.95				
4630.00	Beiträge vom Bund		-414.00				
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		279'153.65				330'774.95
4637.10	Durch Sozialhilfebeziehende rückerstattete Prämien; IPV, RDP und weitere nachträgliche Erträge		61'355.80			25'000	23'526.65
4637.13	Durch EL-Beziehende rückerstattete Prämien (rechtsmässig bezogene KVG-Prämien aus Nachlass)		21'265.60				2'244.50
721	Alters- und Hinterlassenensversicherung AHV	4'989.50	9'563.20	9'000	5'900	15'188.00	8'446.10
3633.00	Beiträge an öffentliche Sozialversicherungen	4'989.50		9'000		15'188.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		9'023.50			4'900	
4633.00	Beiträge von öffentlichen Sozialversicherungen		539.70			1'000	
730	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe	1'123'514.15	542'577.78	1'050'000	410'000	1'176'623.10	489'843.12

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3637.30	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	820'471.70		610'000		841'117.75	
3637.34	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz	160'073.60		240'000		170'630.50	
3637.35	Gesetzliche wirtschaftliche Hilfe an ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz	142'968.85		200'000		164'874.85	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		28'217.00		40'000		18'643.00
4631.35	Kostenersattungen des Kantons für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		127'305.20		180'000		146'386.55
4637.30	Rückerstattungen Dritter für schweizerische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		346'152.85		120'000		191'084.65
4637.34	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige ohne Kostenersatz		25'239.08		50'000		115'240.62
4637.35	Rückerstattungen Dritter für ausländische Staatsangehörige mit vollem Kostenersatz		15'663.65		20'000		18'488.30
731	Integration	46'037.30	153'344.00	41'300	17'000	45'252.00	27'723.40
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen			500		425.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	340.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	36'220.15		33'000		35'952.50	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	2'348.20		2'100		2'336.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	75.50		100		92.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	374.45		400		392.85	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	242.65		200		241.15	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	4'516.35		4'500		3'771.85	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'920.00		500		2'040.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		17'354.00		17'000		27'723.40
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		135'990.00				
732	Asylbewerberbetreuung	895'312.38	780'058.20	696'000	433'900	687'766.90	658'224.91
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	140'319.15		139'100		130'150.05	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-2'919.60					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	8'710.35		8'900		8'357.35	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	17'448.40		17'500		15'993.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'590.65		1'600		1'525.55	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'390.75		1'500		1'405.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	909.30		900		871.05	
3100.00	Büromaterial	115.90		200			
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	19'435.75		5'000		13'295.60	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	36'361.65		17'000		24'347.05	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	219'653.05		150'000		187'637.50	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten					36.80	
3134.00	Sachversicherungsprämien	1'181.20		1'200		1'152.65	
3137.00	Steuern und Abgaben	2'091.12		2'500		1'890.10	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	332.75					
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	23'645.05		6'000		6'041.80	
3170.00	Reisekosten und Spesen	131.30		1'500		41.70	
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste					900.25	
3190.00	Schadenersatzleistungen	2'669.75					
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate			2'100			
3635.20	Asylsuchende, Gesundheitskosten	30'569.20		25'000		28'557.00	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	390'204.16		300'000		264'788.45	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'472.50		16'000		774.50	
4260.00	Rückerrstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		5'167.60		2'500		10'223.25
4290.00	Übrige Entgelte		100.00				
4470.00	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		55'820.00		70'000		63'160.00
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		582'703.00		300'000		549'521.86
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		120'972.60				29'590.90
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		15'295.00		61'400		5'728.90
733	Alimentenbevorschussung	142'521.26	40'626.13	200'000	30'000	154'277.05	44'590.95
3637.00	Beiträge an private Haushalte	142'521.26		200'000		154'277.05	
4290.00	Übrige Entgelte		327.60				1'207.56
4637.00	Beiträge von privaten Haushalten		40'298.53		30'000		43'383.39
735	Überbrückungsleistungen für ältere Arbeitslose	8'132.30	8'132.30	10'000	5'000	9'782.90	9'782.90
3637.60	Überbrückungsleistungen	7'452.00		10'000		9'551.00	
3637.62	ÜL-Krankheits- und Behinderungskosten	680.30				231.90	
4630.00	Beiträge vom Bund		8'132.30				9'782.90

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4637.60	Rückerstattungen Überbrückungsleistungen				5'000		
740	Ergänzungsleistungen IV	1'030'861.41	739'571.00	980'000	570'000	914'827.00	650'737.00
3637.20	Ergänzungsleistungen zur IV	945'361.00		900'000		837'112.00	
3637.22	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur IV)	85'500.41		80'000		77'715.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		679'677.00		550'000		616'210.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		59'894.00		20'000		34'527.00
745	Ergänzungsleistungen AHV	1'469'380.96	1'053'501.85	1'650'000	1'100'000	1'258'192.20	897'991.30
3637.21	Ergänzungsleistungen zur AHV	1'350'435.00		1'500'000		1'121'631.00	
3637.23	EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zur AHV)	118'945.96		150'000		136'561.20	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		970'384.00		1'050'000		840'468.00
4637.20	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		41'750.00				35'120.00
4637.21	Rückerstattungen Ergänzungsleistungen (rechtsmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		24'084.00		50'000		16'875.00
4637.22	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (zu Unrecht bezogene Leistungen)		11'583.00				1'386.05
4637.23	Rückerstattungen EL-Krankheits- und Behinderungskosten (rechtsmässig bezogene Leistungen aus Nachlas		5'700.85				4'142.25
748	Beihilfen / Zuschüsse	172'719.00	129'142.00	95'000	71'000	86'190.00	62'576.00
3637.24	Beihilfen	172'620.00		90'000		83'150.00	
3637.25	Kantonalrechtliche Zuschüsse	99.00		5'000		3'040.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten		101'682.00		63'000		55'100.00
4637.24	Rückerstattungen Beihilfen (zu Unrecht bezogene Leistungen)		17'434.00		8'000		2'020.00
4637.25	Rückerstattungen kantonalrechtliche Zuschüsse (zu Unrecht bezogene Leistungen)						608.00
4637.27	Rückerstattungen Beihilfen (rechtsmässig bezogene Leistungen aus Nachlass)		10'026.00				4'848.00
751	Leistungen an Familien	237'316.55		240'000		267'878.20	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	237'316.55		240'000		267'878.20	
760	Jugend	1'199'772.90		1'040'600		1'018'638.45	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	510.00		500		510.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	32.70		100		237.50	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	.20				6.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	5.15				39.95	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	.55				21.70	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	866'336.30		714'000		694'817.55	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	280'458.00		277'000		265'000.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	52'430.00		49'000		58'005.00	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten				200'000		
761	Jugendarbeit	140'643.16		132'100		116'974.82	489.00
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals					40'278.40	
3010.02	Aushilfsentschädigungen					1'250.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-2'555.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten					2'581.85	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen					1'489.55	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen					381.75	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse					434.30	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen					241.40	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals					703.75	
3099.00	Übriger Personalaufwand					351.40	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial					645.42	
3101.30	Auslagen Anlässe					3'952.45	
3101.40	Einkauf Barbetrieb					1'752.30	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte					185.10	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'316.45				1'325.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	120'900.00		120'000		43'469.30	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	176.71				325.40	
3134.00	Sachversicherungsprämien	250.00		100		339.25	
3160.00	Miete und Pacht Liegenschaften	18'000.00		12'000		18'000.00	
3170.00	Reisekosten und Spesen					1'823.20	
4250.00	Verkäufe					54.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					435.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
762	Sports Night	38'782.97		35'900		26'289.99	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	510.00					
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	14'861.90		12'700		10'459.00	
3010.02	Aushilfsentschädigungen	11'610.00		10'000		10'280.00	
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals	-1'288.80					
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	981.45		800		642.45	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	26.35		100		20.95	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	156.70		100		108.10	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	84.15		100		67.10	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	6'240.80		7'500		621.55	
3101.30	Auslagen Anlässe	3'286.35		2'600		2'663.84	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	1'200.00		1'300		1'200.00	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	52.10					
3134.00	Sachversicherungsprämien			200			
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'061.97		500		227.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
8	Gesundheit Nettoergebnis	3'012'197.69	51'645.45	2'577'600	115'700	3'064'102.35	215'334.95
			2'960'552.24		2'461'900		2'848'767.40
800	Bereichsverwaltung (Gesundheit)	74'919.40	2'080.00	73'500	4'000	72'222.00	2'878.85
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	2'605.00		500		595.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	48'757.80		49'000		47'990.10	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	3'298.60		3'100		3'135.90	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	5'353.80		5'300		5'243.40	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	572.20		600		565.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	526.70		500		527.70	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	326.75		300		322.35	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			500			
3170.00	Reisekosten und Spesen			100			
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	13'478.55		13'600			
3635.00	Beiträge an private Unternehmungen					13'842.15	
4120.00	Konzessionen		2'080.00			4'000	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter						2'838.35
							40.50
801	Spitäler						126'142.00
4490.00	Aufwertungen VV						126'142.00
810	Pflegefinanzierung Alters- /Pflegeheime	1'349'547.50		1'191'000		1'406'370.55	
3632.40	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	689'721.00		780'000		758'087.90	
3632.45	Beiträge an Gemeinden (als beauftragte Leistungserbringer) für Leist. der Akut- und Übergangspfl.	5'566.70		6'000		7'879.80	
3632.46	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Langzeitpflege	109'867.45		200'000		137'772.55	
3632.47	Beiträge an Gemeinden (als übrige Leistungserbringer) für Leistungen der Akut- und Übergangspfl.	6'327.15		5'000		8'562.40	
3634.46	Beiträge an öffentliche Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) für Leist. der Langzeitpfl.	538'065.20		200'000		494'067.90	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
815	Ambulante Krankenpflege, Spitex	142'049.47		77'500		30'000	285'993.39
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'009.05		3'000			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	135'085.42		71'500		284'038.39	
3637.00	Beiträge an private Haushalte	1'955.00		3'000		1'955.00	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter			30'000			
820	Pflegefinanzierung ambulante Krankenpflege	989'951.40		750'000		827'443.36	
3634.56	Beiträge an öffentl. Unternehmungen (als übrige Leistungserbringer) ambu. Krankenpfl. (Spitex)	288'182.70		140'000		139'715.06	
3635.50	Beitr. an private Untern. (als beauftr. Leist.erbringer)Pflegeleist. der ambu. Krankenpfl. (Spitex)	647'021.08		550'000		632'469.17	
3636.54	Beitr. private Organis. ohne Erwerbszweck (beauftr. Leist.erbr.) nichtpfleg. Spitex-Leist.	54'747.62		60'000		55'259.13	
830	Abfall (allgemein)	11'159.45	5'404.50	8'500		12'490.30	8'110.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'336.55		3'500		5'709.80	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	6'822.90		5'000		6'780.50	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		5'404.50	6'500			8'110.00
840	Lebensmittelkontrolle	502.80		500		952.00	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	442.80		400		892.00	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	60.00		100		60.00	
845	Alkohol- und Drogenprävention	33'376.15		32'000		36'392.30	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	33'376.15		32'000		36'392.30	
850	Landwirtschaft	19'956.30		24'900		17'101.40	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen	5'155.00		4'800		4'905.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	5'134.50		5'500		4'810.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	257.80		300		243.05	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	14.00		100		14.60	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	41.10		100		40.75	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	41.60		100		40.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'108.30		7'500		4'020.70	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3170.00	Reisekosten und Spesen	960.10		500		1'313.80	
3611.00	Entschädigungen an Kantone und Konkordate	4'243.90		4'000		1'713.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			2'000			
860	Forstwirtschaft	42'245.19		116'800	33'000	80'140.00	43'417.25
3145.00	Unterhalt Wald	20'146.80		35'000		27'907.95	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	150.00		400		359.60	
3300.50	Planmässige Abschreibungen Waldungen VV	3'711.00		3'800		3'711.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	17'456.89		75'100		46'900.45	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	172.50		500		1'068.50	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	608.00		2'000		192.50	
4250.00	Verkäufe			30'000		34'447.30	
4631.00	Beiträge von Kantonen und Konkordaten			3'000		8'969.95	
870	Naturschutz	45'247.23	448.00	45'100	500	53'625.20	448.00
3130.00	Dienstleistungen Dritter	4'000.00		11'000		2'213.15	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	25'744.90		28'500		35'375.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	261.40		100			
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	3'000.00		3'000		3'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	12'240.93		2'500		13'036.75	
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		448.00		500		448.00
880	Jagd/Fischerei		1'194.40		1'200	5'200.00	1'160.10
3130.00	Dienstleistungen Dritter					5'200.00	
4601.00	Anteil am Ertrag kantonaler Steuern		1'194.40		1'200		1'160.10
890	Friedhof und Bestattung	303'242.80	42'518.55	257'800	40'500	266'171.85	33'178.75
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	56'402.60		51'700		58'692.05	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	5'947.10		5'000		4'965.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	154'467.70		142'300		152'374.25	
3140.00	Unterhalt an Grundstücken	84'758.40		56'000		46'474.95	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'667.00		1'800		1'667.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände			1'000		1'998.00	
4240.20	Pauschalabgeltungen Grabpflegeverträge	30'060.00				30'000	21'778.75
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		12'458.55		10'500		11'400.00

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
9	Sicherheit	2'477'454.50	379'622.26	2'433'400	327'600	2'375'792.27	374'876.05
	Nettoergebnis		2'097'832.24		2'105'800		2'000'916.22
900	Bereichsverwaltung (Sicherheit)	300'747.05		261'000		254'589.90	
3000.00	Entschädigungen, Tag- und Sitzungsgelder an Behörden und Kommissionen					85.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'515.00		1'000		745.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	196'148.45		181'100		168'836.70	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	12'699.00		11'600		10'942.40	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	9'565.05		13'000		10'776.10	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	2'301.50		2'100		1'987.50	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	2'027.45		2'000		1'840.20	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	1'315.00		1'200		1'132.85	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	2'685.00		1'000		4'151.00	
3099.00	Übriger Personalaufwand	1'000.00		600		400.00	
3100.00	Büromaterial	127.60		700		637.90	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	209.40		300		399.60	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	10.00		200		13.00	
3110.00	Anschaffung Büromöbel und -geräte			500		21.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter					10'494.40	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	26'484.30		10'000		7'277.80	
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	706.75		300			
3170.00	Reisekosten und Spesen	225.55		400		232.70	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	43'727.00		35'000		34'615.95	
910	Allgemeines Rechtswesen inkl. Einbürgerungen und Betreibungsamt	387'249.75	156'954.91	418'000	146'500	418'247.00	172'911.50
3010.09	Erstattung von Lohn des Verwaltungs- und Betriebspersonals					-4'560.55	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'128.40		500		2'908.60	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	348.65		400		372.30	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.			800			
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	521.10		300		580.00	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	100.00					

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3601.00	Ertragsanteile an Kantone und Konkordate	50'638.45		45'000		55'291.50	
3632.00	Beiträge an Gemeinden und Zweckverbände	334'513.15		370'000		363'655.15	
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		114'353.81		100'000		106'865.55
4210.02	Einbürgerungsgebühren		3'775.00		10'000		7'955.00
4240.00	Benützungsgebühren und Dienstleistungen						30.00
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter					1'500	4'391.05
4612.00	Entschädigungen von Gemeinden und Zweckverbänden		38'826.10		35'000		53'669.90
920	Polizeidienste	504'692.44	59'130.00	504'900	68'000	444'780.15	44'055.10
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	8'819.00		8'900		8'819.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	494'805.94		495'900		435'961.15	
3636.00	Beiträge an private Organisationen ohne Erwerbszweck	1'067.50		100			
4210.00	Gebühren für Amtshandlungen		2'260.00		3'000		2'335.00
4270.00	Bussen		56'870.00		65'000		41'720.10
930	Feuerwehr	555'415.21	45'568.35	551'800	38'500	505'421.62	56'768.45
3000.01	Entschädigung an Behörden und Kommissionen (Pauschale)	3'880.00				3'800.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'700.00		1'000		2'125.00	
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	319'863.70		275'200		318'001.40	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	10'841.30		9'000		11'155.55	
3052.00	AG-Beiträge an Pensionskassen	11'939.40		13'000		11'676.60	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	1'171.35		1'100		1'219.65	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	1'730.70		1'500		1'876.00	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	620.25		700		611.00	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals	8'702.75		20'000		9'647.40	
3099.00	Übriger Personalaufwand	3'242.50		3'200		1'840.00	
3100.00	Büromaterial	2'248.25		2'000		1'371.85	
3101.00	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	16'278.64		19'000		13'046.85	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'576.23		3'500		331.70	
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	57'351.88		56'800		30'050.20	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge	17'282.13		18'400		12'558.30	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	1'050.70		3'000		3'265.80	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	2'058.40		3'000		2'338.10	
3130.01	Allgemeine Verwaltungskosten	2'290.59		2'000		2'504.30	
3134.00	Sachversicherungsprämien	5'657.80		5'300		5'205.10	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3137.00	Steuern und Abgaben	545.50		1'600		712.50	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	9'069.00		12'500		10'720.14	
3151.00	Unterhalt Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	46'903.69		56'900		23'318.56	
3170.00	Reisekosten und Spesen	5'885.45		9'500		7'566.52	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'760.00		1'800		1'760.00	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	1'016.00		1'100		7'971.00	
3300.60	Planmässige Abschreibungen Mobilien VV	19'249.00		29'000		19'248.10	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	1'000.00		1'000		1'000.00	
3900.00	Interne Verrechnung von Material- und Warenbezügen	500.00		500		500.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen			200			
4260.00	Rückerstattungen und Kostenbeteiligungen Dritter		45'568.35			38'500	
940	Militär			500			
3101.30	Auslagen Anlässe			500			
950	Zivilschutz	79'319.10	28'400.00	89'200	20'600	62'066.05	8'200.00
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge	1'304.95		7'000		1'476.55	
3120.00	Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV	3'558.00		3'000		2'821.15	
3132.00	Honorare externe Beratungen, Gutachten, Fachexpertisen usw.	4'637.15		10'000		13'175.30	
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude	502.00		1'000			
3150.00	Unterhalt Büromöbel und -geräte	810.75		1'000		430.80	
3300.40	Planmässige Abschreibungen Hochbauten VV	8'097.85		6'200		3'134.00	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	30'880.90		40'000		32'128.25	
3701.00	Durchlaufende Beiträge an Kantone und Konkordate	28'000.00		20'000		8'000.00	
3910.00	Interne Verrechnung von Dienstleistungen	1'527.50		1'000		900.00	
4611.00	Entschädigungen von Kantonen und Konkordaten		400.00			600	
4707.00	Durchlaufende Beiträge von privaten Haushalten ohne Erwerbszweck		28'000.00			20'000	
960	Regionale Gemeindeführungsorganisation	7'390.85		9'000		7'695.35	
3612.00	Entschädigungen an Gemeinden und Zweckverbände	7'390.85		9'000		7'695.35	
961	SIP	30'970.25		27'000		35'847.40	
3000.01	Entschädigung an Behörden und Kommissionen (Pauschale)	1'500.00		1'200		1'400.00	
3000.02	Tag- und Sitzungsgelder	1'445.00		1'800		1'360.00	

Erfolgsrechnung

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3010.00	Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals	22'544.75		18'000		23'720.65	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, Verwaltungskosten	1'636.90		1'300		1'495.75	
3053.00	AG-Beiträge an Unfall- und Personal-Haftpflichtversicherungen	50.40		100		47.40	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	261.30		200		251.60	
3055.00	AG-Beiträge an Krankentaggeldversicherungen	160.45		100		147.20	
3090.00	Aus- und Weiterbildung des Personals			1'000			
3111.00	Anschaffung Apparate, Maschinen, Geräte, Fahrzeuge, Werkzeuge			200		30.00	
3112.00	Anschaffung Kleider, Wäsche, Vorhänge			500		4'393.10	
3170.00	Reisekosten und Spesen	1'371.45		600		1'001.70	
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	2'000.00		2'000		2'000.00	
970	Hundesteuern	11'700.00	48'520.00	11'200	51'000	11'650.00	50'340.00
3181.00	Tatsächliche Forderungsverluste	390.00		200		130.00	
3631.00	Beiträge an Kantone und Konkordate	11'310.00		11'000		11'520.00	
4033.00	Hundesteuern		48'520.00		51'000		50'340.00
980	Öffentlicher Verkehr	259'265.85	41'049.00	220'100	3'000	212'610.80	42'601.00
3144.00	Unterhalt Hochbauten, Gebäude			1'000			
3199.00	Übriger Betriebsaufwand	39'222.85				334.80	
3300.30	Planmässige Abschreibungen übrige Tiefbauten VV	1'629.00		1'700		1'630.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	218'414.00		217'400		210'646.00	
4250.00	Verkäufe		41'049.00		3'000		42'601.00
981	Regional- und Agglomerationsverkehr	340'704.00		340'700		422'884.00	
3634.00	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	340'704.00		340'700		422'884.00	

Investitionsrechnung

Erläuterungen zur Investitionsrechnung

2

Präsidiales

Konto	Investitionsrechnung	Rechnung 2024	Budget	Abweichung	Begründung
271 2715030000	Freizeit Pumtrack-Anlage	243'013.75	0.00	243'013.75	Projektausführung wegen Zusatzkapazität des Anbieters im 2024
2716310000	Investitionsbeiträge von Kanton Pumtrack-Anlage	-100'000.00	0.00	-100'000.00	Projektausführung wegen Zusatzkapazität des Anbieters im 2024

4

Hochbau, Planung und Liegenschaften

Konto	Investitionsrechnung	Rechnung 2024	Budget	Abweichung	Begründung
450 4505040002 4505040003	Liegenschaften VV einzelne Dorfschulhaus, Fassaden- und Dachsanierung Heiget-Huus, Fensterersatz	175'863.40 55'266.05	200'000.00 100'000.00	-24'136.60 -44'733.95	Minderaufwand Malerarbeiten und Bauleitung Produktewechsel zwischen KV und Ausführung
452 4525040102	Alterswohnungen Alterswohnungen Linde, Sanierungen Wohnungen (Küche/Bad)	126'278.15	75'000.00	51'278.15	Eine Wohnung mehr saniert, aufgrund Mieterwechsel
460 4605040000 4605040001 4605620000	Schulliegenschaften MZH/Bad Ersatzneubau Zusätzlicher Schulraum/Wärmezentrale Schulhaus Heiget, Anschlussbeitrag EWZ	6'281'798.28 9'507'678.14 141'817.45	2'800'000.00 9'670'000.00 132'000.00	3'481'798.28 -162'321.86 9'817.45	Bauverzögerung Noch nicht alle Schlussrechnungen eingetroffen Mehrwertsteuer nicht Budgetiert

4606310000	Investitionsbeiträge von Kanton Doppelmehrzweckhalle	-1'192'132.85	-1'130'000.00	-62'132.85 Einmalvergütung Pronovo Solaranlage nicht budgetiert
4606310001	Investitionsbeiträge von Kanton Heizungsanschlüsse	-32'740.00	0.00	-32'740.00 Förderbeitrag Heizungen
4606360000	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen Doppelmehrzweckhalle	-10'000.00	0.00	-10'000.00 Beitrag TV für Speerwurfanlage
465	Liegenschaften FV einzelne			
4657700000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die Erfolgsrechnung	26'550.00	0.00	26'550.00 Landabtretung Kanton von Projekt Kempttalstrasse, da dieses Land nicht mit Wert in der Anlagebuchhaltung erfasst ist, geht der Gewinn in die Erfolgsrechnung
4658000000	Verkauf von Grundstücken FV	-26'550.00	0.00	-26'550.00 Landabtretung Kanton von Projekt Kempttalstrasse

Tiefbau, Werke und Infrastruktur**5**

Konto	Investitionsrechnung	Rechnung 2024	Budget	Abweichung	Begründung
510	Gemeindestrassen				
5105010002	Allmendstrasse, Erneuerung öffentliche Beleuchtung	85'129.85	260'000.00	-174'870.15	Erste Rechnungen bereits 2023, zudem konnte das Projekt deutlich günstiger abgeschlossen werden
5105010004	Allmendstrasse, Totalsanierung	12'947.85	50'000.00	-37'052.15	Verzögerungen in Projektierung (Thema Bushaltestellen)
5105010005	Chatzenrain-Schulhausstrasse, Erneuerung öffentliche Beleuchtung	0.00	66'000.00	-66'000.00	Abschluss unter CHF 50'000.00 -> ER
5105010012	Mülistrasse, Totalsanierung		30'000.00	-30'000.00	Konnte aus Kapazitätsgründen nicht in Angriff genommen werden
5105010024	Allmendstrasse, Sanierung Trottoir	320'682.93	100'000.00	220'682.93	Aufwandverschiebungen zwischen 2023 / 2024 und Mehraufwand infolge Untergrund
5105010025	Wermatswilerstrasse, Ersatz Brücke	23'171.63	0.00	23'171.63	Projektstart ausserhalb Budget
5105010026	Schulhausstrasse, Trottoir (Werkstrasse)	101'123.75	81'000.00	20'123.75	Mehraufwand infolge zusätzlicher Arbeiten
530	Öffentliches Gewässer				
5305020000	Wildbach, Ausbau Rumliker-Staldenweiher	16'851.35	713'000.00	-696'148.65	Projektverzögerungen (Heimatschutz / AWEL)
535	Wasserwerk				
5355030202	Reservoir Reitenbach, Abbruch und Neubau	16'329.99	80'000.00	-63'670.01	Projektstart erfolgte später
5355030221	Leitungsverlegung Quellleitung Reitenbach, Rumlikon	55'301.23	0.00	55'301.23	Projekt ausserhalb Budget

5356310000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten	-26'736.32	0.00	-26'736.32	Schlusszahlung für Verbindungsleitung Illnau-Fehraltorf
5356370000	Anschlussgebühren Wasserversorgung	-188'189.75	-25'000.00	-163'189.75	Mehr Baugesuche
545	Kanalisation				
5455030102	Kempttalstrasse, Verteilschacht VS 22	36'690.94	0.00	36'690.94	Altes Projekt ist endlich zur Umsetzung gekommen
5455030108	Weid/Zelgli, Inlinersanierung Kanalisation	48'155.55	0.00	48'155.55	Schlussrechnungen
5456370000	Anschlussgebühren Abwasser	-140'188.50	-25'000.00	-115'188.50	Mehr Baugesuche
565	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz				
5655030208	LWL Verbindung Werkhof-Gemeindehaus	0.00	60'000.00	-60'000.00	Mit der Verzögerung der Ausschreibung des Leitsystems zurückgestellt. Umsetzung Leitsystem 2025
5655030212	Kempttalstrasse, Leitungersatz	10'789.69	0.00	10'789.69	Schlussrechnungen
5655030218	Allmendstrasse, EW-Leitungen	55'865.52	200'000.00	-144'134.48	Projekt reduziert, Kredit neu CHF 60'000
5655040000	TS Allmendstrasse 24	108'167.06	0.00	108'167.06	In Umsetzung, Projektverzögerung auf Grundlage Materiallieferungen
5655040001	TS Speck	39'311.29	50'000.00	-10'688.71	Schlussrechnungen
5655040007	TS Halden	175'216.89	0.00	175'216.89	In Umsetzung, Projektverzögerung auf Grundlage Materiallieferungen
5655040008	TS Allmendstrasse 20, Ersatz NS/Trafo	0.00	150'000.00	-150'000.00	In Umsetzung, Projektverzögerung auf Grundlage Materiallieferungen
5655040010	Erweiterung TS ARA	70'274.03	0.00	70'274.03	Bestellung des Kunden erfolgte nach der Budgeteingabe. Die Kosten werden weiterverrechnet
5655060001	Ersatz Schutzgeräte, MS-Schutz	0.00	60'000.00	-60'000.00	Mit der Verzögerung der Ausschreibung des Leitsystems zurückgestellt. Umsetzung Leitsystem 2025
5655200000	Leitsystem Ersatz	0.00	20'000.00	-20'000.00	Projektstart erfolgte später
5656370000	Anschlussgebühren EW	-300'000.00	-75'000.00	-225'000.00	Sehr viele Leistungsverstärkungen bei Kunden

Schule und Bildung**6**

Konto	Investitionsrechnung	Rechnung 2024	Budget	Abweichung	Begründung
620	Volksschule Allgemein				
6205060004	Neue Schülergeräte	0.00	50'000.00	-50'000.00	Neu in der ER, da unter CHF 50'000.00

8**Gesundheit**

Konto	Investitionsrechnung	Rechnung 2024	Budget	Abweichung	Begründung
			2024		
801 8015540000	Spitäler Aktienkapitalerhöhung Spital Uster	988'000.00	500'000.00	488'000.00	Genehmigung Aktienkapitalerhöhung GV 04.12.2023

9**Sicherheit**

Konto	Investitionsrechnung	Rechnung 2024	Budget	Abweichung	Begründung
			2024		
930 9305060001	Feuerwehr Brandschutzbekleidung Feuerwehr	0.00	50'000.00	-50'000.00	Wurde noch nicht angeschafft weil es eine neue Modell-Serie der GVZ gibt

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	Allgemeine Verwaltung Nettoergebnis	231'129.45	231'129.45	300'000		142'000.45	
1	Öffentliche Ordnung und Sicherheit Nettoergebnis	99'254.85	99'254.85	150'000		43'024.95	40'000.00
2	Bildung Nettoergebnis	16'050'297.62	1'234'872.85 14'815'424.77	12'772'000	1'130'000 11'642'000	13'546'376.61	13'546'376.61
3	Kultur, Sport und Freizeit Nettoergebnis	243'013.75	100'000.00 143'013.75			56'751.95	56'751.95
4	Gesundheit Nettoergebnis	988'000.00	988'000.00	500'000		2'881.00	2'881.00
5	Soziale Sicherheit Nettoergebnis	126'278.15	126'278.15	75'000		63'197.40	63'197.40
6	Verkehr und Nachrichtenübermittlung Nettoergebnis	833'651.96	833'651.96	862'000		488'322.31	488'322.31
7	Umweltschutz und Raumordnung Nettoergebnis	434'128.10	355'114.57 79'013.53	1'043'000	50'000 993'000	1'215'633.05	310'896.16 904'736.89
8	Volkswirtschaft Nettoergebnis	656'292.85	300'000.00 356'292.85	750'000	75'000 675'000	644'996.06	396'731.65 248'264.41
Total Ausgaben / Einnahmen		19'662'046.73	1'989'987.42	16'452'000	1'255'000	16'203'183.78	747'627.81
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	17'672'059.31	0	15'197'000	0.00	15'455'555.97
Total		19'662'046.73	19'662'046.73	16'452'000	16'452'000	16'203'183.78	16'203'183.78

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
0	ALLGEMEINE VERWALTUNG Nettoergebnis	231'129.45	231'129.45	300'000	300'000	142'000.45	142'000.45
02	Allgemeine Dienste Nettoergebnis	231'129.45	231'129.45	300'000	300'000	142'000.45	142'000.45
0223	Informatik Nettoergebnis					49'798.85	49'798.85
0220.5060.000	IT-Geräteersatz					49'798.85	
0290	Verwaltungsliegenschaften, übriges Nettoergebnis	231'129.45	231'129.45	300'000	300'000	92'201.60	92'201.60
290.5040.002	Dorfschulhaus, Fassaden- und Dachsanierung	175'863.40		200'000			
290.5040.003	Heiget-Huus, Fensterersatz	55'266.05		100'000			
290.5060.000	Heiget-Huus, Ersatz Bestuhlung					92'201.60	
1	ÖFFENTLICHE ORDNUNG + SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG Nettoergebnis	99'254.85	99'254.85	150'000	150'000	43'024.95	40'000.00
15	Feuerwehr Nettoergebnis			50'000	50'000	43'024.95	40'000.00
1500	Feuerwehr Nettoergebnis			50'000	50'000	43'024.95	40'000.00
1500.5060.000	Fahrzeuge, Feuerwehr					26'754.20	
1500.5060.001	Brandschutzbekleidung Feuerwehr			50'000		16'270.75	
1500.6340.000	Beiträge GVZ						40'000.00
16	Verteidigung Nettoergebnis	99'254.85	99'254.85	100'000	100'000		
1620	Zivilschutz Nettoergebnis	99'254.85	99'254.85	100'000	100'000		
1620.5040.000	Zivilschutzanlage Heiget, Instandsetzung	99'254.85		100'000			

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	BILDUNG Nettoergebnis	16'050'297.62	1'234'872.85 14'815'424.77	12'772'000	1'130'000 11'642'000	13'546'376.61	13'546'376.61
21	Obligatorische Schule Nettoergebnis	16'050'297.62	1'234'872.85 14'815'424.77	12'772'000	1'130'000 11'642'000	13'546'376.61	13'546'376.61
2170	Schulliegenschaften Nettoergebnis	15'982'604.32	1'234'872.85 14'747'731.47	12'652'000	1'130'000 11'522'000	13'288'474.29	13'288'474.29
2170.5040.000	MZH/Bad Ersatzneubau	6'281'798.28		2'800'000		11'543'450.29	
2170.5040.001	Zusätzlicher Schulraum/Wärmezentrale	9'507'678.14		9'670'000		1'165'323.30	
2170.5040.004	Kindergarten Heiget, Heizungersatz	51'310.45		50'000			
2170.5040.005	Kindergarten Mettlen, Fensterersatz					89'300.70	
2170.5040.006	Schulhaus Heiget, Heizzentrale/Heizungersatz/Heizverteilung					490'400.00	
2170.5620.000	Schulhaus Heiget, Anschlussbeitrag EWZ	141'817.45		132'000			
2170.6310.000	Investitionsbeiträge von Kanton Doppelmehrzweckhalle		1'192'132.85		1'130'000		
2170.6310.001	Investitionsbeiträge von Kanton Heizungsanschlüsse		32'740.00				
2170.6360.000	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen		10'000.00				
	Doppelmehrzweckhalle						
2192	Volksschule, Sonstiges Nettoergebnis	67'693.30		120'000		257'902.32	
2192.5060.001	Ersatz Laptop		67'693.30		120'000	34'640.30	257'902.32
2192.5060.002	Ersatz Schulmobiliar			70'000		124'299.72	
2192.5060.003	Ersatz WLAN-Server/Switches					98'962.30	
2192.5060.004	Neue Schülergeräte			50'000			
3	KULTUR, SPORT UND FREIZEIT Nettoergebnis	243'013.75	100'000.00 143'013.75			56'751.95	56'751.95
34	Sport und Freizeit Nettoergebnis	243'013.75	100'000.00 143'013.75			56'751.95	56'751.95
3420	Freizeit Nettoergebnis	243'013.75	100'000.00 143'013.75			56'751.95	56'751.95
3420.5030.000	Pumptrack-Anlage	243'013.75				56'751.95	
3420.6310.000	Investitionsbeiträge von Kanton Pumptrack-Anlage		100'000.00				

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4	GESUNDHEIT Nettoergebnis	988'000.00	988'000.00	500'000	500'000	2'881.00	2'881.00
41	Spitäler, Kranken- und Pflegeheime Nettoergebnis	988'000.00	988'000.00	500'000	500'000	2'881.00	2'881.00
4110	Spitäler Nettoergebnis	988'000.00	988'000.00	500'000	500'000	2'881.00	2'881.00
4110.5540.000	Aktienkapitalerhöhung Spital Uster	988'000.00		500'000		2'881.00	
4110.5540.001	Nachliberierung Aktienkapital Spital Uster						
5	SOZIALE SICHERHEIT Nettoergebnis	126'278.15	126'278.15	75'000	75'000	63'197.40	63'197.40
53	Alter + Hinterlassene Nettoergebnis	126'278.15	126'278.15	75'000	75'000	63'197.40	63'197.40
5340	Wohnen im Alter (ohne Pflege) Nettoergebnis	126'278.15	126'278.15	75'000	75'000	63'197.40	63'197.40
5340.5040.102	Alterswohnungen Linde, Sanierungen Wohnungen (Küche/Bad)	126'278.15		75'000		63'197.40	
6	VERKEHR UND NACHRICHTENÜBERMITTLUNG Nettoergebnis	833'651.96	833'651.96	862'000	862'000	488'322.31	488'322.31
61	Strassenverkehr Nettoergebnis	833'651.96	833'651.96	862'000	862'000	488'322.31	488'322.31
6150	Gemeindestrassen Nettoergebnis	833'651.96	833'651.96	862'000	862'000	488'322.31	488'322.31
6150.5010.002	Allmendstrasse, Erneuerung öffentliche Beleuchtung	85'129.85		260'000		70'168.65	
6150.5010.003	Chatzenrain, Sanierung	284'656.65		275'000		288.10	
6150.5010.004	Allmendstrasse, Totalsanierung	12'947.85		50'000		5'024.60	
6150.5010.005	Chatzenrain-Schulhausstrasse, Erneuerung öffentliche Beleuchtung			66'000			
6150.5010.010	Hechtplatz, Sanierung					14'343.35	
6150.5010.012	Mühlstrasse, Totalsanierung			30'000			
6150.5010.015	Kempttalstrasse, Sanierung/Neugestaltung					48'511.85	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
6150.5010.020	Geeren-/Chüeferi-/Wermatswilerstrasse					51'651.75	
6150.5010.023	Usterstrasse, Sanierung ohne Knotenumgestaltung					38'956.75	
6150.5010.024	Allmendstrasse, Sanierung Trottoir	320'682.93		100'000		252'924.00	
6150.5010.025	Wermatswilerstrasse, Ersatz Brücke	23'171.63				5'673.26	
6150.5010.026	Schulhausstrasse, Trottoir (Werkstrasse)	101'123.75		81'000			
6150.5010.030	Speckstrasse, Sanierung	5'939.30					
6150.5040.000	Kempttalstrasse, Bushaltehäuschen					780.00	
7	UMWELTSCHUTZ UND RAUMORDNUNG	434'128.10	355'114.57	1'043'000	50'000	1'215'633.05	310'896.16
	Nettoergebnis		79'013.53		993'000		904'736.89
71	Wasserversorgung	278'824.81	214'926.07	280'000	25'000	869'047.49	255'293.56
	Nettoergebnis		63'898.74		255'000		613'753.93
7101	Wasserwerk [Gemeindebetrieb]	278'824.81	214'926.07	280'000	25'000	869'047.49	255'293.56
	Nettoergebnis		63'898.74		255'000		613'753.93
7101.5030.202	Reservoir Reitenbach, Abbruch und Neubau	16'329.99		80'000		49'485.29	
7101.5030.205	Kempttalstrasse, Leitungersatz					749'596.84	
7101.5030.211	Verbindungsleitung Illnau-Fehrlitorf	7'981.89				65'391.87	
7101.5030.216	Ersatz Verbindungsleitung PW Brand					4'573.49	
7101.5030.218	Leistungssteigerung PW Grausel						
7101.5030.220	Heget-Halden, Leitung Brunnenquelle	199'211.70		200'000			
7101.5030.221	Leitungsverlegung Quellleitung Reitenbach, Rumlikon	55'301.23					
7101.6310.000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		26'736.32				226'839.51
7101.6370.000	Anschlussgebühren Wasserversorgung		188'189.75		25'000		28'454.05
72	Abwasserbeseitigung	84'846.49	140'188.50		25'000	284'383.11	55'602.60
	Nettoergebnis		55'342.01				228'780.51
7201	Abwasserbeseitigung [Gemeindebetrieb]	84'846.49	140'188.50		25'000	284'383.11	55'602.60
	Nettoergebnis		55'342.01				228'780.51
7201.5030.102	Kempttalstrasse, Verteilschacht VS 22	36'690.94				7'683.75	
7201.5030.106	Kempttalstrasse, Siedlungsentwässerung					-18'721.26	
7201.5030.108	Weid/Zelgli, Inlinersanierung Kanalisation	48'155.55				289'399.29	
7201.5030.109	Usterstrasse, Sanierung Kanalisation KS 138-161					6'021.33	
7201.6370.000	Anschlussgebühren Abwasser		140'188.50		25'000		22'596.60
7201.6370.108	Investitionsbeitrag für Weid/Zelgli						33'006.00

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
74	Verbauungen Nettoergebnis	16'851.35	16'851.35	713'000	713'000	12'202.45	12'202.45
7410	Gewässerverbauungen Nettoergebnis	16'851.35	16'851.35	713'000	713'000	12'202.45	12'202.45
7410.5020.000	Wildbach, Ausbau Rumliker-Staldenweiher	16'851.35		713'000		12'202.45	
77	Übriger Umweltschutz Nettoergebnis					50'000.00	50'000.00
7710	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis					50'000.00	50'000.00
7710.5010.000	Neue Erdgräberfelder					50'000.00	
79	Raumordnung Nettoergebnis	53'605.45	53'605.45	50'000	50'000		
7900	Raumordnung Nettoergebnis	53'605.45	53'605.45	50'000	50'000		
7900.5290.000	Erarbeitung öffentlicher Gestaltungsplan Luppmen	53'605.45		50'000			
8	VOLKSWIRTSCHAFT Nettoergebnis	656'292.85	300'000.00	750'000	75'000	644'996.06	396'731.65
87	Brennstoffe und Energie Nettoergebnis	656'292.85	300'000.00	750'000	75'000	644'996.06	396'731.65
8711	Elektrizitätswerk /-netz [Gemeindepark] Nettoergebnis	656'292.85	300'000.00	750'000	75'000	625'787.71	396'731.65
8711.5030.100	Ausbau Niederspannungsnetz, Projekte gemäss Entwicklung					93'373.49	
8711.5030.208	LWL Verbindung Werkhof-Gemeindehaus			60'000		4'617.97	
8711.5030.211	Weid Zelgli, Leitungersatz					6'964.81	
8711.5030.212	Kempttalstrasse, Leitungersatz	10'789.69					
8711.5030.217	Chatzenrainstrasse, Sanierung Rohrblock	105'622.35		110'000			
8711.5030.218	Allmendstrasse, EW-Leitungen	55'865.52		200'000			
8711.5040.000	TS Allmendstrasse 24	108'167.06				40'118.99	
8711.5040.001	TS Speck	39'311.29		50'000		270'042.17	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
8711.5040.005	TS Ehrenbüel, Ersatz MS Schaltung					7'113.70	
8711.5040.006	TS Kirchgasse					11'147.44	
8711.5040.007	TS Halden	175'216.89				57'363.05	
8711.5040.008	TS Allmendstrasse 20, Ersatz NS/Trafo			150'000			
8711.5040.010	Erweiterung TS ARA	70'274.03					
8711.5040.100	Ersatz KVK, Projekte gemäss Entwicklung					-22'539.50	
8711.5060.000	Apparate und Einrichtungen	91'046.02		100'000		97'376.37	
8711.5060.001	Ersatz Schutzgeräte, MS-Schutz			60'000			
8711.5060.003	Mobiler Stromerzeuger, Anschaffung					60'209.22	
8711.5200.000	Leitsystem Ersatz			20'000			
8711.6310.212	Investitionsbeiträge von Kanton und Konkordate Kempttalstrasse						189'132.35
8711.6370.000	Anschlussgebühren EW		300'000.00		75'000		207'599.30
8790	Energie, übriges					19'208.35	
	Nettoergebnis						19'208.35
8790.5010.001	Elektrotankstelle Kirchgasse					15'073.00	
8790.5290.001	Nahwärmeverbund Heiget im Contracting					4'135.35	
9	FINANZEN	1'989'987.42	19'662'046.73	1'255'000	16'452'000	747'627.81	16'203'183.78
	Nettoergebnis	17'672'059.31		15'197'000		15'455'555.97	
99	Nicht aufgeteilte Posten	1'989'987.42	19'662'046.73	1'255'000	16'452'000	747'627.81	16'203'183.78
	Nettoergebnis	17'672'059.31		15'197'000		15'455'555.97	
9999	Abschluss	1'989'987.42	19'662'046.73	1'255'000	16'452'000	747'627.81	16'203'183.78
	Nettoergebnis	17'672'059.31		15'197'000		15'455'555.97	
9999.5900.000	Passivierte Einnahmen	1'989'987.42		1'255'000		747'627.81	
9999.6900.000	Aktivierte Ausgaben		19'662'046.73		16'452'000		16'203'183.78

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

	Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1	Behörden und Organisation Nettoergebnis						
2	Präsidiales Nettoergebnis	243'013.75	100'000.00 143'013.75			56'751.95	56'751.95
3	Finanzen und Steuern Nettoergebnis					49'798.85	49'798.85
4	Hochbau, Planung und Liegenschaften Nettoergebnis	16'393'617.37	1'234'872.85 15'158'744.52	13'077'000	1'130'000 11'947'000	13'443'873.29	13'443'873.29
5	Tiefbau, Werke und Infrastruktur Nettoergebnis	1'870'467.46	655'114.57 1'215'352.89	2'605'000	125'000 2'480'000	2'298'951.42	707'627.81 1'591'323.61
6	Schule und Bildung Nettoergebnis	67'693.30	67'693.30	120'000	120'000	257'902.32	257'902.32
7	Gesellschaft Nettoergebnis						
8	Gesundheit Nettoergebnis	988'000.00	988'000.00	500'000	500'000	52'881.00	52'881.00
9	Sicherheit Nettoergebnis	99'254.85	99'254.85	150'000	150'000	43'024.95	40'000.00 3'024.95
Total Ausgaben / Einnahmen		19'662'046.73	1'989'987.42	16'452'000	1'255'000	16'203'183.78	747'627.81
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		0.00	17'672'059.31	0	15'197'000	0.00	15'455'555.97
Total		19'662'046.73	19'662'046.73	16'452'000	16'452'000	16'203'183.78	16'203'183.78

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2	Präsidiales Nettoergebnis	243'013.75	100'000.00			56'751.95	56'751.95
			143'013.75				
271	Freizeit Nettoergebnis	243'013.75	100'000.00			56'751.95	56'751.95
2715030000	Pumptrack-Anlage	243'013.75				56'751.95	
2716310000	Investitionsbeiträge von Kanton Pumptrack-Anlage		100'000.00				
3	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'989'987.42	19'662'046.73	1'255'000	16'452'000	797'426.66	16'203'183.78
		17'672'059.31		15'197'000		15'405'757.12	
310	IT Nettoergebnis					49'798.85	49'798.85
3105060000	IT-Geräteersatz					49'798.85	
399	Abschluss Nettoergebnis	1'989'987.42	19'662'046.73	1'255'000	16'452'000	747'627.81	16'203'183.78
3995900000	Passivierte Einnahmen	17'672'059.31		15'197'000		15'455'555.97	
3996900000	Aktivierte Ausgaben	1'989'987.42		1'255'000		747'627.81	
				19'662'046.73		16'452'000	
						16'203'183.78	
4	Hochbau, Planung und Liegenschaften Nettoergebnis	16'393'617.37	1'234'872.85	13'077'000	1'130'000	13'443'873.29	13'443'873.29
			15'158'744.52		11'947'000		
410	Raumplanung Nettoergebnis	53'605.45		50'000			
4105290000	Erarbeitung öffentlicher Gestaltungsplan Luppmen	53'605.45		50'000		50'000	
450	Liegenschaften VV einzelne Nettoergebnis	231'129.45		300'000		92'201.60	92'201.60
4505040002	Dorfschulhaus, Fassaden- und Dachsanierung	175'863.40		200'000			
4505040003	Heiget-Huus, Fensterersatz	55'266.05		100'000			
4505060000	Heiget-Huus, Ersatz Bestuhlung					92'201.60	
452	Alterswohnungen Nettoergebnis	126'278.15		75'000		63'197.40	63'197.40
4525040102	Alterswohnungen Linde, Sanierungen Wohnungen (Küche/Bad)	126'278.15		75'000		63'197.40	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
460	Schulliegenschaften	15'982'604.32	1'234'872.85	12'652'000	1'130'000	13'288'474.29	
	Nettoergebnis		14'747'731.47		11'522'000		13'288'474.29
4605040000	MZH/Bad Ersatzneubau	6'281'798.28		2'800'000		11'543'450.29	
4605040001	Zusätzlicher Schulraum/Wärmezentrale	9'507'678.14		9'670'000		1'165'323.30	
4605040004	Kindergarten Heiget, Heizungsersatz	51'310.45		50'000		89'300.70	
4605040005	Kindergarten Mettlen, Fensterersatz					490'400.00	
4605040006	Schulhaus Heiget, Heizzentrale/Heizungsersatz/Heizverteilung						
4605620000	Schulhaus Heiget, Anschlussbeitrag EWZ	141'817.45		132'000			
4606310000	Investitionsbeiträge von Kanton Doppelmehrzweckhalle		1'192'132.85		1'130'000		
4606310001	Investitionsbeiträge von Kanton Heizungsanschlüsse		32'740.00				
4606360000	Investitionsbeiträge von privaten Organisationen		10'000.00				
	Doppelmehrzweckhalle						
5	Tiefbau, Werke und Infrastruktur	1'870'467.46	655'114.57	2'605'000	125'000	2'298'951.42	707'627.81
	Nettoergebnis		1'215'352.89		2'480'000		1'591'323.61
510	Gemeindestrassen	833'651.96		862'000		488'322.31	
	Nettoergebnis		833'651.96		862'000		488'322.31
5105010002	Allmendstrasse, Erneuerung öffentliche Beleuchtung	85'129.85		260'000		70'168.65	
5105010003	Chatzenrain, Sanierung	284'656.65		275'000		288.10	
5105010004	Allmendstrasse, Totalsanierung	12'947.85		50'000		5'024.60	
5105010005	Chatzenrain-Schulhausstrasse, Erneuerung öffentliche Beleuchtung			66'000			
5105010010	Hechtplatz, Sanierung					14'343.35	
5105010012	Mülistrasse, Totalsanierung			30'000			
5105010015	Kempttalstrasse, Sanierung/Neugestaltung					48'511.85	
5105010020	Geeren-/Chüeferi-/Wermatswilerstrasse					51'651.75	
5105010023	Usterstrasse, Sanierung ohne Knotenumgestaltung					38'956.75	
5105010024	Allmendstrasse, Sanierung Trottoir	320'682.93		100'000		252'924.00	
5105010025	Wermatswilerstrasse, Ersatz Brücke	23'171.63				5'673.26	
5105010026	Schulhausstrasse, Trottoir (Werkstrasse)	101'123.75		81'000			
5105010030	Speckstrasse, Sanierung	5'939.30					
5105040000	Kempttalstrasse, Bushaltehäuschen					780.00	
530	Öffentliches Gewässer	16'851.35		713'000		12'202.45	
	Nettoergebnis		16'851.35		713'000		12'202.45
5305020000	Wildbach, Ausbau Rumliker-Staldenweiher	16'851.35		713'000		12'202.45	
535	Wasserwerk	278'824.81	214'926.07	280'000	25'000	869'047.49	255'293.56

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Nettoergebnis		63'898.74				613'753.93
5355030202	Reservoir Reitenbach, Abbruch und Neubau	16'329.99		80'000			
5355030205	Kempttalstrasse, Leitungsersatz		7'981.89			49'485.29	
5355030211	Verbindungsleitung Illhau-Fehraltorf					749'596.84	
5355030216	Ersatz Verbindungsleitung PW Brand					65'391.87	
5355030218	Leistungssteigerung PW Grausel					4'573.49	
5355030220	Heiget-Halden, Leitung Brunnenquelle	199'211.70		200'000			
5355030221	Leitungsverlegung Quellleitung Reitenbach, Rumlikon	55'301.23					
5356310000	Investitionsbeiträge von Kantonen und Konkordaten		26'736.32				226'839.51
5356370000	Anschlussgebühren Wasserversorgung		188'189.75		25'000		28'454.05
545	Kanalisation	84'846.49	140'188.50			284'383.11	55'602.60
	Nettoergebnis	55'342.01		25'000			228'780.51
5455030102	Kempttalstrasse, Verteilschacht VS 22	36'690.94				7'683.75	
5455030106	Kempttalstrasse, Siedlungsentwässerung					-18'721.26	
5455030108	Weid/Zelgli, Inlinersanierung Kanalisation	48'155.55				289'399.29	
5455030109	Usterstrasse, Sanierung Kanalisation KS 138-161					6'021.33	
5456370000	Anschlussgebühren Abwasser		140'188.50		25'000		22'596.60
5456370108	Investitionsbeitrag für Weid/Zelgli						33'006.00
565	Elektrizitätswerk - Elektrizitätsnetz	656'292.85	300'000.00	750'000	75'000	625'787.71	396'731.65
	Nettoergebnis		356'292.85		675'000		229'056.06
5655030100	Ausbau Niederspannungsnetz, Projekte gemäss Entwicklung					93'373.49	
5655030208	LWL Verbindung Werkhof-Gemeindehaus			60'000			
5655030211	Weid Zelgli, Leitungsersatz					4'617.97	
5655030212	Kempttalstrasse, Leitungsersatz	10'789.69					6'964.81
5655030217	Chatzenrainstrasse, Sanierung Rohrblock	105'622.35		110'000			
5655030218	Allmendstrasse, EW-Leitungen	55'865.52		200'000			
5655040000	TS Allmendstrasse 24	108'167.06				40'118.99	
5655040001	TS Speck	39'311.29		50'000		270'042.17	
5655040005	TS Ehrenbüel, Ersatz MS Schaltung					7'113.70	
5655040006	TS Kirchgasse					11'147.44	
5655040007	TS Halden	175'216.89				57'363.05	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5655040008	TS Allmendstrasse 20, Ersatz NS/Trafo			150'000			
5655040010	Erweiterung TS ARA	70'274.03					
5655040100	Ersatz KVK, Projekte gemäss Entwicklung				-22'539.50		
5655060000	Apparate und Einrichtungen	91'046.02		100'000	97'376.37		
5655060001	Ersatz Schutzgeräte, MS-Schutz			60'000			
5655060003	Mobiler Stromerzeuger, Anschaffung					60'209.22	
5655200000	Leitsystem Ersatz			20'000			
5656310212	Investitionsbeiträge von Kanton und Konkordate Kempttalstrasse						189'132.35
5656370000	Anschlussgebühren EW		300'000.00		75'000		207'599.30
575	Energie übriges Nettoergebnis					19'208.35	19'208.35
5755010001	Elektrotankstelle Kirchgasse					15'073.00	
5755290001	Nahwärmeverbund Heiget im Contracting					4'135.35	
6	Schule und Bildung Nettoergebnis	67'693.30	67'693.30	120'000		257'902.32	257'902.32
620	Volksschule Allgemein Nettoergebnis	67'693.30	67'693.30	120'000		257'902.32	257'902.32
6205060001	Ersatz Laptop					34'640.30	
6205060002	Ersatz Schulmobiliar			70'000		124'299.72	
6205060003	Ersatz WLAN-Server/Switches					98'962.30	
6205060004	Neue Schülergeräte			50'000			
8	Gesundheit Nettoergebnis	988'000.00	988'000.00	500'000		52'881.00	52'881.00
801	Spitäler Nettoergebnis	988'000.00	988'000.00	500'000		2'881.00	2'881.00
8015540000	Aktienkapitalerhöhung Spital Uster			500'000			
8015540001	Nachliberierung Aktienkapital Spital Uster					2'881.00	
890	Friedhof und Bestattung Nettoergebnis					50'000.00	50'000.00
8905010000	Neue Erdgräberfelder					50'000.00	

Investitionsrechnung Verwaltungsvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9	Sicherheit Nettoergebnis	99'254.85	99'254.85	150'000		43'024.95	40'000.00 3'024.95
930	Feuerwehr Nettoergebnis			50'000		43'024.95	40'000.00 3'024.95
9305060000	Fahrzeuge, Feuerwehr					26'754.20	
9305060001	Brandschutzbekleidung Feuerwehr			50'000		16'270.75	
9306340000	Beiträge GVZ						40'000.00
950	Zivilschutz Nettoergebnis	99'254.85	99'254.85	100'000		100'000	
9505040000	Zivilschutzanlage Heiget, Instandsetzung	99'254.85		100'000			

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Funktionale Gliederung)	Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
9 FINANZEN	83'061.55	28'050.00	50'000			12'342.00
Total Ausgaben / Einnahmen	83'061.55	28'050.00	50'000	0	0.00	12'342.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen	0.00	55'011.55	0	50'000	12'342.00	0.00
Total	83'061.55	83'061.55	50'000	50'000	12'342.00	12'342.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Funktionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
96	Vermögens- und Schuldenverwaltung	83'061.55	28'050.00	50'000			12'342.00
	Nettoergebnis		55'011.55			50'000	12'342.00
9630	Liegenschaften des Finanzvermögens	81'561.55	26'550.00	50'000			12'342.00
9630.7040.000	Schlachtlokal, Umbau/Rückbau	55'011.55		50'000			
9630.7700.000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die	26'550.00					
9630.8000.000	Verkauf von Grundstücken FV		26'550.00				
9630.8500.000	Übertragung von Grundstücken ins VV						12'342.00
9690	Mobilien und übrige Sachanlagen	1'500.00	1'500.00				
9690.7760.000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die	1'500.00					
9690.8060.000	Verkauf von Mobilien		1'500.00				
99	Nicht aufgeteilte Posten		55'011.55		50'000	12'342.00	
	Nettoergebnis	55'011.55		50'000			12'342.00
9999	Abschluss		55'011.55		50'000	12'342.00	
9999.7990.000	Abgang Sachanlagen FV				50'000	12'342.00	
9999.8990.000	Zugang Sachanlagen FV		55'011.55				

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Hauptaufgabenbereiche (Institutionelle Gliederung)		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Finanzen und Steuern <i>Nettoergebnis</i>	1'500.00	1'500.00				
4	Hochbau, Planung und Liegenschaften <i>Nettoergebnis</i>	81'561.55	26'550.00 55'011.55	50'000		50'000 12'342.00	12'342.00
Total Ausgaben / Einnahmen		1'500.00	56'511.55	0	50'000	12'342.00	0.00
Einnahmenüberschuss / Nettoinvestitionen		55'011.55	0.00	50'000	0	0.00	12'342.00
Total		56'511.55	56'511.55	50'000	50'000	12'342.00	12'342.00

Investitionsrechnung Finanzvermögen

Einzelkonten nach Institutionen		Rechnung 2024		Budget 2024		Rechnung 2023	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
3	Finanzen und Steuern Nettoergebnis	1'500.00 55'011.55	56'511.55		50'000	12'342.00	
393	Finanzvermögen, übriges	1'500.00	1'500.00				
3937760000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Mobilien in die	1'500.00					
3938060000	Verkauf von Mobilien		1'500.00				
399	Abschluss Nettoergebnis		55'011.55		50'000	12'342.00	
3997990000	Abgang Sachanlagen FV		55'011.55	50'000		12'342.00	
3998990000	Zugang Sachanlagen FV		55'011.55	50'000			
4	Hochbau, Planung und Liegenschaften Nettoergebnis	81'561.55 55'011.55	26'550.00 55'011.55	50'000		12'342.00	
465	Liegenschaften FV einzelne Nettoergebnis	81'561.55	26'550.00 55'011.55	50'000		12'342.00	
4657040000	Schlachtkanal, Umbau/Rückbau	55'011.55		50'000			
4657700000	Übertragung von realisierten Gewinnen aus Grundstücken in die	26'550.00					
4658000000	Verkauf von Grundstücken FV		26'550.00				
4658500000	Übertragung von Grundstücken ins VV					12'342.00	

Bilanz

Aktiven		01.01.2024	31.12.2024
1	AKTIVEN	98'981'571.13	111'563'682.47
10	Finanzvermögen (FV)	36'957'770.75	34'590'659.72
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	9'727'757.25	3'645'235.53
1000	Kasse	19'482.00	15'127.35
1000.00	Gemeindekasse EWK 1	14'328.15	3'957.15
1000.01	Gemeindekasse EWK 2	3'904.10	9'265.65
1000.10	Kasse Bibliothek	1'249.75	1'111.55
1000.14	Kasse Hallenbad		793.00
1001	Post	4'388'143.73	2'192'335.72
1001.00	Geschäftskonto 80-26648-8	4'388'143.73	2'192'335.72
1002	Bank	5'320'131.52	1'434'336.96
1002.00	Bankkontokorrent ZKB 1142-0058.006	2'541'490.87	889'234.42
1002.01	Bankkontokorrent ZKB 1142-0079.798 Mast.	1'761.30	4'497.15
1002.04	Bankkontokorrent ZKB 1100-3454.268 Sports Night	3'531.00	1'897.20
1002.06	Bankkontokorrent Bank Avera 209.210.302.02	237'423.21	293'882.45
1002.07	Bankkontokorrent ZKB 1100-6983.113 Werke	2'535'925.14	244'825.74
1004	Debit- und Kreditkarten		3'435.50
1004.00	Debit- und Kreditkarten-Verkäufe		3'435.50
101	Forderungen	8'822'517.29	11'702'709.97
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	4'195'462.92	5'309'975.82
1010.00	Forderungen Sammelkonto	196'421.40	108'662.55
1010.01	Forderungen (manuelle Sollstellung)	30'189.23	10'693.05
1010.02	Forderungen ZL	11'389.60	48'451.05
1010.04	Forderungen Werke Sammelkonto	3'910'355.75	5'097'702.44
1010.05	Forderungen Werke (manuelle Sollstellung)	32'268.07	30'413.33
1010.06	Forderungen Betreibungskosten Steuern	7'760.90	10'545.10
1010.10	Verrechnungssteuern	7'077.97	3'508.30

1011	Kontokorrente mit Dritten	500'847.11	569'684.32
1011.10	Kontokorrent mit ZV ARA	254'304.19	
1011.12	Kontokorrent mit ZV Sozialdienst Bez. Pfäffikon	163'937.70	
1011.13	Kontokorrent mit ZV Schulpsychologischer Dienst	1'402.95	387.55
1011.20	Kontokorrent mit FIR	477'507.46	121'370.48
1011.23	Kontokorrent STWEG Schulhausstrasse	16'096.70	22'964.40
1011.24	Kontokorrent STWEG Kern T-Garagen	5'840.00	6'720.00
1012	Steuerforderungen	2'795'279.93	3'740'401.75
1012.00	Forderungen allgemeine Gemeindesteuern	2'470'220.15	3'438'064.03
1012.02	Forderungen aus Nachsteuern	244'819.78	254'337.72
1012.10	Forderungen Grundstückgewinnsteuern	80'240.00	48'000.00
1013	Anzahlungen an Dritte	4'087.75	469'674.83
1013.00	Vorauszahlungen an Dritte		450'115.53
1013.01	Vorauszahlungen an Dritte Werke		19'559.30
1013.10	Lohnvorschüsse	4'087.75	
1014	Transferforderungen	1'164'028.02	1'506'015.67
1014.10	Transferforderungen Entschädigung von Gemeinwesen		308'669.67
1014.30	Transferforderungen Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	1'164'028.02	1'197'346.00
1015	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	3'341.80	274.75
1015.41	Abrechnungskonto ESR-Eingänge	3'341.80	274.75
1019	Übrige Forderungen	159'469.76	106'682.83
1019.00	Mietzinsdepot Sozialhilfe	25'717.15	28'683.31
1019.02	Mietzinsdepot Lager Allmendstrasse 29	1'956.30	1'964.85
1019.10	Guthaben bei Sozialversicherungsanstalt	62'864.20	44'270.65
1019.12	Guthaben bei Kranken- und Unfallversicherungen	7'273.10	5'326.10
1019.20	MWST-Vorsteuerguthaben ER Wasserwerk	45'408.05	17'193.68
1019.22	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abwasserbeseitigung	5'101.02	
1019.24	MWST-Vorsteuerguthaben ER Abfallwirtschaft	11'149.94	9'244.24
102	Kurzfristige Finanzanlagen	525'000.00	25'000.00
1020	Kurzfristige Darlehen	525'000.00	25'000.00
1020.00	Kurzfristige Darlehen	525'000.00	25'000.00

104	Aktive Rechnungsabgrenzungen (RA)	122'664.71	1'427'871.17
1040	Aktive RA Personalaufwand	160.60	2'720.00
1040.00	Aktive RA Personalaufwand	160.60	2'720.00
1041	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	58'449.02	
1041.00	Aktive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	58'449.02	
1043	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	7'627.50	82'531.90
1043.00	Aktive RA Transfers der Erfolgsrechnung	7'627.50	82'531.90
1044	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	6'200.10	13'795.61
1044.00	Aktive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	6'200.10	13'795.61
1045	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	9'709.36	55'354.91
1045.00	Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag	9'709.36	55'354.91
1046	Aktive RA Investitionsrechnung	40'518.13	1'273'468.75
1046.00	Aktive RA Investitionsrechnung	40'518.13	1'273'468.75
107	Langfristige Finanzanlagen	460'900.00	435'900.00
1070	Aktien und Anteilscheine	45'900.00	45'900.00
1070.00	Aktien	15'900.00	15'900.00
1070.20	Anteilscheine	30'000.00	30'000.00
1071	Verzinsliche Anlagen	415'000.00	390'000.00
1071.00	Langfristige Darlehen	415'000.00	390'000.00
108	Sach- und immaterielle Anlagen Finanzvermögen	17'298'931.50	17'353'943.05
1080	Grundstücke FV	4'067'138.50	4'067'138.50
1080.00	Grundstücke FV	4'067'138.50	4'067'138.50
1084	Gebäude FV	12'623'600.00	12'678'611.55
1084.00	Gebäude FV	12'623'600.00	12'678'611.55
1086	Mobilien FV	75'078.00	75'078.00
1086.00	Mobilien FV	75'078.00	75'078.00

1089	Übrige Sach- und immaterielle Anlagen FV	533'115.00	533'115.00
1089.00	Übrige Sachanlagen FV	533'115.00	533'115.00
14	Verwaltungsvermögen (VV)	62'023'800.38	76'973'022.75
140	Sachanlagen Verwaltungsvermögen	52'465'573.61	66'194'667.98
1400	Grundstücke VV	714'843.72	714'843.72
1400.00	Grundstücke allgemeiner Haushalt	714'843.72	714'843.72
1401	Strassen und Verkehrswege	5'725'735.00	6'585'969.00
1401.00	Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	16'267'007.87	17'381'981.80
1401.09	WB Strassen / Verkehrswege allgemeiner Haushalt	-10'541'272.87	-10'796'012.80
1402	Wasserbau	45'195.00	43'273.00
1402.00	Wasserbau allgemeiner Haushalt	837'781.10	837'781.10
1402.09	WB Wasserbau allgemeiner Haushalt	-792'586.10	-794'508.10
1403	Übrige Tiefbauten	5'489'712.00	6'043'664.00
1403.00	Tiefbauten allgemeiner Haushalt	2'168'050.40	2'355'474.10
1403.09	WB Tiefbauten allgemeiner Haushalt	-1'739'405.40	-1'777'173.10
1403.10	Tiefbauten Wasserwerk	1'519'479.29	1'945'420.99
1403.19	WB Tiefbauten Wasserwerk	1'355'786.71	1'290'754.01
1403.20	Tiefbauten Abwasserbeseitigung	-3'591'959.63	-3'427'599.29
1403.29	WB Tiefbauten Abwasserbeseitigung	3'112'736.63	3'153'375.29
1403.30	Tiefbauten Abfallwirtschaft	120'730.10	120'730.10
1403.39	WB Tiefbauten Abfallwirtschaft	-61'445.10	-64'268.10
1403.40	Tiefbauten Elektrizitätswerk	5'224'524.40	5'109'214.22
1403.49	WB Tiefbauten Elektrizitätswerk	-2'618'785.40	-2'662'264.22
1404	Hochbauten	15'793'171.00	50'459'254.00
1404.00	Hochbauten allgemeiner Haushalt	59'182'190.33	95'187'264.28
1404.09	WB Hochbauten allgemeiner Haushalt	-46'063'938.33	-47'856'876.28
1404.30	Hochbauten Abfallbeseitigung	290'572.95	290'572.95
1404.39	WB Hochbauten Abfallbeseitigung	-26'414.95	-35'219.95
1404.40	Hochbauten Elektrizitätswerk	9'356'118.80	9'953'239.26
1404.49	WB Hochbauten Elektrizitätswerk	-6'945'357.80	-7'079'726.26
1405	Waldungen	47'465.00	43'754.00
1405.00	Waldungen allgemeiner Haushalt	1'496'222.95	1'496'222.95
1405.09	WB Waldungen allgemeiner Haushalt	-1'448'757.95	-1'452'468.95

1406	Mobilien VV	1'422'486.00	1'149'777.00
1406.00	Mobilien allgemeiner Haushalt	2'875'972.48	2'875'972.48
1406.09	WB Mobilien allgemeiner Haushalt	-1'848'554.48	-2'123'373.48
1406.10	Mobilien Wasserwerk	862'498.29	862'498.29
1406.19	WB Mobilien Wasserwerk	-784'276.29	-805'243.29
1406.40	Mobilien Elektrizitätswerk	1'555'603.48	1'621'739.61
1406.49	WB Mobilien Elektrizitätswerk	-1'238'757.48	-1'281'816.61
1407	Anlagen im Bau VV	23'226'965.89	1'154'133.26
1407.00	Anlagen im Bau allgemeiner Haushalt	21'727'646.92	453'123.05
1407.10	Anlagen im Bau Wasserwerk	638'268.81	276'225.85
1407.20	Anlagen im Bau Abwasserbeseitigung	341'632.74	121'930.39
1407.40	Anlagen im Bau Elektrizitätswerk	519'417.42	302'853.97
1409	Übrige Sachanlagen		
1409.00	Übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	306'083.50	306'083.50
1409.09	WB übrige Sachanlagen allgemeiner Haushalt	-306'083.50	-306'083.50
1409.10	Übrige Sachanlagen Wasserwerk	1'556.41	1'556.41
1409.19	WB übrige Sachanlagen Wasserwerk	-1'556.41	-1'556.41
142	Immaterielle Anlagen	103'013.00	200'819.00
1420	Software	39'811.00	19'906.00
1420.00	Software allgemeiner Haushalt	99'528.60	99'528.60
1420.09	WB Software allgemeiner Haushalt	-59'717.60	-79'622.60
1420.20	Software Abwasserbeseitigung	167'198.68	167'198.68
1420.29	WB Software Abwasserbeseitigung	-167'198.68	-167'198.68
1420.40	Software Elektrizitätswerk	216'011.28	216'011.28
1420.49	WB Software Elektrizitätswerk	-216'011.28	-216'011.28
1421	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte		
1421.10	Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte Wasserwerk	20'579.00	20'579.00
1421.19	WB Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte Wasserwerk	-20'579.00	-20'579.00
1429	Übrige immaterielle Anlagen	63'202.00	180'913.00
1429.00	Übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	89'669.51	234'114.08
1429.09	WB übrige immaterielle Anlagen allgemeiner Haushalt	-44'401.51	-66'652.08
1429.20	Übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	54'410.91	54'410.91
1429.29	WB übrige immaterielle Anlagen Abwasserbeseitigung	-36'476.91	-40'959.91
145	Beteiligungen, Grundkapitalien	9'403'869.77	10'391'869.77

1454	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen	9'403'869.77	10'391'869.77
1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	1'667'707.69	2'655'707.69
1454.09	WB Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen allgemeiner Haushalt	-86'822.00	-86'822.00
1454.20	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen Abwasserbeseitigung	7'822'984.08	7'822'984.08
146	Investitionsbeiträge	51'344.00	185'666.00
1460	Investitionsbeiträge an den Bund		
1460.00	Investitionsbeiträge an den Bund allgemeiner Haushalt	250'000.00	250'000.00
1460.09	WB Investitionsbeiträge an den Bund allgemeiner Haushalt	-250'000.00	-250'000.00
1462	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände	51'344.00	185'666.00
1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	142'800.00	284'617.45
1462.09	WB Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände allgemeiner Haushalt	-91'456.00	-98'951.45

Bilanz

Passiven		01.01.2024	31.12.2024
2	PASSIVEN	98'981'571.13	111'563'682.47
20	Fremdkapital	40'735'925.00	47'661'059.78
200	Laufende Verbindlichkeiten	13'636'134.89	10'371'286.21
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	7'440'084.12	6'387'290.63
2000.00	Kreditoren Sammelkonto	6'152'745.67	5'449'354.10
2000.12	Kreditoren Unfallversicherung	26.00	26.00
2000.13	Kreditoren Krankentaggeldversicherung	31'197.20	
2000.15	Kreditoren Quellensteuer Mitarbeitende		1'553.50
2000.17	Kreditoren Werke	1'256'115.25	936'357.03
2001	Kontokorrente mit Dritten	2'101'696.79	1'545'698.42
2001.02	Kontokorrent mit Ref. Kirchengut	602'206.66	748'080.00
2001.03	Kontokorrent mit Gemeinde Pfäffikon	135'345.60	412'280.79
2001.04	Kontokorrent mit Stadt Wetzikon	189.85	1'222.05
2001.05	Kontokorrent mit Gemeinde Russikon	46'900.45	17'456.89
2001.10	Kontokorrent mit ZV ARA	965'498.15	
2001.11	Kontokorrent mit ZV KEZO Hinwil	6'492.70	10'549.85
2001.12	Kontokorrent mit ZV Sozialdienst Bez. Pfäffikon	60'678.35	
2001.22	Kontokorrent mit Musikschule ZO (Verein)	5'538.71	
2001.25	Kontokorrent mit ZL Pfäffikon	278'846.32	356'108.84
2002	Steuern	2'030'779.48	1'193'403.41
2002.00	Verpflichtungen aus allgemeinen Gemeindesteuern	1'941'445.34	1'018'203.33
2002.22	MWST Abwasserbeseitigung		119'672.19
2002.26	MWST EW	89'334.14	55'527.89
2003	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	5'757.90	11'960.25
2003.00	Erhaltene Anzahlungen von Dritten	5'757.90	11'960.25
2005	Interne Kontokorrente (Abrechnungskonten)	61'616.60	2'033.50
2005.21	Abrechnungskonto Quellensteuern II		2'033.50
2005.30	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	49.95	

2005.42	Abrechnungskonto ESR Steuern	13'061.05	
2005.51	Durchlaufkonto Diverses	48'655.00	
2005.52	Durchlaufkonto Schule	-149.40	
2006	Depotgelder und Kautionen	1'996'200.00	1'230'900.00
2006.00	Depotgelder für Stromkarten	400.00	380.00
2006.01	Depotgelder Veloparkanlage	2'200.00	2'100.00
2006.10	Depots für Grundstückgewinnsteuern	1'993'600.00	1'228'420.00
201	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	5'000'000.00	9'000'000.00
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzintermediären	5'000'000.00	9'000'000.00
2010.30	Kurzfristige Verbindlichkeiten gegenüber Geldinstitut A	5'000'000.00	9'000'000.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen (RA)	81'028.10	122'088.76
2041	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'013.30	14'851.67
2041.00	Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	24'013.30	14'851.67
2043	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	2'880.00	48'311.65
2043.00	Passive RA Transfers der Erfolgsrechnung	2'880.00	48'311.65
2044	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	53'634.80	58'575.44
2044.00	Passive RA Finanzaufwand / Finanzertrag	53'634.80	58'575.44
2045	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	500.00	350.00
2045.00	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag	500.00	350.00
205	Kurzfristige Rückstellungen	1'574'240.00	1'705'920.00
2050	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	165'000.00	198'000.00
2050.00	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals	130'000.00	155'000.00
2050.10	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Wasserwerk	16'000.00	19'000.00
2050.40	Kurzfristige Rückstellungen aus Mehrleistungen des Personals Elektrizitätswerk	19'000.00	24'000.00
2058	Kurzfristige Rückstellungen der Investitionsrechnung		234'000.00
2058.00	Kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen der Investitionsrechnung		234'000.00
2059	Übrige kurzfristige Rückstellungen der Erfolgsrechnung	1'409'240.00	1'273'920.00
2059.00	Übrige kurzfristige Rückstellungen	1'409'240.00	1'273'920.00

206	Langfristige Finanzverbindlichkeiten	18'000'000.00	24'000'000.00
2063	Anleihen	12'000'000.00	12'000'000.00
2063.00	Anleihen	12'000'000.00	12'000'000.00
2064	Darlehen, Schuldscheine	6'000'000.00	12'000'000.00
2064.00	Langfristige Darlehen	6'000'000.00	12'000'000.00
209	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im Fremdkapital	2'444'522.01	2'461'764.81
2091	Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK	447'324.55	447'324.55
2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten	447'324.55	447'324.55
2092	Verbindlichkeiten gegenüber Legaten und Stiftungen ohne eigene Rechtspersönlichkeit im Fremdkapital	1'997'197.46	2'014'440.26
2092.00	Zweckgebundene Zuwendungen freiwillige Unterstützungen	58'258.42	59'423.59
2092.01	Zweckgebundene Zuwendungen für wohltätige, gemeinnützige und soziale Zwecke	239'407.97	235'629.33
2092.04	Zweckgebundene Zuwendungen, Usterstrasse	1'699'531.07	1'719'387.34
29	Eigenkapital	58'245'646.13	63'902'622.69
290	Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	18'446'337.95	19'035'211.30
2900	Spezialfinanzierungen im Eigenkapital	18'446'337.95	19'035'211.30
2900.10	Spezialfinanzierung Wasserwerk	2'843'862.73	2'881'946.38
2900.20	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung	7'023'340.25	7'056'294.23
2900.30	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft	1'205'226.59	1'237'123.03
2900.40	Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk - Netz	5'841'490.13	6'598'950.75
2900.50	Spezialfinanzierung Elektrizitätswerk - Handel	1'532'418.25	1'260'896.91
291	Fonds im Eigenkapital	62'329.00	62'329.00
2910	Fonds im EK	62'329.00	62'329.00
2910.00	Ersatzabgaben für Parkplatzbauten	32'329.00	32'329.00
2910.01	Forstreservefonds	30'000.00	30'000.00
294	Reserve	400'000.00	800'000.00
2940	Finanzpolitische Reserve	400'000.00	800'000.00
2940.00	Finanzpolitische Reserve	400'000.00	800'000.00

299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	39'336'979.18	44'005'082.39
2990	Jahresergebnis	4'258'087.27	4'668'103.21
2990.00	Jahresergebnis	4'258'087.27	4'668'103.21
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	35'078'891.91	39'336'979.18
2999.00	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	35'078'891.91	39'336'979.18